

新疆浩源天然气股份有限公司

审计报告

勤信审字【2023】第1013号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表	5-6
2、母公司资产负债表	7-8
3、合并利润表	9
4、母公司利润表	10
5、合并现金流量表	11
6、母公司现金流量表	12
7、合并股东权益变动表	13-14
8、母公司股东权益变动表	15-16
三、财务报表附注	17-62

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审计报告

勤信审字【2023】第1013号

新疆浩源天然气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆浩源天然气股份有限公司（以下简称新疆浩源公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新疆浩源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

关于营业收入的相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五（三十三）及附注十三所述。

2022年度新疆浩源公司实现营业收入58,307.62万元，较2021年度下降了1.56%，为新疆浩源公司合并利润表的重要组成项目，营业收入的确认存在重大错报固有风险，为此我们将营业收入确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）通过访谈管理层和检查销售流程相关程序文件，了解、评估并测试了与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；

（2）区别销售业务类型执行了分析性复核程序，判断销售收入和毛利及毛利率变动的合理性；

（3）针对天然气以及入户安装收入，我们对重要客户执行了交易测试，检查了相关程序文件，包括销售合同或入户安装委托合同、抄表单或完工验收单及交割单和银行收款记录等相关资料；

(4) 针对工业气体销售收入，我们对重要客户执行了交易测试，检查了销售订单或合同、出库记录、发运单、签收记录及银行收款记录等；

(5) 区别销售业务类型对重要客户执行了函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；

(6) 我们对营业收入执行了截止测试程序。

(二) 货币资金

1、事项描述

关于货币资金的相关信息披露详见财务报表附注三(八)及附注五(一)所述。

截至2022年12月31日新疆浩源公司货币资金账面价值为44,408.16万元，占资产总额的47.19%。我们关注该事项是由于货币资金账面价值为新疆浩源公司合并资产负债表的重要组成部分。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 通过访谈管理层和检查货币资金收支流程相关程序文件，了解、评估并测试了与货币资金收支管理相关的内部控制设计和运行的有效性；

(2) 检查了现金日记账和银行存款日记账相关收支的原始凭证；并对银行日记账中金额较大的收支业务进行了测试；

(3) 获取已开立银行账户清单，并与公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性；

(4) 获取企业信用报告，检查货币资金是否存在抵押、质押或冻结等情况；

(5) 监盘了现金；复核了银行对账单同时对银行账户执行了函证程序；

(6) 检查了银行存款余额调节表同时执行了截止测试程序。

(三) 处置重要的非全资子公司

1、事项描述

关注处置重要的非全资子公司的相关信息披露详见财务报表附注六所述。

2022年7月18日，新疆浩源公司将持有上海源晗能源技术有限公司51%的股权以人民币2.20亿元的价格出售给盈德投资（上海）有限公司，该笔交易合并层面产生1,039.91万元投资收益。由于投资收益占本期利润总额比例较大，因此我们将处置子公司识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 向管理层了解交易的原因、必要性以及定价方法，并判断本次交易的商业实质；

(2) 获取股权转让协议、相关部门的批准文件、股权转让价款的收款情况等，检查是否实质性转让，并复核管理层对丧失控制的判断；

(3) 结合处置日审计结果，复核管理层股权处置交易的会计处理方法和合并报表的编制过程；

(4) 检查管理层对本次交易在财务报告中的列报与披露是否充分、适当。

四、其他信息

新疆浩源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

新疆浩源公司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浩源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新疆浩源公司治理层（以下简称治理层）负责监督新疆浩源公司的财务报告过程。

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，就可能导致对新疆浩源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新疆浩源公司不能持续经营。

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

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

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。

此页无正文，为勤信审字【2023】第1013号《新疆浩源天然气股份有限公司2022年度财务报表审计报告》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

二〇二三年四月二十五日

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	444,081,581.35	200,394,071.68
交易性金融资产	(二)	4,814,422.95	2,734,724.72
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	29,863,100.00	20,150,168.32
应收款项融资	(四)		3,578,705.34
预付款项	(五)	38,290,455.07	42,691,918.24
其他应收款	(六)	1,251,489.74	1,757,358.20
其中：应收利息			
存货	(七)	28,228,761.45	32,601,026.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	4,371,289.99	9,691,073.86
流动资产合计		550,901,100.55	313,599,046.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)		4,662,443.17
其他权益工具投资	(十)		22,000,001.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十一)	280,562,876.07	370,763,405.37
在建工程	(十二)	12,889,591.12	17,021,298.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十三)	298,091.53	6,957,335.92
无形资产	(十四)	45,386,143.97	47,321,942.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	381,959.98	490,563.25
递延所得税资产	(十六)	50,547,432.18	50,068,986.59
其他非流动资产	(十七)		17,478,200.43
非流动资产合计		390,066,094.85	536,764,176.94
资产总计		940,967,195.40	850,363,223.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十八)	42,876,830.00	52,912,618.20
预收款项			
合同负债	(十九)	159,338,182.51	133,928,638.68
应付职工薪酬	(二十)	9,713,780.71	13,980,546.94
应交税费	(二十一)	2,157,525.19	4,326,462.80
其他应付款	(二十二)	2,772,851.37	3,012,900.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十三)	293,356.82	3,124,674.18
其他流动负债	(二十四)	12,291,917.20	11,908,464.21
流动负债合计		229,444,443.80	223,194,305.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十五)		3,701,639.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十六)	1,382,541.10	1,164,570.90
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,382,541.10	4,866,210.69
负债合计		230,826,984.90	228,060,515.81
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	(二十七)	422,426,880.00	422,426,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十八)	23,632,226.51	23,632,226.51
减：库存股	(二十九)	33,187,929.14	33,187,929.14
其他综合收益			
专项储备	(三十)	1,668,677.57	4,823,271.34
盈余公积	(三十一)	75,645,886.46	75,645,886.46
未分配利润	(三十二)	212,181,754.85	134,223,915.02
归属于母公司股东权益合计		702,367,496.25	627,564,250.19
少数股东权益		7,772,714.25	-5,261,542.48
股东权益合计		710,140,210.50	622,302,707.71
负债和股东权益总计		940,967,195.40	850,363,223.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注十四	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		429,805,719.52	97,357,132.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	29,614,411.45	15,590,154.99
应收款项融资			
预付款项		37,968,895.78	34,115,930.08
其他应收款	(二)	28,708,949.74	28,826,408.86
其中：应收利息			
存货		28,138,419.37	31,968,340.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,955,103.31	897,762.65
流动资产合计		558,191,499.17	208,755,729.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	125,595,217.00	393,595,217.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		256,698,118.31	278,786,711.79
在建工程		9,323,807.84	13,208,517.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		298,091.53	6,878,551.18
无形资产		28,914,958.36	29,012,768.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		381,959.98	390,294.23
递延所得税资产		50,547,432.18	50,027,953.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		471,759,585.20	771,900,013.45
资产总计		1,029,951,084.37	980,655,743.37

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：人民币元

项目	附注十四	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,890,282.65	37,892,735.73
预收款项			
合同负债		159,298,987.82	131,442,855.61
应付职工薪酬		9,598,308.96	12,652,844.09
应交税费		2,053,613.53	4,107,987.92
其他应付款		2,933,260.51	3,070,290.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		293,356.82	3,085,311.08
其他流动负债		12,287,788.07	11,847,529.16
流动负债合计		224,355,598.36	204,099,553.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			3,660,373.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,382,541.10	1,164,570.90
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,382,541.10	4,824,944.26
负债合计		225,738,139.46	208,924,497.99
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		422,426,880.00	422,426,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,754,831.89	23,754,831.89
减：库存股		33,187,929.14	33,187,929.14
其他综合收益			
专项储备			3,362,658.90
盈余公积		75,645,886.46	75,645,886.46
未分配利润		315,573,275.70	279,728,917.27
股东权益合计		804,212,944.91	771,731,245.38
负债和股东权益总计		1,029,951,084.37	980,655,743.37

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司	2022年度		金额单位：人民币元
项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		583,076,201.19	592,302,858.74
其中：营业收入	(三十三)	583,076,201.19	592,302,858.74
三、营业总成本		507,575,670.02	493,899,250.51
其中：营业成本	(三十三)	443,441,366.53	413,579,753.07
税金及附加	(三十四)	3,684,695.92	3,645,424.49
销售费用	(三十五)	24,277,181.13	32,806,884.98
管理费用	(三十六)	36,756,625.41	38,864,844.14
研发费用	(三十七)	2,376,035.53	5,236,574.22
财务费用	(三十八)	-2,960,234.50	-234,230.39
其中：利息费用		1,813,553.49	513,335.12
利息收入		5,312,524.91	1,150,692.89
加：其他收益	(三十九)	1,722,977.87	354,642.37
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	9,380,129.48	-554,134.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,219,172.21	-554,134.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	(四十一)	79,698.23	64,299.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十二)	-3,343,867.53	-235,963,456.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十三)		-76,810,319.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	21,772.69	144,268.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,361,241.91	-214,361,093.05
加：营业外收入	(四十五)	3,349,449.33	629,435.41
减：营业外支出	(四十六)	3,641,084.61	5,677,129.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,069,606.63	-219,408,786.94
减：所得税费用	(四十七)	8,069,642.94	15,019,292.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,999,963.69	-234,428,079.40
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,999,963.69	-234,428,079.40
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		74,999,963.69	-234,428,079.40
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		77,957,839.83	-187,718,729.81
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,957,876.14	-46,709,349.59
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		74,999,963.69	-234,428,079.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,957,839.83	-187,718,729.81
归属于少数股东的综合收益总额		-2,957,876.14	-46,709,349.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五	0.19	-0.45
（二）稀释每股收益	十五	0.19	-0.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司	2022年度	金额单位：人民币元	
项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	509,925,343.58	549,358,100.71
减：营业成本	(四)	382,087,031.67	379,009,219.07
税金及附加		3,313,603.50	3,307,876.97
销售费用		19,890,743.19	27,602,725.99
管理费用		27,054,012.42	27,315,282.69
研发费用			
财务费用		-2,792,717.35	2,095,774.04
其中：利息费用		192,259.77	1,756,376.91
利息收入		3,509,253.67	42,940.72
加：其他收益		1,659,517.62	347,755.94
投资收益（损失以“-”号填列）		-35,300,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,245,219.90	-167,483,590.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,650.26	143,808.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,508,618.13	-56,964,804.72
加：营业外收入		3,349,224.33	387,049.06
减：营业外支出		3,402,866.15	4,029,396.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,454,976.31	-60,607,152.05
减：所得税费用		7,610,617.88	14,880,091.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,844,358.43	-75,487,243.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,844,358.43	-75,487,243.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		35,844,358.43	-75,487,243.49

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
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		646,566,215.29	653,811,946.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	7,392,637.27	10,820,245.23
经营活动现金流入小计		653,958,852.56	664,632,191.60
购买商品、接受劳务支付的现金		399,972,710.16	414,604,270.21
支付给职工以及为职工支付的现金		71,942,600.13	63,035,476.65
支付的各项税费		33,968,768.54	38,887,601.74
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	19,490,538.21	29,842,884.75
经营活动现金流出小计		525,374,617.04	546,370,233.35
经营活动产生的现金流量净额		128,584,235.52	118,261,958.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,105.96	24,046.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		140,934,830.22	
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	50,000,000.00	1,850,000.00
投资活动现金流入小计		191,093,936.18	1,874,046.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,972,786.78	80,053,931.86
投资支付的现金			28,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十八)	2,079,698.23	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		108,052,485.01	109,053,932.86
投资活动产生的现金流量净额		83,041,451.17	-107,179,886.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,351,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,407,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,407,000.00	4,351,200.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,617,786.21	14,607,007.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	2,736,915.41	21,634,738.12
筹资活动现金流出小计		4,354,701.62	36,241,745.89
筹资活动产生的现金流量净额		31,052,298.38	-31,890,545.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		200,394,071.68	221,202,545.60
六、期末现金及现金等价物余额	(四十八)	443,072,056.75	200,394,071.68

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	注释号	本期发生额	上期发生额
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		572,334,808.29	615,960,130.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,440,426.51	7,238,784.26
经营活动现金流入小计		577,775,234.80	623,198,914.84
购买商品、接受劳务支付的现金		363,449,470.26	379,429,173.77
支付给职工以及为职工支付的现金		59,198,399.53	49,615,310.93
支付的各项税费		32,952,508.24	38,216,543.59
支付其他与经营活动有关的现金		15,274,602.87	29,154,301.67
经营活动现金流出小计		470,874,980.90	496,415,329.96
经营活动产生的现金流量净额		106,900,253.90	126,783,584.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,105.96	446.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		232,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		282,859,105.96	446.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,614,882.30	21,742,718.77
投资支付的现金			
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		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		55,614,882.30	21,742,718.77
投资活动产生的现金流量净额		227,244,223.66	-21,742,272.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			16,016,403.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,705,415.41	110,272,794.47
筹资活动现金流出小计		2,705,415.41	126,289,197.61
筹资活动产生的现金流量净额		-2,705,415.41	-126,289,197.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		97,357,132.77	118,605,017.69
六、期末现金及现金等价物余额			
		428,796,194.92	97,357,132.77

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	本期数												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	422,426,880.00				23,632,226.51	33,187,929.14		4,823,271.34	75,645,886.46		134,223,915.02	-5,261,542.48	622,302,707.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	422,426,880.00				23,632,226.51	33,187,929.14		4,823,271.34	75,645,886.46		134,223,915.02	-5,261,542.48	622,302,707.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,154,593.77			77,957,839.83	13,034,256.73	87,837,502.79
（一）综合收益总额											77,957,839.83	-2,957,876.14	74,999,963.69
（二）所有者投入和减少资本												15,992,132.87	15,992,132.87
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他												15,992,132.87	15,992,132.87
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
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								-3,154,593.77					-3,154,593.77
1、本期提取								8,366,522.80					8,366,522.80
2、本期使用								11,521,116.57					11,521,116.57
（六）其他													
四、本年年末余额	422,426,880.00				23,632,226.51	33,187,929.14		1,668,677.57	75,645,886.46		212,181,754.85	7,772,714.25	710,140,210.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	上期数												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	422,426,880.00				23,545,944.14	15,011,530.60		2,502,936.42	75,645,886.46		336,419,631.31	42,028,774.47	887,558,522.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	422,426,880.00				23,545,944.14	15,011,530.60		2,502,936.42	75,645,886.46		336,419,631.31	42,028,774.47	887,558,522.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					86,282.37	18,176,398.54		2,320,334.92			-202,195,716.29	-47,290,316.95	-265,255,814.49
（一）综合收益总额											-187,718,729.81	-46,709,349.59	-234,428,079.40
（二）所有者投入和减少资本					86,282.37	18,176,398.54						-580,967.36	-18,671,083.53
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他					86,282.37	18,176,398.54						-580,967.36	-18,671,083.53
（三）利润分配											-14,476,986.48		-14,476,986.48
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配											-14,476,986.48		-14,476,986.48
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								2,320,334.92					2,320,334.92
1、本期提取								8,531,887.39					8,531,887.39
2、本期使用								6,211,552.47					6,211,552.47
（六）其他													
四、本年年末余额	422,426,880.00				23,632,226.51	33,187,929.14		4,823,271.34	75,645,886.46		134,223,915.02	-5,261,542.48	622,302,707.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	本期数											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	422,426,880.00				23,754,831.89	33,187,929.14		3,362,658.90	75,645,886.46		279,728,917.27	771,731,245.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	422,426,880.00				23,754,831.89	33,187,929.14		3,362,658.90	75,645,886.46		279,728,917.27	771,731,245.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,362,658.90			35,844,358.43	32,481,699.53
（一）综合收益总额											35,844,358.43	35,844,358.43
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
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								-3,362,658.90				-3,362,658.90
1、本期提取								6,942,761.12				6,942,761.12
2、本期使用								10,305,420.02				10,305,420.02
（六）其他												
四、本年年末余额	422,426,880.00				23,754,831.89	33,187,929.14			75,645,886.46		315,573,275.70	804,212,944.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	上期数											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	422,426,880.00				23,754,831.89	15,011,530.60		1,538,377.04	75,645,886.46		369,693,147.24	878,047,592.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	422,426,880.00				23,754,831.89	15,011,530.60		1,538,377.04	75,645,886.46		369,693,147.24	878,047,592.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						18,176,398.54		1,824,281.86			-89,964,229.97	-106,316,346.65
（一）综合收益总额											-75,487,243.49	-75,487,243.49
（二）所有者投入和减少资本						18,176,398.54						-18,176,398.54
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他						18,176,398.54						-18,176,398.54
（三）利润分配											-14,476,986.48	-14,476,986.48
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配											-14,476,986.48	-14,476,986.48
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								1,824,281.86				1,824,281.86
1、本期提取								7,745,811.73				7,745,811.73
2、本期使用								5,921,529.87				5,921,529.87
（六）其他												
四、本年年末余额	422,426,880.00				23,754,831.89	33,187,929.14		3,362,658.90	75,645,886.46		279,728,917.27	771,731,245.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆浩源天然气股份有限公司

2022年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

(一) 公司的基本情况

新疆浩源天然气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由周举东、胡中友和阿克苏盛威实业投资有限公司等发起设立,于2006年2月在新疆维吾尔自治区阿克苏地区工商行政管理局登记注册,总部位于新疆维吾尔自治区阿克苏市。公司现持有统一社会信用代码为916529007846613320的营业执照。注册资本422,426,880.00元,股份总数422,426,880股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股106,561,450股;无限售条件的流通股份A股315,865,430股。公司股票已于2012年9月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围:

本公司属于城市燃气行业,主要经营活动为天然气销售、运输。一般经营项目:管道工程专业承包叁级;代收服务费;燃气设备材料销售及中介、天然气业务中介咨询及技术服务。

(二) 合并财务报表范围

截至2022年12月31日,本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计2家,详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

(十) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4、金融负债的终止确认

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

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

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7、权益工具

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

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

8、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、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

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（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，本公司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，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整体存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ② 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ④ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑤ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4、金融资产减值的会计处理方法

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司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
银行承兑汇票	本组合为应收的银行承兑汇票
商业承兑汇票	本组合为应收的商业承兑汇票

(2) 应收账款

本公司对应收款项按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

①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
纳入合并报表范围内关联组合	合并范围内关联方
账龄组合	除单项计提坏账的所有应收账款

②应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	整个存续期预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

③对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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

项目	确定组合的依据
其他应收款——应收暂付款项组合	款项性质
其他应收款——应收押金保证金组合	
其他应收款——应收出口退税组合	
其他应收款——应收备用金组合	
其他应收款——合并范围组合	

(4) 债权投资

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

(5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(6) 长期应收款(包含重大融资成分的应收款项)

本公司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。

(7) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

(十二) 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、(十)“金融工具”及附注三、(十一)“金融资产减值”。

(十三) 存货

1、存货的类别

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

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十四) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

(十五) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

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

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

。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25	5.00	3.80
运输管线	年限平均法			
其中：长输及高压管线	年限平均法	30	5.00	3.17
城市管网	年限平均法	10	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	8-10	5.00	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	6-8	5.00	11.88-15.83
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(十七) 在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
专利权	10
管理软件	5

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

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

2、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

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

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

(二十四) 收入

1、公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(1) 满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项；

(2) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、具体方法

公司收入分为车用天然气销售、民用天然气销售、入户安装收入，具体确认方法如下：

(1) 车用天然气销售业务

对于个人车主采用现款交易方式，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气量和加气金额向个人车主开具销售小票并同时收取现金时，确认销售收入。

对于根据合同采取月结方式的企事业单位，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气量和加气金额向企事业单位开具销售小票时，确认销售收入。

(2) 民用天然气销售业务

对于采取预收款方式的客户，如居民和企事业单位，公司先要求用户向IC燃气卡充值，然后将充值后的IC燃气卡插入燃气表，用户在使用燃气过程中IC燃气卡会适时扣款。月末公司根据门站燃气流量计释放的气量扣除管道库存气量按照规定的收费标准确认销售收入。对于锅炉供暖用户和公服商业用气根据合同规定以及客户端安装的流量计计数抄表月结数据确认销售收入。

(3) 入户安装业务

公司按照业务区域所在地物价主管部门核定或批准的价格向用户提供入户安装业务。

鉴于天然气入户安装业务数量多、发生频繁、安装合同金额不大，施工工期短等特点，公司采用完工验收确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工验收的工程项目确认为收入；对当期开工当期未完工验收的工程项目不确认为收入，待项目完工验收后再确认收入。

(二十五) 政府补助

1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:(1)暂时性差异在可预见的未来很可能转回;(2)未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债:(1)商誉的初始确认;(2)同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并;并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外:(1)投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;(2)该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5、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。

(二十八) 租赁

1、公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1)租赁负债的初始计量金额;2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3)承租人发生的初始直接费用;4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 安全生产费

公司按照财政部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十一) 重要会计政策的变更

1、会计政策变更

(1) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)，解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

本公司执行解释15号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业会计准则解释第16号对本公司的影响

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释16号“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”未对本公司财务报表产生重大影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	1、3、6、9、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12

城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25
契税	不动产的价格	3
土地使用税	实际使用土地面积	0.6元/平方米-30元/平方米

(二)不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
其他子公司	25

(三)税收优惠及批文

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告2020年第23号。为贯彻落实党中央、国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局有关精神，将延续西部大开发企业所得税政策，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。2022年按15%税率计征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

下列披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初余额”系指2022年1月1日，“期末余额”系指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本期发生额”系指2022年度，“上期发生额”系指2021年度。

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	610,383.01	591,316.77
银行存款	442,461,673.74	199,802,754.91
应计利息	1,009,524.60	
合计	444,081,581.35	200,394,071.68

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	4,814,422.95	2,734,724.72
其中：理财产品	4,814,422.95	2,734,724.72
合计	4,814,422.95	2,734,724.72

(三)应收账款

1、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,928,416.40	23.97	11,928,416.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,833,950.40	76.03	7,970,850.40	21.07	29,863,100.00
其中：账龄组合	37,833,950.40	76.03	7,970,850.40	21.07	29,863,100.00

合计	49,762,366.80	100.00	19,899,266.80	39.99	29,863,100.00
----	---------------	--------	---------------	-------	---------------

(续上表)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,733,159.40	31.62	11,733,159.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	25,374,043.84	68.38	5,223,875.52	20.59	20,150,168.32
其中：账龄组合	25,374,043.84	68.38	5,223,875.52	20.59	20,150,168.32
合计	37,107,203.24	100.00	16,957,034.92	45.70	20,150,168.32

2、坏账准备计提情况

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
阿克苏蓝天热力有限责任公司	10,331,498.60	10,331,498.60	100.00	预计无法收回
阿克苏玖荟房地产开发有限公司	936,150.80	936,150.80	100.00	预计无法收回
阿克苏金鼎房地产开发有限责任公司	434,510.00	434,510.00	100.00	预计无法收回
阿克苏洋润房地产开发有限公司	226,257.00	226,257.00	100.00	预计无法收回
小计	11,928,416.40	11,928,416.40	100.00	

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年，下同)	24,753,721.04	1,237,686.07	5.00
1至2年	2,047,476.28	204,747.63	10.00
2至3年	3,447,810.81	689,562.16	20.00
3至4年	3,422,206.49	1,711,103.25	50.00
4至5年	116,614.97	81,630.48	70.00
5年以上	4,046,120.81	4,046,120.81	100.00
小计	37,833,950.40	7,970,850.40	21.07

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围的变化	
按单项计提坏账准备	11,733,159.40	226,257.00	-31,000.00			11,928,416.40
按组合计提坏账准备	5,223,875.52	3,107,045.79	-13,199.85		-346,871.06	7,970,850.40
小计	16,957,034.92	3,333,302.79	-44,199.85		-346,871.06	19,899,266.80

4、应收账款期末余额前五名的情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	10,331,498.60	4-5年	20.76	10,331,498.60
第二名	7,130,033.35	1年以内	14.33	356,501.67
第三名	2,518,706.68	4年以内	5.06	897,132.33

第四名	2,255,600.00	5年以上	4.53	2,255,600.00
第五名	1,943,738.14	1年以内	3.91	97,186.91
合计	24,179,576.77		48.59	13,937,919.51

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,578,705.34
合计		3,578,705.34

(五) 预付款项

1、账龄分析

(1) 明细情况

账龄	期末余额			账面价值
	金额	比例(%)	减值准备	
1年以内	38,192,665.20	99.74		38,192,665.20
1-2年	91,500.00	0.24		91,500.00
2-3年	6,289.87	0.02		6,289.87
合计	38,290,455.07	100.00		38,290,455.07

(续上表)

账龄	期初余额			账面价值
	金额	比例(%)	减值准备	
1年以内	42,433,248.69	99.39		42,433,248.69
1-2年	258,669.55	0.61		258,669.55
2-3年				
合计	42,691,918.24	100.00		42,691,918.24

(2) 期末无账龄1年以上重要的预付款项。

2、预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	32,507,146.07	84.90
第二名	1,900,000.00	4.96
第三名	1,038,000.00	2.71
第四名	525,696.00	1.37
第五名	323,000.00	0.84
小计	36,293,842.07	94.79

(六) 其他应收款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	1,251,489.74	1,757,358.20
合计	1,251,489.74	1,757,358.20

2、应收利息

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
借款利息	28,200,312.94	28,200,312.94
小计	28,200,312.94	28,200,312.94
减：坏账准备	28,200,312.94	28,200,312.94
合计		

(2) 期末单项计提坏账准备的应收利息

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
阿克苏众合投资管理有限公司	111,360.00	111,360.00	100.00	预计无法收回
新疆西部蔚蓝能源科技有限公司	233,208.33	233,208.33	100.00	预计无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	112,773.76	112,773.76	100.00	预计无法收回
阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	379,912.08	379,912.08	100.00	预计无法收回
阿克苏盛威实业投资有限公司	3,728,058.77	3,728,058.77	100.00	预计无法收回
新疆东悦房地产开发有限公司	23,635,000.00	23,635,000.00	100.00	预计无法收回
小计	28,200,312.94	28,200,312.94	100.00	

(3) 重要逾期利息

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
阿克苏众合投资管理有限公司	111,360.00	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
新疆西部蔚蓝能源科技有限公司	233,208.33	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	112,773.76	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	379,912.08	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
阿克苏盛威实业投资有限公司	3,728,058.77	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
新疆东悦房地产开发有限公司	23,635,000.00	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
小计	28,200,312.94			

3、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	513,860,160.00	99.71	513,860,160.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,480,413.76	0.29	228,924.02	15.46	1,251,489.74
合计	515,340,573.76	100.00	514,089,084.02	99.76	1,251,489.74

(续上表)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	513,860,160.00	99.62	513,860,160.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,941,365.68	0.38	184,007.48	9.48	1,757,358.20

合计	515,801,525.68	100.00	514,044,167.48	99.66	1,757,358.20
----	----------------	--------	----------------	-------	--------------

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆西部蔚蓝能源科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	8,300,000.00	8,300,000.00	100.00	预计无法收回
阿克苏盛威实业投资有限公司	50,560,160.00	50,560,160.00	100.00	预计无法收回
新疆东悦房地产开发有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00	100.00	预计无法收回
小计	513,860,160.00	513,860,160.00		

3) 采用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,480,413.76	228,924.02	15.46
其中：1年以内(含1年，下同)	278,409.28	13,920.47	5.00
1至2年	1,031,956.59	103,195.66	10.00
2至3年	49,800.00	9,960.00	20.00
3至4年	36,800.00	18,400.00	50.00
4至5年			
5年以上	83,447.89	83,447.89	100.00
小计	1,480,413.76	228,924.02	15.46

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年，下同)	278,409.28	1,561,708.94
1至2年	1,031,956.59	252,427.64
2至3年	49,800.00	513,896,960.00
3至4年	513,896,960.00	1,272.21
4至5年		54,912.45
5年以上	83,447.89	34,244.44
小计	515,340,573.76	515,801,525.68
减：坏账准备	514,089,084.02	514,044,167.48
合计	1,251,489.74	1,757,358.20

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

项目	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	小计
期初余额	184,007.48		513,860,160.00	514,044,167.48
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	54,764.59			54,764.59
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动	-9,848.05			-9,848.05
期末余额	228,924.02		513,860,160.00	514,089,084.02

(4) 本期无核销的其他应收款情况

(5) 按款项性质分类披露

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,211,179.63	1,515,133.94
备用金	16,735.94	150,119.71
向关联方提供的资金及利息	542,060,472.94	542,060,472.94
应收暂付款	252,498.19	276,112.03
小计	543,540,886.70	544,001,838.62

(6) 其他应收款期末余额前五名的情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	473,635,000.00	3-4年	87.14	473,635,000.00
第二名	关联方借款	54,288,218.77	3-4年	9.99	54,288,218.77
第三名	关联方借款	8,679,912.08	3-4年	1.60	8,679,912.08
第四名	关联方借款	5,233,208.33	3-4年	0.96	5,233,208.33
第五名	押金	878,956.59	1-2年	0.16	87,895.66
合计		542,715,295.77		99.85	541,924,234.84

(七) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,640,100.74		14,640,100.74
产成品	475,957.58		475,957.58
周转材料			
工程施工	13,112,703.13		13,112,703.13
合计	28,228,761.45		28,228,761.45

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,456,581.00		14,456,581.00
产成品	1,149,710.83		1,149,710.83
周转材料	74,110.16		74,110.16
工程施工	16,920,624.23		16,920,624.23
合计	32,601,026.22		32,601,026.22

(八) 其他流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
增值税	1,867,785.81		1,867,785.81
企业所得税	2,503,504.18		2,503,504.18
合计	4,371,289.99		4,371,289.99

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
增值税	9,501,125.19		9,501,125.19
企业所得税	189,948.67		189,948.67
合计	9,691,073.86		9,691,073.86

(九) 长期股权投资

1、分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资			
合计			

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,662,443.17		4,662,443.17
合计	4,662,443.17		4,662,443.17

2、明细情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
杭州特盈能源技术发展有限公司	4,662,443.17			160,218.50	
小计	4,662,443.17			160,218.50	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	合并范围的变化		
杭州特盈能源技术发展有限公司				-4,822,661.67		
小计				-4,822,661.67		

3、其他说明

本期长期股权投资减少主要系处置子公司上海源哈，合并范围变更所致。

(十) 其他权益工具投资

1、明细情况

项目	期末余额	期初金额	累计利得	累计损失
绿技行（上海）科技发展有限公司		10,000,001.00		
融矿（开曼）有限公司		12,000,000.00		
小计		22,000,001.00		

(续上表)

项目	本期确认的股利收入	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
绿技行（上海）科技发展有限公司				
融矿（开曼）有限公司				
小计				

2、本期终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
绿技行（上海）科技发展有限公司	10,000,001.00		合并范围减少
融矿（开曼）有限公司	12,000,000.00		合并范围减少
小计	22,000,001.00		

3、其他说明

本期其他权益工具减少主要系处置子公司上海源晗，合并范围变更所致。

(十一) 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1、期初余额	157,676,327.42	165,216,517.00	54,762,344.92
2、本期增加金额	875,021.81	38,345,938.96	5,463,764.26
(1) 购置	828,935.16	36,332,178.13	5,463,764.26
(2) 在建工程转入	46,086.65	2,013,760.83	
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本期减少金额	19,300,454.40	93,518,256.09	5,394,476.08
(1) 处置或报废		9,029,904.07	3,586,044.19
(2) 处置子公司	19,300,454.40	84,488,352.02	1,808,431.89
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额	139,250,894.83	110,044,199.87	54,831,633.10
二、累计折旧			
1、期初余额	56,196,923.79	86,115,969.48	41,460,285.12
2、本期增加金额	6,561,536.14	13,162,508.28	4,978,364.05
(1) 计提	6,561,536.14	13,162,508.28	4,978,364.05
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、本期减少金额	1,580,052.88	14,057,097.23	4,060,453.71

(1) 处置或报废		7,926,150.60	3,406,741.99
(2) 处置子公司	1,580,052.88	6,130,946.63	653,711.72
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额	61,178,407.05	85,221,380.53	42,378,195.46
三、减值准备			
1、期初余额	1,924,785.88		
2、本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、本期减少金额	1,924,785.88		
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司	1,924,785.88		
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	78,072,487.78	24,822,819.34	12,453,437.64
2、期初账面价值	99,554,617.75	79,100,547.52	13,302,059.80

(续上表)

项目	电子设备及其他	运输管线	合计
一、账面原值			
1、期初余额	10,045,141.05	325,906,557.98	713,606,888.37
2、本期增加金额	1,183,227.85	7,097,662.30	52,965,615.18
(1) 购置	189,462.49		42,814,340.04
(2) 在建工程转入	993,765.36	7,097,662.30	10,151,275.14
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3、本期减少金额	852,355.68		119,065,542.25
(1) 处置或报废	249,284.11		12,865,232.37
(2) 处置子公司	603,071.57		106,200,309.88
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额	10,376,013.22	333,004,220.28	647,506,961.30
二、累计折旧			
1、期初余额	6,938,430.88	150,207,087.85	340,918,697.12
2、本期增加金额	1,454,094.82	19,915,905.81	46,072,409.10
(1) 计提	1,454,094.82	19,915,905.81	46,072,409.10
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			

3、本期减少金额	349,417.17		20,047,020.99
(1) 处置或报废	97,105.61		11,429,998.20
(2) 处置子公司	252,311.56		8,617,022.79
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额	8,043,108.53	170,122,993.66	366,944,085.23
三、减值准备			
1、期初余额			1,924,785.88
2、本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3、本期减少金额			1,924,785.88
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司			1,924,785.88
(3) 转入投资性房地产			
(4) 其他转出			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	2,332,904.69	162,881,226.62	280,562,876.07
2、期初账面价值	3,106,710.17	175,699,470.13	370,763,405.37

(十二) 在建工程

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,631,439.29	14,271,168.60
工程物资	5,258,151.83	2,750,129.72
合计	12,889,591.12	17,021,298.32

2、在建工程

(1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
新疆致本在建项目			
新疆龟兹在建项目	815,117.74	815,117.74	
遂宁源晗在建工程项目			
甘肃子公司在建项目	11,017,296.34	7,811,513.06	3,205,783.28
管网改造及加气站建设	3,053,656.01		3,053,656.01
预付设备款转在建工程	472,000.00		472,000.00
预付软件款转在建工程	900,000.00		900,000.00
合计	16,258,070.09	8,626,630.80	7,631,439.29

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
新疆致本在建项目	34,969,619.85	34,969,619.85	
新疆龟兹在建项目	815,117.74	815,117.74	
遂宁源晗在建工程项目	606,997.81		606,997.81
甘肃子公司在建项目	11,017,296.34	7,811,513.06	3,205,783.28
管网改造及加气站建设	4,750,553.14		4,750,553.14
预付设备款转在建工程	4,350,834.37		4,350,834.37
预付软件款转在建工程	1,357,000.00		1,357,000.00
合计	57,867,419.25	43,596,250.65	14,271,168.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
新疆致本在建项目	2,945,800,000.00	34,969,619.85			34,969,619.85	
新疆龟兹在建项目	350,038,800.00	815,117.74				815,117.74
遂宁源晗在建工程项目	174,950,000.00	606,997.81	53,238,577.19		53,845,575.00	
甘肃子公司在建项目	37,060,000.00	11,017,296.34				11,017,296.34
预付设备款转在建工程		4,350,834.37	472,000.00	4,350,834.37		472,000.00
预付软件款转在建工程		1,357,000.00		457,000.00		900,000.00
小计		53,116,866.11	53,710,577.19	4,807,834.37	88,815,194.85	13,204,414.08

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比(%)	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
新疆致本在建项目	1.19	1.19				自有资金
新疆龟兹在建项目	0.23	0.23				自有资金
遂宁源晗在建工程项目	30.78	30.78	1,214,176.65	879,171.92	3.92	自有资金
甘肃子公司在建项目	70.60	70.60				自有资金
预付设备款转在建工程						自有资金
预付软件款转在建工程						自有资金
小计			1,214,176.65	879,171.92		

(3) 其他说明

本期在建工程其他减少主要系处置子公司上海源晗，合并范围变更所致。

3、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,258,151.83	2,750,129.72
小计	5,258,151.83	2,750,129.72

(十三) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		

1、期初余额	9,885,345.37	9,885,345.37
2、本期增加金额		
(1) 新增租赁		
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
(4) 其他		
3、本期减少金额	9,022,032.71	9,022,032.71
(1) 处置	8,903,855.61	8,903,855.61
(2) 处置子公司	118,177.10	118,177.10
(3) 其他转出		
4、期末余额	863,312.66	863,312.66
二、累计折旧		
1、期初余额	2,928,009.45	2,928,009.45
2、本期增加金额	2,263,377.13	2,263,377.13
(1) 计提	2,263,377.13	2,263,377.13
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
(4) 其他		
3、本期减少金额	4,626,165.45	4,626,165.45
(1) 处置	4,560,511.41	4,560,511.41
(2) 处置子公司	65,654.04	65,654.04
(3) 其他转出		
4、期末余额	565,221.13	565,221.13
三、账面价值		
1、期末账面价值	298,091.53	298,091.53
2、期初账面价值	6,957,335.92	6,957,335.92

(十四) 无形资产

1、明细情况

项目	土地使用权	专利权	管理软件及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	62,788,368.22	1,000,000.00	3,550,620.88	67,338,989.10
2、本期增加金额	1,208,175.21		983,270.54	2,191,445.75
(1) 购置	1,208,175.21		983,270.54	2,191,445.75
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3、本期减少金额	1,208,175.21	1,000,000.00	250,820.61	2,458,995.82
(1) 处置			153,475.47	153,475.47
(2) 处置子公司	1,208,175.21	1,000,000.00	97,345.14	2,305,520.35
(3) 转入投资性房地产				

(4)其他转出				
4、期末余额	62,788,368.22		4,283,070.81	67,071,439.03
二、累计摊销				
1、期初余额	16,514,718.35	266,666.59	3,235,661.27	20,017,046.21
2、本期增加金额	1,656,731.11	66,666.64	454,154.94	2,177,552.69
(1)计提	1,656,731.11	66,666.64	454,154.94	2,177,552.69
(3)企业合并增加				
(3)其他				
3、本期减少金额	14,383.04	333,333.23	161,587.57	509,303.84
(1)处置			153,475.47	153,475.47
(2)处置子公司	14,383.04	333,333.23	8,112.10	355,828.37
(3)转入投资性房地产				
(4)其他转出				
4、期末余额	18,157,066.42		3,528,228.64	21,685,295.06
三、账面价值				
1、期末账面价值	44,631,301.80		754,842.17	45,386,143.97
2、期初账面价值	46,273,649.87	733,333.41	314,959.61	47,321,942.89

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
嘉峪关兰新西路加气子站	635,871.74	土地证仍在办理中
嘉峪关兰新东路加气子站	2,169,388.70	土地证仍在办理中
克孜勒加气站	403,375.56	土地证仍在办理中
阿瓦提的3号加气站	1,560,213.55	土地证仍在办理中
阿瓦提的4号加气站	1,076,239.54	土地证仍在办理中
小计	5,845,089.09	

(十五)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	350,528.08	71,650.49	153,796.30		268,382.27
工用水池摊销	100,269.02		13,595.76	86,673.26	
LED灯牌摊销	39,766.15	98,712.15	24,900.59		113,577.71
合计	490,563.25	170,362.64	192,292.65	86,673.26	381,959.98

(十六)递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	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
信用减值准备	335,957,059.18	50,340,051.01	371,714,475.63	49,894,300.95
预计负债	1,382,541.10	207,381.17	1,164,570.90	174,685.64
合计	337,339,600.28	50,547,432.18	372,879,046.53	50,068,986.59

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	64,675,277.76	310,045,097.82
可抵扣亏损	6,326,827.57	28,338,149.31
小计	71,002,105.33	338,383,247.13

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2022年		3,098,308.16
2023年	934,219.02	915,343.25
2024年	1,056,658.20	2,392,123.01
2025年	1,399,923.00	7,379,768.51
2026年	2,778,825.83	14,552,606.38
2027年	157,201.52	
合计	6,326,827.57	28,338,149.31

(十七)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		12,521,761.47
预付购房款		4,956,438.96
合计		17,478,200.43

(十八)应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	32,819,129.75	42,325,324.53
设备及工程款	10,057,700.25	10,587,293.67
合计	42,876,830.00	52,912,618.20

2、账龄1年以上重要的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国市政工程东北设计研究总院有限公司西北分公司	1,355,718.82	工程质保金
乌什县振兴天然气有限公司	1,080,000.00	工程质保金
小计	2,435,718.82	

(十九)合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售商品提供劳务	159,338,182.51	133,928,638.68
合计	159,338,182.51	133,928,638.68

(二十)应付职工薪酬

1、明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,961,003.84	61,411,152.85	65,662,587.98	9,709,568.71

离职后福利—设定提存计划	19,543.10	6,174,326.21	6,189,657.31	4,212.00
辞退福利		797,930.47	797,930.47	
合计	13,980,546.94	68,383,409.53	72,650,175.76	9,713,780.71

2、短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,255,464.20	52,291,401.11	56,405,374.47	9,141,490.84
职工福利费	81,228.91	2,965,306.56	3,021,906.56	24,628.91
社会保险费	367,425.37	2,832,103.90	3,198,413.27	1,116.00
其中：医疗保险费	366,502.29	2,455,789.41	2,821,355.70	936.00
工伤保险费	743.08	316,647.37	317,390.45	
生育保险费		40,607.12	40,607.12	
其他	180.00	19,060.00	19,060.00	180.00
住房公积金	9,684.00	2,431,507.40	2,431,507.40	9,684.00
工会经费和职工教育经费	247,201.36	890,833.88	605,386.28	532,648.96
小计	13,961,003.84	61,411,152.85	65,662,587.98	9,709,568.71

3、设定提存计划明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	18,646.40	5,983,609.41	5,998,511.81	3,744.00
失业保险费	896.70	190,716.80	191,145.50	468.00
小计	19,543.10	6,174,326.21	6,189,657.31	4,212.00

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,342,416.14	1,621,625.91
企业所得税		1,964,497.34
个人所得税	120,646.52	208,551.50
印花税	342,784.68	268,367.78
城市维护建设税	187,983.90	131,415.70
教育费附加	85,032.06	65,447.03
地方教育费附加	63,955.99	50,083.23
其他	14,705.90	16,474.31
合计	2,157,525.19	4,326,462.80

(二十二) 其他应付款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,772,851.37	3,012,900.11
合计	2,772,851.37	3,012,900.11

2、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,165,789.06	1,375,696.00

报销尚未支付款项	10,826.00	34,397.71
代缴代垫款项	48,140.84	
应付暂收款	406,097.61	508,054.88
其他	141,997.86	1,094,751.52
小计	2,772,851.37	3,012,900.11

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	293,356.82	3,124,674.18
合计	293,356.82	3,124,674.18

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,291,917.20	11,908,464.21
合计	12,291,917.20	11,908,464.21

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	293,356.82	6,826,313.97
其中：未确认融资费用	759.64	344,979.48
减：一年内到期的租赁负债	293,356.82	3,124,674.18
合计		3,701,639.79

(二十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,382,541.10	1,164,570.90	证券虚假陈述责任纠纷
合计	1,382,541.10	1,164,570.90	

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)		
		发行新股	送股	公积金转股
股份总数	422,426,880.00			
合计	422,426,880.00			

(续上表)

项目	本次变动增减(+、-)			期末余额
	回购注销限制性股票	其他	小计	
股份总数				422,426,880.00
合计				422,426,880.00

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	23,632,226.51			23,632,226.51
合计	23,632,226.51			23,632,226.51

(二十九) 库存股

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股票回购	33,187,929.14			33,187,929.14
合计	33,187,929.14			33,187,929.14

(三十) 专项储备

1、明细情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	4,823,271.34	8,366,522.80	11,521,116.57	1,668,677.57
合计	4,823,271.34	8,366,522.80	11,521,116.57	1,668,677.57

2、其他说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号),本公司以天然气销售收入为依据计提安全生产费。报告期内安全生产费减少系支付的安全生产设备的安全评估费、检测费和维修费等。

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	75,645,886.46			75,645,886.46
合计	75,645,886.46			75,645,886.46

(三十二) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	134,223,915.02	336,419,631.31
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	134,223,915.02	336,419,631.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,957,839.83	-187,718,729.81
应付普通股股利		14,476,986.48
期末未分配利润	212,181,754.85	134,223,915.02

(三十三) 营业收入/营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	571,697,184.08	437,033,442.01	589,015,815.87	412,700,383.41
其他业务	11,379,017.11	6,407,924.52	3,287,042.87	879,369.66
合计	583,076,201.19	443,441,366.53	592,302,858.74	413,579,753.07

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	294,940.19	266,183.38
车船税	42,891.70	42,211.17
土地使用税	806,198.22	816,613.19
印花税	391,603.79	317,098.03
城市维护建设税	1,233,620.39	1,248,832.68
教育费附加	548,650.13	572,698.31
地方教育费附加	366,791.50	381,787.73
合计	3,684,695.92	3,645,424.49

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,370,485.01	20,241,066.95
水电暖气费	641,813.06	529,743.97
物料消耗	111,514.07	842,258.49
办公费	485,024.97	816,718.42
维修费	77,705.91	4,792,468.79
业务宣传费	1,572,106.86	3,089,172.39
邮电通讯费	380,215.32	305,987.20
业务招待费	292,746.00	1,042,147.40
其他	2,345,569.93	1,147,321.37
合计	24,277,181.13	32,806,884.98

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,652,667.05	19,642,039.97
中介服务费	6,827,094.11	5,261,092.06
业务招待费	1,500,630.60	1,470,197.18
办公费	488,239.71	462,747.83
汽车费用	663,915.52	788,937.43
无形资产摊销费	828,487.60	2,151,709.65
差旅费	579,619.20	1,089,217.94
折旧	2,247,038.51	1,287,663.41
使用权资产折旧	2,263,377.13	2,385,091.42
邮电通讯费	128,257.13	119,471.06
房租水电费	783,552.91	340,870.35
诉讼费用	26,864.60	3,109,004.51
其他	766,881.34	756,801.33
合计	36,756,625.41	38,864,844.14

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,253,563.95	3,841,553.66
折旧摊销	4,646.54	650,414.03
其他	117,825.04	744,606.53
合计	2,376,035.53	5,236,574.22

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,813,553.49	513,335.12
减：利息收入	5,312,524.91	1,150,692.89
手续费支出及其他	538,736.92	403,127.38
合计	-2,960,234.50	-234,230.39

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
政府补助	1,695,569.54	351,710.93	1,695,569.54
个税手续费返还	27,408.33	2,931.44	27,408.33
合计	1,722,977.87	354,642.37	1,722,977.87

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四十九)之说明。

(四十) 投资收益

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	-1,219,172.21	-554,134.87
处置长期股权投资产生的投资收益	10,599,301.69	
合计	9,380,129.48	-554,134.87

(四十一) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	79,698.23	64,299.17
合计	79,698.23	64,299.17

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收利息坏账损失		-28,200,312.94
应收账款坏账损失	-3,289,102.94	-9,457,884.72
其他应收款坏账损失	-54,764.59	-198,305,258.64
合计	-3,343,867.53	-235,963,456.30

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动资产减值损失		-39,100,796.24

固定资产减值准备		-1,924,785.88
在建工程减值准备		-35,784,737.59
合计		-76,810,319.71

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产净收益	-240,570.83	144,268.06	-240,570.83
处置使用权资产净收益	262,343.52		262,343.52
合计	21,772.69	144,268.06	21,772.69

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	9,508.77	141.60	9,508.77
盘盈利得		59,000.00	
罚款收入	19,712.00	71,040.70	19,712.00
违约赔偿收入	1,220,084.89	14,800.00	1,220,084.89
保险赔款收入		235,336.34	
无法支付的应付款项	2,099,918.67	209,854.92	2,099,918.67
其他	225.00	39,261.85	225.00
合计	3,349,449.33	629,435.41	3,349,449.33

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,242,538.72	116,446.94	1,242,538.72
对外捐赠支出	227,993.46	312,555.80	227,993.46
行政罚款支出	236,243.25	840,281.70	236,243.25
企业罚款支出	45.96		45.96
违约赔偿支出	549,565.76	21,764.00	549,565.76
诉讼赔款支出	1,382,541.10	4,114,897.15	1,382,541.10
无法收回的应收款项	2,156.36		2,156.36
其他		271,183.71	
合计	3,641,084.61	5,677,129.30	3,641,084.61

(四十七) 所得税费用

1、明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,637,268.32	16,604,620.12
递延所得税费用	-567,625.38	-1,585,327.66
合计	8,069,642.94	15,019,292.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利润总额	83,069,606.63	-219,408,786.94
按母公司适用税率计算的所得税费用	12,460,440.99	-33,210,290.69
子公司适用不同税率的影响	-6,002,744.53	-15,673,677.32
调整以前期间所得税的影响	974,966.89	288,047.82
非应税收入的影响		
所得税加计扣除的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	187,585.65	353,924.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-19,326.44
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	413,785.82	63,280,419.53
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		195.00
其他	35,608.12	
合计	8,069,642.94	15,019,292.46

(四十八) 合并现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,722,977.87	354,642.37
利息收入	4,303,000.31	1,416,067.89
其他营业外收入	1,240,021.89	360,438.89
收到经营性往来款	126,637.20	8,689,096.08
合计	7,392,637.27	10,820,245.23

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	5,029,480.63	11,415,740.73
付现管理费用	11,408,105.63	12,883,298.84
付现研发费用	117,825.04	744,606.53
支付银行手续费及其他财务费	538,737.38	403,127.19
支付罚款、捐赠及其他支出	2,396,389.53	4,396,111.46
合计	19,490,538.21	29,842,884.75

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品收到的现金		1,850,000.00
企业间借款收回的资金	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	1,850,000.00

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品支付的现金	2,079,698.23	1,000,000.00

合计	2,079,698.23	1,000,000.00
----	--------------	--------------

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回股股份支付的现金		18,176,398.54
租赁负债支付的现金	2,736,915.41	3,458,339.58
合计	2,736,915.41	21,634,738.12

6、现金流量表附注补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,999,963.69	-234,428,079.40
加:信用减值损失	3,343,867.53	235,963,456.30
资产减值准备		76,810,319.71
固定资产折旧、投资性房地产折旧	46,072,409.10	35,757,929.11
使用权资产折旧	2,263,377.13	2,928,009.45
无形资产摊销	2,177,552.69	2,151,709.65
长期待摊费用摊销	192,292.65	408,221.05
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)	-21,772.69	-144,268.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,233,029.95	116,305.34
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-79,698.23	-64,299.17
财务费用(收益以“-”号填列)	1,813,553.49	513,335.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,380,129.48	554,134.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-567,625.38	-1,585,327.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,267,038.29	-2,082,547.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,112,482.58	-36,722,826.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	47,433,233.46	35,765,550.59
其他	-3,050,374.10	2,320,334.92
经营活动产生的现金流量净额	128,584,235.52	118,261,958.25
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	443,072,056.75	200,394,071.68
减:现金的期初余额	200,394,071.68	221,202,545.60
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	242,677,985.07	-20,808,473.92

7、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1) 现金	443,072,056.75	200,394,071.68
其中：库存现金	610,383.01	591,316.77
可随时用于支付的银行存款	442,461,673.74	199,802,754.91
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	443,072,056.75	200,394,071.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十九) 其他

政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
留工培训补助	168,500.00	其他收益	
企业社保补贴	1,212,541.68	其他收益	
稳岗补贴	215,835.06	其他收益	
退役军人税费优惠减免	64,500.00	其他收益	
税费返还	34,192.80	其他收益	
小计	1,695,569.54		

六、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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
上海源晗能源技术有限公司	220,000,000.00	51.00	股权转让	2022年8月22日	已完成股权交割	10,399,128.27
克拉玛依浩源能源研究院有限公司	12,700,000.00	92.86	减资	2022年9月9日	已完成股权交割	200,173.42

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
上海源晗能源技术有限公司	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
克拉玛依浩源能源研究院有限公司	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

七、在其他中的权益

在子公司中的权益

1、重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
甘肃浩源天然气有限责任公司	甘肃	甘肃省金昌市	天然气销售	75.50		购买
新疆龟兹浩源天然气管道输配有限公司	新疆	新疆库车县	天然气管道配输	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃浩源天然气有限责任公司	24.50	-220,379.38		7,772,714.25

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃浩源天然气有限责任公司	9,267,546.33	43,074,371.73	52,341,918.06	5,355,166.34		5,355,166.34

(续上表)

子公司名称	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
甘肃浩源天然气有限责任公司	6,162,688.37	46,089,000.13	52,251,688.50	5,306,238.91		5,306,238.91

(2) 损益和现金流情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃浩源天然气有限责任公司	22,564,005.79	-245,074.68	-245,074.68	216,403.71

(续上表)

子公司名称	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
甘肃浩源天然气有限责任公司	17,993,006.28	-2,729,872.26	-2,729,872.26	115,686.83

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的48.59%(2021年12月31日：49.09%)源于前五大客户。本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。公司不存在个别客户重大应收款项情况。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金、保证金及与关联方的资金往等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用供应商商业信用、银行借款等方式融资。

金融工具按剩余到期日分类

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	42,876,830.00	42,876,830.00	42,876,830.00		
其他应付款	2,772,851.37	2,772,851.37	2,772,851.37		
一年内到期的非流动负债	293,356.82	294,116.46	294,116.46		
租赁负债					
小计	45,943,038.19	45,943,797.83	45,943,797.83		

(续上表)

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	52,912,618.20	52,912,618.20	52,912,618.20		
其他应付款	3,012,900.11	3,012,900.11	3,012,900.11		
一年内到期的非流动负债	3,124,674.18	3,362,219.66	3,362,219.66		
租赁负债	3,701,639.79	3,809,073.79		3,809,073.79	
小计	62,751,832.28	63,096,811.76	59,287,737.97	3,809,073.79	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2、外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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

持续的公允价值计量			4,814,422.95	4,814,422.95
交易性金融资产			4,814,422.95	4,814,422.95
其中：理财产品			4,814,422.95	4,814,422.95

(二)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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的银行理财产品，由于理财产品持有期限较短，收益率与预期收益率偏差不大，因此公司采用预期收益率预测未来现金流，计量2022年12月31日理财产品公允价值。

十、本期关联方交易及关联往来

(一)本公司的实际控制人情况

姓名	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
周举东	实际控制人	周举东直接持有本公司28.50%的股份，同时还持有阿克苏盛威实业投资有限公司50.98%的股份和阿克苏众和投资管理有限公司62.72%股份，盛威实业和众和投资分别持有公司22.50%和1.88%的股份。周举东先生通过直接和间接方式控制公司52.88%的股份。	周举东直接持有本公司28.50%的股份，同时还持有阿克苏盛威实业投资有限公司50.98%的股份和阿克苏众和投资管理有限公司62.72%股份，盛威实业和众和投资分别持有公司22.50%和1.88%的股份。周举东先生通过直接和间接方式控制公司52.88%的股份。

(二)本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

(三)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
阿克苏盛威实业投资有限公司	控股股东
新疆友邦数贸贸易有限公司	受本公司最终控制方控制
新疆盛威房地产开发有限公司	受本公司最终控制方控制
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	受本公司最终控制方控制
新疆东悦房地产开发有限公司	受本公司最终控制方控制
新疆西部蔚蓝能源科技有限公司	受本公司最终控制方控制
阿克苏众和投资管理有限公司	受本公司最终控制方控制
阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	受本公司最终控制方控制
新疆浩源天樽酒庄有限公司	受本公司最终控制方控制
杭州特盈能源技术发展有限公司	联营公司
阿克苏市佳园物业服务有限责任公司	受本公司最终控制方控制
新疆盛威安全技术咨询有限公司	控股股东亲属控制的公司
新疆振泽文化创意服务中心	控股股东亲属控制的公司

(四)关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1)销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新疆浩源天樽酒庄有限公司	销售天然气	311,599.61	356,199.90
杭州特盈能源技术发展有限公司	技术服务		339,622.64
合计		311,599.61	695,822.54

(2)采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州特盈能源技术发展有限公司	采购商品		34,026,548.67
新疆盛威安全技术咨询有限公司	服务	1,592,233.01	
新疆振泽文化创意服务中心	服务	97,087.38	
合计		1,689,320.39	34,026,548.67

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
上海源哈能源技术有限公司	50,000,000.00	2022/8/23	2022/9/22	已偿还，年利率4.35%
合计	50,000,000.00			

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,847,361.66	5,911,156.16
合计	4,847,361.66	5,911,156.16

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	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：				
新疆浩源天樽葡萄酒庄有限公司	1,524,264.09	215,080.49	1,184,620.52	99,049.16
阿克苏市佳园物业有限责任公司	2,518,706.68	897,132.33	2,527,706.68	384,801.00
合计	4,042,970.77	1,112,212.82	3,712,327.20	483,850.16
预付账款：				
杭州特盈能源技术发展有限公司			6,600,000.00	
新疆盛威安全技术咨询有限公司	1,038,000.00			
新疆振泽文化创意服务中心	1,900,000.00			
合计	2,938,000.00		6,600,000.00	
其他应收款：				
新疆东悦房地产开发有限公司	473,635,000.00	473,635,000.00	473,635,000.00	473,635,000.00
阿克苏盛威实业投资有限公司	54,288,218.77	54,288,218.77	54,288,218.77	54,288,218.77
新疆西部蔚蓝能源科技有限公司	5,233,208.33	5,233,208.33	5,233,208.33	5,233,208.33
阿克苏众和投资管理有限公司	111,360.00	111,360.00	111,360.00	111,360.00
阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	8,679,912.08	8,679,912.08	8,679,912.08	8,679,912.08
新疆嘉禧源房地产开发有限公司	112,773.76	112,773.76	112,773.76	112,773.76
小计	542,060,472.94	542,060,472.94	542,060,472.94	542,060,472.94
其他非流动资产：				
新疆嘉禧源房地产开发有限公司			44,057,235.20	39,100,796.24
小计			44,057,235.20	39,100,796.24
合计	542,060,472.94	542,060,472.94	586,117,708.14	581,161,269.18

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------

应付账款：		
杭州特盈能源技术发展有限公司		1,650,000.00
合计		1,650,000.00

十一、承诺及或有事项

(一)或有事项

1、公安局立案调查事项

2022年7月15日，公司收到新疆阿克苏地区公安局的立案告知：公司涉嫌违规披露、不披露重要信息一案，符合立案条件，现已立案侦查。该案与公司2020年被新疆证监局立案调查系同一事项（2021年8月，新疆证监局对公司2020年立案调查已经结案，并下达了《行政处罚决定书》（【2021】4号）和《市场禁入决定书》（【2021】3号））。

截止本财务报表批准报出日，公安局立案调查仍在审理过程中。

十二、资产负债表日后事项

本公司第五届董事会第五次会议通过如下利润分配方案：以截止2022年12月31日公司总股本422,426,880股，扣除回购专户上已回购股份8,798,695股后的413,628,185股为基数，拟向股东每10股派发现金0.60元人民币（含税），共计派发股利24,817,691.10元，公司2022年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一)分部信息

1、确定报告分部考虑的因素

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

地区分部

项目	阿克苏地区	新疆克孜勒苏柯尔克孜自治州	新疆喀什地区
主营业务收入	507,211,412.65	7,378,807.76	34,211,992.84
主营业务成本	388,833,009.08	6,997,611.58	11,853,136.68
资产总额	1,085,610,174.98	5,560,351.40	30,164,967.16
负债总额	312,000,961.28	8,888,514.42	12,972,347.04

(续上表)

项目	甘肃地区	上海地区	分部间抵消	合计
主营业务收入	21,277,874.74	50,586,851.82	-48,969,755.73	571,697,184.08
主营业务成本	16,699,435.60	42,816,941.34	-30,166,692.27	437,033,442.01
资产总额	52,341,918.06	0.00	-232,710,216.20	940,967,195.40
负债总额	5,355,166.34	0.00	-108,390,004.18	230,826,984.90

(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、股东股权质押及冻结

(1)本次股份被冻结或或轮候冻结基本情况

公司于2023年1月18日发布《新疆浩源天然气股份有限公司控股股东一致行动人股份被司法冻结、轮候冻结的公告》，控股股东一致行动人阿克苏盛威实业投资有限公司(以下简称：盛威实业)所持有公司的股份被司法冻结和轮候冻结，具体事项如下：

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	本次冻结/标记/拍卖等股份数量	占其所持股份比例(%)	占公司总股本比例(%)	是否为限售股及限售类型	起始日	到期日	冻结申请人/拍卖人等	原因
盛威实业	是	78,010,000	82.08	18.47	无限售流通股(司法冻结)	2023/1/17	2026/1/16	乌鲁木齐铁路运输中级法院	金融借贷纠纷
盛威实业	是	17,030,000	17.92	4.03	无限售流通股(轮候冻结)	2023/1/17	2026/1/16	乌鲁木齐铁路运输中级法院	金融借贷纠纷
合计		95,040,000	100.00	22.50					

(2) 股东股份累计被冻结的情况

控股股东及其一致行动人盛威实业所持股份累计被冻结情况如下：

股东名称	持股数量	持股比例(%)	累计被冻结数量	累计被标记数量	合计占其所持股份比例(%)	合计占公司总股本比例(%)
周举东	120,384,000.00	28.50	120,384,000.00	0.00	100.00	28.50
盛威实业	95,040,000.00	22.50	95,040,000.00	0.00	100.00	22.50
合计	215,424,000.00	51.00	215,424,000.00	0.00		51.00

2、收到监管函

2023年4月13日，深圳证券交易所向本公司发出《关于对新疆浩源天然气股份有限公司的监管函》公司部监管函（2023）第35号，责令本公司就未识别关联方并及时披露关联交易情况的内控问题及时整改，杜绝上述问题的再次发生。此次监管函所涉及事项不影响已披露的2022年度财务报表。

除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,928,416.40	24.10	11,928,416.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,572,172.98	75.90	7,957,761.53	21.18	29,614,411.45
其中：账龄组合	37,572,172.98	75.90	7,957,761.53	21.18	29,614,411.45
合计	49,500,589.38	100.00	19,886,177.93	40.17	29,614,411.45

(续上表)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,733,159.40	36.32	11,733,159.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	20,574,029.81	63.68	4,983,874.82	24.22	15,590,154.99
其中：账龄组合	20,574,029.81	63.68	4,983,874.82	24.22	15,590,154.99
合计	32,307,189.21	100.00	16,717,034.22	51.74	15,590,154.99

2、坏账准备计提情况

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
阿克苏蓝天热力有限责任公司	10,331,498.60	10,331,498.60	100.00	预计无法收回
阿克苏玖荟房地产开发有限公司	936,150.80	936,150.80	100.00	预计无法收回
阿克苏金鼎房地产开发有限责任公司	434,510.00	434,510.00	100.00	预计无法收回
阿克苏洋润房地产开发有限公司	226,257.00	226,257.00	100.00	预计无法收回
小计	11,928,416.40	11,928,416.40		

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年，下同)	24,491,943.62	1,224,597.20	5.00
1至2年	2,047,476.28	204,747.63	10.00
2至3年	3,447,810.81	689,562.16	20.00
3至4年	3,422,206.49	1,711,103.25	50.00
4至5年	116,614.97	81,630.48	70.00
5年以上	4,046,120.81	4,046,120.81	100.00
小计	37,572,172.98	7,957,761.53	21.18

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,733,159.40	226,257.00	-31,000.00			11,928,416.40
按组合计提坏账准备	4,983,874.82	2,987,086.56	-13,199.85			7,957,761.53
小计	16,717,034.22	3,213,343.56	-44,199.85			19,886,177.93

4、应收账款期末余额前五名的情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	10,331,498.60	4-5年	20.76	10,331,498.60
第二名	7,130,033.35	1年以内	14.33	356,501.67
第三名	2,518,706.68	4年以内	5.06	897,132.33
第四名	2,255,600.00	5年以上	4.53	2,255,600.00
第五名	1,943,738.14	1年以内	3.91	97,186.91
合计	24,179,576.77		48.59	13,937,919.51

(二) 其他应收款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	28,708,949.74	28,826,408.86
合计	28,708,949.74	28,826,408.86

2、应收利息

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
借款利息	23,635,000.00	23,635,000.00
合计	23,635,000.00	23,635,000.00
减：坏账准备	23,635,000.00	23,635,000.00
合计		

(2) 期末单项计提坏账准备的应收利息

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆东悦房地产开发有限公司	23,635,000.00	23,635,000.00	100.00	预计无法收回
小计	23,635,000.00	23,635,000.00	100.00	

(3) 重要逾期利息

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
新疆东悦房地产开发有限公司	23,635,000.00	3-4年	对方无能力偿还	预计无法收回
小计	23,635,000.00			

3、其他应收款

1、明细情况

(1) 类别明细情况

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	450,000,000.00	93.97	450,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	28,893,625.87	6.03	184,676.13	0.64	28,708,949.74
合计	478,893,625.87	100.00	450,184,676.13	94.01	28,708,949.74

(续上表)

项目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	450,000,000.00	93.96	450,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	28,935,008.80	6.04	108,599.94	0.38	28,826,408.86
合计	478,935,008.80	100.00	450,108,599.94	93.98	28,826,408.86

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新疆东悦房地产开发有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00	100.00	预计无法收回
小计	450,000,000.00	450,000,000.00		

(3) 采用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内组合	27,460,160.00		
账龄组合	1,433,465.87	184,676.13	12.88
其中：1年以内(含1年，下同)	278,409.28	13,920.47	5.00

1至2年	1,028,956.59	102,895.66	10.00
2至3年	49,800.00	9,960.00	20.00
3至4年	36,800.00	18,400.00	50.00
4至5年			
5年以上	39,500.00	39,500.00	100.00
小计	28,893,625.87	184,676.13	0.64

2、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年,下同)	27,738,569.28	28,807,636.59
1至2年	1,028,956.59	49,800.00
2至3年	49,800.00	450,036,800.00
3至4年	450,036,800.00	1,272.21
4至5年		37,500.00
5年以上	39,500.00	2,000.00
小计	478,893,625.87	478,935,008.80
减:坏账准备	184,676.13	108,599.94
合计	478,708,949.74	478,826,408.86

3、其他应收款坏账准备计提情况

项目	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	小计
期初余额	108,599.94		450,000,000.00	450,108,599.94
期初余额在本期	---	---	---	
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	76,076.19			76,076.19
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	184,676.13		450,000,000.00	450,184,676.13

5、本期无核销的其他应收款情况

4、按款项性质分类披露

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,177,935.19	1,130,336.05
备用金	16,735.94	139,216.71
向关联方提供资金及利息	473,635,000.00	473,635,000.00
合并关联方往来	27,460,160.00	27,460,160.00
应收暂付款	238,794.74	205,296.04

小计	502,528,625.87	502,570,008.80
----	----------------	----------------

5、其他应收款期末余额前五名的情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	473,635,000.00	3-4年	91.91	473,635,000.00
第二名	合并范围内关联方	27,460,160.00	1年以内	5.33	
第三名	押金	878,956.59	1-2年	0.17	87,895.66
第四名	保证金	159,800.00	3年以内	0.03	48,400.00
第五名	备用金	59,300.00	5年以内	0.01	20,960.00
合计		502,193,216.59		97.45	473,792,255.66

(三)长期股权投资

1、分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	125,595,217.00		125,595,217.00
合计	125,595,217.00		125,595,217.00

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	393,595,217.00		393,595,217.00
合计	393,595,217.00		393,595,217.00

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃浩源天然气有限责任公司	75,595,217.00			75,595,217.00		
上海源晗能源技术有限公司	255,000,000.00		255,000,000.00			
新疆龟兹浩源天然气管道输配有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
克拉玛依浩源能源研究院有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00			
合计	393,595,217.00		268,000,000.00	125,595,217.00		

(四)营业收入/营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	499,832,457.52	375,679,107.15	545,934,991.96	378,129,849.41
其他业务	10,092,886.06	6,407,924.52	3,423,108.75	879,369.66
合计	509,925,343.58	382,087,031.67	549,358,100.71	379,009,219.07

十五、补充资料

(一)本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	9,388,044.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,722,977.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	170,990.57	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	79,698.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	31,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	941,394.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	12,334,105.77	
减：所得税影响额(所得税减少以“-”表示)	-5,096,714.80	
少数股东权益影响额(税后)	18.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,430,802.21	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.70	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.08	0.15	0.15

新疆浩源天然气股份有限公司
二〇二三年四月二十五日