

## 中小企业声明函

本公司郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》(财库(2020) 46号)的规定，本公司参加博乐市小营盘镇人民政府的博乐市小营盘镇2024年农村公益事业努克特克日木村基础设施建设项目(项目名称)采购活动，工程的施工单位全部为符合政策要求的中小企业（或者服务全部由符合政策要求的中小企业承接）。相关企业（含联合体中的中小企业、签订分包意向协议的中小企业）的具体情况如下：

1. 博乐市小营盘镇人民政府的博乐市小营盘镇2024年农村公益事业努克特克日木村基础设施建设项目(标的名称)，属于货物类工程（采购文件中明确的服务行业）承建（承接）企业为新疆双河工程建设有限责任公司(企业名称)，从业人员284人，营业收入为242256.55万元，资产总额为80710.38万元，属于小型企业(中型企业、小型企业、微型企业)

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

企业名称(盖章):新疆双河工程建设有限责任公司

日期:2024年4月7日



备注：1、从业人员、营业收入、资产总额填报上一年度数据，无上一年度数据的新成立企业可不填报。

2、投标人为中小企业时需提供本声明函，并完整填写从业人员、营业收入、资产总额等内容，否则评审时不能享受相应的价格扣除。

1、名称及基本情况：

(1) 供应商名称：新疆双河工程建设有限责任公司

(2) 地址：新疆双河市89团友谊南路设市指挥部大楼三层

邮编：833408

电话：0909-2321338

传真：0909-2321338

(3) 成立或注册日期：2002年06月08日

(4) 公司性质：有限责任公司

(5) 法定代表人或主要负责人：熊海博

(6) 员工人数：284

(7) 注册资本：15000万元

(8) 实收资本：242256.55万元

(9) 上年末资产负债表：50509.56万元

1) 固定资产

原值：85365.52万元

净值：34855.95万元

2) 流动资金：79561.10万元

3) 长期负债：50509.56万元

4) 短期负债：39107.41万元

2、与投标服务有关的情况：

(1) 供应商投标服务的经验(包括年限、项目业主、商业运营的起始日

期等)：建筑工程施工总承包壹级；公路工程施工总承包二级；市政



熊海博



公用工程施工总承包二级；建筑装修装饰工程专业承包二级；防水防腐保温工程专业承包二级；水利水电工程施工总承包三级；其中设备安装工程专业承包三级；建筑机电安装工程专业承包三级；路基路面养护乙级资质；桥梁养护乙级资质；交通安全设施养护资质；

(2)服务网点分布(可另行附表)：

服务网点名称 和地点	主要服务范围	服务人员数	内部等级
疆双河工程建设有限责任公司、新疆双河市89团友谊南路设市指挥部大楼三层	建筑工程施工总承包壹级；公路工程施工总承包二级；市政公用工程施工总承包二级；建筑装修装饰工程专业承包二级；防水防腐保温工程专业承包二级；水利水电工程施工总承包三级；其中设备安装工程专业承包三级；	284	B类



博熊海印



	建筑机电安装 工程专业承包 三级；路基路面 养护乙级资质； 桥梁养护乙级 资质；交通安全 设施养护资质；		

3、供应商认为需要声明的其他其它情况：

兹证明上述声明是真实的、正确的，并提供了全部能提供的资料和数据，我们同意遵照招标采购单位要求出示有关证明文件。

供应商名称：新疆双河工程建设有限责任公司(盖章)

法定代表人签章： (签字)



电话：0909-2321338

传真：0909-2321338

日期：2024年4月7日

## 上年财务报表

名称	单位	2022 年
一、注册资金	万元	15000
二、净资产	万元	39699.89
三、总资产	万元	80710.03
四、固定资产	万元	3486.93
五、流动资产	万元	73735.85
六、流动负债	万元	36022.27
七、负债合计	万元	41010.49
八、营业收入	万元	209222.36
九、净利润	万元	4843.933



迪时学



2022年度财务审计报告：



四川国洲会计师事务所有限公司  
GUOZHOU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD SICHUAN

# 报告书

## REPORT

中国·四川  
Sichuan China



博熊海

博熊海  
印

# 四川国洲会计师事务所有限公司

SICHUAN GUOZHOU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

川国洲会审字（2023）第 LH-174 号

## 审计报告

新疆双河工程建设有限责任公司：

我们审计了后附的新疆双河工程建设有限责任公司（以下简称贵公司）2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的利润表、2022 年度的现金流量表、2022 年度的所有者权益变动表及财务报表附注（以下简称财务报表）。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作



博熊海印



还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，新疆双河工程建设有限责任公司的财务报表已经按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果及现金流量。

附送：

- 1、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年 12 月 31 日的资产负债表
- 2、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年度的利润表
- 3、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年度的现金流量表
- 4、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年度的所有者权益变动表
- 5、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年度的财务报表附注
- 6、新疆双河工程建设有限责任公司 2022 年度的财务情况说明书
- 7、四川国洲会计师事务所有限公司执业资质复印件

四川国洲会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月六日



迪河等



## 资 产 负 债 表

会企01表  
单位：元

2022年12月31日

编制单位：新疆双河工程建设有限责任公司

资产	行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	323,042,071.24	296,943,754.65	短期借款	68	50,000,000.00	25,000,000.00
短期投资	2			应付票据	69		
应收票据	3			应付账款	70	265,846,623.73	245,558,814.69
应收账款	4			预收账款	71		
应收股利	5			应付职工薪酬	72	38,263,730.02	32,939,545.23
应收利息	6	335,489,303.91	294,470,118.81	应付利润	73		
其他应收款	7	37,576,148.46	44,797,179.26	应付股利	74		
预付账款	8	87,936,741.03	76,121,941.42	应交税金	75	-11,308,630.21	10,549,896.03
应收补贴款	9			其他应付款	80		
存货	10	4,771,438.56	11,447,896.20	其他应付款	81	47,337,636.29	31,241,930.20
合同资产	11		13,577,686.77	预提费用	82		
一年内到期的长期债券投资	21			合同负债	83		
其他流动资产	24	6,796,306.10		一年内到期的长期负债	86		
流动资产合计	31	795,611,009.30	737,358,577.11	其他流动负债	90	934,786.88	
长期投资：				流动负债合计	100	391,074,146.51	360,222,788.83
长期股权投资	32	34,952,800.00	34,952,800.00	长期负债：			
长期债权投资	34			长期借款	101	73,407,252.85	49,832,162.38
长期投资合计	38	34,952,800.00	34,952,800.00	应付债券	102		
固定资产：				长期应付款	103	40,564,226.19	
固定资产原价	39	34,121,421.51	34,869,336.09	专项应付款	106	50,000.00	50,000.00
减：累计折旧	40	26,151,391.03	28,369,474.50	其他长期负债	108		
固定资产净值	41	7,970,030.48	6,479,861.50	其他长期负债合计	110	114,021,479.04	49,882,162.38
减：固定资产减值准备	42			递延税项：			
固定资产净额	43	7,970,030.48	6,479,861.50	递延税款贷项	111		
生产性生物资产	44			负债总计	114	505,095,625.55	410,104,951.21
在建工程	45	9,375,917.30	9,375,917.30	少数股东投资			
固定资产清理	46			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产合计	50	17,345,947.78	15,855,778.80	实收资本（或股本）	115	150,000,000.00	150,000,000.00
无形资产及其他资产：				减：已归还投资	116		
无形资产	51			实收资本（或股本）净额	117	150,000,000.00	150,000,000.00
长期待摊费用	52	1,047,535.63	1,275,111.18	资本公积	118	6,048,646.00	6,048,646.00
其他长期资产	53			盈余公积	119	46,504,742.34	53,770,642.69
无形资产及其他资产合计	60	1,047,535.63	14,238,796.14	其中：法定公积金	120		
递延税项：				未分配利润	121	146,006,154.15	187,179,589.48
递延所得税资产	61	4,697,875.33	4,697,875.33	所有者权益（或股东权益）合计	122	348,559,542.49	396,998,878.17
资产总计	67	853,655,168.04	807,103,829.38	负债和所有者权益（或股东权益）总计	135	853,655,168.04	807,103,829.38

制表人：

财务负责人：



博海印



## 利润及利润分配表

会企02表

编制单位：新疆双河工程建设有限责任公司

2022年度

单位：元

项 目	行次	上年累计数	本年累计数
一、营业总收入	1	2,422,565,598.65	2,092,223,695.17
减：营业总成本	2	2,316,049,468.33	2,005,272,713.38
营业税金及附加	3	9,637,220.58	12,550,562.80
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	96,878,909.74	74,400,418.99
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		
减：销售费用	6	281,100.37	961,347.17
管理费用	7	24,732,407.09	19,697,392.40
财务费用	8	-1,733,788.83	324,697.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	73,619,191.11	53,416,981.49
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	8,146,743.94	1,433,593.38
补贴收入	11		
营业外收入	12	1,613,270.92	187,351.15
减：营业外支出	13	388,923.43	524,745.27
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	14	82,990,282.54	54,513,180.75
减：所得税	15	6,279,537.90	6,073,845.07
少数股东权益	16		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	17	76,710,744.64	48,439,335.68
加：年初未分配利润	18	84,637,558.44	146,006,154.15
以前年度损益调整	19		
六、可供分配的利润	20	161,348,303.08	194,445,489.83
减：提取法定盈余公积	21	15,342,148.93	7,265,900.35
提取法定公益金	22		
提取职工奖励及福利基金	23		
提取储备基金	24		
提取企业发展基金	25		
利润归还投资	26		
七、可供投资者分配的利润	27	146,006,154.15	187,179,589.48
减：应付优先股股利	28		
提取任意盈余公积	29		
应付普通股股利	30		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		
八、未分配利润	32	146,006,154.15	187,179,589.48

补充资料：

项 目	行次	上年累计数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1		
2、自然灾害发生的损失	2		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	3		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4		
5、债务重组损失	5		
6、其他	6		

企业负责人：

财务负责人：

制表人：



迪河等



# 现金流量表

单位：元

2022年度

编制单位：新疆江河工程建设有限责任公司

项目	行次	金额	补充资料	行次	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,268,745,073.96	净利润	57	48,439,335.68
收到的税费返还	3	-	加：计提的资产减值准备	58	-786,454.58
收到的其他与经营活动有关的现金	8	2,134,779.60	固定资产折旧	59	1,705,273.20
现金流入小计	9	1,270,879,853.56	无形资产摊销	60	-
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,099,474,719.65	长期待摊费用摊销	61	612,559.95
支付给职工以及为职工支付的现金	12	53,922,159.08	待摊费用减少（减：增加）	64	-
支付的各项税费	13	95,831,358.83	预提费用增加（减：减少）	65	-
支付的其他与经营活动有关的现金	18	7,504,236.93	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-
现金流出小计	20	1,296,732,474.49	固定资产报废损失	67	-
经营活动产生的现金流量净额	21	14,147,379.07	财务费用	68	324,697.93
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）	69	-1,433,593.38
收回投资所收到的现金	22	-	递延税款贷项（减：借项）	70	-
取得投资收益所收到的现金	23	-	存货的减少（减：增加）	71	-6,676,457.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	72	20,220,467.53
收到的其他与投资活动有关的现金	28	18,000,000.00	经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-36,383,515.13
现金流入小计	29	18,000,000.00	非池	74	-13,308,527.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	14,655,096.84	经营活动产生的现金流量净额	75	14,147,379.07
投资所支付的现金	31	-			
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-			
现金流出小计	36	14,655,096.84			
投资活动产生的现金流量净额	37	3,344,903.16	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本	76	-
吸收投资所收到的现金	40	25,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券	77	-
借款所收到的现金	43	-	融资租入固定资产	78	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	44	25,000,000.00			
现金流入小计	45	50,000,000.00			
偿还债务所支付的现金	46	8,590,598.82	3. 现金及现金等价物净增加情况：		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	52	-	现金的期末余额	79	296,943,754.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	53	68,590,598.82	减：现金的期初余额	80	323,042,071.24
现金流出小计	54	43,590,598.82	加：现金等价物的期末余额	81	-
筹资活动产生的现金流量净额	55	-	减：现金等价物的期初余额	82	-
四、汇率变动对现金的影响	56	-26,098,316.59	现金及现金等价物净增加额	83	-26,098,316.59
五、现金及现金等价物净增加额					

制表人：

财务负责人：

企业负责人：



江河



### 所有者权益变动表

2022年度

会计04表  
单位：元

编制单位：新疆双河工程建设有限责任公司

项目	本年金额					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	150,000,000.00	6,048,646.00		46,504,742.34	146,006,154.15	348,559,542.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	150,000,000.00	6,048,646.00		46,504,742.34	146,006,154.15	348,559,542.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,265,900.35	41,173,435.33	48,439,335.68
（一）净利润					48,439,335.68	48,439,335.68
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					48,439,335.68	48,439,335.68
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股票支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				7,265,900.35	-7,265,900.35	
1、提取盈余公积				7,265,900.35	-7,265,900.35	
2、对所有者分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本						
2、盈余公积转增资本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	150,000,000.00	6,048,646.00		53,770,642.69	187,179,589.48	396,998,878.17

财务负责人：

制表人：



双河



## 新疆双河工程建设有限责任公司

## 财务报表附注

## 2022年度

## 一、公司的基本情况

新疆双河工程建设有限责任公司成立于2002年06月08日，取得新疆生产建设兵团第五师市场监督管理局换发的营业执照，法定代表人：熊海博；注册资本为人民币15000万元。统一社会信用代码为：91652700738399812P；住所：新疆双河市89团友谊南路设市指挥部大楼三层。企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。

经营范围：建筑工程施工总承包壹级，市政公用工程施工总承包贰级，公路工程，水利水电工程，土石方工程，防水防腐保温工程，建筑装修装饰工程，消防工程；钢结构工程，起重设备安装工程，机电安装工程，工程机械设备租赁，工程管理服务，工程技术咨询服务及培训，研发与技术服务；商品与技术的进出口业务；化工石油设备管道安装工程（不含危险化学品）销售建筑材料，钢材、办公用品；野生植物保护；林业有害生物防治服务；农作物病虫害防治服务；自然生态系统保护管理；生态恢复及生态保护服务；园林绿化工程施工；城市绿化管理（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）。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计的说明”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



熊海博



#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### (一)会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

##### (二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### (三)会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具及生物资产等以公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量，只有存在确凿证据表明投资性房地产的公允价值计量能够持续可靠取得的，才可以用公允价值模式计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量；盘盈资产等按重置成本计量。

##### (四)现金等价物的确定标准。

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

##### (五)外币业务的核算及折算方法

对发生的外币业务，采用交易发生日的当期加权平均汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益

##### (六)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

###### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

###### 2、金融工具的确认依据和计量方法



迪河等



## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给



迪河等



方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融



迪河等



工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### (七) 应收款项坏账准备的计提方法

采用实际发生法，即当应收账款出现以下条件时，直接将坏账损失计入当期损益。

##### 坏账损失的确认标准为：

- 1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收账款；
- 2) 债务人逾期未履行偿还义务，且具有明显特征表明不能收回的应收账款。

##### (八) 存货

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本；通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品；委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。



迪河等

博熊  
印海

4. 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/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品领用采用一次摊销法摊销，周转性材料采用五五摊销。

#### (九)长期股权投资

##### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资



双河



成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他综合收益

迪河等



和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。



迪河等



### (十)投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (十一)固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度；(3)单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的工器具等。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1)外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

(2)自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4)非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

#### 3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。



迪河等



符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

4. 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

### (十二)在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (十三)无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予



迪河等



## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
土地使用权	法定使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有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，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (十四)借款费用的确认和计量

## 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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)停止资本化：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者可销售状



迪河等



态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## （十五）收入确认原则

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，



迪河



确认让渡资产使用权的收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十六)政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

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

3. 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。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十七)企业所得税的确认和计量

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

### 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

#### (一)会计政策变更及影响

本公司本年度无会计政策变更。

#### (二)会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更。

#### (三)重大前期差错更正及影响

本公司本年度无前期重大会计差错更正。

#### (四)同一控制下企业合并对期初数的调整

本公司本年度无同一控制下企业合并对期初数的调整。

#### (五)其他事项调整

本公司本年度无其他事项调整年初数。



迪河等



(六)年初数调整汇总：无。

#### 六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

#### 七、利润分配

根据本公司章程及有关规定，本公司税后利润按下列顺序分配：

弥补以前年度亏损；按净利润提取10%的法定盈余公积（当此公积金累计达至本公司注册资本的50%时不再提取；提取任意盈余公积；向全体股东分配现金股利。

#### 八、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2021年12月31日，“期末”系指2022年12月31日，“本年”系指2022年1月1日至12月31日，“上年”系指2021年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

##### (一)货币资金

项目	年初余额	期末余额
库存现金及银行存款	323,042,071.24	296,943,754.65
合计	323,042,071.24	296,943,754.65

##### (二)应收账款

###### (1)账龄

账龄	年初余额		坏账准备	期末余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	

迪河等

博熊  
印海

1年以内	335,489,303.91	100.00	-	294,470,118.81	100.00	-
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	335,489,303.91	100.00	-	294,470,118.81	100.00	-

## (三) 预付款项

## (1) 账龄

账龄	年初余额		坏账准备	期末余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	87,935,741.03	100.00	-	76,121,941.42	100.00	-
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	87,935,741.03	100.00	-	76,121,941.42	100.00	-

## (四) 其他应收款

## (1) 账龄

账龄	年初余额		坏账准备	期末余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	37,576,148.46	100.00		44,797,179.26	100.00	-
1-2年						-
2-3年						
3年以上						
合计	37,576,148.46	100.00		44,797,179.26	100.00	-

## (五) 存货

项目	年初金额	期末金额
库存商品	4,771,438.56	11,447,896.20
合计	4,771,438.56	11,447,896.20




## (六) 合同资产

项目	年初金额	期末金额
合同资产	-	13,577,686.77
合计	-	13,577,686.77

## (七) 长期股权投资

项目	年初金额	期末金额
长期股权投资	34,952,800.00	34,952,800.00
合计	34,952,800.00	34,952,800.00

## (八) 固定资产

项目	年初金额	期末金额
固定资产原价	34,121,421.51	34,869,336.09
减：累计折旧	26,151,391.03	28,389,474.59
固定资产净值	7,970,030.48	6,479,861.50

## (九) 在建工程

项目	年初金额	期末金额
在建工程	9,375,917.30	9,375,917.30
合计	9,375,917.30	9,375,917.30

## (十) 无形资产

项目	年初金额	期末金额
无形资产	-	12,963,686.96
合计	-	12,963,686.96

## (十一) 长期待摊费用

项目	年初金额	期末金额
长期待摊费用	1,047,535.63	1,118,118.18



双河



合计	1,047,535.63	1,275,111.18
----	--------------	--------------

## (十二) 递延所得税资产

项目	年初金额	期末金额
递延所得税资产	4,697,875.33	4,697,875.33
合计	4,697,875.33	4,697,875.33

## (十三) 短期借款

项目	年初金额	期末金额
短期借款	50,000,000.00	25,000,000.00
合计	50,000,000.00	25,000,000.00

## (十四) 应付账款

项目	年初金额	比例 (%)	期末金额	比例 (%)
应付账款	265,846,623.73	100.00	245,558,814.69	100.00
合计	265,846,623.73	100.00	245,558,814.69	100.00

## (十五) 应付职工薪酬

项目	年初金额	期末金额
应付职工薪酬	38,263,730.02	32,939,545.23
合计	38,263,730.02	32,939,545.23

## (十六) 应交税费

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
增值税	-13,997,107.45	107,232,719.11	86,145,462.97	7,090,148.69
城市建设维护税	-599,797.74	6,809,650.33	5,610,382.53	599,470.06
教育费附加	-268,057.47	3,022,234.96	2,497,261.75	256,915.74
地方教育费附加	-108,181.38	1,944,299.69	1,664,841.15	171,277.16
企业所得税	3,634,797.53	6,991,382.72	7,686,816.22	2,939,363.96

双河

博熊印海

## 新疆双河工程建设有限责任公司

2022年度财务报表附注

印花税	-45,644.73	768,314.80	1,229,949.65	-507,279.58
个人所得税	75,361.03	1,046,154.00	1,117,830.95	3,684.08
合计	-11,308,630.21	126,768,601.61	104,834,714.34	10,549,896.03

## (十七)其他应付款

项目	年初金额	比例 (%)	期末金额	比例 (%)
其他应付款	47,337,636.29	100.00	31,241,930.20	100.00
合计	47,337,636.29	100.00	31,241,930.20	100.00

## (十八)合同负债

项目	年初金额	期末金额
合同负债	-	14,932,602.68
合计	-	14,932,602.68

## (十九)长期借款

项目	年初金额	期末金额
长期借款	73,407,252.85	49,832,162.38
合计	73,407,252.85	49,832,162.38

## (二十)专项应付款

项目	年初金额	期末金额
专项应付款	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

## (二十一)实收资本

项目	年初金额	期末金额
实收资本	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00




## 新疆双河工程建设有限责任公司

2022 年度财务报表附注

印花税	-45,644.73	768,314.80	1,229,949.65	-507,279.58
个人所得税	75,361.03	1,046,154.00	1,117,830.95	3,684.08
合计	-11,308,630.21	126,768,601.61	104,834,714.34	10,549,896.03

## (十七)其他应付款

项目	年初金额	比例 (%)	期末金额	比例 (%)
其他应付款	47,337,636.29	100.00	31,241,930.20	100.00
合计	47,337,636.29	100.00	31,241,930.20	100.00

## (十八)合同负债

项目	年初金额	期末金额
合同负债	-	14,932,602.68
合计	-	14,932,602.68

## (十九)长期借款

项目	年初金额	期末金额
长期借款	73,407,252.85	49,832,162.38
合计	73,407,252.85	49,832,162.38

## (二十)专项应付款

项目	年初金额	期末金额
专项应付款	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

## (二十一)实收资本

项目	年初金额	期末金额
实收资本	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00




## (二十二) 资本公积

项目	年初金额	期末金额
资本公积	6,048,646.00	6,048,646.00
合计	6,048,646.00	6,048,646.00

## (二十三) 盈余公积

项目	年初金额	期末金额
盈余公积	46,504,742.34	53,770,642.69
合计	46,504,742.34	53,770,642.69

## (二十四) 未分配利润

项目	本年金额
上年年末余额	146,006,154.15
加：年初未分配利润调整数	
本年年初余额	146,006,154.15
本年增加数	48,439,335.68
其中：本年净利润转入	48,439,335.68
本年减少数	7,265,900.35
其中：本年提取法定盈余公积数	7,265,900.35
本年提取任意盈余公积金	
其他	
本年年末余额	187,179,589.48

## (二十五) 营业收入

项目	上年金额	本年金额
主营业务收入	2,422,565,598.65	1,710,631,919.56
其他业务收入		381,591,775.61
合计	2,422,565,598.65	2,092,223,695.17




博熊印海

## (二十六) 营业成本

项目	上年金额	本年金额
主营业务成本	2,316,049,468.33	1,630,447,506.77
其他业务支出		374,825,206.61
合计	2,316,049,468.33	2,005,272,713.38

## (二十七) 营业税金及附加

项目	上年金额	本年金额
营业税金及附加	9,637,220.58	12,550,562.80
合计	9,637,220.58	12,550,562.80

## (二十八) 销售费用

项目	上年金额	本年金额
销售费用	261,100.37	961,347.17
合计	261,100.37	961,347.17

## (二十九) 管理费用

项目	上年金额	本年金额
管理费用	24,732,407.09	19,697,392.40
合计	24,732,407.09	19,697,392.40

## (三十) 财务费用

项目	上年金额	本年金额
财务费用	-1,733,788.83	324,697.93
合计	-1,733,788.83	324,697.93

## (三十一) 投资收益

项目	上年金额	本年金额
投资收益	8,146,743.94	1,433,593.38
合计	8,146,743.94	1,433,593.38

迪河等

博熊  
印海

## (三十二) 营业外收入

项目	上年金额	本年金额
营业外收入	1,613,270.92	187,351.15
合计	<b>1,613,270.92</b>	<b>187,351.15</b>

## (三十三) 营业外支出

项目	上年金额	本年金额
营业外支出	388,923.43	524,745.27
合计	<b>388,923.43</b>	<b>524,745.27</b>

## (三十四) 所得税费用

项目	上年金额	本年金额
所得税费用	6,279,537.90	6,073,845.07
合计	<b>6,279,537.90</b>	<b>6,073,845.07</b>

九、或有事项的说明：无

十、资产负债表日后非调整事项：无

十一、关联方关系及其交易：本公司无需要披露的关联方及其交易

十二、重要资产转让及其出售的说明：无

十三、企业合并、分立等重大重组事项说明：无

十四、非货币性资产交换和债务重组的说明：无

十五、其他需要说明的重要事项：无

十六、财务报表的批准

本公司 2022 年度财务报表已经本公司董事会批准。



迪河等

