

基本情况表

项目	内 容
被审计单位名称	乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司
会计报表截止日	2023年6月30日
企业负责人	
主管会计工作负责人	
会计机构负责人	
序号	工作表名称
1	合并资产负债表
2	合并资产负债表（续）
3	母公司资产负债表
4	母公司资产负债表（续）
5	合并利润表
6	母公司利润表
7	合并现金流量表
8	母公司现金流量表
9	本期权益变动表（合并）
10	上期权益变动表（合并）
11	本期权益变动表（母公司）
12	上期权益变动表（母公司）

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 2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注五（一）	14,767,807,869.84	15,428,936,233.46
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	附注五（二）	48,800,000.00	170,000,000.00
☆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	附注五（三）	218,000.00	670,000.00
应收账款	附注五（四）	2,503,824,504.02	2,624,210,373.83
应收款项融资			
预付款项	附注五（五）	1,269,438,883.17	1,130,024,948.52
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（六）	31,329,521,095.89	28,394,594,856.53
△买入返售金融资产			
存货	附注五（七）	5,770,608,954.12	5,536,955,016.11
合同资产	附注五（八）	6,251,792,859.73	5,991,643,187.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,061,194,726.03	1,909,454,228.32
流动资产合计		64,003,206,892.80	61,186,488,844.67
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	附注五（九）	50,390,000.00	50,390,000.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	附注五（十）	9,998,375,281.60	10,093,363,107.65
长期股权投资	附注五（十一）	62,693,120.67	62,693,120.67
其他权益工具投资	附注五（十二）	5,426,170,340.13	5,426,170,340.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注五（十三）	1,507,488,924.17	1,543,695,305.39
固定资产	附注五（十四）	8,513,323,552.16	8,834,934,091.66
在建工程	附注五（十五）	39,691,515,211.87	36,783,487,870.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五（十六）	18,824,697.31	21,554,403.40
无形资产	附注五（十七）	1,072,393,385.60	1,068,883,324.73
开发支出			
商誉			2,287.44
长期待摊费用		145,273,674.43	148,312,448.00
递延所得税资产		29,900,881.39	29,900,881.39
其他非流动资产	附注五（十八）	78,884,840,766.59	78,698,717,422.33
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		145,401,189,835.92	142,762,104,603.75
资产合计		209,404,396,728.72	203,948,593,448.42

企业负责人：

宋金印

主管会计工作负责人：

林云

会计机构负责人：

马瑞萍

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

2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	附注五（十九）	2,062,891,952.02	2,074,380,361.58
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	附注五（二十）	3,684,629,418.43	3,878,468,087.39
预收款项	附注五（二十一）	455,907,214.62	213,355,538.38
合同负债		264,060,095.61	345,513,953.13
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		18,626,984.74	53,183,298.90
应交税费		110,613,645.99	39,926,870.41
其他应付款	附注五（二十二）	3,346,925,552.76	3,727,376,464.61
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五（二十三）	15,908,423,423.65	17,583,636,336.37
其他流动负债	附注五（二十四）	779,710.32	2,444,986.94
流动负债合计		25,852,857,998.14	27,918,285,897.71
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	附注五（二十五）	50,427,655,592.32	42,801,355,060.25
应付债券	附注五（二十六）	22,709,404,600.51	24,997,058,359.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,716,352.79	20,099,423.84
长期应付款	附注五（二十七）	20,634,120,096.26	19,934,264,716.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,141,287.11	56,789,525.65
递延所得税负债		27,010,673.89	27,010,673.89
其他非流动负债		13,379,125.00	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		93,875,427,727.88	87,836,577,758.92
负 债 合 计		119,728,285,726.02	115,754,863,656.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注五（二十八）	22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
国家资本		22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十九）	56,106,378,959.17	56,459,611,402.86
减：库存股			
其他综合收益		-18,426,923.69	-18,426,923.69
其中：外币报表折算差额			
专项储备		49,778,030.66	52,106,154.08
盈余公积		514,040,035.60	514,040,035.60
其中：法定公积金		514,040,035.60	514,040,035.60
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
△一般风险准备		935,101.70	3,842,325.82
未分配利润	附注五（三十）	2,498,890,611.16	2,491,545,437.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		81,183,307,113.53	81,534,429,731.10
※少数股东权益		8,492,803,889.17	6,659,300,060.69
所有者权益（或股东权益）合计		89,676,111,002.70	88,193,729,791.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		209,404,396,728.72	203,948,593,448.42

企业负责人：

刚宋印金
6501020278953

主管会计工作负责人：

林云

会计机构负责人：

率马印瑞



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 2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,910,637,957.99	8,754,957,033.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十三（一）	2,973,560.00	3,380,100.00
应收款项融资			
预付款项		8,483,974.47	702,430.99
其他应收款	附注十三（二）	34,527,883,244.57	30,427,113,914.24
存货		261,390,657.88	266,029,923.94
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		73,733,605.63	75,251,277.21
流动资产合计		40,785,103,000.54	39,527,434,679.71
非流动资产：			
债权投资		10,390,000.00	10,390,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三（三）	20,556,671,571.50	20,590,285,181.54
其他权益工具投资		4,254,055,407.90	4,254,055,407.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产		29,955,300.12	29,955,300.12
固定资产		26,317,988.39	27,015,112.85
在建工程		7,820,690,032.99	7,594,705,263.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,244,670.16	1,240,732.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,566,397.22	2,136,166.56
递延所得税资产		8,645,559.17	8,645,559.17
其他非流动资产		74,930,487,860.55	74,710,719,231.41
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		107,641,024,788.00	107,229,147,955.66
资产合计		148,426,127,788.54	146,756,582,635.37

企业负责人：



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

2023年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		93,095,688.83	70,479,449.62
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		33,092.33	3,228,213.18
应交税费		142,184.90	322,487.77
其他应付款		3,136,996,957.73	3,718,335,537.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,603,008,373.99	11,729,739,015.66
其他流动负债			
流动负债合计		15,833,276,297.78	16,522,104,703.74
非流动负债：			
长期借款		18,260,029,391.15	13,741,857,000.06
应付债券		22,203,197,242.21	24,697,058,359.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		15,838,519,751.36	15,482,347,884.31
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			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		56,301,746,384.72	53,921,263,243.49
负 债 合 计		72,135,022,682.50	70,443,367,947.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
国家资本		22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		22,031,711,298.93	22,031,711,298.93
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,491,566,402.91	51,526,806,986.95
减：库存股			
其他综合收益		-22,194,887.74	-22,194,887.74
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		514,040,035.60	514,040,035.60
其中：法定公积金		514,040,035.60	514,040,035.60
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		2,275,982,256.34	2,262,851,254.40
所有者权益（或股东权益）合计		76,291,105,106.04	76,313,214,688.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		148,426,127,788.54	146,756,582,635.37

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2023年1-6月

单位：人民币元

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司

项 目	2023年1-6月	2022年1-6月	附注	2023年1-6月	2022年1-6月	附注
一、营业总收入		1,876,822,555.21		1,876,822,555.21	1,782,412,865.54	
其中：营业收入		1,876,822,555.21	附注五（三十一）	1,876,822,555.21	1,782,412,865.54	
△利息收入						
△已赚保费						
△手续费及佣金收入						
二、营业总成本						
其中：营业成本		2,102,492,966.01		2,102,492,966.01	2,111,626,608.23	
△利息支出						
△手续费及佣金支出		1,541,307,678.25	附注五（三十一）	1,541,307,678.25	1,547,096,522.19	
△退保金						
△赔付支出净额						
△提取保险责任准备金净额						
△保单红利支出						
△分保费用						
税金及附加		35,855,916.65		35,855,916.65	35,765,391.39	
销售费用		119,706,537.72		119,706,537.72	136,493,785.29	
管理费用		200,702,500.73		200,702,500.73	218,452,977.41	
研发费用						
财务费用		665,430.79		665,430.79	865,744.50	
其他		204,254,901.87	附注五（三十二）	204,254,901.87	172,952,187.45	
加：其他收益		243,417,555.18	附注五（三十三）	243,417,555.18	273,567,426.94	
投资收益（损失以“-”号填列）		7,916,414.81	附注五（三十四）	7,916,414.81	10,263,222.40	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）						
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）						
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
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）						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,202.33		2,202.33	-129,283.26	
加：营业外收入						
其中：政府补助						
减：营业外支出		5,374,209.18		5,374,209.18	-45,512,376.61	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,140,902.14		36,140,902.14	-45,512,376.61	
减：所得税费用					16,606,085.16	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,376,046.80		1,376,046.80	16,606,085.16	
（一）按所有权归属分类：						
归属于母公司所有者的净利润						
△少数股东损益						
（二）按经营持续性分类：						
持续经营净利润						
终止经营净利润						
六、其他综合收益的税后净额						
归属于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.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（现金流量套期损益的有效部分）						
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						
七、综合收益总额						
归属于母公司所有者的综合收益总额						
☆归属于少数股东的综合收益总额						
八、每股收益						
（一）基本每股收益						
（二）稀释每股收益						

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

林云

刚宋印金

萍马印瑞



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

2023年1-6月

单位：人民币元

	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	附注十三（四）	142,417,531.76	169,989,614.09
减：营业成本	附注十三（四）	4,617,116.57	123,672,735.66
税金及附加		7,295,809.23	7,185,456.41
销售费用			
管理费用		16,679,020.43	14,121,858.87
研发费用			
财务费用	附注十三（五）	97,159,610.72	29,379,628.64
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十三（六）	669,811.32	1,567,927.64
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）		585,302.87	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,921,089.00	-2,802,137.85
加：营业外收入			6,032.97
其中：政府补助			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,921,089.00	-2,796,104.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,921,089.00	-2,796,104.88
（一）持续经营净利润		17,921,089.00	-2,796,104.88
（二）终止经营净利润			
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. 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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		17,921,089.00	-2,796,104.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：



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：乌鲁木齐市建设投资(集团)有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年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		1,633,105,150.68	1,293,708,761.64
收到的税费返还		47,740,409.67	332,152,345.20
收到其他与经营活动有关的现金		2,821,321,789.89	2,758,737,406.36
经营活动现金流入小计		4,502,167,350.24	4,384,598,513.20
购买商品、接受劳务支付的现金		919,735,286.96	904,511,486.97
支付给职工及为职工支付的现金		537,718,828.01	558,672,842.52
支付的各项税费		152,789,706.60	225,062,728.00
支付其他与经营活动有关的现金		2,258,596,361.60	1,896,490,376.00
经营活动现金流出小计		3,868,840,183.17	3,584,737,433.49
经营活动产生的现金流量净额		633,327,167.07	799,861,079.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		388,015,242.22	283,225,225.00
取得投资收益收到的现金		15,352,788.22	8,384,292.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,381,282.90	262,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			450.11
收到其他与投资活动有关的现金		805,559,317.64	171,210,099.74
投资活动现金流入小计		1,211,308,630.98	463,082,867.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,598,935,864.44	4,894,156,821.05
投资支付的现金		364,186,400.00	331,270,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,356,257.57
支付其他与投资活动有关的现金		2,269,136,961.52	498,534,235.30
投资活动现金流出小计		6,232,259,225.96	5,732,317,313.92
投资活动产生的现金流量净额		-5,020,950,594.98	-5,269,234,446.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,564,795,420.00	910,340,245.00
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		19,079,459,193.75	17,688,645,650.48
收到其他与筹资活动有关的现金		2,195,145,785.41	534,202,635.04
筹资活动现金流入小计		22,839,400,399.16	19,133,188,530.52
偿还债务支付的现金		15,664,976,182.74	7,326,318,463.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,954,402,541.63	2,012,871,136.76
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		1,499,869,384.50	914,823,618.66
筹资活动现金流出小计		19,119,248,108.87	10,254,013,218.81
筹资活动产生的现金流量净额		3,720,152,290.29	8,879,175,311.71
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		-667,471,137.62	4,409,801,944.84
加：期初现金及现金等价物余额		15,234,279,007.46	16,029,906,816.64
六、期末现金及现金等价物余额		14,566,807,869.84	20,439,708,761.48

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年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		5,518,800.00	136,011,251.95
收到的税费返还		6,277,959.30	40,721,533.47
收到其他与经营活动有关的现金		1,375,131,489.71	717,337,334.10
经营活动现金流入小计		1,386,928,249.01	894,070,119.52
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,741,234.63	11,242,827.41
支付的各项税费		19,956,572.24	75,542,315.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,077,164,184.78	398,324,162.11
经营活动现金流出小计		1,111,861,991.65	485,109,304.73
经营活动产生的现金流量净额		275,066,257.36	408,960,814.79
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		510,000.00	1,408,116.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		684,402.90	
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			861,760.60
投资活动现金流入小计		1,194,402.90	2,269,876.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,410,190.70	206,022,493.53
投资支付的现金		102,297,600.00	279,404,889.67
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		1,915,275,000.00	40,014,082.00
投资活动现金流出小计		2,116,982,790.70	525,441,465.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,115,788,387.80	-523,171,588.28
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		11,757,357,391.09	8,519,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		678,847,100.00	1,481,562,100.00
筹资活动现金流入小计		12,436,204,491.09	10,001,187,100.00
偿还债务支付的现金		9,859,776,758.58	5,860,267,877.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,459,736,077.92	1,718,562,727.72
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		2,298,288,599.49	925,800,000.63
筹资活动现金流出小计		13,617,801,435.99	8,504,630,605.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,181,596,944.90	1,496,556,494.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,022,319,075.34	1,382,345,720.69
加：期初现金及现金等价物余额		8,754,957,033.33	9,454,166,675.60
六、期末现金及现金等价物余额		5,732,637,957.99	10,836,512,396.29

企业负责人：



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

单位：人民币元

2023年1-6月

编制单位：中冶天城城市建设投资（集团）有限公司

归属于母公司所有者权益														少数股东权益		所有者权益合计
项	一、上年年末余额	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	小计					
		优先股	永续债											其他		
1	22,031,711,298.93	-	-	56,459,611,402.86	-	-18,426,923.69	52,106,154.08	514,040,035.60	3,842,325.82	2,491,545,437.50	81,534,429,731.10	6,659,300,060.69	88,193,729,791.79			
2																
3																
4																
5	22,031,711,298.93	-	-	56,459,611,402.86	-	-18,426,923.69	52,106,154.08	514,040,035.60	3,842,325.82	2,491,545,437.50	81,534,429,731.10	6,659,300,060.69	88,193,729,791.79			
6				-353,232,443.69			-2,328,123.42		-2,907,224.12	7,345,173.66	-351,122,617.57	1,853,503,828.48	1,182,381,210.91			
7				0.00						-13,606,706.14	13,606,706.14	8,430,296.66	5,176,409.18			
8				0.00								1,825,073,531.82	1,825,073,531.82			
9												400,000,000.00	400,000,000.00			
10				0.00												
11				0.00												
12				-353,232,443.69							-353,232,443.69	1,425,073,531.82	1,071,841,088.13			
13							-2,328,123.42		-2,907,224.12		-5,235,347.54	5,235,347.54	5,235,347.54			
14							85,582.64				85,582.64		85,582.64			
15							-2,413,706.06		-2,907,224.12		-5,320,930.18	5,320,930.18	5,320,930.18			
16										20,951,879.80	20,951,879.80		20,951,879.80			
17																
18																
19																
20																
21																
22																
23																
24										20,951,879.80	20,951,879.80		20,951,879.80			
25																
26																
27																
28																
29																
30																
31																
32																
33	22,031,711,298.93	-	-	56,106,378,959.17	-	-18,426,923.69	49,778,030.66	514,040,035.60	935,101.70	2,498,890,611.16	81,183,307,113.53	8,492,803,889.17	89,676,111,002.70			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刚宋印金

林云

薄马瑞印



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年1-6月

归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	22,031,711.298.93				60,418,287,366.73		-45,972,067.97	51,635,347.60	507,077,551.88		2,459,177,652.51	85,421,917,149.68	5,286,157,319.49	90,708,074,169.17	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	22,031,711.298.93				60,418,287,366.73		45,972,067.97	51,635,347.60	507,077,551.88		2,459,177,652.51	85,421,917,149.68	5,286,157,319.49	90,708,074,169.17	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,958,675,963.87		27,545,141.28	470,806.48	6,962,483.72	3,842,325.82	32,367,781.99	3,887,487,118.58	1,373,142,741.20	2,514,341,677.38	
（一）综合收益总额							27,545,141.28				68,528,591.53	96,073,738.81	41,869,060.23	137,942,799.04	
（二）所有者投入和减少资本					3,958,675,963.87							-3,958,675,963.87	1,331,324,142.61	-2,627,351,521.26	
1.所有者投入的普通股					3,618,969,413.71							-3,618,969,413.71	993,021,968.80	2,625,947,444.94	
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					339,706,550.13							339,706,550.13	338,302,473.81	1,404,076.32	
（三）专项储备提取和使用								470,806.48				470,806.48	50,761.64	420,044.84	
1.提取专项储备								5,532,390.10				5,532,390.10		5,532,390.10	
2.使用专项储备								5,081,583.62				5,081,583.62		5,132,345.28	
（四）利润分配									6,962,483.72	3,842,325.82	-36,160,809.51	25,356,000.00	50,761.64	-25,356,000.00	
1.提取盈余公积									6,962,483.72		6,962,483.72				
其中：法定公积金									6,962,483.72		6,962,483.72				
任意公积金															
2.盈余公积															
3.企业发展基金															
4.利润归还投资															
△2.提取一般风险准备										3,842,325.82	3,842,325.82				
3.对所有者（或股东）的分配											-25,356,000.00	25,356,000.00			
4.其他															
（五）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															
四、本年年末余额	22,031,711.298.93				56,459,611,402.86		18,426,923.69	52,106,154.08	514,040,035.60	3,842,325.82	2,491,545,437.50	81,524,429,731.10	6,659,300,060.69	88,193,729,791.79	

企业负责人：

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

单位：人民币元

2023年1-6月

项 目	行次	本 期 金 额									
		实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债							
一、上年年末余额	1	22,031,711.298.93	-	-	51,526,806,986.95	-	-22,194,887.74	-	514,040,035.60	2,262,851,254.40	76,313,214,688.14
加：会计政策变更	2										-
前期差错更正	3										-
其他	4										-
二、本年初余额	5	22,031,711.298.93	-	-	51,526,806,986.95	-	-22,194,887.74	-	514,040,035.60	2,262,851,254.40	76,313,214,688.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-35,240,584.04	-	-	-	-	13,131,001.94	-22,109,582.10
（一）综合收益总额	7									17,921,089.00	17,921,089.00
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-35,240,584.04	-	-	-	-	-	-35,240,584.04
1.所有者投入的普通股	9										-
2.其他权益工具持有者投入资本	10										-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										-
4.其他	12				-35,240,584.04						-35,240,584.04
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14										-
2.使用专项储备	15										-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-4,790,087.06	-4,790,087.06	-4,790,087.06
1.提取盈余公积	17										-
其中：法定公积金	18										-
任意公积金	19										-
2.储备基金	20										-
3.企业发展基金	21										-
4.利润归还投资	22										-
2.对所有者（或股东）的分配	23										-
3.其他	24								-4,790,087.06	-4,790,087.06	-4,790,087.06
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	26										-
2.盈余公积转增资本（或股本）	27										-
3.盈余公积弥补亏损	28										-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29										-
5.其他综合收益结转留存收益	30										-
6.其他	31										-
四、本年年末余额	32	22,031,711.298.93	-	-	51,491,566,402.91	-	-22,194,887.74	-	514,040,035.60	2,275,982,256.34	76,291,105,106.04

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

林云

马瑞萍印

宋金印

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2023年1-6月

编制单位：乌鲁木齐城市投资建设(集团)有限公司

行次	所有者权益(或股本)	上期金额			专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	22,031,711.298.93					507,077,551.88	2,225,514,900.93	80,022,148,970.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	22,031,711.298.93					507,077,551.88	2,225,514,900.93	80,022,148,970.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						6,962,483.72	37,306,353.47	-3,708,934,281.97
(一)综合收益总额							69,624,837.19	94,921,898.43
(二)所有者投入和减少资本								-3,778,500,180.40
1.所有者投入的普通股								
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)专项储备提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积						6,962,483.72	-32,318,483.72	-25,356,000.00
其中：法定公积金						6,962,483.72	-6,962,483.72	
任意公积金								
#储备基金								
#企业发展基金								
#利润归还投资								
2.对所有者(或股东)的分配							-25,356,000.00	-25,356,000.00
3.其他								
(五)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								
四、本年年末余额	22,031,711.298.93					514,040,035.60	2,262,851,254.40	76,313,214,688.14

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋印金

林云

马印瑞

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

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“本集团”或“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；2000 年 3 月经乌鲁木齐市人民政府批准，挂“乌鲁木齐市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。并于 2018 年 1 月 14 日换取了统一社会信用代码 91650100228717737Y 的《营业执照》。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 21,985,198,960.00 元，实收资本为人民币 22,031,711,298.93 元，实收资本情况详见附注五（二十八）。

本公司组织形式：有限责任公司（国有独资）

本公司注册地址：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

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

本公司所处行业为城市建设投资、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。本公司所提供的主要产品或服务为受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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告已于 2023 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。

（四）合并财务报表范围

2023 年 6 月 30 日本公司纳入合并范围的二级子公司为 24 家，较上年增加了 1 家 2 级合并子公司，具体名称是新疆栾桢投资有限公司。

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、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）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。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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）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。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。

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。

(六) 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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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，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。

(八) 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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按

照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本、其他等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，商品房销售采用个别计价法，其他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) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初

始投资成本；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。

(十四) 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模式进行初始计量，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。

(十五) 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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备、其他设备等；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	20-50	3.00-5.00	4.85-1.90
机器设备	5-30	5.00	19.00-3.17
电子设备	1-10	0-5.00	100.00-9.50
运输设备	3-12	3.00-5.00	32.33-7.92
办公设备	3-10	0-5.00	33.33-9.50
其他设备	3-20	5.00	31.67-4.75

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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	土地出让年限
专利权	5	许可年限
各类软件	3-10	尚可使用年限
资源使用权	4-10	预计可以使用年限
特许权	28	受益年限
商标权	10	受益年限

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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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。

（二十）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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司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

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。

3. 辞退福利

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4.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，应当按照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。

(二十二) 收入

本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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。收入确认方法如下：

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3.污水处理收入

污水处理收入：每月按照污水处理量（或保证水量）及处理单价确认污水处理收入。

4.供水服务收入

企业在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关商品控制权时确认收入。企业将商品的控制权转移给客户，该转移可能在某一时段内发生，也可能在某一时点发生。企业应当根据实际情况，首先应当按照新收入准则第十一条判断履约义务是否满足在某一时段内履行条件的条件，如不满足，则该履约义务属于在某一时点履行的履约义务。对于在某一时段内履行的履约义务，企业应当选取恰当的方法来确定履约进度；对于在某一时点履行的履约义务，应当综合分析控制权转移的迹象，判断其转移时点。

5. 公交运营收入

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

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

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

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

6.PPP 项目收入

(1) 社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

(2) 社会资本方根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

(3) 社会资本方根据 PPP 项目合同，自政府方取得其他资产，该资产构成政府方应付合同对价的一部分的，社会资本方应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定进行会计处理，不作为政府补助。

(4) PPP 项目资产达到预定可使用状态后，社会资本方应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与运营服务相关的收入。

(二十三) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 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，计入营业外收入。

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。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的

初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、（九）（十）。

(2) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、（二十二）。

(3) 财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、（二十六）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税服务收取的收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、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	15%、20%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

1.根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告财政部（税务总局公告 2023 年第 1 号）》，《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）第七条允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

2.根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）第一条，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3.根据关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告《财政部 税务总局 退役军人事务部公告》（2023 年第 14 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

4.本公司根据《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，第四年至第六年减半征收所得

税。

本年度本公司全资孙公司乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司减半征收所得税的第二年，税率为 12.5%，本公司全资孙公司乌鲁木齐昆源再生水管理有限公司免征所得税的第一年，本公司控股孙公司乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司减半征收所得税的第二年，税率为 12.5%，本公司控股孙公司新疆昆仑新水源河东水务有限责任公司减半征收所得税的第二年，税率为 12.5%，本公司控股孙公司新疆昆仑新水源河西水务有限责任公司减半征收所得税的第一年，税率为 12.5%，本公司控股孙公司新疆昆仑新水源虹桥水处理有限公司减半征收所得税的第一年，税率为 12.5%，本公司控股孙公司新疆昆仑中持河东水务有限公司免征所得税的第三年。

5. 本公司控股孙公司新疆信开普润水务有限公司、子公司深圳市昆鹏投资管理有限公司、全资孙公司乌鲁木齐市公交燃料有限公司根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

6. 本公司子公司乌鲁木齐城基众建工程管理有限公司、控股子公司乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司及本公司控股孙公司新疆昆仑新水源科技股份有限公司、全资孙公司乌鲁木齐河西水务有限公司、根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号公告《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》第一条，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《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。

7. 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》第二十七条第（一）项规定：从事农业、林业、畜牧业、渔业项目的企业所得，可以免征、减征企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
库存现金	76,568.74	78,027.38

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
银行存款	14,446,233,065.86	15,094,942,635.46
其他货币资金	321,498,235.24	333,915,570.62
合计	14,767,807,869.84	15,428,936,233.46

受限制的货币资金明细如下：

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
履约保证金		1,390,000.00
定期存款质押	178,000,000.00	178,000,000.00
保函保证金	23,000,000.00	15,039,700.00
其他		227,526.00
合计	201,000,000.00	194,657,226.00

(二) 交易性金融资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
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	48,800,000.00	170,000,000.00
其中：其他	48,800,000.00	170,000,000.00
合计	48,800,000.00	170,000,000.00

(三) 应收票据

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
银行承兑汇票	218,000.00	670,000.00
合计	218,000.00	670,000.00

(四) 应收账款

按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	301,321,453.59	1,490,351,112.50
1至2年	1,389,342,567.45	812,114,160.63
2至3年	789,452,336.78	139,877,886.27
3至4年	19,877,886.27	19,968,177.30
4至5年	19,834,258.62	41,278,787.22
5年以上	39,785,235.56	176,175,774.19
减：坏账准备	55,789,234.25	55,555,524.28
合计	2,503,824,504.02	2,624,210,373.83

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 6 月 30 日余额		2022 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,269,438,883.17	100.00	1,130,024,948.52	100.00
合计	1,269,438,883.17	100.00	1,130,024,948.52	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中建八局西北建设有限公司	233,814,088.88	18.42
北京金港场道工程建设有限公司	124,423,584.98	9.80
中建新疆建工（集团）有限公司	102,267,020.17	8.06
中建三局集团有限公司	99,720,941.27	7.86
民航成都电子技术有限责任公司	96,919,462.05	7.63
合计	657,145,097.35	—

(六) 其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
应收利息		292,600.00
其他应收款项	31,329,521,095.89	28,394,302,256.53
减：坏账准备		
合计	31,329,521,095.89	28,394,594,856.53

账龄	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
1 年以内	3,541,768,913.56	5,467,320,012.81
1 至 2 年	5,324,782,378.67	4,283,320,562.89
2 至 3 年	4,123,985,623.56	5,938,398,958.32
3 至 4 年	5,823,451,234.34	4,675,831,922.81
4 至 5 年	4,523,127,834.23	1,222,308,778.72
5 年以上	8,013,512,273.98	6,828,229,183.43
减：坏账准备	21,107,162.45	21,107,162.45
合计	31,329,521,095.89	28,394,302,256.53

1. 按账龄披露

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	借款	2,944,093,345.19	1 年以内 67,138,789.10 元 1-2 年 136,142,544.54 元； 2-3 年 136,142,544.54 元；	9.40	

单位名称	款项性质	2023 年 6 月 30 日 余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账 准备 期末 余额
			3-4 年 141,849,154.77 元; 4-5 年 2,460,771,812.24 元; 5 年以上 2,048,500.00 元		
乌鲁木齐市沙依巴克 区房屋征收与补偿管 理办公室	征收款	2,623,011,037.00	5 年以上 2,623,011,037.00 元	8.37	
乌鲁木齐市房屋产权 交易中心	借款	2,347,462,503.70	1-2 年 525,400,000.00 元, 1 年以内 1,822,062,503.70 元。	7.49	
乌鲁木齐房地产开发 (集团)有限公司	借款	1,593,822,454.89	1 年以内 12,453,000.00 元。1-2 年 25,251,916.62 元; 2-3 年 22,382,611.07 元; 3-4 年 24,482,999.95 元; 4-5 年 28,888,222.19 元; 5 年以上 1,480,363,705.06 元	5.09	
乌鲁木齐市沙依巴克 区棚户区改造工作领 导小组办公室	征收款	1,300,000,000.00	3-4 年 800,000,000.00 元; 5 年以上 500,000,000.00 元	4.15	
合计	——	10,808,389,340.78	——	34.50	

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2023 年 6 月 30 日余额			2022 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备/合 同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同 履约成本减值 准备	账面价值
原材料	51,907,299.52		51,907,299.52	50,928,330.03		50,928,330.03
周转材料 (包装物、 低值易耗 品等)	365,765.59		365,765.59	365,765.59		365,765.59
自制半成 品及在产 品	2,674,522,406.02		2,674,522,406.02	2,466,595,743.41		2,466,595,743.41
产成品(库 存商品)	1,165,936,354.15	4,866,563.42	1,161,069,790.73	1,165,981,908.53	4,866,563.42	1,161,115,345.11
合同履约 成本	905,185,573.60		905,185,573.60	919,447,642.54		919,447,642.54
其他	977,558,118.66		977,558,118.66	938,502,189.43		938,502,189.43
合计	5,775,475,517.54	4,866,563.42	5,770,608,954.12	5,541,821,579.53	4,866,563.42	5,536,955,016.11

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	2022年12月31日余额	本期增加金额		本期减少额		2023年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品（库存商品）	4,866,563.42					4,866,563.42
合计	4,866,563.42					4,866,563.42

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额 543,328,886.18 元。

(八) 合同资产

合同资产分类

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 在建期建造收入	5,848,799,805.57		5,848,799,805.57	5,605,521,014.40		5,605,521,014.40
PPP 完工项目政府付费金额	365,997,174.14		365,997,174.14	350,193,939.82		350,193,939.82
PPP 完工项目运营收入						
应收工程施工款	21,345,676.59		21,345,676.59	20,672,234.47		20,672,234.47
车辆租赁	13,756,342.23		13,756,342.23	13,736,554.17		13,736,554.17
房屋租赁	1,893,861.20		1,893,861.20	1,519,445.04		1,519,445.04
合计	6,251,792,859.73		6,251,792,859.73	5,991,643,187.90		5,991,643,187.90

(九) 债权投资

1. 债权投资的分类

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其他	40,390,000.00		40,390,000.00	40,390,000.00		40,390,000.00
合计	50,390,000.00		50,390,000.00	50,390,000.00		50,390,000.00

2. 期末重要的债权投资

项目	2023年6月30日余额				2022年12月31日余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
07 豫投债	10,000,000.00	4.62	4.62	2027/5/18	10,000,000.00	4.62	4.62	2027/5/18
“一家亲”理财	30,000,000.00	3.60	3.60	2024/12/31	30,000,000.00	3.60	3.60	2024/12/31
大额存款	10,000,000.00	3.80	3.80	2024/5/19	10,000,000.00	3.80	3.80	2024/5/19
合计	50,000,000.00	——	——	——	50,000,000.00	——	——	——

(十) 长期应收款

长期应收款情况

项目	2023 年 6 月 30 日余额			2022 年 12 月 31 日余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				4,800,000.00		4,800,000.00	6.5-7
其他	9,998,375,281.60		9,998,375,281.60	10,088,563,107.65		10,088,563,107.65	1-1.2
合计	9,998,375,281.60		9,998,375,281.60	10,093,363,107.65		10,093,363,107.65	——

(十一) 长期股权投资

被投资单位	2022年12月31日余额	本期增减变动						2023年6月30日余额	2023年6月30日减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业									
乌鲁木齐城投华时捷生态环保科技有限公司	27,798.90								
小计	27,798.90							27,798.90	
二、联营企业									
乌鲁木齐盛和农业投资有限公司	13,462,168.01							13,462,168.01	
乌鲁木齐城建监理咨询有限公司	4,264,402.40							4,264,402.40	
乌鲁木齐城市信息基础设施建设投资管理有限公司	16,102,282.60							16,102,282.60	
乌鲁木齐城市建设开发有限公司	5,097,470.27							5,097,470.27	
新疆天佑工程项目管理咨询有限公司	610,263.59							610,263.59	
新疆中通气瓶检测有限公司	579,497.62							579,497.62	
新疆力恒电梯有限公司	303,598.33							303,598.33	
乌鲁木齐成师傅保洁服务有限公司	78,739.34							78,739.34	
乌鲁木齐市城投宝盛物业服务公司	426,402.22							426,402.22	
乌鲁木齐城园生活服务有限公司	557,178.23							557,178.23	
新疆悦疆文化体育有限公司	238,262.08							238,262.08	
新疆智城时空科技有限公司	1,670,785.35							1,670,785.35	
新疆智城精钰科技有限公司	5,919,602.17							5,919,602.17	
新疆汇研技术有限公司	22,218.31							22,218.31	
新疆智康创联信息科技有限公司	9,306,991.06							9,306,991.06	

被投资单位	2022年12月31日余额	本期增减变动						2023年6月30日余额	2023年6月30日减值准备期末余额
		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
乌鲁木齐互联网协会	30,000.00							30,000.00	
乌鲁木齐辰安科技发展有限公司	3,995,460.19							3,995,460.19	
小计	62,665,321.77							62,665,321.77	
合计	62,693,120.67							62,693,120.67	

(十二) 其他权益工具投资

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
卓郎智能技术股份有限公司	8,835,653.37	8,835,653.37						
新疆友好（集团）股份有限公司	105,968,869.76	105,968,869.76						
交通银行股份有限公司	543,649.56	543,649.56						
乌鲁木齐万嘉热力有限公司	200,000.00	200,000.00						
新疆丝绸之路冬季冰雪运动发展有限公司	500,000.00	500,000.00						
新疆维泰热力股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00						
乌鲁木齐市公交珍宝巴士有限公司	26,177,400.00	26,177,400.00						
乌鲁木齐银行股份有限公司	1,403,352,943.20	1,403,352,943.20						
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						
乌鲁木齐家和住房置业融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00						
乌鲁木齐航空有限责任公司	120,000,000.00	120,000,000.00						
乌鲁木齐中车轨道交通装备有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00						

项目	2023年6月30日 余额	2022年12月31 日余额	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因	其他综合收 入转入留存 收益原因
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						
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00						
乌鲁木齐普惠民生发展基金（有限合伙）	614,840,000.00	614,840,000.00						
乌鲁木齐金雪莲投资发展基金（有限合伙）	1,137,600,000.00	1,137,600,000.00						
新疆城科智能科技股份有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00						
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						
新疆正威智能终端科技控股有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00						
乌鲁木齐市重点产业发展基金管理有限公司（乌鲁木齐产业引导私募基金）	50,000,000.00	50,000,000.00						
乌鲁木齐医养综合服务有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00						
乌鲁木齐农业投资开发（集团）股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00						
乌鲁木齐引导空发展股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00						
中小企业发展基金深创投（新疆）有限合伙企业	15,000,000.00	15,000,000.00						
乌鲁木齐河东威立雅水务有限公司	81,793,024.24	81,793,024.24						
新疆天物生态环保股份有限公司	8,800,000.00	8,800,000.00						
乌鲁木齐市政水泥制品有限公司	700,000.00	700,000.00						
新疆天山农村商业银行股份有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00						
新疆银行股份有限公司	199,996,000.00	199,996,000.00						
新疆国瀚中小企业金融服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00						
乌鲁木齐隆瑞新景房地产开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00						
乌鲁木齐招商服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00						

项目	2023年6月30日 余额	2022年12月31 日余额	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因	其他综合收 入转入留存 收益原因
乌鲁木齐天缘空港酒店管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						
伊宁市锦耀智达房地产开发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00						
乌鲁木齐五鸿建设投资有限公司	21,500.00	21,500.00						
乌鲁木齐中城丝路体育管理有限公司	254,291,300.00	254,291,300.00						
合计	5,426,170,340.13	5,426,170,340.13						

(十三) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2022 年 12 月 31 日余额	1,996,165,290.20	9,443,447.67	2,005,608,737.87
2.本期增加金额			
(1) 存货\固定资产\在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2023 年 6 月 30 日余额	1,996,165,290.20	9,443,447.67	2,005,608,737.87
二、累计折旧和累计摊销			
1.2022 年 12 月 31 日余额	458,675,678.88	3,237,753.60	461,913,432.48
2.本期增加金额	35,790,076.43	416,304.79	36,206,381.22
(1) 计提或摊销	35,790,076.43	416,304.79	36,206,381.22
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.2023 年 6 月 30 日余额	494,465,755.31	3,654,058.39	498,119,813.70
三、减值准备			
1.2022 年 12 月 31 日余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2023 年 6 月 30 日余额			
四、账面价值			
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	1,501,699,534.89	5,789,389.28	1,507,488,924.17
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	1,537,489,611.32	6,205,694.07	1,543,695,305.39

(十四) 固定资产

类 别	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
固定资产	8,513,323,552.16	8,834,100,961.27
固定资产清理		833,130.39
合计	8,513,323,552.16	8,834,934,091.66

1.固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.2022 年 12 月 31 日余额	3,416,342,418.15	2,851,772,630.80	76,379,514.37	1,523,468,816.99	13,483,832.47	7,247,981,580.06	15,129,428,792.84
2.本期增加金额		301,702,677.06	1,390,296.93	1,990,775.76		110,227.23	305,193,976.98

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
(1) 购置		301,702,677.06	1,390,296.93	1,990,775.76		110,227.23	305,193,976.98
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 财务竣工决算调整							
3.本期减少金额	203,627,951.07	32,903,576.99	15,183,315.39				251,714,843.45
(1) 处置或报废	203,627,951.07	32,903,576.99	15,183,315.39				251,714,843.45
(2) 账务调整							
4.2023 年 6 月 30 日余额	3,212,714,467.08	3,120,571,730.87	62,586,495.91	1,525,459,592.75	13,483,832.47	7,248,091,807.29	15,182,907,926.37
二、累计折旧							
1.2022 年 12 月 31 日余额	764,761,016.86	1,238,522,793.53	54,350,903.51	767,319,603.32	11,261,988.06	3,456,515,744.93	6,292,732,050.21
2.本期增加金额	5,070,902.18	340,557,295.17	1,583,888.30	41,669,484.04		19,717,350.33	408,598,920.02
(1) 计提	5,070,902.18	340,557,295.17	1,583,888.30	41,669,484.04		19,717,350.33	408,598,920.02
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额	34,342,377.38						34,342,377.38
(1) 处置或报废	34,342,377.38						34,342,377.38
4.2023 年 6 月 30 日余额	735,489,541.66	1,579,080,088.70	55,934,791.81	808,989,087.36	11,261,988.06	3,476,233,095.26	6,666,988,592.85
三、减值准备							
1.2022 年 12 月 31 日余额		2,595,781.36					2,595,781.36
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
4.2023 年 6 月 30 日余额		2,595,781.36					2,595,781.36
四、账面价值							
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	2,477,224,925.42	1,538,895,860.81	6,651,704.10	716,470,505.39	2,221,844.41	3,771,858,712.03	8,513,323,552.16
2.2022 年 12 月 31 日账面价值	2,651,581,401.29	1,610,654,055.91	22,028,610.86	756,149,213.67	2,221,844.41	3,791,465,835.13	8,834,100,961.27

(十五) 在建工程

类别	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
在建工程项目	39,691,515,211.87	36,783,487,870.96
合计	39,691,515,211.87	36,783,487,870.96

1.在建工程项目基本情况

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
----	-------------------	--------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 C 标段及配套	13,878,900,757.73		13,878,900,757.73	13,466,514,813.40		13,466,514,813.40
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 A 标段	8,368,477,766.90		8,368,477,766.90	7,186,296,653.97		7,186,296,653.97
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 B 标段	4,609,668,338.01		4,609,668,338.01	3,500,686,952.60		3,500,686,952.60
2016 年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	1,179,922,949.53		1,179,922,949.53	1,179,922,949.53		1,179,922,949.53
2016 年乌鲁木齐航空生产运行基地工程	1,207,710,543.70		1,207,710,543.70	1,155,902,045.43		1,155,902,045.43
2016 年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	825,186,777.52		825,186,777.52	825,186,777.52		825,186,777.52
城投高科技智能制造产业园项目	696,402,068.48		696,402,068.48	550,484,520.01		550,484,520.01
2017 年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	627,782,386.07		627,782,386.07	543,464,125.78		543,464,125.78
小草湖安检站	594,885,044.37		594,885,044.37	515,969,654.93		515,969,654.93
老龙河、黑沟河再生水退水管渠（河湖水系连通）项目	438,766,356.45		438,766,356.45	429,332,722.00		429,332,722.00
其他在建工程	7,263,812,223.11		7,263,812,223.11	7,429,726,655.79		7,429,726,655.79
合计	39,691,515,211.87		39,691,515,211.87	36,783,487,870.96		36,783,487,870.96

2. 重大在建工程项目变动情况（包括下列续表）

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少 金额	2023 年 6 月 30 日 余额
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 C 标段及配套	23,044,000,000.00	13,466,514,813.40	412,385,944.33			13,878,900,757.73
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 A 标段	20,280,000,000.00	7,186,296,653.97	1,182,181,112.93			8,368,477,766.90
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 B 标段	8,800,000,000.00	3,500,686,952.60	1,108,981,385.41			4,609,668,338.01
2016 年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	1,753,055,800.00	1,179,922,949.53				1,179,922,949.53
2016 年乌鲁木齐航空生产运行基地工程	1,424,000,000.00	1,155,902,045.43	51,808,498.27			1,207,710,543.70
2016 年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	3,352,180,000.00	825,186,777.52				825,186,777.52
城投高科技智能制造产业园项目	1,500,000,000.00	550,484,520.01	145,917,548.47			696,402,068.48
2017 年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	8,000,000,000.00	543,464,125.78	84,318,260.29			627,782,386.07
小草湖安检站	730,282,300.00	515,969,654.93	78,915,389.44			594,885,044.37

2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

项目名称	预算数	2022 年 12 月 31 日 余额	本期增加金额	本期转 入固定 资产	本期其 他减少 金额	2023 年 6 月 30 日 余额
老龙河、黑沟河再生水退水管渠（河湖水系连通）项目	947,323,200.00	429,332,722.00	9,433,634.45			438,766,356.45
其他在建工程	28,585,453,374.64	7,429,726,655.79	-165,914,432.68			7,263,812,223.11
合计	98,416,294,674.64	36,783,487,870.96	2,908,027,340.91			39,691,515,211.87

项目名称	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 C 标段及配套	59.44	59.44	692,603,217.26	86,890,000.00	3.50	财政拨款、 贷款、自筹
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 A 标段	35.84	35.84	209,203,028.88	80,890,000.00	3.20	贷款、项目 资本金
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 B 标段	40.78	40.78	102,191,640.52	44,940,000.00	2.80	贷款、项目 资本金
2016 年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	68.00	68.00	283,674,875.95		3.32	PPP 模式等 多渠道
2016 年乌鲁木齐航空生产运行基地工程	81.80	81.80	174,431,038.83		4.52	自筹
2016 年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	26.80	26.80	64,233,470.98		1.37	PPP 模式等 多渠道
城投高科技智能制造产业园项目	36.95	36.95	31,227,722.45	12,642,391.67	4.78	金融机构借 款
2017 年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	7.00	7.00	188,010,155.54	35,212,936.56	2.04	PPP 模式等 多渠道
小草湖安检站	70.65	70.65	37,889,724.87	10,331,231.61	4.50	金融机构贷 款
老龙河、黑沟河再生水退水管渠（河湖水系连通）项目	46.32	91.00	-127,809.92			市级、区级 财政
其他在建工程	25.99	25.99	2,041,142,683.26	320,203,077.62	4.50	自筹
合计	—	—	3,824,479,748.62	591,109,637.46		

(十六) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值			
1.2022 年 12 月 31 日余额	26,138,347.26	875,468.32	27,013,815.58
2.本期增加金额			
（1）新增租赁			
3.本期减少金额			
4.2023 年 6 月 30 日余额	26,138,347.26	875,468.32	27,013,815.58
二、累计折旧			
1.2022 年 12 月 31 日余额	5,295,410.95	164,001.23	5,459,412.18

2.本期增加金额	2,647,705.48	82,000.61	2,729,706.09
(1) 计提	2,647,705.48	82,000.61	2,729,706.09
3.本期减少金额			
4.2023年6月30日余额	7,943,116.43	246,001.84	8,189,118.27
三、减值准备			
1.2022年12月31日余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2023年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2023年6月30日账面价值	18,195,230.83	629,466.48	18,824,697.31
2.2022年12月31日账面价值	20,842,936.31	711,467.09	21,554,403.40

(十七) 无形资产

1.无形资产情况

项目	软件	土地使用权	商标权	特许权	资源使用权	合计
一、账面原值						
1.2022年12月31日余额	32,040,421.08	178,375,812.63	98,475.73	1,143,747,082.32	1,296,400.00	1,355,558,191.76
2.本期增加金额						
(1) 购置	34,195,690.30					34,195,690.30
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.2023年6月30日余额	66,236,111.38	178,375,812.63	98,475.73	1,143,747,082.32	1,296,400.00	1,389,753,882.06
二、累计摊销						
1.2022年12月31日余额	15,208,383.95	42,743,512.89	35,287.09	227,391,283.10	1,296,400.00	286,674,867.03
2.本期增加金额						
(1) 计提	1,714,041.25	2,424,543.32	4,923.78	26,542,121.08		30,685,629.43
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.2023年6月30日	16,922,425.20	45,168,056.21	40,210.87	253,933,404.18	1,296,400.00	317,360,496.46

项目	软件	土地使用权	商标权	特许权	资源使用权	合计
余额						
三、减值准备						
1.2022年12月31日余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2023年6月30日余额						
四、账面价值						
1.2023年6月30日账面价值	49,313,686.18	133,207,756.42	58,264.86	889,813.67		1,072,393,385.60
2.2022年12月31日账面价值	16,832,037.13	135,632,299.74	63,188.64	916,355,799.22		1,068,883,324.73

(十八) 其他非流动资产

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	2,583,181,080.40		2,583,181,080.40	2,480,657,348.07		2,480,657,348.07
城市基础设施建设	73,416,210,452.62		73,416,210,452.62	73,335,205,718.05		73,335,205,718.05
土地款	2,112,761,670.63		2,112,761,670.63	2,112,761,670.63		2,112,761,670.63
融资手续费	12,963,606.51		12,963,606.51	10,368,729.15		10,368,729.15
甘泉堡工业园污水处理项目	644,875,215.58		644,875,215.58	644,875,215.58		644,875,215.58
甘泉堡工业园污水处理厂退水管渠北延工程	114,848,740.85		114,848,740.85	114,848,740.85		114,848,740.85
合计	78,884,840,766.59		78,884,840,766.59	78,698,717,422.33		78,698,717,422.33

(十九) 短期借款

短期借款分类

借款条件	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
质押借款	444,000,000.00	444,000,000.00
保证借款	213,595,058.14	213,595,058.14
信用借款	1,405,296,893.88	1,416,785,303.44
合计	2,062,891,952.02	2,074,380,361.58

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	357,904,971.97	3,020,377,792.66
1 至 2 年（含 2 年）	2,756,783,425.67	539,169,003.02
2 至 3 年（含 3 年）	336,745,342.56	106,691,006.38
3 年以上	233,195,678.23	212,230,285.33
合计	3,684,629,418.43	3,878,468,087.39

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	未偿还原因
中国建筑第八工程局有限公司	569,746,511.32	暂未结算
中建三局集团有限公司	501,459,907.14	暂未结算
中国建设基础设施有限公司	436,054,268.60	暂未结算
中建新疆建工（集团）有限公司	347,667,622.96	暂未结算
北京场道市政工程集团有限公司	115,760,702.31	暂未结算
合计	1,970,689,012.33	

(二十一) 预收款项

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	245,552,679.28	104,407,801.35
1 年以上	210,354,535.34	108,947,737.03
合计	455,907,214.62	213,355,538.38

(二十二) 其他应付款

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
应付利息	562,598,643.43	759,201,394.95
其他应付款项	2,784,326,909.33	2,968,175,069.66
合计	3,346,925,552.76	3,727,376,464.61

1. 应付利息

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
分期付息到期还本的长期借款利息		3,682,666.59
企业债券利息	562,598,643.43	754,374,328.36
其他利息		1,144,400.00
合计	562,598,643.43	759,201,394.95

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

2023年1月1日—2023年6月30日

单位名称	2023年6月30日余额	未偿还或未结转原因
乌鲁木齐市沙依巴克区房屋征收与补偿管理办公室	950,000,000.00	对方未催收
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	479,052,500.00	对方未催收
乌鲁木齐交通旅游投资（集团）有限公司	200,000,000.00	对方未催收
乌鲁木齐市沙依巴克区棚户区改造工作领导小组办公室	125,986,111.11	对方未催收
乌鲁木齐市燃气供热有限公司	114,867,580.00	对方未催收
合计	1,869,906,191.11	——

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
一年内到期的长期借款	9,418,953,151.26	10,036,178,124.29
一年内到期的应付债券	6,487,653,758.61	7,491,641,698.30
一年内到期的长期应付款		54,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,816,513.78	1,816,513.78
合计	15,908,423,423.65	17,583,636,336.37

(二十四) 其他流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
待转销项税额	779,710.32	2,067,820.88
其他		377,166.06
合计	779,710.32	2,444,986.94

(二十五) 长期借款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额	利率区间
质押借款	12,580,247,995.34	10,562,814,442.17	4.05-5.10
抵押借款	93,834,092.60	92,426,092.60	4.90
保证借款	5,532,614,081.16	9,022,841,625.53	4.68-6.95
信用借款	32,220,959,423.22	23,123,272,899.95	3.75-6.90
合计	50,427,655,592.32	42,801,355,060.25	——

(二十六) 应付债券

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
绿色公司债券 G22 昆仑 1	300,000,000.00	300,000,000.00
绿色公司债券 G23 昆仑 1	200,000,000.00	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 乌城投 MTN001）		1,994,516,765.65
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第二期中期票据（19 乌城投 MTN002）		997,093,212.96

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第二期中期票据（20 乌城投 MTN002）	1,491,755,726.78	1,491,755,726.78
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第一期中期票据（20 乌城投 MTN001）	2,487,698,137.22	2,487,698,137.22
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第一期非公开定向债务融资工具（20 乌城投 PPN001）	1,990,268,493.20	1,990,268,493.20
2020 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券（20 乌城投债 01）	993,559,149.33	993,559,149.33
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第一期非公开定向债务融资工具（21 乌城投 PPN001）	1,998,545,207.55	1,998,545,207.55
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）（21 乌城 02）	1,995,915,889.31	1,995,915,889.31
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）（21 乌城 03）	997,812,119.66	997,812,119.66
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第一期中期票据（21 乌城投 MTN001）		1,496,043,780.00
2021 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券（21 乌城投债 01）	1,986,774,460.39	1,986,774,460.39
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第二期中期票据（21 乌城投 MTN002）	1,495,194,558.93	1,495,194,558.93
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2022 年度第一期非公开定向债务融资工具（22 乌城投 PPN001）	1,994,463,237.92	1,994,463,237.92
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2022 年度第一期中期票据（22 乌城投 MTN001）	990,530,909.87	990,530,909.87
2022 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券（22 乌城投债 01）	1,786,886,710.35	1,786,886,710.35
2023 年度第一期债务融资工具（23 乌城投 PPN001）	2,000,000,000.00	
合计	22,709,404,600.51	24,997,058,359.12

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
绿色公司债券 G22 昆仑 1	300,000,000.00	2022/6/27	5.00	300,000,000.00
绿色公司债券 G23 昆仑 1	200,000,000.00	2023/4/11	5.00	200,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 乌城投 MTN001）	2,000,000,000.00	2019/4/10	5 年	2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第二期中期票据（19 乌城投 MTN002）	1,000,000,000.00	2019/4/22	5 年	1,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第二期中期票据（20 乌城投 MTN002）	1,500,000,000.00	2020/6/9	5 年	1,500,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第一期中期票据（20 乌城投 MTN001）	2,500,000,000.00	2020/3/5	5 年	2,500,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第一期非公开定向债务融资工具（20 乌城投 PPN001）	2,000,000,000.00	2020/4/	5 年	2,000,000,000.00

2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

		23		
2020 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券(20 乌城投债 01)	1,000,000,000.00	2020/9/11	10 年	1,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第一期非公开定向债务融资工具（21 乌城投 PPN001）	2,000,000,000.00	2021/9/22	5 年	2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）（21 乌城 02）	2,000,000,000.00	2021/9/13	5 年	2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）（21 乌城 03）	1,000,000,000.00	2021/12/17	5 年	1,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第一期中期票据（21 乌城投 MTN001）	1,500,000,000.00	2021/4/13	3 年	1,500,000,000.00
2021 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券（21 乌城投债 01）	2,000,000,000.00	2021/9/2	10 年	2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2021 年度第二期中期票据（21 乌城投 MTN002）	1,500,000,000.00	2021/10/12	3 年	1,500,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2022 年度第一期非公开定向债务融资工具（22 乌城投 PPN001）	2,000,000,000.00	2022/3/10	5 年	2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2022 年度第一期中期票据（22 乌城投 MTN001）	1,000,000,000.00	2022/9/27	5 年	1,000,000,000.00
2022 年第一期乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司公司债券（22 乌城投债 01）	1,800,000,000.00	2022/4/29	10 年	1,800,000,000.00
2023 年度第一期超短期融资债券（23 乌城投 SCP001）	1,200,000,000.00	2023/4/25	270 天	1,200,000,000.00
2023 年度第二期超短期融资债券（23 乌城投 SCP002）	800,000,000.00	2023/4/29	270 天	800,000,000.00
2023 年度第一期债务融资工具（23 乌城投 PPN001）	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
合计	29,300,000,000.00	----	-----	29,300,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	2022 年 12 月 31 日余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2023 年 6 月 30 日余额
绿色公司债券 G22 昆仑 1	300,000,000.00					300,000,000.00
绿色公司债券 G23 昆仑 1		200,000,000.00				200,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 乌城投 MTN001）	1,994,516,765.65				1,994,516,765.65	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2019 年度第二期中期票据（19 乌城投 MTN002）	997,093,212.96				997,093,212.96	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2020 年度第二期中期票据	1,491,755,726.78					1,491,755,726.78

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司
财务报表附注
2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

债券名称	2022 年 12 月 31 日 余额	本期发行	按 面 值 计 提 利 息	溢 折 价 摊 销	本期偿还	2023 年 6 月 30 日余 额
(20 乌城投 MTN002)						
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2020 年度第一期中期票据 (20 乌城投 MTN001)	2,487,698,137.22					2,487,698,137.22
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2020 年度第一期非公开定 向债务融资工具（20 乌城投 PPN001）	1,990,268,493.20					1,990,268,493.20
2020 年第一期乌鲁木齐城市建设投 资（集团）有限公司公司债券(20 乌 城投债 01)	993,559,149.33					993,559,149.33
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2021 年度第一期非公开定 向债务融资工具（21 乌城投 PPN001）	1,998,545,207.55					1,998,545,207.55
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2021 年非公开发行公司债 券（第一期）（21 乌城 02）	1,995,915,889.31					1,995,915,889.31
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2021 年非公开发行公司债 券（第二期）（21 乌城 03）	997,812,119.66					997,812,119.66
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2021 年度第一期中期票据 (21 乌城投 MTN001)	1,496,043,780.00				1,496,043,780.00	
2021 年第一期乌鲁木齐城市建设投 资（集团）有限公司公司债券（21 乌城投债 01）	1,986,774,460.39					1,986,774,460.39
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有 限公司 2021 年度第二期中期票据 (21 乌城投 MTN002)	1,495,194,558.93					1,495,194,558.93
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限 公司 2022 年度第一期非公开定向 债务融资工具(22 乌城投 PPN001)	1,994,463,237.92					1,994,463,237.92
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限 公司 2022 年度第一期中期票据(22 乌城投 MTN001)	990,530,909.87					990,530,909.87
2022 年第一期乌鲁木齐城市建设投 资（集团）有限公司公司债券（22 乌城投债 01）	1,786,886,710.35					1,786,886,710.35
2023 年度第一期超短期融资债券 (23 乌城投 SCP001)		1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	
2023 年度第二期超短期融资债券 (23 乌城投 SCP002)		800,000,000.00			800,000,000.00	
2023 年度第一期债务融资工具（23 乌城投 PPN001）		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
合计	24,997,058,359.12	4,200,000,000.00			6,487,653,758.61	22,709,404,600.51

注：本期偿还中 6,487,653,758.61 元为调整到一年内到期的应付债券。

(二十七) 长期应付款

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
平安国际融资租赁有限公司售后租回	55,178,145.00	69,000,000.00
远东国际融资租赁	240,821,855.00	
北银融资租赁有限公司	195,381,016.83	
前海兴邦金融租赁有限责任公司	71,957,101.64	81,493,092.70
北京碧水源科技股份有限公司	57,301,994.64	54,280,128.36
剥离离退休人员六项经费	34,688,818.27	34,688,818.27
乌鲁木齐再生水管网工程（一期）专项债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他长期应付款	83,896,572.90	43,940,430.45
专项应付款	19,874,894,591.98	19,630,862,246.39
合计	20,634,120,096.26	19,934,264,716.17

其中：专项应付款

项目	2022 年 12 月 31 日 余额	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日余额	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	财政拨款的专项资金
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	财政拨款的专项资金
2015 年阿勒泰路-西北路交通改善工程	693,590,000.00			693,590,000.00	财政拨款的专项资金
外环路并账资产	657,453,970.17			657,453,970.17	财政拨款的专项资金
城北主干道东延工程（一期）	509,058,024.61			509,058,024.61	财政拨款的专项资金
其他专项应付款	15,950,760,251.61	244,032,345.59		16,194,792,597.20	
合计	19,630,862,246.39	244,032,345.59		19,874,894,591.98	

(二十八) 实收资本

投资者名称	2022 年 12 月 31 日余额		本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会	22,031,711,298.93	100.00			22,031,711,298.93	100.00
合计	22,031,711,298.93	100.00			22,031,711,298.93	100.00

(二十九) 资本公积

项目	2022 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2023 年 6 月 30 日余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	56,459,611,402.86	353,232,443.69		56,106,378,959.17

项目	2022年12月31日余额	本期增加额	本期减少额	2023年6月30日余额
合计	56,459,611,402.86	353,232,443.69		56,106,378,959.17

(三十) 未分配利润

项目	2023年6月30日金额	2022年12月31日金额
调整前上期末未分配利润	2,491,545,437.50	2,459,177,652.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		2,459,177,652.51
其他转入	20,951,879.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,606,706.14	68,528,594.53
减：提取法定盈余公积		6,962,483.72
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		25,356,000.00
期末未分配利润	2,498,890,611.16	2,491,545,437.50

(三十一) 营业收入和营业成本

项 目	2023年1-6月发生额		2022年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,499,438,959.32	1,363,798,587.67	1,315,051,346.19	1,289,616,469.30
污水处理费	325,887,240.58	217,408,791.96	296,658,024.12	214,396,282.18
客运服务	167,049,137.64	340,868,037.69	158,603,736.39	358,868,859.01
工程施工	271,145,678.87	239,134,567.23	178,097,123.76	138,922,738.59
供水、排水收入	299,234,534.45	295,263,723.34	328,457,893.25	278,260,657.29
其他	436,122,367.78	271,123,467.45	353,234,568.67	299,167,932.23
二、其他业务小计	377,383,595.89	177,509,090.58	467,361,519.35	257,480,052.89
其他业务收入	377,383,595.89	177,509,090.58	467,361,519.35	257,480,052.89
合 计	1,876,822,555.21	1,541,307,678.25	1,782,412,865.54	1,547,096,522.19

(三十二) 财务费用

项目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
利息费用	202,847,200.47	175,768,181.34
减：利息收入	82,090,032.69	33,942,621.07
手续费支出	83,497,734.09	31,126,627.18
其他支出		
合计	204,254,901.87	172,952,187.45

(三十三) 其他收益

项 目	种类	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
-----	----	--------------	--------------

项 目	种类	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
增值税退税	收益相关	4,690,446.42	-14,037,015.80
排水运行费	收益相关	6,287,256.99	6,512,512.79
加计抵扣税额	收益相关		105,786.45
成本规制拨款	收益相关	232,439,851.77	280,250,000.00
财政补贴资金	收益相关		736,143.50
合 计		243,417,555.18	273,567,426.94

(三十四) 投资收益

项目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	510,000.00	-4,132,497.45
债权投资在持有期间取得的投资收益	838,662.44	159,811.32
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	2,604,638.37	11,171,168.40
其他	3,963,114.00	3,064,740.13
合 计	7,916,414.81	10,263,222.40

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	13,037,626.21		13,037,626.21
与日常活动无关的政府补助	1,376,046.80	10,303,892.53	1,376,046.80
减免税金	1,345,689.23	2,173,435.31	1,345,689.23
罚款	89,987.56	484,242.28	89,987.56
其他		3,644,515.04	
合 计	15,849,349.80	16,606,085.16	15,849,349.80

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	201,000,000.00	保函保证金及质押
长期应收款及其他应收款	8,918,000,838.96	借款质押
其他权益工具投资	200,000,000.00	股权质押
水费收费权/乌鲁木齐水业集团有限公司	419,667,000.00	质押
《乌鲁木齐市2016年底下综合管廊政府购买协议》项下全部权益及收益（包括但不限于应收账款）	540,000,000.00	质押
苇湖梁热电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	90,000,000.00	质押
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，以乌鲁木齐市热力总公司以其拥有的全部热费收费权产生的应收账款	65,000,000.00	质押

项目	2023年6月30日账面价值	受限原因
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	55,000,000.00	质押
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	390,000,000.00	质押
其他非流动资产-机器设备	364,769,603.30	作为质押借款584,000,000.00元的追加保证
乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司股权	1,000,000.00	
水西沟镇两宗土地	367,000,000.00	抵押
持有的乌鲁木齐水业集团有限公司股权	266,600,000.00	质押
持有的乌鲁木齐临空建设投资集团有限公司股权	220,550,000.00	质押
合计	12,098,587,442.26	

六、合并范围的变更

本期合并范围变化详见一、（四）。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	市政基础设施	100.00		投资设立
乌鲁木齐城基众建工程管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	建筑工程管理	100.00		投资设立
乌鲁木齐市金苗园园林种苗技术开发有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	种苗技术开发	100.00		投资设立
乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	城市公交运营	100.00		投资设立
乌鲁木齐水业集团有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	城市制水,供水	100.00		投资设立
乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	污水处理及其再生利用	88.79	1.37	投资设立
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	投资与管理	85.43		投资设立
乌鲁木齐市机动车综合服务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	机动车尾气检测及技术推广服务	90.00		投资设立
乌鲁木齐市文化产业发展有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	民族民间工艺美术品研发	60.00		投资设立
珠海市丝海投资管理有限公司	珠海市	珠海市	投资管理	100.00		投资设立
深圳市昆鹏投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	100.00		投资设立
乌鲁木齐城市地下综合管廊投资管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	综合管廊服务业	100.00		投资设立
乌鲁木齐公共停车场服务管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	停车管理	100.00		投资设立
乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社	乌鲁木齐	乌鲁木齐	畜牧业	50.00		投资设立
乌鲁木齐临空开发建设投资集团有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	投资与资产管理	47.34		投资设立
乌鲁木齐国盛新能源投资开发(集团)	乌鲁木齐	乌鲁木齐	煤层气勘测,开	100.00		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
有限公司			发			
乌鲁木齐大数据产业发展投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	大数据相关服务	51.00		投资设立
乌鲁木齐金瑞欣投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	房地产开发经营	100.00		投资设立
新疆国际会展有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	会展服务	100.00		无偿划转
乌鲁木齐市城环环境技术有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	环保检测咨询	100.00		无偿划转
乌鲁木齐城安项目管理有限公司	吐鲁番市	吐鲁番市	建筑工程管理	100.00		投资设立
新疆双碳环保科技有限公司研究院有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	环境保护监测	100.00		投资设立
乌鲁木齐城投数字科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件开发、信息系统运营维护服务	100.00		投资设立
新疆栾栌投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	自有资金投资的资产管理服务	100.00		资本金出资

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括借款、债券等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如其他应收款、其他应付款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1.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。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款及其他应收款等，应收账款余额主要为账龄在一年以内的经营性活动产生的经常性往来款项，为降低应收账款信用风险，本公司成立专门部门审批合同、执行内控审批付款流程，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2.流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款及债券的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本公司将各类债券和银行借款作为主要资金来源。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司长期借款（含一年内到期的长期借款）合计金额为 619.10 亿元，应付债券余额（含一年内到期的应付债券）为 291.97 亿元。

长期应付款中属于带息负债部分的余额是 6.21 亿元。其余金额均为财政拨款或者专项资金。不存在偿付风险。

3.市场风险

市场风险是指由于利率、商品价格、股票价格、期权价格等市场价格变动而引起的银行表内外资产价值发生损失的风险。本公司市场风险为利率风险。

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。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险；永续债使本公司面临利率跳升机制风险；固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司的带息债务为人民币计价的浮动利率借款合同及固定利率借款合同和所有债券及长期应付款，金额合计为 917.29 亿元。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
乌鲁木齐市国有资产监督管理委员会	乌鲁木齐	投资管理	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京碧水源科技股份有限公司	孙公司少数股东
乌鲁木齐中城丝路体育管理有限公司	参股企业
乌鲁木齐河东威立雅水务有限公司	参股企业

(四) 关联交易情况

1.关联担保情况

担保方	被担保方	担保余额 (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（集	乌鲁木齐昆仑环保集团	5,775.00	2017/12/	2033/12/17	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
团)有限公司	有限公司		19		
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	5,650.00	2018/07/30	2030/07/18	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	50,000.00	2022/06/27	2024/06/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	1,375.00	2019/03/04	2031/06/14	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	2,620.00	2018/06/14	2031/06/14	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	144.45	2019/02/26	2023/12/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	142.45	2019/09/20	2023/12/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	164.74	2022/03/04	2023/12/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市机动车综合服务有限公司	1,295.45	2019/10/24	2024/10/24	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市机动车综合服务有限公司	700.00	2020/04/15	2025/04/15	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆天源西城供水股份有限公司	2,000.00	2014/02/28	2027/02/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	40,000.00	2020/01/06	2030/01/06	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	27,799.27	2020/07/01	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/02/01	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/03/31	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/05/17	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/08/01	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/09/26	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2022/12/28	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司		2023/01/19	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	4,890.20	2020/07/02	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	3,875.88	2020/09/25	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	3.61	2020/10/14	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	6,704.82	2020/10/30	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	86.85	2020/11/16	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	1,165.10	2021/01/08	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	5,436.31	2021/01/15	2032/07/01	否

担保方	被担保方	担保余额 (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（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	9,937.50	2021/02/01	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	998.00	2021/06/11	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	2,560.18	2021/07/19	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	1,701.24	2021/08/18	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	1,442.80	2021/08/30	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	2,031.87	2021/09/18	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	384.51	2021/10/11	2032/07/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	80,000.00	2020/07/24	2038/07/24	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	10,000.00	2020/11/24	2023/11/24	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	50,000.00	2022/01/06	2032/01/06	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	79,600.00	2022/03/01	2036/03/01	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	120,230.00	2022/05/25	2026/05/25	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2022/06/24	2025/06/24	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2022/08/17	2025/08/17	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	15,000.00	2023/05/18	2025/05/18	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	2,500.00	2023/05/30	2048/05/29	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	20,000.00	2023/06/20	2028/06/20	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐智城投资管理有限公司	40,000.00	2022/01/28	2027/01/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	5,000.00	2022/08/09	2023/08/09	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	9,777.14	2023/01/19	2024/01/19	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	2,500.00	2023/03/03	2024/03/03	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	1,900.00	2023/03/23	2024.03/23	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	1,000.00	2023/06/20	2024/06/19	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	6,292.00	2023/06/13	2024/06/12	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	新疆城安商业保理有限公司	3,708.00	2023/06/13	2024/06/12	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	21,500.00	2021/08/30	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	8,500.00	2021/09/	2036/08/30	否

2023年1月1日—2023年6月30日

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
团)有限公司	有限公司		27		
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	2,500.00	2022/01/14	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	1,000.00	2022/03/16	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	1,000.00	2022/03/16	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	10,000.00	2022/12/14	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	5,000.00	2023/01/06	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐城安项目管理有限公司	1,000.00	2023/06/15	2036/08/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐公共停车场服务管理有限公司	854.66	2022/05/16	2036/08/30	否
合计		717,747.03			

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

1. 对外担保情况

担保方	被担保方	担保余额 (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(集团)有限公司	乌鲁木齐房地产开发(集团)有限公司	97,704.00	2020/1/22	2030/1/22	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐房地产开发(集团)有限公司	9,900.00	2015/6/29	2024/12/25	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐房地产开发(集团)有限公司	70,000.00	2018/2/9	2028/02/08	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐房地产开发(集团)有限公司	30,000.00	2018/03/26	2028/02/08	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	30,000.00	2022/04/09	2025/04/09	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	396.32	2019/1/28	2024/01/28	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	260.16	2019/1/31	2024/01/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	260.16	2019/1/31	2024/01/30	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	977.35	2019/6/28	2024/06/28	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	新疆城建(集团)有限公司	977.35	2019/6/28	2024/06/28	否
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司	乌鲁木齐市燃气供热有限公司	24,000.00	2013/8/15	2028/08/14	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
有限公司					
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	105,000.00	2018/8/24	2023/08/23	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市交通旅游投资（集团）有限公司	10,129.04	2020/12/23	2035/09/03	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公交珍宝巴士有限公司	1,000.00	2022/09/30	2023/09/30	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公交珍宝巴士有限公司	1,000.00	2022/09/30	2023/09/30	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐市公交珍宝巴士有限公司	1,000.00	2022/10/18	2023/10/17	否
合计		382,604.38			

十一、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	2,973,560.00	3,380,100.00
减：坏账准备		
合计	2,973,560.00	3,380,100.00

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,973,560.00	100.00		
其中：低风险组合	2,973,560.00	100.00		
合计	2,973,560.00	—		

（续表）

类别	2022年12月31日余额	
	账面余额	坏账准备

2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,380,100.00	100.00		
其中：低风险组合	3,380,100.00	100.00		
合计	3,380,100.00	——		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

低风险组合法

账龄	2023 年 6 月 30 日余额			2022 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,973,560.00			3,380,100.00		
合计	2,973,560.00			3,380,100.00		

3. 按欠款方归集的期末余额前二名的应收账款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆建业众为商贸有限公司	1,922,600.00	64.66	
新疆海奥油脂科技发展有限公司	1,000,000.00	33.63	
合计	2,922,600.00	——	

(二) 其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
应收利息		292,600.00
应收股利	35,234,945.92	35,234,945.92
其他应收款项	34,492,648,298.65	30,391,586,368.32
减：坏账准备		
合计	34,527,883,244.57	30,427,113,914.24

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	2023 年 6 月 30 日余额	2022 年 12 月 31 日余额
账龄一年以上的应收股利	35,234,945.92	35,234,945.92
其中：(1) 乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	420,313.22	420,313.22
(2) 乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	34,814,632.70	34,814,632.70
合计	35,234,945.92	35,234,945.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应收股利

项目	2023 年 6 月 30 日余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
----	-------------------	--------	----	--------------

项目	2023年6月30 日余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值 及其判断依据
乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	420,313.22	暂未收回	3-4年	未减值
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	34,814,632.70	暂未收回	3-4年	未减值
合计	35,234,945.92	—	—	—

2.其他应收款项

种类	2023年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	34,492,648,298.65	100.00			34,492,648,298.65
其中：低风险组合	34,492,648,298.65	100.00			34,492,648,298.65
合计	34,492,648,298.65	—		—	34,492,648,298.65

(续)

种类	2022年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,391,586,368.32	100.00			30,391,586,368.32
其中：低风险组合	30,391,586,368.32	100.00			30,391,586,368.32
合计	30,391,586,368.32	—		—	30,391,586,368.32

(1)按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	6,450,492,573.45	5,187,655,120.68
1至2年	4,923,671,256.45	6,266,736,318.57
2至3年	4,856,231,246.23	7,043,665,996.31
3至4年	6,812,563,498.45	4,611,661,574.40
4至5年	4,325,906,467.29	457,258,874.70
5年以上	7,123,783,256.78	6,824,608,483.66
减：坏账准备		
合计	34,492,648,298.65	30,391,586,368.32

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

低风险组合法

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
----	--------------	---------------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,450,492,573.45	18.70		5,187,655,120.68	17.07	
1至2年	4,923,671,256.45	14.27		6,266,736,318.57	20.62	
2至3年	4,856,231,246.23	14.08		7,043,665,996.31	23.18	
3至4年	6,812,563,498.45	19.75		4,611,661,574.40	15.17	
4至5年	4,325,906,467.29	12.54		457,258,874.70	1.50	
5年以上	7,123,783,256.78	20.65		6,824,608,483.66	22.46	
合计	34,492,648,298.65	—		30,391,586,368.32	—	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐市城市交通投资有限责任公司	借款	2,944,093,345.19	1年以内 67,138,789.10 元 1-2年 136,142,544.54 元 2-3年 136,142,544.54 元 3-4年 141,849,154.77 元 4-5年 2,460,771,812.24 元 5年以上 2,048,500.00 元	9.64	
乌鲁木齐市沙依巴克区房屋征收与补偿管理办公室	征收款	2,623,011,037.00	5年以上 2,623,011,037.00 元	8.59	
乌鲁木齐市房屋产权交易中心	借款	2,347,462,503.70	1-2年 525,400,000.00 元 1年以内 1,822,062,503.70 元	7.69	
乌鲁木齐房地产开发（集团）有限公司	借款	1,593,822,454.89	1年以内 12,453,000.00 元 1-2年 25,251,916.62 元 2-3年 22,382,611.07 元 3-4年 24,482,999.95 元 4-5年 28,888,222.19 元 5年以上 1,480,363,705.06 元	5.22	
乌鲁木齐市沙依巴克区棚户区改造工作领导小组办公室	征收款	1,300,000,000.00	3-4年 800,000,000.00 元 5年以上 500,000,000.00 元	4.26	
合计	—	10,808,389,340.78	—	35.40	

(三) 长期股权投资

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,530,726,798.17	4,989,052.76	20,525,737,745.41	20,430,026,798.17	4,989,052.76	20,425,037,745.41
对联营、合营企业投资	30,933,826.09		30,933,826.09	165,247,436.13		165,247,436.13
合计	20,561,660,624.26	4,989,052.76	20,556,671,571.50	20,595,274,234.30	4,989,052.76	20,590,285,181.54

1. 对子公司投资

被投资单位	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备2023年6月30日余额
乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	519,413,736.56	14,700,000.00		534,113,736.56		
乌鲁木齐城基众建工程管理有限公司	256,291,300.00			256,291,300.00		
珠海市丝海投资管理有限公司	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		
乌鲁木齐城市地下综合管廊投资管理有限公司	454,000,000.00			454,000,000.00		
乌鲁木齐公共停车场服务有限公司	86,000,000.00			86,000,000.00		
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		4,989,052.76
乌鲁木齐市机动车综合服务有限公司	147,441,734.54			147,441,734.54		
乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	3,910,663,653.87			3,910,663,653.87		
乌鲁木齐金瑞欣投资有限公司	169,000,000.00			169,000,000.00		
新疆国际会展有限公司	30,308,147.87			30,308,147.87		
乌鲁木齐市城环环境技术有限公司	11,620,629.29			11,620,629.29		
乌鲁木齐市公共交通集团有限公司	343,783,800.00			343,783,800.00		
乌鲁木齐国盛新能源投资开发（集团）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
乌鲁木齐水业(集团)有限公司	8,053,425,651.54			8,053,425,651.54		

被投资单位	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备2023年6月30日余额
乌鲁木齐城安项目管理有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
乌鲁木齐大数据产业发展投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乌鲁木齐市文化发展有限公司	186,000,000.00			186,000,000.00		
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		
乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	2,221,021,753.29			2,221,021,753.29		
乌鲁木齐临空开发建设投资集团有限公司	3,456,800,000.00			3,456,800,000.00		
新疆双碳环保科技有限公司研究院有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
乌鲁木齐城投数字科技有限公司	64,969,978.45			64,969,978.45		
新疆荣庐投资有限公司		86,000,000.00		86,000,000.00		
合计	20,430,026,798.17	100,700,000.00		20,530,726,798.17		4,989,052.76

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	2022年12月31日余额	本期增减变动						2023年6月30日余额	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		
二、联营企业									
乌鲁木齐通安达交通设施信息化工程有限公司	4,141,013.03	1,597,600.00						5,738,613.03	
新疆城安商业保理有限公司	135,911,210.04		124,000,000.00	-11,911,210.04					
乌鲁木齐城市信息基础设施建设投资管理有限公司	16,102,282.60							16,102,282.60	
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	5,097,470.27							5,097,470.27	
乌鲁木齐齐辰安科技发展有限公司	3,995,460.19							3,995,460.19	
合计	165,247,436.13	1,597,600.00	124,000,000.00	-11,911,210.04				30,933,826.09	

(四) 营业收入和营业成本

项目	2023 年 1-6 月发生额		2022 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、其他业务小计	142,417,531.76	4,617,116.57	169,989,614.09	123,672,735.66
利息收入	136,606,272.33		44,767,166.62	
租赁业务	1,278,068.90		1,472,917.88	
担保服务费	12,632.43			
疫情物资	4,520,558.10	4,617,116.57	123,749,529.59	123,672,735.66
合计	142,417,531.76	4,617,116.57	169,989,614.09	123,672,735.66

(五) 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
利息费用	94,802,699.48	18,007,047.04
减：利息收入	377,381.15	277,915.19
手续费支出	2,734,292.39	11,650,496.79
合 计	97,159,610.72	29,379,628.64

(六) 投资收益

项目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	510,000.00	1,050,000.00
债权投资在持有期间的投资收益	159,811.32	159,811.32
其他权益工具投资在持有期间的投资收益		358,116.32
合计	669,811.32	1,567,927.64

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

二〇二三年八月二十三日

第 13 页至第 71 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名：_____

主管会计工作负责人



签名：_____

会计机构负责人



签名：_____

日期：2023年8月23日

日期：2023年8月23日

日期：2023年8月23日