

乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司



财 务 报 告

2024 年 6 月 30 日



合并资产负债表

编制单位：乌鲁木齐市建设投资(集团)有限公司 2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注五（一）	15,913,866,980.78	17,298,224,895.33
△结算备付金			
△拆出资金			
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	附注五（二）	5,174,216.95	2,609,428.00
应收账款	附注五（三）	3,689,591,849.46	3,482,945,180.58
应收款项融资			
预付款项	附注五（四）	694,288,507.36	542,619,007.56
△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（五）	34,706,595,929.54	33,490,494,910.91
△买入返售金融资产			
存货	附注五（六）	6,150,899,302.95	5,885,177,892.80
合同资产	附注五（七）	7,997,296,923.42	7,620,686,503.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00	40,000,000.00
其他流动资产		1,800,606,404.31	2,485,410,057.33
流动资产合计		70,988,320,114.77	70,848,167,876.49
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	附注五（八）	10,390,000.00	10,390,000.00
☆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（九）	9,610,541,473.31	9,776,942,810.59
长期股权投资	附注五（十）	383,360,559.29	66,615,738.19
其他权益工具投资	附注五（十一）	5,620,401,377.18	5,431,505,377.18
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注五（十二）	1,749,312,133.20	1,771,289,140.92
固定资产	附注五（十三）	8,161,595,489.84	8,046,584,370.55
在建工程	附注五（十四）	46,121,229,880.89	44,769,400,820.27
生产性生物资产			
油气资产			44,433,650.36
使用权资产	附注五（十五）	2,370,546.19	2,370,546.19
无形资产	附注五（十六）	704,016,354.11	747,533,418.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		139,027,654.60	145,368,068.70
递延所得税资产		30,315,123.12	34,443,897.12
其他非流动资产	附注五（十七）	79,630,287,118.05	79,619,223,118.88
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		152,162,847,709.78	150,466,100,957.90
资产合计		223,151,167,824.55	221,314,268,834.39

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



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

2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	附注五（十八）	2,553,504,260.36	2,806,967,538.34
△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		4,899.39	
应付账款	附注五（十九）	4,350,074,623.15	4,667,325,702.66
预收款项	附注五（二十）	532,253,557.77	307,447,084.88
合同负债		2,813,863.84	331,266,736.36
△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		30,663,606.37	71,465,044.60
应交税费		153,574,522.28	70,623,964.57
其他应付款	附注五（二十一）	3,996,127,171.18	4,368,708,425.04
△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（二十二）	18,780,115,709.54	27,402,207,619.40
其他流动负债	附注五（二十三）	18,054,074.01	70,512,252.27
流动负债合计		30,419,186,287.89	40,096,524,368.12
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	附注五（二十四）	55,877,376,477.92	45,519,742,992.29
应付债券	附注五（二十五）	18,244,935,541.61	20,220,569,381.51
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		75,000,000.00	1,548,091.42
长期应付款	附注五（二十六）	22,911,773,147.21	21,015,235,454.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		46,782,333.94	73,928,088.55
递延所得税负债		22,265,523.98	22,265,522.98
其他非流动负债		34,505,956.96	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		97,212,638,981.62	86,853,289,531.07
负 债 合 计		127,631,825,269.51	126,949,813,899.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注五（二十七）	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（二十八）	58,753,000,260.22	58,161,250,260.22
减：库存股			
其他综合收益		-26,705,067.15	-26,705,067.15
其中：外币报表折算差额			
专项储备		53,896,409.40	46,666,752.02
盈余公积		517,704,880.43	517,704,880.43
其中：法定公积金		517,704,880.43	517,704,880.43
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		8,787,300.00	8,787,300.00
未分配利润	附注五（二十九）	2,188,781,990.86	2,179,689,968.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		83,527,177,072.69	82,919,105,392.55
※少数股东权益		11,992,165,482.35	11,445,349,542.65
所有者权益（或股东权益）合计		95,519,342,555.04	94,364,454,935.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		223,151,167,824.55	221,314,268,834.39

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

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,985,329,460.06	7,050,759,387.15
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）	3,018,810.83	3,018,810.83
应收款项融资			
预付款项		11,451,834.62	924,578.31
其他应收款	附注十三（二）	37,183,812,388.86	36,228,829,925.38
存货		462,084,937.92	458,450,725.42
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		59,844,139.07	59,783,710.63
流动资产合计		43,705,541,571.36	43,801,767,137.72
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）	18,810,383,589.49	18,589,981,868.39
其他权益工具投资		4,242,948,195.71	4,254,052,195.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产		44,264,592.47	44,264,592.47
固定资产		24,846,170.03	25,459,299.18
在建工程		7,733,380,422.01	7,604,997,127.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,095,322.83	1,095,322.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,989,973.50	2,010,946.38
递延所得税资产		10,986,609.04	10,986,609.04
其他非流动资产		75,064,469,202.61	74,907,416,787.70
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		105,944,754,077.69	105,450,654,748.98
资产合计		149,650,295,649.05	149,252,421,886.70

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

2024年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2024年6月30日	2023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		72,053,977.53	80,894,029.99
预收款项		174,573.54	172,738.66
合同负债			
应付职工薪酬		73,709.32	5,563,806.78
应交税费		12,060,077.17	11,699,354.31
其他应付款		3,153,936,534.55	3,690,452,678.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,648,485,709.54	16,055,414,969.64
其他流动负债			
流动负债合计		22,886,784,581.65	20,844,197,578.37
非流动负债：			
长期借款		17,573,417,200.00	18,074,799,000.00
应付债券		17,744,935,541.61	19,720,569,381.51
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		17,392,077,495.00	16,578,875,586.37
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		52,710,430,236.61	54,374,243,967.88
负 债 合 计		75,597,214,818.26	75,218,441,546.25
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		49,238,031,315.42	49,238,031,315.42
减：库存股			
其他综合收益		-29,218,037.33	-29,218,037.33
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		517,704,880.43	517,704,880.43
其中：法定公积金		517,704,880.43	517,704,880.43
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		2,294,851,373.34	2,275,750,883.00
所有者权益（或股东权益）合计		74,053,080,830.79	74,033,980,340.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,650,295,649.05	149,252,421,886.70

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

单位：人民币元

2024年1-6月

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月	项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	2,174,203,979.75	1,876,822,555.21	减：所得税费用	52,632,880.55	40,850,333.57
其中：营业收入	2,174,203,979.75	1,876,822,555.21	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,629,959.28	-4,709,431.43
△利息收入			（一）按所有权归属分类：		
△已赚保费			归属于母公司所有者的净利润	5,131,018.05	-13,606,706.14
△手续费及佣金收入			△少数股东损益	19,498,941.23	8,897,274.71
二、营业总成本	2,499,990,486.10	2,102,492,966.01	（二）按经营持续性分类：		
其中：营业成本	1,775,243,293.31	1,541,307,678.25	持续经营净利润	24,629,959.28	-4,709,431.43
△利息支出			终止经营净利润		
△手续费及佣金支出			六、其他综合收益的税后净额		
△退保金			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
△赔付支出净额			（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
△提取保险责任准备金净额			1.重新计量设定受益计划变动额		
△保单红利支出			2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
△分保费用			3.其他权益工具投资公允价值变动		
税金及附加	78,670,194.50	35,855,916.65	4.企业自身信用风险公允价值变动		
销售费用	120,932,146.24	119,706,537.72	5.其他		
管理费用	151,618,756.56	200,702,500.73	（二）将重分类进损益的其他综合收益		
研发费用	906,770.34	665,430.79	1.权益法下可转损益的其他综合收益		
财务费用	372,619,325.15	204,254,901.87	2.其他债权投资公允价值变动		
其他			☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
加：其他收益	339,407,180.29	243,417,555.18	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
投资收益（损失以“-”号填列）	59,974,859.59	7,916,414.81	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			6.其他债权投资信用减值准备		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			8.外币财务报表折算差额		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	342,408.63		9.其他		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	250,000.00	2,202.33	※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	652,627.86		七、综合收益总额	24,629,959.28	-4,709,431.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,840,570.02	25,665,761.52	归属于母公司所有者的综合收益总额	5,131,018.05	-13,606,706.14
加：营业外收入	3,598,877.02	15,849,349.80	※归属于少数股东的综合收益总额	19,498,941.23	8,897,274.71
其中：政府补助	443,539.00	1,376,046.80	八、每股收益		
减：营业外支出	1,176,607.21	5,374,209.18	（一）基本每股收益		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,262,839.83	36,140,902.14	（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：



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

2024年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	附注十三（四）	136,218,504.20	142,417,531.76
减：营业成本	附注十三（四）	1,333,861.51	4,617,116.57
税金及附加		9,146,279.48	7,295,809.23
销售费用			
管理费用		15,068,835.08	16,679,020.43
研发费用			
财务费用	附注十三（五）	134,790,190.50	97,159,610.72
其他			
加：其他收益		36,717.40	
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十三（六）	54,731,050.67	669,811.32
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）		30,647,105.70	17,921,089.00
加：营业外收入		502.02	
其中：政府补助			
减：营业外支出		150,801.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,496,806.72	17,921,089.00
减：所得税费用		4,796,316.38	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,700,490.34	17,921,089.00
（一）持续经营净利润		25,700,490.34	17,921,089.00
（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		25,700,490.34	17,921,089.00
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：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

2024年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月	2023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		1,313,045,594.50	1,633,105,150.68
收到的税费返还		5,178,405.66	47,740,409.67
收到其他与经营活动有关的现金		3,185,065,091.64	2,821,321,789.89
经营活动现金流入小计		4,503,289,091.80	4,502,167,350.24
购买商品、接受劳务支付的现金		707,394,615.93	919,735,286.96
支付给职工及为职工支付的现金		596,558,317.25	537,718,828.01
支付的各项税费		209,252,562.86	152,789,706.60
支付其他与经营活动有关的现金		2,394,555,896.27	2,258,596,361.60
经营活动现金流出小计		3,907,761,392.31	3,868,840,183.17
经营活动产生的现金流量净额		595,527,699.49	633,327,167.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,464,000.00	388,015,242.22
取得投资收益收到的现金		58,167,388.17	15,352,788.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,270.00	2,381,282.90
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		724,772,736.94	805,559,317.64
投资活动现金流入小计		804,409,395.11	1,211,308,630.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,634,417,066.93	3,598,935,864.44
投资支付的现金		205,450,000.00	364,186,400.00
△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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		719,625,362.87	2,269,136,961.52
投资活动现金流出小计		2,559,492,429.80	6,232,259,225.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,755,083,034.69	-5,020,950,594.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,266,080,000.00	1,564,795,420.00
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		20,272,617,821.64	19,079,459,193.75
收到其他与筹资活动有关的现金		2,333,687,650.33	2,195,145,785.41
筹资活动现金流入小计		23,872,385,471.97	22,839,400,399.16
偿还债务支付的现金		20,429,540,743.19	15,664,976,182.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,933,755,776.01	1,954,402,541.63
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		1,701,677,036.96	1,499,869,384.50
筹资活动现金流出小计		24,064,973,556.16	19,119,248,108.87
筹资活动产生的现金流量净额		-192,588,084.19	3,720,152,290.29
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		-1,352,143,419.39	-667,471,137.62
加：期初现金及现金等价物余额		17,237,185,195.33	15,234,279,007.46
六、期末现金及现金等价物余额		15,885,041,775.94	14,566,807,869.84

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

2024年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-6月	2023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		1,269,251.66	5,518,800.00
收到的税费返还			6,277,959.30
收到其他与经营活动有关的现金		1,297,456,357.82	1,375,131,489.71
经营活动现金流入小计		1,298,725,609.48	1,386,928,249.01
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		15,816,016.19	14,741,234.63
支付的各项税费		13,810,244.56	19,956,572.24
支付其他与经营活动有关的现金		1,055,345,766.43	1,077,164,184.78
经营活动现金流出小计		1,084,972,027.18	1,111,861,991.65
经营活动产生的现金流量净额		213,753,582.30	275,066,257.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,104,000.00	
取得投资收益收到的现金		37,778,418.25	510,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			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		664,508.84	
投资活动现金流入小计		49,546,927.09	1,194,402.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,452,580.33	99,410,190.70
投资支付的现金		203,656,900.00	102,297,600.00
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		1,092.90	1,915,275,000.00
投资活动现金流出小计		326,110,573.23	2,116,982,790.70
投资活动产生的现金流量净额		-276,563,646.14	-2,115,788,387.80
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		9,947,077,500.00	11,757,357,391.09
收到其他与筹资活动有关的现金		135,600,710.63	678,847,100.00
筹资活动现金流入小计		10,082,678,210.63	12,436,204,491.09
偿还债务支付的现金		9,831,734,900.00	9,859,776,758.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,215,563,173.88	1,459,736,077.92
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
筹资活动现金流出小计		11,047,298,073.88	13,617,801,435.99
筹资活动产生的现金流量净额		-964,619,863.25	-1,181,596,944.90
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		-1,027,429,927.09	-3,022,319,075.34
加：期初现金及现金等价物余额		7,012,759,387.15	8,754,957,033.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,985,329,460.06	5,732,637,957.99

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

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024年1-6月 单位：人民币元

本期金额													
项	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										
一、上年年末余额	22,031,711.2986.93			58,161,250,260.22		26,705,067.15	46,666,752.02	517,704,880.43	8,787,300.00	2,179,689,968.10	82,919,105,392.55	11,445,349,542.65	94,364,454,935.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他										3,961,004.71	3,961,004.71		3,961,004.71
二、本年年末余额	22,031,711.2986.93			58,161,250,260.22		26,705,067.15	46,666,752.02	517,704,880.43	8,787,300.00	2,183,650,972.81	82,923,066,397.26	11,445,349,542.65	94,368,415,939.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				591,750,000.00			7,229,657.38			5,131,018.05	604,110,675.43	546,845,939.70	1,150,926,615.13
（一）综合收益总额				0.00						5,131,018.05	5,131,018.05	19,498,941.23	24,629,959.28
（二）所有者投入和减少资本				0.00									
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本				0.00									
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				591,750,000.00							591,750,000.00	527,316,998.47	1,119,066,998.46
（三）专项储备提取和使用							7,229,657.38				7,229,657.38		7,229,657.38
1.提取专项储备							7,229,657.38				7,229,657.38		7,229,657.38
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.储备基金													
3.企业发展基金													
4.利润归还投资													
5.提取一般风险准备													
6.对所有者（或股东）的分配													
7.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	22,031,711.2986.93			58,753,000,260.22		26,705,067.15	53,896,409.40	517,704,880.43	8,787,300.00	2,188,781,990.86	83,527,177,072.69	11,492,165,482.35	95,519,342,555.04

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

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2024年1-6月 单位：人民币元

所有者权益															
归属于母公司所有者权益															
项 目	行次	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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	2,131,101,863.20	81,173,986,156.80	6,632,752,093.62	87,806,738,250.42
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	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	2,131,101,863.20	81,173,986,156.80	6,632,752,093.62	87,806,738,250.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				1,701,638,857.36			-8,278,143.46	-5,439,402.06	3,664,844.83	4,944,974.18	48,388,104.90	1,745,119,235.75	4,812,597,449.03	6,557,716,684.78
（一）综合收益总额	7							-8,278,143.46				77,284,898.77	69,003,755.31	51,796,155.67	120,799,910.98
（二）所有者投入和减少资本	8				1,701,638,857.36								1,701,638,857.36	4,765,519,186.47	6,467,158,043.83
1.所有者投入的普通股	9				1,708,929,064.16								1,708,929,064.16	4,254,228,966.90	5,963,158,031.06
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														
（三）专项储备提取和使用	13				7,290,206.80								7,290,206.80	511,290,219.57	504,000,012.77
1.提取专项储备	14								-5,439,402.06				5,439,402.06	-374,728.29	5,814,130.35
2.使用专项储备	15								4,635,272.76				4,635,272.76	1,588,615.22	6,223,887.98
（四）利润分配	16								-10,074,674.82				-10,074,674.82	1,963,343.51	-12,038,018.33
1.提取盈余公积	17									3,664,844.83	4,944,974.18	28,693,793.87	20,083,974.86	4,343,164.82	24,427,139.68
其中：法定公积金	18									3,664,844.83		-3,664,844.83			
任意公积金	19									3,664,844.83		-3,664,844.83			
2.储备基金	20														
3.企业发展基金	21														
4.利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	22,031,711,298.93			58,161,250,260.22			-26,705,067.15	46,686,752.02	517,704,880.43	8,787,300.00	2,179,689,968.10	82,919,105,392.55	11,445,349,542.65	94,364,454,935.20

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

2024年1-6月

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司

本期金额													
项 目	行次	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	其他								
一、上年年末余额	1	22,031,711,298.93	-	-	-	49,238,031,315.42	-	29,218,037.33	-	517,704,880.43	2,275,750,883.00	74,033,980,340.45	
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	-	-	-	49,238,031,315.42	-	29,218,037.33	-	517,704,880.43	2,275,750,883.00	74,033,980,340.45	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,100,490.34	19,100,490.34	
（一）综合收益总额	7										25,700,490.34	25,700,490.34	
（二）所有者投入和减少资本	8												
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												
（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												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.对所有者（或股东）的分配	23												
3.其他	24												
（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				49,238,031,315.42	-	29,218,037.33	-	517,704,880.43	2,294,851,373.34	74,053,080,830.79	

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

2024年1-6月

编制单位：乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司

项 目	行次	上期金额				专项储备	盈余公积	未分配利润	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			
			优先股	永续债	其他				
一、上年年末余额	1	22,031,711.298.93				-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				-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					-7,023,149.59	3,664,844.83	12,899,628.60	-2,279,234,347.69
（一）综合收益总额	7					-7,023,149.59		36,648,448.29	29,625,298.70
（二）所有者投入和减少资本	8								
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								
（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								
1.提取盈余公积	17								
其中：法定公积金	18								
任意公积金	19								
2.盈余公积	20								
其中：企业发展基金	21								
3.利润分配	22								
2.对所有者（或股东）的分配	23								
3.其他	24								
（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				-29,218,037.33	517,704,880.43	2,275,750,883.00	74,033,980,340.45

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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 2024 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（二十七）。

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 2024 年 8 月 27 日由本公司董事会批准报出。

（四）合并财务报表范围

2024年6月30日本公司纳入合并范围的二级子公司为23家，较上年减少了1家2级合并子公司，具体名称是乌鲁木齐国盛新能源投资开发（集团）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）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，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资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。

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，应当调整资本公积（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，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(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，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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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. 预期信用损失的范围

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）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、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）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

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。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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》的有关规定处理，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、运输工具、电子设备、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（%）
房屋及建筑物	20-50	3.00-5.00	4.85-1.90
机器设备	5-30	5.00	19.00-3.17
运输工具	1-10	0-5.00	100.00-9.50
电子设备	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	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。

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。

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，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)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)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法规规定。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，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。

(二十五)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下的该资产在转回日的账面价值。

（二十六）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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

2.出租人的会计处理

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（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。

(二十九)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

截止 2024 年 6 月 30 日无会计政策变更、会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税服务收取的收入	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳流转税额	3%-45%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳流转税额	15%、20%、25%

(二)税收优惠及批文

1.《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 19 号)第一条,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。第二条,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。执行期限至 2027 年 12 月 31 日。

2.《财政部 税务总局 退役军人事务部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)第二条,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。

3. 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号公告)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。

本年度全资子公司乌鲁木齐城基众建工程管理有限公司、全资子公司乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司、控股孙公司乌鲁木齐水业建设投资有限公司、本公司全资孙子公司乌鲁木齐城北再生水有限公司、全资孙子公司乌鲁木齐昆源再生水管理有限公司、全资孙子公司乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司、控股孙子公司新疆昆仑中持河东水务有限公司、控股孙孙公司新疆昆仑新水源河西水务有限责任公司、控股孙孙公司乌鲁木齐河东水务有限公司、控股孙孙公司乌鲁木齐河西水务有限公司、控股孙孙公司乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司、控股孙孙公司新疆昆仑新水源虹桥水处理有限公司享受此项税收优惠。

4. 根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税〔2009〕69 号)第一条及第二条的规定,企业既符合西部大开发 15%优惠税率条件,又符

合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的，可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内，可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

本年度本公司全资孙子公司乌鲁木齐城北再生水有限公司、全资孙子公司乌鲁木齐昆仑环保七道湾水处理有限公司、控股孙子公司新疆昆仑中持河东水务有限公司、控股孙孙公司新疆昆仑新水源河西水务有限责任公司、控股孙孙公司乌鲁木齐河东水务有限公司、控股孙孙公司乌鲁木齐河西水务有限公司、控股孙孙公司乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司、控股孙孙公司新疆昆仑新水源虹桥水处理有限公司享受此项税收优惠。

5. 根据《财政部 国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税[2001]97号）规定，为切实加强和改进城市供水、节水和水污染防治工作，促进社会经济的可持续发展，加快城市污水处理设施的建设步伐，根据《国务院关于加强城市供水节水和污染防治工作的通知》（国发〔2000〕36号）的规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税。

本年度全资子公司乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司享受此项税收优惠。

6. 根据国家税务总局关于加强增值税征收管理工作的通知（国税发〔1993〕154号）第一条第（七）款，供应或开采未经加工的天然水（如水库供应农业灌溉用水，工厂自采地下水用于生产），不征收增值税。

本年度全资子公司乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司享受此项税收优惠。

7. 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。

本年度本公司控股孙子公司乌鲁木齐市利水污水处理有限公司减半征收所得税的第一年，控股孙子公司博尔塔拉蒙古自治州利水污水处理有限公司减半征收所得税的第一年，本公司全资孙子公司乌鲁木齐昆源再生水管理有限公司免征所得税的第三年，本公司控股孙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三年，税率为12.5%，本公司控股孙子公司新疆昆仑中持河东水务有限公司减半征收所得税的第二年，税率为12.5%。

8. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。《增值税暂行条例实施细则》第三十五条，农业，是指种植业、养殖业、林业、牧业、水产业。农业生产者，包括从事农业生产的单位和个人。

《财政部 国家税务总局关于农民专业合作社有关税收政策的通知》（财税〔2008〕81号）第一条，对农民专业合作社销售本社成员生产的农业产品，视同农业生产者销售自产农业产品免征增值税。第二条，增值税一般纳税人从农民专业合作社购进的免税农业产品，可按 13%（注：现为 9%）的扣除率计算抵扣增值税进项税额。

本公司控股子公司乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社享受此项税收优惠。

9. 《国家税务总局关于修改部分税收规范性文件的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 31 号）、《国家税务总局关于调整房产税和土地使用税具体征税范围解释规定的通知》（国税发〔1999〕44 号）第二条，关于建制镇具体征税范围，由各省、自治区、直辖市税务局提出方案，经省、自治区、直辖市人民政府确定批准后执行，并报国家税务总局备案。对农林牧渔业用地和农民居住用房屋及土地，不征收房产税和土地使用税。

本公司控股子公司乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社，享受此项税收优惠。

10. 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。

本公司控股子公司乌鲁木齐博韵生态养殖农民专业合作社，享受此项优惠。

11. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条规定，企业购置用于环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的投资额，可以按一定比例实行税额抵免。以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定，《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条所称税额抵免，是指企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%。可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
库存现金	24,652.35	23,611.21
银行存款	15,731,487,650.87	17,118,534,151.40
其他货币资金	182,354,677.56	179,667,132.72
合计	15,913,866,980.78	17,298,224,895.33

受限制的货币资金明细如下：

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
履约保证金	39,700.00	
定期存款质押		38,000,000.00
保函保证金	25,000,000.00	23,039,700.00
其他	3,785,504.84	
合计	28,825,204.84	61,039,700.00

(二) 应收票据

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
银行承兑汇票	5,174,216.95	2,561,428.00
商业承兑汇票		48,000.00
合计	5,174,216.95	2,609,428.00

(三) 应收账款

按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内	275,673,456.88	1,569,828,638.11
1 至 2 年	1,545,257,892.67	977,593,399.67
2 至 3 年	945,367,821.00	723,940,450.92
3 年以上	1,038,358,299.11	326,648,312.08
减：坏账准备	115,065,620.20	115,065,620.20
合计	3,689,591,849.46	3,482,945,180.58

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024 年 6 月 30 日余额		2023 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	694,288,507.36	100.00	542,619,007.56	100.00
合计	694,288,507.36	100.00	542,619,007.56	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2024 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国建设基础设施有限公司	276,083,676.00	39.76
北京佳和建设工程有限公司	59,244,367.78	8.53
乌鲁木齐市交旅投园林绿化工程有限公司	15,456,324.00	2.23
平安国际融资租赁（天津）有限公司	8,670,000.00	1.25
福途建设集团有限公司	6,182,278.86	0.89
合计	365,636,646.64	52.66

(五)其他应收款

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
应收利息		292,600.00
其他应收款项	34,736,259,794.38	33,519,866,175.75
减：坏账准备	29,663,864.84	29,663,864.84
合计	34,706,595,929.54	33,490,494,910.91

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内	3,193,299,135.00	7,497,789,257.59
1 至 2 年	6,754,637,899.45	3,476,144,443.69
2 至 3 年	3,378,964,235.38	4,945,284,211.61
3 年以上	21,409,358,524.55	17,600,648,262.86
减：坏账准备	29,663,864.84	29,663,864.84
合计	34,706,595,929.54	33,490,202,310.91

(2) 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	2024 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	3,078,625,890.89	1 年以内 66,932,181.79 元。1-2 年 67,138,789.10 元 2-3 年 136,142,544.54 元； 3-4 年 136,142,544.54 元； 4-5 年年 141,849,154.77 元； 5 年以上 2,462,820,312.24 元；	8.86	
乌鲁木齐热力（集团）有限公司	利息	1,250,548,346.38	1 年以内 22,320,357.50 元。1-2 年 44,274,807.50 元； 2-3 年 44,518,745.83 元； 3-4 年 44,518,745.83 元； 4-5 年 72,617,523.62 元； 5 年 以 上 1,022,298,166.10 元	3.60	
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	7.55	
乌鲁木齐房地产开发（集团）有限公司	借款	1,635,831,121.51	1 年以内 21,004,333.31 元 1-2 年 12,453,000.00 元。	4.71	

单位名称	款项性质	2024 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
			2-3 年 25,251,916.62 元； 3-4 年 22,382,611.07 元； 4-5 年 24,482,999.95 元； 5 年以上 1,509,251,927.25 元；		
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	4-5 年 800,000,000.00 元； 5 年以上 500,000,000.00 元	3.74	
合计	—	9,888,016,395.78	—	28.47	

(六)存货

1.存货的分类

项目	2024 年 6 月 30 日余额			2023 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	47,565,345.78		47,565,345.78	50,842,137.46		50,842,137.46
自制半成品及在产品	2,655,358,820.16		2,655,358,820.16	2,494,602,068.31		2,494,602,068.31
库存商品（产成品）	1,851,028,202.68	4,866,563.42	1,846,161,639.26	1,733,324,100.95	4,866,563.42	1,728,457,537.53
周转材料（包装物、低值易耗品等）	324,567.34		324,567.34	361,581.07		361,581.07
合同履约成本	603,165,476.33		603,165,476.33	614,020,614.36		614,020,614.36
其他	998,323,454.08		998,323,454.08	996,893,954.07		996,893,954.07
合计	6,155,765,866.37	4,866,563.42	6,150,899,302.95	5,890,044,456.22	4,866,563.42	5,885,177,892.80

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	2023 年 12 月 31 日余额	本期增加金额		本期减少额		2024 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 438,707,314.81 元。

(七)合同资产

合同资产分类

项目	2024年6月30日余额			2023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	7,165,316,428.39		7,165,316,428.39	6,958,966,129.64		6,958,966,129.64
PPP 完工项目政府付费金额	799,360,160.99		799,360,160.99	622,446,900.99		622,446,900.99
PPP 完工项目运营收入				174,239.08		174,239.08
应收工程施工款	22,796,877.59		22,796,877.59	24,796,342.55		24,796,342.55
车辆租赁	9,823,456.45			13,820,891.72		13,820,891.72
房屋租赁						
咨询服务收入				482,000.00		482,000.00
合计	7,997,296,923.42		7,997,296,923.42	7,620,686,503.98		7,620,686,503.98

(八)债权投资

1.债权投资的分类

项目	2024年6月30日余额			2023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	390,000.00		390,000.00	390,000.00		390,000.00
合计	10,390,000.00		10,390,000.00	10,390,000.00		10,390,000.00

2.期末重要的债权投资

项目	2024年6月30日余额				2023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				10,000,000.00	4.62	4.62	2027/5/18
合计	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00	—	—	—

(九)长期应收款

1.长期应收款情况

项目	2024年6月30日余额			2023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	

					准 备		
融资租赁款	146,430,240.68		146,430,240.68	63,000,000.00		63,000,000.00	6.5-7
其他	9,464,111,232.63		9,464,111,232.63	9,713,942,810.59		9,713,942,810.59	1-1.2
合计	9,610,541,473.31		9,610,541,473.31	9,776,942,810.59		9,776,942,810.59	——

(十)长期股权投资

被投资单位	2023年12月 31日余额	本期增减变动							2024年6月 30日余额	2024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、联营企业										
乌鲁木齐城市信息基础设施建设投资管理 有限公司	16,318,169.5 8								16,318,169. 58	
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	5,134,638.58								5,134,638.5 8	
乌鲁木齐辰安科技发展有限公司	4,321,991.10								4,321,991.1 0	
乌鲁木齐国盛和农业投资有限公司	12,661,499.1 6								12,661,499. 16	
新疆天佑工程项目管理有限公司	321,554.10								321,554.10	
新疆中通气瓶检测有限公司	496,317.48								496,317.48	
新疆力恒电梯有限公司	192,222.74								192,222.74	
乌鲁木齐成师傅保洁服务有限公司	129,765.90								129,765.90	
乌鲁木齐市城投宝盛物业服务公司	717,874.72								717,874.72	
乌鲁木齐城园生活服务有限公司	2,270,960.45								2,270,960.4 5	
新疆智城时空科技有限公司	3,223,394.55								3,223,394.5 5	
新疆智城精钰钰科技有限公司	5,829,738.48								5,829,738.4 8	
新疆智城疆能线缆有限公司	784,073.91								784,073.91	
新疆汇研技术有限公司	32,638.29								32,638.29	
新疆智康创联信息科技有限公司	9,261,964.76								9,261,964.7 6	
乌鲁木齐市互联网协会	30,000.00								30,000.00	

2024年1月1日—2024年6月30日

被投资单位	2023年12月31日余额	本期增减变动							2024年6月30日余额	2024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		
乌鲁木齐国盛新能源投资开发本部									316,744,821.10	
乌鲁木齐城建监理咨询有限责任公司	1,778,965.34								1,778,965.34	
乌鲁木齐金瑞盛达房地产开发有限公司	3,109,969.05								3,109,969.05	
合计	66,615,738.19								316,744,821.10	

(十一)其他权益工具投资

项目	2024年6月30日余额	2023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	8,398,553.91	8,398,553.91						
新疆友好（集团）股份有限公司	96,265,325.00	96,265,325.00						
交通银行股份有限公司	658,343.56	658,343.56						
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	1,403,913,930.47	1,403,913,930.47						
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						

项目	2024年6月30日 余额	2023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
乌鲁木齐中车轨道交通装备有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00						
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						
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						
乌鲁木齐亿汇泰和科技技术有限责任公司	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（乌鲁木齐市产业引导私募基金）	38,896,000.00	50,000,000.00						
乌鲁木齐医养综合服务管理有限公司	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						
乌鲁木齐引导临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	30,000,000.00	30,000,000.00						
乌鲁木齐河东威立雅水务有限公司	199,996,000.00	199,996,000.00						
新疆天物生态环保股份有限公司	700,000.00	700,000.00						
乌鲁木齐市政水泥制品有限公司	81,793,024.24	81,793,024.24						
新疆天山农村商业银行股份有限公司	8,800,000.00	8,800,000.00						
新疆银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00						
新疆国瀚中小企业金融服务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						
乌鲁木齐隆瑞新景房地产开发有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00						

项目	2024年6月30日 余额	2023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
乌鲁木齐市招商服务有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00						
乌鲁木齐天缘空港酒店管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00						
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						
新疆金投资产管理股份有限公司	200,000,000.00							
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	5,620,401,377.18	5,431,505,377.18						

(十二)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			
1.2023 年 12 月 31 日余额	2,424,570,838.48	9,443,447.67	2,434,014,286.15
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			
4.2024 年 6 月 30 日余额	2,424,570,838.48	9,443,447.67	2,434,014,286.15
二、累计折旧和累计摊销			
1.2023 年 12 月 31 日余额	658,408,140.43	4,317,004.80	662,725,145.23
2.本期增加金额	21,437,382.12	539,625.60	21,977,007.72
（1）计提或摊销	21,437,382.12	539,625.60	21,977,007.72
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.2024 年 6 月 30 日余额			
三、减值准备			
1.2023 年 12 月 31 日余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日余额	679,845,522.55	4,856,630.40	684,702,152.95
四、账面价值			
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	1,744,725,315.93	4,586,817.27	1,749,312,133.20
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	1,766,162,698.05	5,126,442.87	1,771,289,140.92

(十三)固定资产

类 别	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
固定资产	8,161,595,489.84	8,043,859,593.46
固定资产清理		2,724,777.09
合计	8,161,595,489.84	8,046,584,370.55

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							
1.2023 年 12 月 31 日余额	10,320,737,769.87	1,598,667,850.35	1,924,067,508.41	254,455,355.25	20,397,132.72	298,299,983.29	14,416,625,599.89
2.本期增加金额							

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							
(2) 在建工程转入	427,689,550.91						477,434,478.09
(3) 企业合并增加							
(4) 财务竣工决算调整							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 账务调整							
4. 2024 年 6 月 30 日余额	10,748,427,320.78	1,598,667,850.35	1,924,067,508.41	254,455,355.25	20,397,132.72	298,299,983.29	14,844,315,150.80
二、累计折旧							
1.2023 年 12 月 31 日余额	3,938,415,329.98	820,829,875.61	1,256,506,602.62	184,553,238.32	14,942,618.97	151,326,621.25	6,366,574,286.75
2.本期增加金额							
(1) 计提	153,679,181.28	65,368,530.34	60,674,503.55	7,161,903.38	1,898,822.30	21,170,713.70	359,698,581.72
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.2024 年 6 月 30 日余额	4,092,094,511.26	886,198,405.95	1,317,181,106.17	191,715,141.70	16,841,441.27	172,497,334.95	6,726,272,868.47
三、减值准备							
1.2023 年 12 月 31 日余额	3,595,938.32	2,595,781.36					6,191,719.68
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
4.2024 年 6 月 30 日余额	3,595,938.32	2,595,781.36					6,191,719.68
四、账面价值							
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	6,652,736,871.20	709,873,663.04	606,886,402.24	62,740,213.55	3,555,691.46	125,802,648.35	8,161,595,489.84
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	6,378,726,501.57	775,242,193.38	667,560,905.79	69,902,116.93	5,454,513.75	146,973,362.04	8,043,859,593.46

(十四)在建工程

类别	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
在建工程项目	46,121,229,880.89	44,769,400,820.27
合计	46,121,229,880.89	44,769,400,820.27

1.在建工程项目基本情况

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 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	15,570,944,393.00		15,570,944,393.00	15,103,050,936.55		15,103,050,936.55
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 A 标段	11,127,920,741.46		11,127,920,741.46	10,584,643,846.23		10,584,643,846.23
乌鲁木齐国际机场北区改扩建工程 PPP 项目 B 标段	6,326,341,262.96		6,326,341,262.96	5,670,025,857.34		5,670,025,857.34
2016 年乌鲁木齐航空生产运行基地工程	1,275,622,266.68		1,275,622,266.68	1,222,543,449.68		1,222,543,449.68
2016 年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	1,216,375,746.38		1,216,375,746.38	1,216,375,746.38		1,216,375,746.38
2016 年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	874,974,316.39		874,974,316.39	874,974,316.39		874,974,316.39
城投高科技智能制造产业园	844,066,128.14		844,066,128.14	771,724,916.31		771,724,916.31
小草湖安检站	627,183,105.64		627,183,105.64	630,310,203.25		630,310,203.25
2017 年政府购买服务-市政道路-东进场高架道路项目	543,464,125.78		543,464,125.78	543,464,125.78		543,464,125.78
三供一业供水改造项目	463,537,387.40		463,537,387.40	479,070,961.07		479,070,961.07
其他在建工程	7,240,993,061.72		7,240,993,061.72	7,662,956,384.30		7,662,956,384.30
工程物资	9,807,345.34		9,807,345.34	10,260,076.99		10,260,076.99
合计	46,121,229,880.89		46,121,229,880.89	44,769,400,820.27		44,769,400,820.27

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	2023 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	2024 年 6 月 30 日余 额

项目名称	预算数	2023 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	2024 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	15,103,050,936.55	467,893,456.45			15,570,944,393.00
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	10,584,643,846.23	543,276,895.23			11,127,920,741.46
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	5,670,025,857.34	656,315,405.62			6,326,341,262.96
2016 年乌 鲁木齐航 空生产运 行基地工 程	1,424,000,000.00	1,222,543,449.68	53,078,817.00			1,275,622,266.68
2016 年政 府购买服 务-三屯碑 路西延新 建工程	1,753,055,800.00	1,216,375,746.38				1,216,375,746.38
2016 年政 府购买服 务-城北主 干道东延 工程（一 期）	3,352,180,000.00	874,974,316.39				874,974,316.39

项目名称	预算数	2023 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	2024 年 6 月 30 日余 额
城投高科技智能制造产业园	1,500,000,000.00	771,724,916.31	72,341,211.83			844,066,128.14
小草湖安检站	730,282,300.00	630,310,203.25	-3,127,097.61			627,183,105.64
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				543,464,125.78
三供一业供水改造项目	770,000,000.00	479,070,961.07				479,070,961.07
其他在建工程	87,504,196,970.93	7,662,956,384.30		427,689,550.91		7,235,266,833.39
合计	157,157,715,070.93	44,759,140,743.28	1,789,778,688.52	427,689,550.91		46,121,229,880.89

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	65.54	65.55	856,336,938.62	40,276,176.29	3.74	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	52.19	52.40	354,690,699.54	46,765,167.81	2.79	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	64.43	64.43	212,733,502.90	56,495,500.45	2.88	贷款、项目资本金
2016 年乌鲁木齐航空生产运行基地工程	85.85	85.85				自筹
2016 年政府购买服务-三屯碑路西延新建工程	69.39	69.39	244,466,749.35		4.60	PPP 模式等多渠道
2016 年政府购买服务-城北主干道东延工程（一期）	26.10	26.10	52,435,054.71		4.60	PPP 模式等多渠道

城投高科技智能制造产业园	51.45	51.50	67,909,457.17	17,474,709.04	4.78	银行借款
小草湖安检站	86.31	86.00	34,383,707.85	-530,157.11	4.60	金融机构 贷款
2017 年政府购买服务-市政道路-东进场 高架道路项目	6.79	6.79	141,443,510.01		4.60	PPP 模式 等多渠道
三供一业供水改造项目	62.22	65.00				改造单位 自筹资金
其他在建工程	8.76	10.00	789,839,718.86	49,539,409.04	4.59	自筹
合计	——	——	2,754,239,339.01	210,020,805.52		

(十五)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			
1.2023 年 12 月 31 日余额	4,154,499.34	527,921.11	4,682,420.45
2.本期增加金额			
（1）新增租赁			
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日余额	4,154,499.34	527,921.11	4,682,420.45
二、累计折旧			
1.2023 年 12 月 31 日余额	2,077,249.68	234,624.58	2,311,874.26
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日余额	2,077,249.68	234,624.58	2,311,874.26
三、减值准备			
1.2023 年 12 月 31 日余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2024 年 6 月 30 日余额			
四、账面价值			
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	2,077,249.66	293,296.53	2,370,546.19
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	2,077,249.66	293,296.53	2,370,546.19

(十六)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						
1.2023 年 12	35,274,764.97	203,800,059.13	98,475.73	772,500,000.00	1,296,400.00	1,012,969,699.83

项目	软件	土地使用权	商标权	特许权	资源使用权	合计
月 31 日余额						
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.2024 年 6 月 30 日余额	35,274,764.97	203,800,059.13	98,475.73	772,500,000.00	1,296,400.00	1,012,969,699.83
二、累计摊销						
1.2023 年 12 月 31 日余额	19,570,745.68	72,024,000.55	45,134.65	172,500,000.00	1,296,400.00	265,436,280.88
2.本期增加金额	2,160,020.27	2,462,097.65	4,923.78	38,890,023.15		43,517,064.85
（1）计提	2,160,020.27	2,462,097.65	4,923.78	38,890,024.15		43,517,065.85
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.2024 年 6 月 30 日余额	21,730,765.95	74,486,098.20	50,058.43	211,390,023.15	1,296,400.00	308,953,345.73
三、减值准备						
1.2023 年 12 月 31 日余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2024 年 6 月 30 日余额						
四、账面价值						
1.2024 年 6 月 30 日账面价值	13,543,999.03	129,313,960.93	48,417.30	561,109,976.85	-	704,016,354.11
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	15,704,019.29	131,776,058.58	53,341.08	600,000,000.00	-	747,533,418.95

(十七) 其他非流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日余额			2023 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	1,812,567,834.56		1,812,567,834.56	1,834,381,183.95		1,834,381,183.95
城市基础设施建 设	74,927,217,202.93		74,927,217,202.93	74,910,637,936.97		74,910,637,936.97
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				581,296.19		581,296.19
甘泉堡工业园污 水处理项目	646,529,646.09		646,529,646.09	646,012,290.29		646,012,290.29
甘泉堡工业园污 水处理厂退水管 渠北延工程	131,210,763.84		131,210,763.84	114,848,740.85		114,848,740.85
合计	79,630,287,118.05		79,630,287,118.05	79,619,223,118.88		79,619,223,118.88

(十八) 短期借款

短期借款分类

借款条件	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
质押借款	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	439,302,923.03	549,302,923.03
信用借款	1,936,201,337.33	2,077,664,615.31
合计	2,555,504,260.36	2,806,967,538.34

(十九) 应付账款

1.按账龄分类

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	69,971,001.73	4,030,062,407.30
1 至 2 年（含 2 年）	3,723,456,756.48	380,731,338.02
2 至 3 年（含 3 年）	300,114,907.60	208,204,846.15
3 年以上	256,531,957.34	48,327,111.19
合计	4,350,074,623.15	4,667,325,702.66

2.账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	2024 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	479,666,534.67	暂未结算
中建三局集团有限公司	525,463,756.18	暂未结算

债权单位名称	2024 年 6 月 30 日余额	未偿还原因
中国建设基础设施有限公司	425,469,835.34	暂未结算
中建新疆建工（集团）有限公司	334,784,589.56	暂未结算
北京场道市政工程集团有限公司	123,678,934.45	暂未结算
合计	1,889,063,650.20	

(二十) 预收款项

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	224,806,472.89	156,870,384.59
1 年以上	307,447,084.88	150,576,700.29
合计	532,253,557.77	307,447,084.88

(二十一) 其他应付款

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
应付利息	599,776,014.25	750,965,076.55
其他应付款项	3,396,351,156.93	3,617,743,348.49
合计	3,996,127,171.18	4,368,708,425.04

1. 应付利息

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
分期付息到期还本的长期借款利息	30,066,092.29	3,777,695.70
企业债券利息	569,709,921.96	743,085,880.85
其他利息		4,101,500.00
合计	599,776,014.25	750,965,076.55

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	2024 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	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
一年内到期的长期借款	2,320,024,900.00	13,554,304,898.78
一年内到期的应付债券	16,460,090,809.54	12,984,456,969.64
一年内到期的长期应付款		863,445,750.98

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
合计	18,780,115,709.54	27,402,207,619.40

(二十三) 其他流动负债

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
待转销项税额		31,439,144.74
保理费	17,222,983.41	38,471,680.55
其他	831,090.60	601,426.98
合计	18,054,074.01	70,512,252.27

(二十四) 长期借款

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额	利率区间
质押借款	8,796,454,812.47	8,639,281,399.75	3.85-4.55
抵押借款	1,010,593,780.98	132,000,000.00	3.60-4.90
保证借款	12,177,361,826.24	9,913,129,019.94	3.45-5.40
信用借款	33,892,966,058.23	26,835,332,572.60	3.35-5.00
合计	55,877,376,477.92	45,519,742,992.29	——

(二十五) 应付债券

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 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	200,000,000.00
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）		1,494,562,765.01
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）		2,492,495,428.67
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）		1,993,555,011.13
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)	994,269,107.08	994,269,107.08
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）	1,988,228,480.23	1,988,228,480.23
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）		1,995,020,635.09
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）	991,091,627.66	991,091,627.66
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）	1,787,140,429.56	1,787,140,429.56
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第一期债务融	1,995,598,293.68	1,995,598,293.68

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
资工具（23 乌城投 PPN001）		
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第一期中期票据（23 乌城投 MTN001）	997,241,816.67	997,241,816.67
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第二期中期票据（23 乌城投 MTN002A）	699,375,240.18	699,375,240.18
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第二期中期票据（23 乌城投 MTN002B）	299,718,584.04	299,718,584.04
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2023 年非公开发行公司债券（第一期）（23 乌城投 01、23 乌城投 02）	1,992,271,962.51	1,992,271,962.51
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第一期中期票据（24 乌城投 MTN001A、24 乌城投 MTN001B）	2,000,000,000.00	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第二期中期票据（24 乌城投 MTN002）	1,000,000,000.00	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第三期中期票据（24 乌城投 MTN003）	1,000,000,000.00	
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第四期中期票据（24 乌城投 MTN004）	2,000,000,000.00	
合计	18,244,935,541.61	20,220,569,381.51

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	2023 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	2024 年 6 月 30 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）	1,494,562,765.01				1,494,562,765.01	
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）	2,492,495,428.67				2,492,495,428.67	
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）	1,993,555,011.13				1,993,555,011.13	
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)	994,269,107.08					994,269,107.08
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）	1,988,228,480.23					1,988,228,480.23
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	1,995,020,635.09				1,995,020,635.09	

债券名称	2023 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	2024 年 6 月 30 日余额
债务融资工具(22 乌城投 PPN001)						
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)	991,091,627.66					991,091,627.66
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）	1,787,140,429.56					1,787,140,429.56
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第一期债务融资工具（23 乌城投 PPN001）	1,995,598,293.68					1,995,598,293.68
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第一期中期票据(23 乌城投 MTN001)	997,241,816.67					997,241,816.67
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第二期中期票据(23 乌城投 MTN002A)	699,375,240.18					699,375,240.18
乌鲁木齐城市建设投资(集团)有限公司 2023 年度第二期中期票据(23 乌城投 MTN002B)	299,718,584.04					299,718,584.04
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2023 年非公开发行公司债券（第一期）（23 乌城投 01）	495,973,185.71					495,973,185.71
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2023 年非公开发行公司债券（第一期）（23 乌城投 02）	1,496,298,776.80					1,496,298,776.80
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 2024 年度第一期中期票据（24 乌城投 MTN001A）		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第二期中期票据（24 乌城投 MTN002）		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第三期中期票据（24 乌城投 MTN003，光大银行 10 亿）		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司 2024 年度第四期中期票据		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00

债券名称	2023 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	2024 年 6 月 30 日余额
(24 乌城投 MTN004, 中信银行 20 亿元)						
合 计	20,220,569,381.51	6,000,000,000.00			7,975,633,839.90	18,244,935,541.61

注：本期偿还中 7,975,633,839.90 元为调整到一年内到期的应付债券。

(二十六) 长期应付款

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
平安国际融资租赁有限公司	636,396,533.95	264,442,193.51
北银融资租赁有限公司	252,572,627.34	140,169,241.32
远东国际融资租赁	416,001,123.75	128,000,000.00
前海兴邦金融租赁有限责任公司	52,342,252.86	42,253,581.70
北京碧水源科技股份有限公司	35,341,946.28	31,957,377.68
远东宏信融资租赁有限公司	112,500,000.00	
其他长期应付款	85,261,107.48	85,261,107.48
专项应付款	21,321,357,555.55	20,323,151,952.63
合计	22,911,773,147.21	21,015,235,454.32

其中：专项应付款

项目	2023 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2024 年 6 月 30 日余额	形成原因
2011 年东二环路征收工程	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）	463,000,000.00			463,000,000.00	财政拨款的专项资金
其他专项应付款	16,689,107,982.46	998,205,602.92		17,449,063,923.90	
合计	20,323,151,952.63			21,321,357,555.55	

(二十七) 实收资本

投资者名称	2023 年 12 月 31 日余额		本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%

投 名	2023年12月31日余		本期增加	本期减少	2024年6月30日余	
	投	比例%			投	比例
乌 木 市 国 有 产 委 员 会	22,031,711,298.93	100.00			22,031,711,298.93	100.00
合	22,031,711,298.93	100.00			22,031,711,298.93	100.00

二十八 本公

	2023年12月31日余	本期增加	本期减少	2024年6月30日余
一、 本溢价				
二、其他 本公	58,161,250,260.22	591,750,000.00		58,753,000,260.22
合	58,161,250,260.22	591,750,000.00		58,753,000,260.22

二十九 未分 利润

	2024年6月30日	2023年12月31日
上年年末余	2,179,689,968.10	2,131,101,863.20
期初 整	3,961,004.71	
本期期初余	2,183,650,972.81	2,131,101,863.20
本期增加	5,131,018.05	72,589,423.91
其中 本期净利润 入	5,131,018.05	77,281,898.77
其他 整因		-4,692,474.86
本期减少		24,001,319.01
其中 本期提取 余公 数		3,664,844.83
本期提取一 准备		4,944,974.18
本期分 利数		15,391,500.00
增 本		
其他减少		
本期期末余	2,188,781,990.86	2,179,689,968.10

三十 业收入和 业成本

	2024年1-6月发		2023年1-6月发	
	收入	成本	收入	成本
一、主 业务小	1,745,366,144.93	1,578,899,046.18	1,499,438,959.32	1,363,798,587.67
污水处	329,911,547.08	210,141,733.40	325,887,240.58	217,408,791.96
客 服务	252,485,483.25	473,205,253.27	167,049,137.64	340,868,037.69
工 施工	325,722,356.79	262,530,546.45	271,145,678.87	239,134,567.23
供水、排水收入	412,678,923.56	375,678,934.28	299,234,534.45	295,263,723.34

项目	2024年1-6月发生额		2023年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	424,567,834.25	257,342,578.78	436,122,367.78	271,123,467.45
二、其他业务小计	428,837,834.82	196,344,247.13	377,383,595.89	177,509,090.58
其他业务收入	428,837,834.82	196,344,247.13	377,383,595.89	177,509,090.58
合计	2,174,203,979.75	1,775,243,293.31	1,876,822,555.21	1,541,307,678.25

(三十一) 财务费用

项目	2024年1-6月发生额	2023年1-6月发生额
利息费用	391,550,533.11	202,847,200.47
减：利息收入	-34,254,956.15	82,090,032.69
手续费支出	15,323,748.19	83,497,734.09
其他支出		
合计	372,619,325.15	204,254,901.87

(三十二) 其他收益

项目	种类	2024年1-6月发生额	2023年1-6月发生额
增值税退税	收益相关	264,971.40	4,690,446.42
排水运行费	收益相关	2,832,300.17	6,287,256.99
加计抵扣税额	收益相关		
成本规制拨款	收益相关	336,309,908.72	232,439,851.77
财政补贴资金	收益相关		
合计		339,407,180.29	243,417,555.18

(三十三) 投资收益

项目	2024年1-6月发生额	2023年1-6月发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,254,821.10	510,000.00
债权投资在持有期间取得的投资收益	159,811.32	838,662.44
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	42,275,095.94	2,604,638.37
其他	285,131.23	3,963,114.00
合计	59,974,859.59	7,916,414.81

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2024年1-6月发生额	2023年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	--------------	--------------	---------------

项目	2024 年 1-6 月发生额	2023 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	
与日常活动无关的政府补助	1,955,909.71	1,376,046.80	1,955,909.71
减免税金	1,147,892.56	1,345,689.23	1,147,892.56
罚款	495,074.75	89,987.56	495,074.75
其他			
合计	3,598,877.02	15,849,349.80	3,598,877.02

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024 年 6 月 30 日 账面价值	受限原因
货币资金	26,825,204.84	保函保证金及质押
长期应收款及其他应收款	8,306,835,615.04	借款质押
其他权益工具投资	320,000,000.00	股权质押
水费收费权/乌鲁木齐水业集团有限公司	41,966.70	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）	45,000.00	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	3,000.00	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	24,000.00	质押
其他非流动资产-机器设备	377,269,603.30	作为质押借款质押
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	519,500,000.00 元的追加保证
持有的乌鲁木齐水业集团有限公司股权	20,640.00	质押
持有的乌鲁木齐临空建设投资集团有限公司股权	17,150.00	质押
合计	9,032,082,179.88	

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	市政基础设施运营管理	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	
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	51.00		投资设立
乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司	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	园区运营管理	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	资产运营管理	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	资产运营管理	100.00		投资设立
乌鲁木齐地下综合管廊投资管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	综合管廊建设运维	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	公共停车场、库运营管理	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
乌鲁木齐大数据产业发展投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件和信息技术服务	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	会展展览组展搭建服务	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	环保检验检测咨询服务	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	资产建设、运营管理	100.00		投资设立
新疆双碳环保科技研究院有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	环保技术推广服务	51.00		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	信息系统集成服务	100.00		投资设立
乌鲁木齐城投东方时尚智行科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	科技推广和应用服务业	45.00		投资设立
新疆栾桦投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	融资租赁	100.00		投资设立

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 2024 年 6 月 30 日，本公司长短期借款（含一年内到期的长期借款）合计金额为 607.53 亿元，应付债券余额（含一年内到期的应付债券）为 347.05 亿元。

长期应付款中属于带息负债部分的余额是 15.05 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 2024 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 969.63 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

1.重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
乌鲁木齐城市信息基础设施建设投资管理有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	投资与资产管理、房地产业、类金融业务、相关服务业	35.00		权益法
乌鲁木齐国城建设开发有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	土地整理开发	50.00		权益法
乌鲁木齐辰安科技发展有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件和信息技术服务	49.00		权益法
乌鲁木齐城建监理咨询有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	监理咨询服务		48.85	权益法
新疆智城时空科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	智慧路灯制造		30.00	权益法
新疆智城精钰科技设备有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医用设备制造		30.00	权益法
乌鲁木齐国盛和农业投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	农业投资	10.99	26.04	权益法
新疆智康创联信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件和信息技术服务		45.00	权益法

(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（集团）有限公司	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	5,325.00	2017/12/19	2033/12/17	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	4,950.00	2018/7/30	2030/7/18	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	1,375.00	2019/3/4	2031/6/14	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	2018/6/14	2031/6/14	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	50,000.00	2022/6/27	2024/6/27	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	74.88	2022/3/4	2025/4/28	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	2020/7/24	2038/7/24	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	2022/1/6	2032/1/6	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	2022/3/1	2036/3/1	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	46,000.00	2024/5/31	2025/5/7	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	12,000.00	2024/5/31	2026/4/28	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	2022/8/17	2025/8/17	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	1,600.00	2023/5/18	2025/5/18	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	乌鲁木齐市盛天隆投资有限公司	13,000.00	2023/5/25	2025/5/25	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	50,000.00	2024/5/23	2034/5/23	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	14,955.00	2024/3/29	2034/3/28	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	2023/5/30	2048/5/29	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	15,200.00	2023/6/20	2028/6/20	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	24,600.00	2023/11/13	2026/11/13	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	2024/5/14	2027/5/14	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	1,704.70	2023/11/8	2048/5/29	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	4,492.60	2023/12/20	2048/5/29	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	3,474.36	2024/2/7	2048/5/29	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	89.49	2024/3/21	2048/5/29	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	2,032.56	2024/6/12	2048/5/29	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	108.72	2024/6/21	2048/5/29	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	17,600.00	2024/1/4	2029/1/4	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	8,800.11	2024/2/29	2029/2/29	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	2020/1/6	2030/1/6	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	41,143.93	2020/7/1	2032/7/1	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		2022/2/1	2032/7/1	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		2022/3/31	2032/7/1	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		2022/5/17	2032/7/1	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		2022/8/1	2032/7/1	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		2022/9/26	2032/7/1	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	2032/7/1	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		2023/1/19	2032/7/1	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		2023/8/8	2032/7/1	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		2023/9/27	2032/7/1	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		2020/7/2	2032/7/1	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	41,136.26	2020/9/25	2032/7/1	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		2020/10/14	2032/7/1	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		2020/10/30	2032/7/1	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		2020/11/16	2032/7/1	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		2021/1/8	2032/7/1	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		2021/1/15	2032/7/1	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		2021/2/1	2032/7/1	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		2021/6/11	2032/7/1	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		2021/7/19	2032/7/1	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		2021/8/18	2032/7/1	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		2021/8/30	2032/7/1	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		2021/9/18	2032/7/1	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		2021/10/11	2032/7/1	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	2022/1/28	2027/1/27	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐城投物产管理有限公司	800.00	2024/5/21	2025/5/21	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	18,000.00	2023/7/3	2024/7/3	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	4,800.00	2023/8/7	2024/8/7	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	10,000.00	2023/11/2	2023/11/1	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	1,950.00	2023/11/2	2023/11/1	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	7,000.00	2023/11/16	2023/11/15	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	2024/5/31	2025/5/30	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	9,000.00	2024/6/20	2025/6/19	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	9,000.00	2024/6/11	2025/6/10	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	49,600.00	2021/8/30	2036/8/30	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		2021/9/27	2036/8/30	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		2022/1/14	2036/8/30	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		2022/3/16	2036/8/30	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	乌鲁木齐城安项目管理有限公司		2022/3/16	2036/8/30	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		2022/12/14	2036/8/30	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		2023/1/6	2036/8/30	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		2023/6/15	2036/8/30	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		2023/8/15	2036/8/30	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐金瑞欣投资有限公司	13,300.00	2023/11/24	2026/11/23	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐金瑞欣投资有限公司	5,000.00	2024/3/29	2027/3/21	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐金瑞欣投资有限公司	6,000.00	2024/6/28	2027/6/27	否
合计		863,832.61			

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（集团）有限公司	乌鲁木齐房地产开发（集团）有限公司	3,400.00	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	2028/2/8	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	2018/3/26	2028/2/8	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	86,208.00	2020/1/22	2030/1/22	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	2022/4/9	2025/4/9	否
乌鲁木齐城市建设投资（集团）有限公司	乌鲁木齐交通旅游投资（集团）有限公司	9,607.86	2020/12/23	2035/9/3	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	794.00	2024/1/24	2025/1/23	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	347.00	2024/3/27	2025/3/26	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	260.00	2024/4/26	2025/4/25	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	1,100.00	2023/11/28	2024/11/27	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	499.00	2023/11/25	2024/12/25	否
合计		232,215.86			

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	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内		96,210.83
1 至 2 年	96,210.83	2,922,600.00
2 至 3 年	2,922,600.00	
合计	3,018,810.83	3,018,810.83

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2024 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	3,018,810.83	100		
其中：低风险组合	3,018,810.83	100		
合计	3,018,810.83	—		

(续表)

类别	2023 年 12 月 31 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	3,018,810.83	100.00		
其中：低风险组合	3,018,810.83	100.00		
合计	3,018,810.83	—		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

低风险组合法

账龄	2024 年 6 月 30 日余额			2023 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				96,210.83		
1 至 2 年	96,210.83			2,922,600.00		

账龄	2024 年 6 月 30 日余额			2023 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
2 至 3 年	2,922,600.00					
合计	3,018,810.83			3,018,810.83	—	

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	2024 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	64.69	
新疆海奥油脂科技发展有限公司	1,000,000.00	33.13	
合计	2,922,600.00	—	

(二) 其他应收款

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 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	37,148,577,442.94	36,193,302,379.46
减：坏账准备		
合计	37,183,812,388.86	36,228,829,925.38

1.应收股利

(1) 应收股利分类

项目	2024 年 6 月 30 日余额	2023 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	2024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	2024 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（%）	

种类	2024 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	37,148,577,442.94	100.00			37,148,577,442.94
其中：低风险组合	37,148,577,442.94	100.00			37,148,577,442.94
合计	37,148,577,442.94	—		—	37,148,577,442.94

(续)

种类	2023 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	36,193,302,379.46	100.00			36,193,302,379.46
其中：低风险组合	36,193,302,379.46	—		—	36,193,302,379.46
合计	36,193,302,379.46	—		—	36,193,302,379.46

(1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日余额	2023 年 12 月 31 日余额
1 年以内	3,129,518,366.28	8,263,470,247.32
1 至 2 年	6,612,540,803.63	4,266,650,375.94
2 至 3 年	4,080,839,348.47	6,098,881,645.84
3 年以上	23,325,678,924.56	17,564,300,110.36
合计	37,148,577,442.94	36,193,302,379.46

(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	2024 年 6 月 30 日余额			2023 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)	3,129,518,366.28	8.42		8,263,470,247.32	22.83	
1 至 2 年	6,612,540,803.63	17.80		4,266,650,375.94	11.79	
2 至 3 年	4,080,839,348.47	10.99		6,098,881,645.84	16.85	
3 年以上	23,325,678,924.56	62.79		17,564,300,110.36	48.53	
合计	37,148,577,442.94	100.00		36,193,302,379.46	—	

(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	2024 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	3,078,625,890.89	1 年以内 66,932,181.79 元。1-2 年 67,138,789.10 元 2-3 年 136,142,544.54 元；3-4 年 136,142,544.54 元； 4-5 年年 141,849,154.77 元； 5 年以上 2,462,820,312.24 元；	8.29	
乌鲁木齐热力（集团）有限公司	利息	1,250,548,346.38	1 年以内 22,320,357.50 元。1-2 年 44,274,807.50 元； 2-3 年 44,518,745.83 元； 3-4 年 44,518,745.83 元； 4-5 年 72,617,523.62 元； 5 年 以 上 1,022,298,166.10 元	3.37	
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	7.06	
乌鲁木齐房地产开发（集团）有限 公司	借款	1,635,831,121.51	1 年以内 21,004,333.31 元 1-2 年 12,453,000.00 元。 2-3 年 25,251,916.62 元； 3-4 年 22,382,611.07 元； 4-5 年 24,482,999.95 元； 5 年以上 1,509,251,927.25 元；	4.4	
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	4-5 年 800,000,000.00 元； 5 年以上 500,000,000.00 元	3.5	
合计	——	9,888,016,395.78	——	26.62	

（三）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	18,466,681,015.89	4,989,052.76	18,461,691,963.13	18,563,024,115.89	4,989,052.76	18,558,035,063.13
对联 营、 合营 企业 投资	348,691,626.36		348,691,626.36	31,946,805.26		31,946,805.26
合计	18,815,372,642.25	4,989,052.76	18,810,383,589.49	18,594,970,921.15	4,989,052.76	18,589,981,868.39

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	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乌鲁木齐城投城建资源开发有限公司	554,511,935.42	156,900.00		554,668,835.42		
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		
深圳市昆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管理有限公司	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	179,112,606.69			179,112,606.69		
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	255,250,000.00			255,250,000.00		
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责任公司	11,620,629.29	3,500,000.00		15,120,629.29		
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			
乌鲁木齐水业投资发展集团有限公司	8,053,425,651.54			8,053,425,651.54		
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		
乌鲁木齐市文化产业发展有限公司	186,000,000.00			186,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	3,455,800,000.00			3,455,800,000.00		
新疆双碳环保科技有限公司	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		
新疆栾桢投资有限公司	193,000,000.00	200,000,000.00		393,000,000.00		
乌鲁木齐城投东方时尚智行科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	18,563,024,115.89	203,656,900.00	300,000,000.00	18,466,681,015.89		4,989,052.76

3.对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	
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	6,172,006.00									6,172,006.00
乌鲁木齐城市信息 基础设施建设投资 管理有限公司	16,318,169.58									16,318,169.58
乌鲁木齐齐国城建设 开发有限公司	5,134,638.58									5,134,638.58
乌鲁木齐盛新能 源投资开发本部								316,744,821.10		316,744,821.10
乌鲁木齐辰安科技 发展有限公司	4,321,991.10									4,321,991.10
小计	31,946,805.26									348,691,626.36
合计	31,946,805.26									348,691,626.36

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计			142,417,531.76	4,617,116.57
利息收入	132,658,231.72		136,606,272.33	
租赁业务	1,617,014.88		1,278,068.90	
担保服务费	1,943,257.60	1,333,861.51	12,632.43	
疫情物资			4,520,558.10	4,617,116.57
合计	136,218,504.20	1,333,861.51	142,417,531.76	4,617,116.57

（五）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	138,136,878.52	94,802,699.48
减：利息收入	3,348,582.82	377,381.15
手续费支出	1,894.80	2,734,292.39
合 计	134,790,190.50	97,159,610.72

（六）投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,254,821.10	510,000.00
债权投资持有期间的投资收益	159,811.32	159,811.32
其他权益工具投资持有期间的投资收益	37,316,418.25	
合计	54,731,050.67	669,811.32

十五、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

二〇二四年八月二十七日

第 13 页至第 76 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：

刚宋
印金
650 02076953

签名：

林云

签名：

萍马
印瑞

日期：

日期：

日期：