



合并资产负债表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		26,386,412,207.00	21,994,934,444.34
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,580,832.37	1,500,000.00
应收账款		548,034,429.04	341,198,720.41
应收款项融资			
预付款项		669,854,658.07	634,894,578.18
其他应收款		25,224,055,659.96	24,953,439,661.31
其中：应收利息			292,600.00
应收股利			
存货		11,026,626,410.45	11,070,544,573.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		702,220,965.10	482,268,685.65
流动资产合计		64,558,785,161.99	59,478,780,663.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		5,383,905,868.67	4,989,305,868.67
其他债权投资			
持有至到期投资		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款		10,871,061,559.88	10,997,770,855.84
长期股权投资		134,248,441.52	127,098,441.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,293,713,029.21	1,346,875,784.64
固定资产		7,857,579,388.57	8,214,869,995.23
在建工程		18,493,179,096.66	14,926,435,376.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,660,985,698.78	915,789,480.63
开发支出		4,162,539.34	196,831.21
商誉			
长期待摊费用		146,162,504.31	147,277,949.23
递延所得税资产		19,044,657.55	19,048,365.01
其他非流动资产		74,646,309,621.85	74,594,544,865.75
非流动资产合计		120,560,352,406.34	116,329,213,814.47
资产总计		185,119,137,568.33	175,807,994,477.52

法定代表人：

刚宋
印金

主管会计工作负责人：

艳刘
印淑

会计机构负责人：

艳刘
印淑



合并资产负债表（续）

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		5,692,100,000.00	6,192,100,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,352,519.45	
应付账款		1,240,996,070.32	1,418,152,579.22
预收款项		383,522,801.97	260,650,819.73
应付职工薪酬		28,620,914.18	45,361,444.61
应交税费		32,121,852.65	81,910,492.70
其他应付款		8,709,544,883.93	7,129,797,630.66
其中：应付利息		532,688,752.15	715,422,211.38
应付股利			420,643.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,392,426,235.37	3,570,866,235.37
其他流动负债			
流动负债合计		21,495,685,277.87	18,698,839,202.29
非流动负债：			
长期借款		40,441,346,777.98	39,361,285,204.92
应付债券		22,739,772,782.38	19,739,772,782.38
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		15,997,822,291.90	14,801,329,438.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,561,200.00	134,494,374.23
递延所得税负债		548,070.40	548,070.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,207,051,122.66	74,037,429,870.87
负债合计		100,702,736,400.53	92,736,269,073.16
股东权益：			
实收资本		21,985,497,520.08	21,632,497,520.08
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,349,328,306.49	53,478,160,610.74
减：库存股			
其他综合收益		-34,930,445.16	-34,996,681.59
专项储备		44,290,396.45	42,782,878.51
盈余公积		481,653,997.38	481,653,997.38
未分配利润		3,403,801,915.96	3,536,200,411.53
归属于母公司股东权益合计		81,229,641,691.20	79,136,298,736.65
少数股东权益		3,186,759,476.60	3,935,426,667.71
股东权益合计		84,416,401,167.80	83,071,725,404.36
负债和股东权益总计		185,119,137,568.33	175,807,994,477.52

法定代表人：

刚宋
印金
6501020226953

主管会计工作负责人：

艳刘
印淑
2

会计机构负责人：

艳刘
印淑



合并利润表

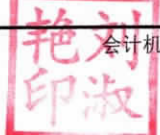
编制单位：齐河县建设投资(集团)有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度1-6月	2018年度1-6月
一、营业收入		1,082,413,054.89	978,195,982.68
减：营业成本		1,188,348,948.89	1,144,059,882.18
税金及附加		22,890,538.72	28,513,115.06
销售费用		108,256,607.68	80,616,877.73
管理费用		239,766,979.98	151,048,578.65
研发费用			
财务费用		65,934,917.12	109,402,031.83
其中：利息费用		105,697,324.08	326,786,770.89
利息收入		48,632,473.88	261,469,280.80
加：其他收益		377,706,681.05	684,034,085.19
投资收益（损失以“-”号填列）		15,702,726.06	30,336,504.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,891,061.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-149,375,530.39	185,817,149.33
加：营业外收入		32,850,998.78	15,314,802.24
减：营业外支出		3,313,299.43	14,726,465.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-119,837,831.04	186,405,485.98
减：所得税费用		13,360,159.17	7,797,275.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-133,197,990.21	178,608,210.28
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-133,197,990.21	178,608,210.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-184,942,493.02	176,808,420.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		51,744,502.81	1,799,789.55
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-133,197,990.21	178,608,210.28
归属于母公司股东的综合收益总额		-184,942,493.02	176,808,420.73
归属于少数股东的综合收益总额		51,744,502.81	1,799,789.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度1-6月	2018年度1-6月
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		982,171,748.82	1,377,513,197.17
收到的税费返还		5,466,666.41	5,351,224.37
收到其他与经营活动有关的现金		4,553,693,081.56	4,208,957,613.50
经营活动现金流入小计		5,541,331,496.79	5,591,822,035.04
购买商品、接受劳务支付的现金		621,398,197.18	591,528,716.73
支付给职工以及为职工支付的现金		584,939,882.19	611,295,835.14
支付的各项税费		175,423,290.91	142,498,777.74
支付其他与经营活动有关的现金		2,436,680,518.56	2,820,953,554.74
经营活动现金流出小计		3,818,441,888.84	4,166,276,884.35
经营活动产生的现金流量净额		1,722,889,607.95	1,425,545,150.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		412,907,492.96	2,796,840,000.00
取得投资收益收到的现金		16,011,742.44	35,408,233.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000,663.68	12,501,347.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,126,959,703.88	3,213,016,801.02
投资活动现金流入小计		4,559,879,602.96	6,057,766,381.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,294,189,549.67	5,852,056,241.45
投资支付的现金		2,763,473,226.30	4,059,036,700.00
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		1,988,611,294.92	5,587,021,165.15
投资活动现金流出小计		9,046,274,070.89	15,498,114,106.60
投资活动产生的现金流量净额		-4,486,394,467.93	-9,440,347,724.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,674,068,457.66	2,770,050,000.00
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		8,014,095,973.43	14,971,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,989,885,252.89	3,110,102,332.43
筹资活动现金流入小计		12,678,049,683.98	20,851,152,332.43
偿还债务支付的现金		2,780,311,453.02	9,828,926,352.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,388,379,965.48	2,042,633,505.24
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		354,375,642.84	21,031,494.76
筹资活动现金流出小计		5,523,067,061.34	11,892,591,352.09
筹资活动产生的现金流量净额		7,154,982,622.64	8,958,560,980.34
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		4,391,477,762.66	943,758,406.20
加：期初现金及现金等价物余额		21,994,934,444.34	25,828,237,154.41
六、期末现金及现金等价物余额		26,386,412,207.00	26,771,995,560.61

法定代表人：

刚宋印金
8501020226953

主管会计工作负责人：

艳刘印淑

会计机构负责人：

艳刘印淑

母公司资产负债表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019年6月30日

单位：人民币元

项	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		14,671,722,924.82	11,806,077,627.85
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		585,702.71	
应收款项融资			
预付款项		1,097,956,306.17	393,209,164.40
其他应收款		20,920,913,147.44	19,914,462,745.86
其中：应收利息			292,600.00
应收股利		8,142,400.00	8,142,400.00
存货		7,401,977,955.87	7,401,977,955.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,275,540.67	26,124,381.44
流动资产合计		44,135,431,577.68	39,541,851,875.42
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		4,644,632,383.13	4,444,632,383.13
其他债权投资			
持有至到期投资		10,000,000.00	10,000,000.00
长期应收款		964,990,000.00	1,007,500,000.00
长期股权投资		18,847,677,538.21	17,478,672,991.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,268,972.18	39,268,972.18
固定资产		31,610,196.35	31,818,584.48
在建工程		7,736,559,723.75	6,756,060,000.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,191,552.13	12,191,552.13
其他非流动资产		69,371,773,988.33	70,165,063,120.07
非流动资产合计		101,658,704,354.08	99,945,207,604.65
资产总计		145,794,135,931.76	139,487,059,480.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		101,254,008.85	72,047,072.17
预收款项			
应付职工薪酬		34,695.94	102,698.50
应交税费		-1,509.12	184,908.00
其他应付款		7,233,116,134.06	6,090,930,823.19
其中：应付利息		530,622,876.71	677,306,460.94
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,147,426,235.37	2,949,766,235.37
其他流动负债			
流动负债合计		12,481,829,565.10	9,113,031,737.23
非流动负债：			
长期借款		22,454,049,572.64	24,863,189,192.16
应付债券		21,253,020,011.15	18,253,020,011.15
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,885,891,809.43	9,334,818,630.60
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		53,592,961,393.22	52,451,027,833.91
负债合计		66,074,790,958.32	61,564,059,571.14
股东权益：			
实收资本		21,985,497,520.08	21,632,497,520.08
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,836,713,884.76	52,374,713,884.76
减：库存股			
其他综合收益		-36,574,656.36	-36,574,656.36
专项储备			
盈余公积		481,653,997.38	481,653,997.38
未分配利润		3,452,054,227.58	3,470,709,163.07
股东权益合计		79,719,344,973.44	77,922,999,908.93
负债和股东权益总计		145,794,135,931.76	139,487,059,480.07

法定代表人：

刚宋
印金
0501070228953

主管会计工作负责人：

艳刘
印淑

会计机构负责人：

艳刘
印淑

母公司利润表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度1-6月	2018年度1-6月
一、营业收入		40,650,791.21	53,748,678.75
减：营业成本			
税金及附加		2,647,618.11	10,963,871.51
销售费用			
管理费用		8,821,901.18	7,702,469.89
研发费用			
财务费用		49,677,818.73	96,298,755.10
其中：利息费用		51,658,082.19	52,012,876.71
利息收入		1,983,267.16	49,585.10
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,839,811.32	3,260,466.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,656,735.49	-57,955,951.73
加：营业外收入		1,800.00	
减：营业外支出			51,705.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,654,935.49	-58,007,657.12
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,654,935.49	-58,007,657.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,654,935.49	-58,007,657.12
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-18,654,935.49	-58,007,657.12
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刚宋印金
6501020226553

艳刘印淑

艳刘印淑

母公司现金流量表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2019年度1-6月	2018年度1-6月
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		42,555,959.67	53,748,678.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,057,570,179.82	2,253,432,296.74
经营活动现金流入小计		2,100,126,139.49	2,307,180,975.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,893,964.88	6,999,215.79
支付的各项税费		1,909,482.49	42,145,002.60
支付其他与经营活动有关的现金		814,695,618.95	939,486,324.16
经营活动现金流出小计		821,499,066.32	988,630,542.55
经营活动产生的现金流量净额		1,278,627,073.17	1,318,550,432.94
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		2,132,411.32	3,553,066.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,302,510,000.00	2,893,655,373.53
投资活动现金流入小计		2,304,642,411.32	2,897,208,439.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,409,975,666.97	3,173,273,862.62
投资支付的现金		1,829,004,546.30	1,554,595,700.00
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		5,216,000.00	1,451,318,815.55
投资活动现金流出小计		3,244,196,213.27	6,179,188,378.17
投资活动产生的现金流量净额		-939,553,801.95	-3,281,979,938.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,015,000,000.00	1,721,050,000.00
取得借款收到的现金		3,900,000,000.00	5,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,014,100,000.00	3,089,958,424.64
筹资活动现金流入小计		5,929,100,000.00	9,811,008,424.64
偿还债务支付的现金		1,911,479,619.52	7,471,418,832.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,432,239,354.73	1,700,154,503.53
支付其他与筹资活动有关的现金		58,809,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,402,527,974.25	9,171,573,336.05
筹资活动产生的现金流量净额		2,526,572,025.75	639,435,088.59
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		2,865,645,296.97	-1,323,994,417.09
加：期初现金及现金等价物余额		11,806,077,627.85	17,078,417,011.24
六、期末现金及现金等价物余额		14,671,722,924.82	15,754,422,594.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刚宋
印金

艳刘
印淑

艳刘
印淑

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“本公司”）经乌鲁木齐市人民政府批准设立，从事城市建设投资、融资和城市基础设施等国有资产经营管理的国有独资公司，公司成立于1995年1月4日，隶属乌鲁木齐市建委，单位性质为自收自支企业化管理事业单位；2000年3月经乌鲁木齐市人民政府批准，挂“乌鲁木齐城市建设资金管理办公室”牌子；2004年5月，为深化乌鲁木齐市国有资产管理体制改革，经乌鲁木齐市委、市人民政府批准，公司改制为国有独资公司，隶属于乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会。

公司注册资本为贰佰壹拾玖亿捌仟伍佰壹拾玖万捌仟玖佰陆拾元人民币。并于2019年5月23日换取了统一社会信用代码916501002287177377的《营业执照》。法定代表人：宋金刚。

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）；

本公司注册地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路808号怡和大厦1栋A座写字楼第七、八、九层；

本公司总部办公地址：乌鲁木齐市天山区新华南路808号怡和大厦1栋A座写字楼第七、八、九层。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

主要经营活动：经营范围：受乌鲁木齐市人民政府委托经营国有资产，开展城市建设项目和其他国有资产投资及咨询服务，接受政府城市建设资金，进行有偿使用。（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）。

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的最终控制方为乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会。

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表

中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。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,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债,或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

①本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

②本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③金融资产减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 20%以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 本公司下设子公司乌鲁木齐水业集团有限公司应收款项坏账准备计提方法：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	于资产负债表日对单项金额重大的应收账款（不含关联方）单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

② 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 1	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项,或存在客观证据表明单项金额虽不重大,发生了特殊减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

④ 关联方应收款项不计提坏账准备。

2. 本公司下设子公司乌鲁木齐市公共交通集团有限公司应收款项坏账准备计提方法:

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	于资产负债表日对单项金额重大的应收账款(不含关联方)单独进行减值测试,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

② 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的余额为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	余额百分比法

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备情况如下:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
非关联方往来款	0.30	
非关联方往来款	0.50	0.50
关联方往来款	0.30	

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项,或存在客观证据表明单项金额虽不重大,发生了特殊减值的应收款项
-------------	---

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项,或存在客观证据表明单项金额虽不重大,发生了特殊减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

3. 本公司子公司乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司应收款项坏账准备计提方法:

对于单项金额重大的应收款项(应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和),单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。除已单独计提减值准备的应收款项外,其余款项在没有明显发生坏账的情况下,不予计提坏账准备。

4. 本公司子公司乌鲁木齐城建监理咨询有限责任公司应收款项坏账准备计提方法:

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

②除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:应收账款按年末余额的 5%计提,其他应收款按年末余额的 5%计提。

对于本公司与纳入合并范围内子公司之间及子公司相互之间发生的应收款项,在没有明显发生坏账的情况下,不予计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项,或存在客观证据表明单项金额虽不重大,发生了特殊减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

5. 本公司下设子公司珠海市丝海投资管理有限公司及深圳市昆鹏投资管理有限公司应收款项坏账准备计提方法:

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	于资产负债表日对单项金额重大的应收账款(不含关联方)单独进行减值测试,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

②按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的余额为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提	

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的余额为信用风险特征划分组合
方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年	10.00	10.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，或存在客观证据表明单项金额虽不重大，发生了特殊减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括材料采购、原材料、低值易耗品、包装物、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5.00	3-45	31.67-2.11
机器设备	5.00	5-30	19.00-3.17
电子设备	0-5.00	1-60	100.00-19.00
运输设备	5.00	3-12	31.67-7.92
办公设备	0-5.00	1-10	100.00-9.50
其他设备	5.00	3-20	31.67-4.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
软件	5-10	直线法

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	5	直线法
资源使用权	4	直线法
特许权	5-28	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十八）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十二）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十三）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，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。

（二十五）收入

1. 销售商品

（1）销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常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。

（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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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：①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；②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：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十六）建造合同

1. 建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2. 合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3. 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十七）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计

量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时,确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件:在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁,认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

(三十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;二是出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产,持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

无

（二）主要会计估计变更说明

无

（三）前期会计差错更正

无

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、10%、11%、16%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、20%、25%

（二）税收优惠及批文

1. 根据财税[2015]78号，对污水处理劳务的增值税采取即征即退政策，污水处理是指将污水加工处理后符合GB18918-2002有关规定的的水质标准的业务。

（1）本公司全资子公司乌鲁木齐昆仑环保公司有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条，企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征所得税，第四年至第五年减半征收所得税。

（2）本公司二级子公司乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司、乌鲁木齐昆仑环保后峡水务处理有限公司、新疆昆仑新水源科技股份有限公司免征所得税，二级子公司乌鲁木齐城北再生水有限公司减半征收所得税，税率为12.5%，二级子公司乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司、新疆昆仑新水源河东水务有限责任公司免征所得税。

2. 公司控股二级子公司乌鲁木齐水业建设投资有限公司、全资二级子公司乌鲁木齐河西水务有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）文2011年至2020年所得税减按15%计征。

3. 本公司全资子公司深圳市昆鹏投资管理有限公司、本公司全资子公司珠海市丝海投资管理有限公司、本公司全资二级子公司乌鲁木齐国成巨合设备租赁有限公司、乌鲁木齐昆仑华誉新能源有限公司、本公司控股二级子公司新疆昆仑新水源河西水务有限责任公司、本公司全资二级子公司新疆昆仑新水源虹桥水处理有限公司根据自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

4. 本公司子公司乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2008 年 1 月 1 日起施行）第八十六条规定，《企业所得税法》第二十七条企业的下列所得，可以免征、减征企业所得税：第（一）项规定的从事农业、林业、畜牧业、渔业项目的企业所得，可以从其所得中扣除。

5. 本公司二级子公司乌鲁木齐红山一卡通有限责任公司 2018 年被评定为高新技术企业，因此企业所得税由原 25% 下调至 15%，2018 年至 2021 年所得税减按 15% 计征。

七、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	2019 年 6 月 30 日账面余额	期初余额
现金	118,121.21	105,958.00
银行存款	26,356,373,615.57	21,967,159,899.05
其他货币资金	29,920,470.22	27,668,587.29
合计	26,386,412,207.00	21,994,934,444.34

（二）其他应收款

类 别	2019 年 6 月 30 日账面余额	期初余额
应收利息		292,600.00
其他应收款项	25,224,055,659.96	24,953,147,061.31
合计	25,224,055,659.96	24,953,439,661.31

1. 应收利息

（1）应收利息分类

项目	2019 年 6 月 30 日账面余额	期初余额
债券投资		292,600.00
合计		292,600.00

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日账面余额	期初余额
对非关联公司的应收款项	17,593,891,389.45	16,577,321,810.06
工程款	50,173,400.00	30,091,966.83
保证金	1,452,630,726.65	1,652,630,726.65
融资租赁手续费	296,176,753.15	289,841,056.15
单位借款	5,831,183,390.71	6,403,261,501.62
合计	25,224,055,659.96	24,953,147,061.31

(三) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类

项目	2019年6月30日账面余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	5,383,905,868.67		5,383,905,868.67
其中：按公允价值计量的权益工具	93,386,989.90		93,386,989.90
按成本计量的权益工具	5,290,518,878.77		5,290,518,878.77
合计	5,383,905,868.67		5,383,905,868.67

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	4,989,305,868.67		4,989,305,868.67
其中：以公允价值计量的权益工具	93,386,989.90		93,386,989.90
以成本计量的权益工具	4,895,918,878.77		4,895,918,878.77
合计	4,989,305,868.67		4,989,305,868.67

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本	139,960,916.81		139,960,916.81
公允价值	93,386,989.90		93,386,989.90
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-46,573,926.91		-46,573,926.91
已计提减值金额			

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日余额	
乌鲁木齐河东威立雅水务有限公司	81,793,024.24			81,793,024.24	41.00
乌市市政水泥制品有限公司	700,000.00			700,000.00	12.00
乌鲁木齐万嘉热力有限公司	200,000.00			200,000.00	0.08
乌鲁木齐鑫汇隆投资有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00	21.00
新疆丝绸之路冬季冰雪运动发展有限公司	500,000.00			500,000.00	2.36
新疆维泰热力股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	0.65
乌鲁木齐公交珍宝巴士有限公司	26,177,400.00			26,177,400.00	20.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	1,049,862,754.53			1,049,862,754.53	11.91
新疆交易市场投资建设集团股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	11.43
乌鲁木齐家和置业担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	14.93
乌鲁木齐航空有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00	3.00
乌鲁木齐南车轨道交通装备有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	14.00
新疆新投中智物流产业研究院股份有限公司	200,000.00			200,000.00	10.00
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营公司	200,000,000.00			200,000,000.00	20.00
普惠民生发展基金	614,840,000.00			614,840,000.00	20.00
乌鲁木齐交银建设投资基金（有限合伙企业）	660,000,000.00			660,000,000.00	10.00
新疆中创丝路投资基金管理有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00	19.00
金雪莲投资发展基金	1,137,600,000.00			1,137,600,000.00	25.00
新疆城建（集团）股份有限公司	490,500,000.00			490,500,000.00	16.47
上海特微乐行网络	400,000.00			400,000.00	8.00

被投资单位名称	账面余额				在被投资
科技有限公司					
乌鲁木齐中城丝路体育管理有限公司	127,145,700.00			127,145,700.00	34.00
新疆天山农村商业银行股份有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00	3.77
新疆新投海高金融服务股份有限公司	4,000,000.00		3,400,000.00	600,000.00	2.00
新疆银行股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	2.00
新疆国瀚中小企业金融服务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	12.00
广发薪加薪（理财产品）		198,000,000.00		198,000,000.00	
新疆正威智能终端科技控股有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00	20.00
合计	4,895,918,878.77	398,000,000.00	3,400,000.00	5,290,518,878.77	

(四)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						2019年6月30日账面余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、联营企业									
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	32,924,255.04								32,924,255.04
新疆城安商业保理有限公司	7,225,905.85								7,225,905.85
新疆中通气瓶检测有限公司	1,053,186.92								1,053,186.92
新疆天佑工程项目管理咨询有限公司	925,117.63								925,117.63
乌鲁木齐弘州房地产开发有限责任公司	6,903,865.28								6,903,865.28
新疆九安智慧科技股份有限公司	6,631,789.73								6,631,789.73
新疆中科丝路物联科技股份有限公司	4,474,650.01								4,474,650.01
新疆城科智能科技有限公司	14,844,371.06								14,844,371.06
乌鲁木齐中交城投高速公路有限公司	43,235,300.00								43,235,300.00
新疆力恒电梯有限公司	80,000.00								80,000.00
乌鲁木齐成师傅保洁服务有限公司	200,000.00								200,000.00
乌鲁木齐国盛和农业投资有限公司	8,600,000.00	2,300,000.00							10,900,000.00
新疆汇研技术有限公司		350,000.00							350,000.00
新疆智康创联信息科技有限公司		4,500,000.00							4,500,000.00
合计	127,098,441.52	7,150,000.00							134,248,441.52

(五) 固定资产

类 别	2019年6月30日账面余额	期初余额
固定资产	7,857,579,388.57	8,214,869,995.23
合计	7,857,579,388.57	8,214,869,995.23

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,242,716,773.83	2,045,278,963.37	1,727,395,702.99	49,110,630.25	5,342,490.82	6,793,555,758.55	11,863,400,319.81
2. 本期增加金额	11,732,029.60	1,889,955.54	10,790,766.82	57,494,809.07	776,269.52	14,000,251.60	96,684,082.15
(1) 购置	11,732,029.60	1,889,955.54	10,790,766.82	57,494,809.07	776,269.52	14,000,251.60	96,684,082.15
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额	76,241,126.60	11,149,552.50	5,000,000.00	48,517.85			92,439,196.95
(1) 处置或报废	76,241,126.60	11,149,552.50	5,000,000.00	48,517.85			92,439,196.95
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4. 2019年6月30日账面余额	1,178,207,676.83	2,036,019,366.41	1,733,186,469.81	106,556,921.47	6,118,760.34	6,807,556,010.15	11,867,645,205.01
二、累计折旧							
1. 期初余额	284,249,126.71	603,559,403.72	1,061,345,228.80	29,001,308.29	2,233,088.27	1,668,142,168.79	3,648,530,324.58

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	17,701,025.08	715,422.39	92,851,977.81	3,252,985.08	370,801.77	248,871,384.62	363,763,596.75
(1) 计提	17,701,025.08	715,422.39	92,851,977.81	3,252,985.08	370,801.77	248,871,384.62	363,763,596.75
3. 本期减少金额	2,024,762.29	142,074.87		61,267.73			2,228,104.89
(1) 处置或报废	2,024,762.29	142,074.87		61,267.73			2,228,104.89
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4. 2019年6月30日账面余额	299,925,389.50	604,132,751.24	1,154,197,206.61	32,193,025.64	2,603,890.04	1,917,013,553.41	4,010,065,816.44
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 2019年6月30日账面余额							
四、账面价值							
1. 2019年6月30日账面价值	878,282,287.33	1,431,886,615.17	578,989,263.20	74,363,895.83	3,514,870.30	4,890,542,456.74	7,857,579,388.57
2. 期初账面价值	958,467,647.12	1,441,719,559.65	666,050,474.19	20,109,321.96	3,109,402.55	5,125,413,589.76	8,214,869,995.23

(六)在建工程

类 别	2019年6月30日账面余额	期初余额
在建工程项目	18,493,179,096.66	14,926,435,376.74
工程物资		
减：减值准备		
合计	18,493,179,096.66	14,926,435,376.74

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2019年6月30日账面余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌鲁木齐机场改扩建工程	4,191,986,498.54		4,191,986,498.54	2,195,081,935.51		2,195,081,935.51
2016年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	996,170,118.77		996,170,118.77	996,170,118.77		996,170,118.77
2016年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	816,848,591.58		816,848,591.58	797,387,263.58		797,387,263.58
2017年克拉玛依-南湖东西路高架道路东延（二期）	731,679,551.11		731,679,551.11	731,679,551.11		731,679,551.11
甘泉堡工业园污水处理项目	624,121,156.56		624,121,156.56	624,121,156.56		624,121,156.56
交通改善项目	540,954,151.52		540,954,151.52	503,691,883.45		503,691,883.45
2017年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	443,762,571.60		443,762,571.60	443,762,571.60		443,762,571.60
河西污水厂二期扩建工程	336,442,971.66		336,442,971.66	336,442,971.66		336,442,971.66
2016年乌鲁木齐市新建道路道路绿化及两侧50米景观带绿化建设续建项目	423,509,850.25		423,509,850.25	319,620,049.84		319,620,049.84
其他在建工程	9,387,703,635.07		9,387,703,635.07	7,978,477,874.66		7,978,477,874.66
合计	18,493,179,096.66		18,493,179,096.66	14,926,435,376.74		14,926,435,376.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年6月30日账面余额	本期利息资本化率(%)
乌鲁木齐机场改扩建工程	2,195,081,935.51	1,996,904,563.03			4,191,986,498.54	
2016年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	996,170,118.77				996,170,118.77	
2016年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	797,387,263.58	19,461,328.00			816,848,591.58	

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年6月30日 账面余额	本期利息 资本化率 (%)
2017年克拉玛依-南湖东西路高架道路东延(二期)	731,679,551.11				731,679,551.11	
甘泉堡工业园污水处理项目	624,121,156.56				624,121,156.56	
交通改善项目	503,691,883.45	37,262,268.07			540,954,151.52	
2017年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	443,762,571.60				443,762,571.60	
河西污水厂二期扩建工程	336,442,971.66				336,442,971.66	
2016年乌鲁木齐市新建道路道路绿化及两侧50米景观带绿化建设续建项目	319,620,049.84	103,889,800.41			423,509,850.25	
其他在建工程	7,978,477,874.66	1,409,225,760.41			9,387,703,635.07	
合计	14,926,435,376.74	3,566,743,719.92			18,493,179,096.66	

(七) 其他非流动资产

项目	2019年6月30日账面余额	期初余额
城市基础设施建设	73,912,973,030.11	73,861,208,274.01
一年以上的预付款项	733,336,591.74	733,336,591.74
合计	74,646,309,621.85	74,594,544,865.75

(八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2019年6月30日账面余额	期初余额
保证借款	5,492,100,000.00	50,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	6,142,100,000.00
合计	5,692,100,000.00	6,192,100,000.00

(九) 其他应付款

类别	2019年6月30日账面余额	期初余额
应付利息	532,688,752.15	715,422,211.38
应付股利		420,643.82
其他应付款项	8,176,856,131.78	6,413,954,775.46
合计	8,709,544,883.93	7,129,797,630.66

1. 应付利息

类别	2019年6月30日账面余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,065,875.44	2,065,875.44
企业债券利息	530,622,876.71	713,331,460.94
其他利息		24,875.00
合计	532,688,752.15	715,422,211.38

2. 应付股利

单位名称	2019年6月30日账面余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利		420,643.82	
合计		420,643.82	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日账面余额	期初余额
单位往来	4,429,866,920.53	2,194,941,092.84
保证金	208,052,613.66	186,617,542.95
职工薪酬费用	10,017,813.05	36,745,018.25
借款及利息	1,958,671,433.55	3,009,364,781.13
工程款	854,541,197.47	272,201,390.99
征地补偿款	65,771,146.00	349,672,393.02
优先级资产支持证券利息		29,606,625.87
个人欠款	276,982.41	1,778,375.90
其他	649,658,025.11	333,027,554.51
合计	8,176,856,131.78	6,413,954,775.46

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	2019年6月30日账面余额	未偿还原因
乌鲁木齐市沙依巴克区房屋征收与补偿管理办公室	1,750,000,000.00	未催还
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	1,089,000,000.00	未催还
新疆雪峰投资控股有限责任公司	69,200,000.00	未催还
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司	50,000,000.00	未催还
乌鲁木齐高新技术产业开发区国有资产投资管理有限公司	50,000,000.00	未催还
合计	3,008,200,000.00	

(十) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日账面余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,212,568,500.00	3,391,008,500.00

项 目	2019年6月30日账面余额	期初余额
一年内到期的应付债券	179,857,735.37	179,857,735.37
合计	5,392,426,235.37	3,570,866,235.37

(十一) 长期借款

借款条件	2019年6月30日账面余额	期初余额	利率区间
质押借款	6,589,938,700.00	14,756,321,766.86	
抵押借款	2,410,000,000.00	2,997,920,000.00	
保证借款	20,864,060,592.74	11,381,237,438.06	
信用借款	10,577,347,485.24	10,225,806,000.00	
合计	40,441,346,777.98	39,361,285,204.92	

(十二) 长期应付款

款项性质	2019年6月30日账面余额	期初余额
长期应付款	1,486,296,472.94	1,286,798,110.60
专项应付款	14,511,525,818.96	13,514,531,328.34
合计	15,997,822,291.90	14,801,329,438.94

(1) 长期应付款

项目	2019年6月30日账面余额	期初余额
剥离离退休人员六项经费	48,506,843.66	50,029,722.32
资产证券化	911,550,096.77	777,846,917.83
公交车辆采购款	44,232,390.01	42,552,700.00
资产收益权转让款	380,000,000.00	400,000,000.00
其他	102,007,142.50	16,368,770.45
合计	1,486,296,472.94	1,286,798,110.60

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日账面余额	形成原因
2011年东二环道路征收工程	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00	
财政拨付债券置换债务款	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
2016年乌鲁木齐市新建道路道路绿化及两侧50米景观带绿化建设续建项目	770,000,000.00			770,000,000.00	
沙区红庙子片区棚户区改造项目政府购买服务资金	729,263,771.59	570,000,000.00	893,806,149.89	405,457,621.70	
2015年阿勒泰路-西北路交通改善工程	693,590,000.00			693,590,000.00	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日账面余额	形成原因
甘泉堡完善工程	636,700,000.00			636,700,000.00	
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程		1,026,520,000.00		1,026,520,000.00	
其他	8,634,977,556.75	1,468,243,254.31	1,173,962,613.80	8,929,258,197.26	
合计	13,514,531,328.34	3,064,763,254.31	2,067,768,763.69	14,511,525,818.96	

(十三) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	996,391,166.95	1,177,295,029.61	789,112,414.67	1,087,015,296.02
污水处理费	193,024,281.55	160,905,613.07	124,120,000.00	99,980,000.00
客运服务	137,778,100.44	398,904,384.96	284,242,500.00	678,905,000.00
工程施工	159,482,666.41	88,189,662.86	120,081,700.00	79,499,500.00
供水、排水收入	266,234,492.00	223,524,069.30	240,280,700.00	222,280,700.00
其他	239,871,626.55	305,771,299.42	20,387,514.67	6,350,096.02
二、其他业务小计	86,021,887.94	11,053,919.28	189,083,568.01	57,044,586.16
其他业务收入	86,021,887.94	11,053,919.28	189,083,568.01	57,044,586.16
合计	1,082,413,054.89	1,188,348,948.89	978,195,982.68	1,144,059,882.18

(十四) 财务费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利息费用	105,697,324.08	326,786,770.89
减：利息收入	48,632,473.88	261,469,280.80
手续费支出	8,870,066.92	44,084,541.74
其他支出		
合计	65,934,917.12	109,402,031.83

(十五) 其他收益

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	5,586,806.71	2,684,085.19	与收益相关
成本规制补贴	270,000,000.00	660,100,000.00	与收益相关
加计抵扣税额	54,289.56		与收益相关
排水管网运行费	21,250,000.00	21,250,000.00	与收益相关
财政补贴资金	80,815,584.78		与收益相关

项 目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
合计	377,706,681.05	684,034,085.19	

(十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,810,633.67	309,100.00	3,810,633.67
其中：固定资产处置利得	3,810,633.67	309,100.00	3,810,633.67
成本规制补贴		10,810.00	
排水管网运行费		14,509,841.54	
减免税金	897,671.68		897,671.68
罚款	337,695.48	453,600.00	337,695.48
其他	27,804,997.95	31,450.70	27,804,997.95
合计	32,850,998.78	15,314,802.24	32,850,998.78

(十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-133,197,990.21	178,608,210.28
加：信用减值损失		
资产减值准备		-6,891,061.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	361,535,491.86	293,408,860.57
无形资产摊销	21,365,665.84	20,140,274.31
长期待摊费用摊销	1,115,444.92	2,722,069.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	105,697,324.08	109,402,031.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,702,726.06	-30,336,504.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		4,048,062.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-4,060,482.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,918,162.71	51,521,462.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	356,860,911.38	2,172,519,053.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	981,297,323.43	-1,365,536,825.74
其他		

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
经营活动产生的现金流量净额	1,722,889,607.95	1,425,545,150.69
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	26,386,412,207.00	26,771,995,560.61
减：现金的期初余额	21,994,934,444.34	25,828,237,154.41
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	4,391,477,762.66	943,758,406.20

2. 现金及现金等价物

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
一、现金	26,386,412,207.00	26,771,995,560.61
其中：库存现金	118,121.21	158,542.25
可随时用于支付的银行存款	26,356,373,615.57	26,765,134,809.43
可随时用于支付的其他货币资金	29,920,470.22	6,702,208.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,386,412,207.00	26,771,995,560.61
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
1、长期应收款	8,864,432,631.00	抵押借款
2、其他非流动资产	2,857,920,000.00	
新疆国际会展中心周边用地储备项目下收储完成的土地	2,857,920,000.00	抵押借款
3、其他	1,100,906,000.00	
乌鲁木齐经济技术开发区十二师合作区(104 团部分)给水管网工程融资代建合作协议项下的回购资金“企业受益权”	21,500,000.00	质押借款
乌鲁木齐第四人民医院自身依法可支配的医疗收费权	5,000,000.00	质押借款
乌鲁木齐市达坂城区社会主义新农村建设项目工程融资代建合作协议享有的全部权益和收益	5,300,000.00	质押借款

乌鲁木齐市沙区热网工程项目建设工程融资代建合作协议享有的全部权益和收益	278,000,000.00	质押借款
新疆国际会展中心建设项目工程融资代建合作协议享有的全部权益和收益	141,106,000.00	质押借款
乌市供排水完善工程项目工程融资代建合作协议享有的全部权益和收益	420,000,000.00	质押借款
苇湖梁热点联产三期配套热网工程项目及乌鲁木齐市米东区热网工程项目热费收费权产生的应收账款	230,000,000.00	质押借款
合计	12,823,258,631.00	-

八、或有事项

1、担保事项

本公司为关联方担保事项详见本附注十（四）

九、资产负债表日后事项

本公司本年无资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

（一）本企业的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例(%)
乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	乌市五星路 25 号	开发经营乌鲁木齐市各类市政基础设施	12,900.00	100.00	100.00
乌鲁木齐市金苗园园林种苗技术开发有限公司	乌鲁木齐市百园路 722 号	种苗技术开发	715.00	100.00	100.00
乌鲁木齐水业公司有限公司	乌鲁木齐市黑龙江路 23 号	公益性服务行业、城市制水(限分公司经营)	724,410.35	100.00	100.00
乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	乌鲁木齐市平顶山东一路	城市公交运营	19,030.63	100.00	100.00
乌鲁木齐机动车环保检测有限公司	乌鲁木齐市沙依巴克区西环中路 2810 号	机动车尾气检测及技术推广服务	2,013.97	100.00	100.00
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路 339 号	房地产开发经营	362,800.00	100.00	100.00
乌鲁木齐市文化产业有限公司	乌鲁木齐市水磨沟区七道湾东街 1111 号	民族民间工艺美术品研发	31,000.00	60.00	60.00
乌鲁木齐昆仑环保公司有限公司	新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)净水路 101 号	污水处理及其再生利用	230,902.77	98.60	98.60
乌鲁木齐城建监理咨询有限责任公司	乌鲁木齐市五星路 25 号	建筑工程施工监理	300.93	48.80	60.00
乌鲁木齐城基众建工程管理有限公司	新疆乌鲁木齐市水磨沟区西虹东路 486 号锦城大厦 1 栋 7 层	建筑工程管理	25,629.13	100.00	100.00

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例(%)
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	乌鲁木齐市水磨沟区南湖路西一巷10号	城市公交运营	235,132.95	81.71	81.71
珠海市丝海投资管理有限公司	珠海市横琴新区宝华路6号105室-14658	投资管理，股权投资	200.00	100.00	100.00
深圳市昆鹏投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	投资管理，股权投资	700.00	100.00	100.00
乌鲁木齐公共停车场服务管理有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区西虹西路1111号三角-1栋1至4层	停车管理	18,000.00	100.00	100.00
乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖西路197号综合楼(写字楼)1栋八层至九层	服务业	100,000.00	100.00	100.00
乌鲁木齐旅游投资有限公司	新疆乌鲁木齐高新区(新市区)高新街258号数码港大厦2015-902	旅游业	20,000.00	100.00	100.00
乌鲁木齐临空开发建设投资有限公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)迎宾路1341号国际机场口岸综合业务楼	国有资产的投资、管理与经营	500,000.00	82.85	51.00
乌鲁木齐国盛新能源投资开发(公司)有限公司	新疆乌鲁木齐市水磨沟区红光山路888号绿城广场写字楼2B栋第四层	租赁和商务服务业	30,000.00	100.00	100.00
乌鲁木齐大数据产业发展投资有限公司	新疆乌鲁木齐市水磨沟区红光山路888号绿城广场第02#商业综合楼B栋第23层2302号	服务行业	20,000.00	51.00	51.00
乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社	新疆乌鲁木齐市达坂城区阿克苏乡阿克苏村99号	畜牧业	200.00	98.52	98.52

(二) 本企业的合营和联营企业情况

联营企业名称	与本企业的关系
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	持股50.00%
新疆中通气瓶检测有限公司	持股49.00%
新疆天佑工程项目管理咨询有限公司	持股35.00%
乌鲁木齐弘州房地产开发有限责任公司	持股35.00%
新疆九安智慧科技股份有限公司	持股51.00%
新疆中科丝路物联科技有限公司	持股50.00%
新疆城科智能科技股份有限公司	持股43.78%
乌鲁木齐中交城投高速公路有限公司	持股49.00%
新疆力恒电梯有限公司	持股40.00%
乌鲁木齐成师傅保洁服务有限责任公司	持股40.00%
新疆城安商业保理有限公司	持股38.00%
乌鲁木齐国盛和农业投资有限公司	持股28.34%
新疆汇研技术有限公司	持股35.00%
新疆智康创联信息科技有限公司	持股45.00%

注：(1)本集团子公司乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司与重庆九钰智慧科技有限公司签订《一致行动人协议》，重庆九钰智慧科技有限公司代表乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司行使新疆

九安智慧科技股份有限公司 16.00%的表决权。

(2) 新疆中科丝路物联科技有限公司实收资本为 7,500,000.00 元, 本集团子公司乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司投资 4,500,000.00 元, 持股比例为 60%; 根据《新疆中科丝路物联科技有限公司章程》第二十四条“股东会会议由股东按照认缴出资比例行使表决权”, 乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司认缴比例为 30%。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京碧水源科技股份有限公司	本公司少数股东	91110000802115985Y

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保公司有限公司	7,200.00	2017.12.19	2033.12.17	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保公司有限公司	7,800.00	2018.07.30	2030.07.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保公司有限公司	3,000.00	2019.03.04	2031.06.14	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐甘泉堡水务处理有限公司	30,000.00	2013.04.27	2022.04.26	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐甘泉堡污水处理有限公司	1,000.00	2014.04.28	2025.04.25	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐甘泉堡污水处理有限公司	5,400.00	2018.06.14	2031.06.14	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	8,000.00	2014.10.30	2019.10.29	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	1,000.00	2015.12.28	2020.12.27	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	1,000.00	2015.12.30	2020.12.17	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	1,000.00	2015.12.24	2020.12.24	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	10,000.00	2016.11.11	2019.11.10	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	6,825.00	2017.1.6	2021.12.29	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	6,380.78	2017.12.29	2022.12.28	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市公共交通公司有限公司	2,500.00	2019.2.26	2023.12.27	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐临空建设投资公司有限公司	300,000.00	2018.5.23	2023.5.22	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐临空建设投资公司有限公司	50,000.00	2019.6.28	2022.6.28	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐临空建设投资公司有限公司	100,000.00	2018.5.14	2020.5.13	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通	15,000.00	2012.9.3	2019.9.2	否

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
（公司）有限公司	投资有限责任公司				
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	6,500.00	2013.5.10	2021.5.9	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	138,500.00	2016.5.18	2028.5.17	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	40,000.00	2017.9.30	2020.9.30	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	80,100.00	2017.12.4	2022.12.3	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	70,000.00	2017.12.15	2022.12.14	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	150,000.00	2018.8.24	2023.8.23	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	100,000.00	2014.11.13	2022.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	25,000.00	2016.09.06	2019.09.06	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2016.11.28	2019.11.27	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2017.3.17	2020.3.16	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	200,000.00	2017.8.1	2019.7.31	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	80,000.00	2017.10.20	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	80,000.00	2017.10.20	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	80,000.00	2017.10.20	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	10,000.00	2017.10.20	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	10,000.00	2017.12.13	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	10,000.00	2017.12.13	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	10,000.00	2017.12.29	2019.10.18	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	12,710.00	2017.12.30	2019.10.14	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	40,000.00	2017.12.14	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2017.12.14	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2017.12.14	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	40,000.00	2017.12.27	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2018.01.03	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	40,000.00	2018.01.16	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	60,000.00	2018.02.01	2019.11.12	否
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	65,020.00	2018.6.28	2019.6.27	是

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乌鲁木齐城市建设投资（公司）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	155,000.00	2019.05.31	2024.05.31	否

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日账面余额
对子公司投资	17,378,274,450.35	1,369,004,546.30		18,747,278,996.65
对联营企业投资	100,398,541.56			100,398,541.56
小计	17,478,672,991.91	1,369,004,546.30		18,847,677,538.21
减：长期股权投资减值准备				
合计	17,478,672,991.91	1,369,004,546.30		18,847,677,538.21

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	2019年6月30日账面余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
一、对子公司投资	17,378,274,450.35	1,369,004,546.30		18,747,278,996.65		
乌鲁木齐城投城建设源开发有限公司	128,643,715.01			128,643,715.01		
乌鲁木齐市机动车综合服务有限公司	154,455,703.34			154,455,703.34		
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	3,191,890,364.20	43,000,000.00		3,234,890,364.20		
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	1,921,329,494.04			1,921,329,494.04		
乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	293,783,800.00			293,783,800.00		
乌鲁木齐城基建工程管理有限公司	129,145,700.00			129,145,700.00		
乌鲁木齐公共停车场服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
珠海市丝路投资管理有限公司	5,277,360.00			5,277,360.00		
深圳市鲲鹏投资管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
乌鲁木齐旅游投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
乌鲁木齐市地下综合管廊投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
乌鲁木齐大数据产业发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乌鲁木齐国盛新能源投资开发(集团)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
乌鲁木齐水业(集团)有限公司	7,478,971,749.37	567,685,348.45		8,046,657,097.82		
乌鲁木齐市文化产业发展有限公司	186,000,000.00			186,000,000.00		
乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	2,241,818,951.21			2,241,818,951.21		
乌鲁木齐城建监理咨询有限公司	1,468,560.42			1,468,560.42		
乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社	1,000,000.00			1,000,000.00		
乌鲁木齐临空开发建设投资集团有限公司	1,032,500,000.00	758,319,197.85		1,790,819,197.85		
乌鲁木齐市金苗园园林种苗技术开发有限公司	4,989,052.76			4,989,052.76		
二、对联营企业投资	100,398,541.56			100,398,541.56		

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司
财务报表附注
2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日账 面余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆天源西城供水股份有限公司	61,579,468.59			61,579,468.59		
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	32,924,255.04			32,924,255.04		
新疆城安商业保理有限公司	5,894,817.93			5,894,817.93		
合计	17,478,672,991.91	1,369,004,546.30		18,847,677,538.21		

(二) 营业收入、营业成本

项 目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计	40,650,791.21		53,748,678.75	
租赁费	1,230,349.41		1,697,782.36	
小微债利息收入	39,216,039.28		48,134,555.10	
担保费收入			3,916,341.29	
单位借款利息收入	204,402.52			
合 计	40,650,791.21		53,748,678.75	

(三) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	159,811.32	164,466.02
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,680,000.00	3,096,000.00
合 计	1,839,811.32	3,260,466.02

十五、财务报表的批准

本财务报表于2019年8月27日经公司董事会批准报出。

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

二〇一九年八月二十七日

第1页至第52页的财务报表及附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：



日期：2019.8.27

主管会计工作负责人

签名：



日期：2019.8.27

会计机构负责人

签名：



日期：2019.8.27