



维泰股份

NEEQ: 831099

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

Xinjiang Vital Development and Construction (Group) Co., LTD



年度报告

2024

重要提示

一、实际控制人乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会不对公司出具关于年度报告的声明，无法保证年度报告的真实、准确、完整。不存在半数以上董事无法保证年度报告的真实性、准确性和完整性。除此之外，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会	实际控制人	未出席	公司实际控制人为乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会，其不对公司出具关于年度报告的说明。

二、公司负责人张新勇、主管会计工作负责人王静及会计机构负责人（会计主管人员）王静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第五节	公司治理	27
第六节	财务会计报告	34
附件	会计信息调整及差异情况.....	162

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司证券投资部

释义

释义项目		释义
公司、本公司、本集团、维泰股份、维泰开发股份公司	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司
公司股东大会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股东大会
公司董事会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司董事会
公司监事会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司监事会
三会	指	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务负责人、总工程师、董事会秘书、安全总监、总经济师
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
控股股东、建投集团	指	乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司
实际控制人、开发区国资委	指	乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会
高铁枢纽	指	乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资（集团）有限公司
市政园林	指	新疆市政园林有限公司
通泰材料	指	新疆通泰市政工程材料有限公司
维泰置业	指	新疆维泰置业有限公司
试验检测	指	新疆城建试验检测有限公司
杭萧绿建	指	新疆维泰杭萧绿建科技有限公司
维泰消防	指	新疆维泰消防工程有限公司
哈密物流园	指	哈密市维泰物流园建设有限公司
地下管网	指	乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司
达坂城特色小镇	指	乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司
保宁汇	指	新疆维泰保宁汇母婴健康管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司章程》
PPP、PPP 项目	指	Public-Private Partnership 政府和社会资本合作
报告期、报告期内	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
报告期末	指	2024 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinjiang Vital Development and Construction (Group) Co., LTD		
	Vital stock		
法定代表人	张新勇	成立时间	2001 年 11 月 30 日
控股股东	控股股东为（乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（乌鲁木齐经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E481 铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑-E4813 市政道路工程建筑		
主要产品与服务项目	市政工程、房屋建筑		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	维泰股份	证券代码	831099
挂牌时间	2014 年 8 月 29 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	360,000,063
主办券商（报告期内）	太平洋证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李桃园（代执行）	联系地址	乌鲁木齐经济技术开发区万盛大街 5433 号新景中心 B 座
电话	0991-3782310	电子邮箱	admin@vitai.cn
传真	0991-3782310		
公司办公地址	乌鲁木齐经济技术开发区万盛大街 5433 号新景中心 B 座	邮政编码	830026
公司网址	http://www.vitai.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			

统一社会信用代码	91650100228665279J		
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区深圳街 2 号		
注册资本（元）	360,000,063	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司业务分类属于建筑业，目前公司主业已形成较完善的产业链，主要分布在以市政及房屋工程建设为核心的轨道交通、装饰装修、园林景观、新型环保材料、养老产业、绿色节能装配式建筑及工程试验检测等领域。

公司拥有建筑工程施工总承包特级资质、市政公用工程总承包一级资质、建筑行业（建筑工程、人防工程）甲级工程设计资质、消防设施工程专业承包一级等多项专业资质，获得国家级工法 2 项，新疆自治区工法 30 项，发明专利 13 项，实用新型专利 64 项。公司通过了质量管理、环境管理、职业健康安全管理“三标一体”认证。

公司业务关键资源要素有：1、产品或服务所使用的主要技术，市政工程和房屋建筑工程施工相关技术是公司的核心技术；2、无形资产，包括公司商标、专利、土地使用权等；3、业务许可资格或资质等。客户类型：公司从事的市政工程业务的主要客户为乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心（原乌鲁木齐市市政工程建设处）、经济技术开发区等乌鲁木齐市与市政工程相关的政府机关、事业单位及大型企业；房屋建筑业务的主要客户为乌鲁木齐市及周边地区存在房屋建筑需求的企事业单位以及从事房地产开发业务的公司；试验检测业务、装饰装修、新型环保材料、绿色节能装配式建筑等业务的主要客户为建筑施工企业等。

公司的工程施工、工程设计等业务主要由市场公开竞标获得，收入来源主要是工程施工及其他服务类。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于 2023 年 10 月 16 日收到新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202365000447，发证时间：2023 年 10 月 16 日，有效期 3 年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,813,699,732.92	4,221,659,841.46	-9.66%

毛利率%	13.33%	13.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,803,856.53	22,739,508.38	0.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,727,479.95	27,119,502.40	-53.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.78%	0.78%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.43%	0.93%	-
基本每股收益	0.06	0.06	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	15,483,546,727.31	15,222,311,670.76	1.72%
负债总计	12,497,906,837.64	12,305,142,692.79	1.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,969,321,540.51	2,892,841,942.47	2.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.25	8.04	2.64%
资产负债率%（母公司）	77.77%	77.90%	-
资产负债率%（合并）	80.72%	80.84%	-
流动比率	1.04	1.04	-
利息保障倍数	1.11	1.13	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	240,759,717.05	142,277,619.91	69.22%
应收账款周转率	85.73%	88.27%	-
存货周转率	52.17%	66.02%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.72%	3.32%	-
营业收入增长率%	-9.66%	-5.27%	-
净利润增长率%	-15.73%	-63.64%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	667,581,222.21	4.31%	846,321,893.46	5.56%	-21.12%
应收票据	30,405,061.77	0.20%	1,620,000.00	0.01%	1,776.86%
应收账款	2,927,458,009.60	18.91%	3,241,139,568.18	21.29%	-9.68%
预付款项	149,293,720.29	0.96%	33,661,489.61	0.22%	343.51%
存货	132,552,168.40	0.86%	148,768,973.98	0.98%	-10.90%
合同资产	6,385,264,689.95	41.24%	5,779,901,197.50	37.97%	10.47%

其他流动资产	174,947,172.23	1.13%	219,705,403.29	1.44%	-20.37%
投资性房地产	612,009,100.00	3.95%	633,919,529.00	4.16%	-3.46%
长期股权投资	-	0.00%	622,442.69	0.00%	-100.00%
固定资产	924,090,944.09	5.97%	937,580,418.07	6.16%	-1.44%
在建工程	148,159,311.77	0.96%	124,536,171.72	0.82%	18.97%
无形资产	237,223,817.71	1.53%	248,119,171.92	1.63%	-4.39%
商誉		0.00%		4.16%	
短期借款	3,093,042,132.53	19.98%	3,684,079,291.52	24.20%	-16.04%
应付票据	753,802,561.08	4.87%	761,644,396.32	5.00%	-1.03%
预收款项	2,157,736.43	0.01%	62,142.23	0.00%	3,372.25%
合同负债	443,189,201.23	2.86%	324,963,028.02	2.13%	36.38%
应付职工薪酬	73,729,188.36	0.48%	53,124,870.01	0.35%	38.78%
其他应付款	349,968,531.76	2.26%	431,745,576.10	2.84%	-18.94%
一年内到期的 非流动负债	444,199,929.56	2.87%	272,443,933.70	1.79%	63.04%
长期借款	921,051,000.00	5.95%	1,048,219,245.02	6.89%	-12.13%
专项储备	131,878,634.39	0.85%	78,202,892.88	0.51%	68.64%

项目重大变动原因

项目未发生重大变动

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	3,813,699,732.92	-	4,221,659,841.46	-	-9.66%
营业成本	3,305,372,272.76	86.67%	3,632,446,154.55	86.04%	-9.00%
毛利率%	13.33%	-	13.96%	-	-
销售费用	2,834,638.51	0.07%	1,306,941.00	0.03%	116.89%
管理费用	150,410,224.46	3.94%	150,450,302.03	3.56%	-0.03%
研发费用	4,013,588.22	0.11%	7,267,200.39	0.17%	-44.77%
财务费用	204,356,370.95	5.36%	195,994,032.61	4.64%	4.27%
信用减值损失	-114,910,503.20	-3.01%	-176,596,704.30	-4.18%	-34.93%
资产减值损失	9,846,392.59	0.26%	-1,322,634.67	-0.03%	-844.45%
其他收益	979,861.19	0.03%	1,626,695.33	0.04%	-39.76%
投资收益	-1,706.49	0.00%	1,131.51	0.00%	-250.82%
公允价值变动 收益	-1,042,927.95	-0.03%	-1,217,514.00	-0.03%	-14.34%
资产处置收益	15,459,581.69	0.41%	693,658.01	0.02%	2,128.70%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-

营业利润	37,088,496.34	0.97%	40,805,216.18	0.97%	-9.11%
营业外收入	1,361,145.80	0.04%	1,359,998.11	0.03%	0.08%
营业外支出	4,767,730.43	0.13%	6,550,181.02	0.16%	-27.21%
净利润	18,529,218.34	0.49%	21,987,365.47	0.52%	-15.73%

项目重大变动原因

项目未发生重大变动

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	3,788,114,584.09	4,188,638,469.23	-9.56%
其他业务收入	25,585,148.83	33,021,372.23	-22.52%
主营业务成本	3,294,912,902.65	3,607,109,515.71	-8.66%
其他业务成本	10,459,370.11	25,336,638.84	-58.72%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
城市基础设施开发建设和养护	3,621,538,584.13	3,141,067,564.69	13.27%	-12.17%	-12.07%	-0.10%
建筑材料销售	75,483,577.92	83,859,923.04	-11.10%	667.41%	1,023.25%	-35.19%
检测费	35,157,082.35	23,315,084.77	33.68%	3.69%	54.58%	-21.84%
工程设计	20,191,245.70	16,720,362.12	17.19%	-5.83%	35.13%	-25.10%
其他业务	61,329,242.82	40,409,338.14	34.11%	85.73%	59.49%	10.84%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
乌鲁木齐市内	2,918,778,514.91	2,462,633,539.14	15.63%	-11.67%	-12.40%	0.70%

乌鲁木齐 市外	894,921,218.01	842,738,733.62	5.83%	-2.42%	2.62%	-4.62%
------------	----------------	----------------	-------	--------	-------	--------

收入构成变动的原因

无重大变动

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	635,566,149.96	16.67%	否
2	新疆建投两港产业投资运营有限公司	630,420,958.08	16.53%	是
3	新疆阿尔泰旅游发展集团有限公司	302,725,769.08	7.94%	否
4	乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资（集团）有限公司	92,500,536.67	2.43%	否
5	昌吉学院	80,062,054.03	2.10%	否
合计		1,741,275,467.82	45.67%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆国聘人才有限公司	267,373,519.00	8.09%	是
2	新疆壹中心商贸发展有限公司	143,498,001.94	4.34%	否
3	新疆中建汇通建设工程有限公司	129,533,921.29	3.92%	否
4	深圳市望华建设集团有限公司	103,836,935.34	3.14%	否
5	新疆阡陌建设工程有限公司	59,886,674.45	1.81%	否
合计		704,129,052.02	21.30%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	240,759,717.05	142,277,619.91	69.22%
投资活动产生的现金流量净额	-43,140,050.41	-17,631,210.00	-144.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-353,105,971.95	-1,028,377,791.41	65.66%

现金流量分析

- 1.经营活动产生的现金流量净额:本报告期经营活动产生的现金流量净额 2.41 亿元，较上年同期增幅 69.22%，增加的主要原因是本期使用的货币资金购买商品、接收劳务支付的现金较上年同期减少。
- 2.投资活动产生的现金流量净额:本报告期投资活动产生的现金流量净额-0.43 亿元，较上年同期减幅

144.68%，减少的主要原因是本期构建固定资产等长期资产的支出较上年同期减少所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流量净额-3.53 亿元，较上年同期增幅 65.66%，增加的主要原因是本期偿还到期债务较上年减少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
维泰置业	控股子公司	商务服务业	330,000,000.00	1,118,012,592.67	152,597,850.88	34,122,649.94	-30,571,549.42
杭萧绿建	控股子公司	建材生产、销售	100,000,000.00	550,449,849.56	9,017,038.58	41,076,648.65	-54,389,860.76
市政园林	控股子公司	工程绿化	95,477,020.90	604,661,912.67	142,632,315.12	43,843,029.85	-14,703,228.81
试验检测	控股子公司	试验检测	28,000,000.00	68,476,705.94	38,472,160.92	35,591,885.23	-7,097,883.02
维泰消防	控股子公司	工程施工、维修	10,000,000.00	645,228,244.58	24,144,412.66	65,025,889.38	7,018,884.30
通泰材料	控股子公司	沥青混凝土、水泥、预制构件	30,000,000.00	656,177,404.64	53,783,521.70	53,430,271.92	-4,348,168.42
维泰园区运营	控股子公司	园区运营管理	100,000,000.00	848,198,275.99	101,201,291.17	8,014,969.37	1,984,134.57
恒泰利达	控股子公司	工程施工	12,515,000.00	89,405,269.77	9,039,029.53	27,110,979.91	1,925,300.30
哈密物流园	控股子公司	建设、运营	10,000,000.00	330,038,996.15	51,172,190.25	-	12,971,717.99
地下管网	控股子公司	建设、运营	1,000,000.00	574,529,617.21	219,706,160.63	-	12,800,813.02
达坂城特色小镇	控股子公司	建设、运营管理	94,520,200.00	415,732,607.34	103,259,245.05	-	8,926,200.05

珠海泰海	控股子公司	工程施工	-	39,998,156.49	6,825,066.24	73,400,440.72	2,768,406.44
红雁项目建设	控股子公司	建设、运营管理	1,000,000.00	55,043,037.52	-11,293,349.05	-	-6,146,964.44
明得盛和	控股子公司	建设、运营	1,000,000.00	53,375,278.08	-9,995,004.89	-	-5,943,043.99

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	公司目前主要从事市政工程和房屋建筑，该行业受国家宏观调控、国家政策影响较大。市政工程业务发展很大程度上依赖于国家固定资产的投资规模，尤其是在基础设施建设上的投资规模和国家城镇化发展进程的速度。因此，我国宏观经济政策的调整将直接影响市政工程行业的发展速度，造成公司市政工程业务收入上的大幅度波动；房屋建筑业务与房地产业的发展息息相关，近年来，国家出台多项房地产相关调控政策宏观调控房地产业的发展速度，上述政策可能对公司房屋建筑业务收入造成一定影响。 应对措施：公司将紧密关注国家和行业政策，根据国民经济发展和行业趋势，充实完善现有主营业务，优化产业布局，拓宽公司业务渠道，推动公司业绩增长和稳定发展。
市场竞争风险	公司目前业务主要集中在乌鲁木齐市以及乌鲁木齐经济技术开发区，在乌鲁木齐及周边地区具有一定的知名度和市场地位。尽管公司已获得建筑工程施工总承包特级、市政公用工程施工总承包壹级等资质，并在数十年经营过程中积累了多个大型项目施工经验，但面临区域内较为激烈的市场竞争，公司的市场份额和经营业绩可能在市场竞争的过程中受到一定程度的影响。

	应对措施：建筑市场正在发生深刻变化，项目规模大型化、总承包一体化、技术工艺复杂化和产业分工专业化趋势逐步确立，客观上要求工程建设管理系统化、科学化、市场化。公司将结合自身发展实际，充分利用工程总承包改革带来的机遇和挑战，在积极转型中取得新的快速发展。
融资能力受限风险	公司从事的城市基础设施需较多的运营资金，公司主要资金来源为自有资金、银行借款、工程结算款等方式。公司从事建筑施工项目投资额大，建设周期长，如果业主不能按工程进度及时支付工程款，则公司为保证工程进度需占用部分流动资金。因此，能否及时筹措和有效运用资金将对公司经营以及后续项目建设产生一定影响。 应对措施：探索多元化融资渠道，除银行贷款这一传统方式外，资本市场也将成为公司重要融资渠道，借助发行债券、股票等方式为企业大量流动资金支持。
经营活动产生的现金流为负的风险	公司从事的城市基础设施及配套设施发建设业务具有工程造价高，施工周期长的特点。随着新疆地区市政建设的高速发展，以及公司行业影响力的持续提升，公司在开发区外所承接的大型工程项目数量增加较快，而此类项目的施工周期、竣工验收及决算时间、回款审批时间更长，可能造成我公司经营活动产生的现金流为负的风险。 应对措施：加强项目风险防控，严格按照政策法规的要求确保实施项目的合法合规性，严格按照项目实施程序，加快项目前期手续办理及融资进度，尽量减少自有资金的占用。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.一.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.一.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.一.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.一.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.一.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.一.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	122,310	0.03%
作为被告/被申请人	346,665,514.28	10.76%
作为第三人	220,339,414.05	6.83%
合计	567,127,238.3	17.62%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计

金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	新疆维泰置业有限公司	300,000,000.00	0	232,000,000.00	2018年12月14日	2031年12月14日	连带	否	已事前及时履行	否
2	新疆市政园林有限公司	30,000,000.00	0	10,000,000.00	2024年2月7日	2025年2月5日	连带	否	已事前及时履行	否
3	新疆市政园林有限公司	0	0	1,200,000.00	2024年3月14日	2025年3月6日	连带	否	已事前及时履行	否
4	新疆市政园林有限公司	0	0	820,000.00	2024年3月27日	2025年3月6日	连带	否	已事前及时履行	否
5	新疆市政园林有限公司	0	0	300,000.00	2024年3月27日	2025年3月14日	连带	否	已事前及时履行	否
6	新疆市政	0	0	360,000.00	2024年3	2025年3	连带	否	已事前及	否

	园林有限公司				月 27 日	月 6 日			时履行	
7	新疆市政园林有限公司	0	0	5,092,155.70	2024 年 3 月 29 日	2025 年 3 月 6 日	连带	否	已事前及时履行	否
8	新疆市政园林有限公司	0	0	1,050,000.00	2024 年 4 月 3 日	2025 年 3 月 29 日	连带	否	已事前及时履行	否
9	新疆市政园林有限公司	0	0	450,000.00	2024 年 4 月 9 日	2025 年 3 月 29 日	连带	否	已事前及时履行	否
10	新疆市政园林有限公司	0	0	1,380,000.00	2024 年 4 月 9 日	2025 年 4 月 4 日	连带	否	已事前及时履行	否
11	新疆市政园林有限公司	0	0	2,399,156.60	2024 年 4 月 15 日	2025 年 4 月 4 日	连带	否	已事前及时履行	否
12	新疆市政园林有限公司	0	0	2,350,000.00	2024 年 4 月 17 日	2025 年 3 月 29 日	连带	否	已事前及时履行	否
13	新疆市政园林有限公司	0	0	2,053,918.12	2024 年 4 月 19 日	2025 年 4 月 7 日	连带	否	已事前及时履行	否
14	乌鲁木齐达坂城特色小镇建	370,000,000.00	0	289,000,000.00	2022 年 3 月 29 日	2037 年 3 月 29 日	连带	否	已事前及时履行	否

	设 有 有 限 公 司									
15	新疆维泰消防工程有限公司	6,000,000.00	0	3,470,000.00	2023年6月14日	2025年6月12日	连带	否	已事前及时履行	否
16	新疆通泰市政工程有限公司	10,000,000.00	0	4,500,000.00	2024年1月4日	2025年1月4日	连带	否	已事前及时履行	否
17	新疆城建试验检测有限公司	8,500,000.00	0	1,373,000.00	2023年9月14日	2026年9月14日	连带	否	已事前及时履行	否
18	新疆城建试验检测有限公司	0	0	2,553,000.00	2023年10月30日	2026年9月14日	连带	否	已事前及时履行	否
19	新疆通泰市政工程有限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2024年3月29日	2025年3月28日	连带	否	已事前及时履行	否
20	新疆通泰市政工程有限公司	25,000,000.00	0	24,000,000.00	2024年4月24日	2027年4月17日	连带	否	已事前及时履行	否
21	新疆维泰	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2024年6	2025年6	连带	否	已事前及	否

	杭萧绿建科技有限公司				月 28 日	月 27 日			时履行	
22	新疆博承商贸有限公司	10,000,000.00	0	7,854,729.25	2024 年 6 月 28 日	2025 年 6 月 28 日	连带	否	已事前及时履行	否
23	新疆博承商贸有限公司	0	0	2,145,270.75	2024 年 8 月 28 日	2025 年 6 月 28 日	连带	否	已事前及时履行	否
24	乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	100,000,000.00	0	100,000,000.00	2024 年 5 月 14 日	2025 年 5 月 13 日	连带	否	已事前及时履行	否
25	新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	2,768,495.94	0	2,768,495.94	2024 年 9 月 10 日	2025 年 8 月 10 日	连带	否	已事前及时履行	否
26	新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	4,231,504.06	0	4,231,504.06	2024 年 9 月 13 日	2025 年 8 月 10 日	连带	否	已事前及时履行	否
27	新疆维泰杭萧绿建	3,000,000.00	0	3,000,000.00	2024 年 10 月 15 日	2025 年 8 月 10 日	连带	否	已事前及时履行	否

	科技 有限公司									
28	新疆 通泰 市政 工程 材料 有限 公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2024 年 9 月 30 日	2025 年 9 月 29 日	连带	否	已事 前及 时履 行	否
29	新疆 通泰 市政 工程 材料 有限 公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2024 年 9 月 29 日	2025 年 9 月 28 日	连带	否	已事 前及 时履 行	否
30	乌鲁 木齐 经济 技术 开发 区建 设投 资开 发（ 集 团） 有限 公司	526,000,000.00	0	526,000,000.00	2024 年 11 月 21 日	2039 年 11 月 21 日	连带	是	已事 前及 时履 行	否
合 计	-	1,435,500,000.00	0	1,270,351,230.42	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

对于上表中的未到期担保合同，目前无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任，也不存在已经承担清偿责任的情况。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,435,500,000.00	1,270,351,230.42
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被	801,000,000.00	640,425,230.42

担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	113,200,000	295,624,017.59
销售产品、商品，提供劳务	165,430,000	776,082,275.58
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	2,700,000	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1. 公司日常性关联交易是为满足公司生产经营需要，并按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行。
2. 公司主营业务不因上述关联交易而对关联方形形成依赖，对本公司独立性不会造成重大不利影响。
3. 公司与关联方交易价格公允，不存在损害公司及其股东利益的情形，且上述关联交易的金额较小，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无重大不利影响。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2014年7月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年7月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金、冻结	141,107,147.66	0.91%	日常经营
固定资产	非流动资产	抵押	1,363,313.63	0.01%	日常经营
投资性房地产	非流动资产	抵押	346,381,652.94	2.24%	日常经营
总计	-	-	488,852,114.23	3.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无影响

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	360,000,063	100%	0	360,000,063	100%
	其中：控股股东、实际控制人	222,613,103	61.84%	0	222,613,103	61.84%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		360,000,063	-	0	360,000,063	-

普通股股东人数	247
---------	-----

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	222,613,103	0	222,613,103	61.84%	0	222,613,103	0	0
2	乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	16,804,623	0	16,804,623	4.67%	0	16,804,623	0	0
3	新疆金投资产管理股份有限公司	13,443,698	0	13,443,698	3.73%	0	13,443,698	0	0
4	新疆昌源水务集团有限公司	11,435,089	0	11,435,089	3.18%	0	11,435,089	0	0
5	商拥辉	7,435,716	-470,000	6,965,716	1.93%	0	6,965,716	0	0
6	东方证券股份有限公司	6,714,818	0	6,714,818	1.87%	0	6,714,818	0	0
7	新余淳嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	5,788,552	0	5,788,552	1.61%	0	5,788,552	0	0
8	北京容德丰和投资有限公司	5,357,908	0	5,357,908	1.49%	0	5,357,908	0	0

	一 西藏 容德九合创业投资管理合伙企业(有限合伙)								
9	新疆天信企业(集团)有限公司	5,042,387	0	5,042,387	1.40%	0	5,042,387	0	0
10	保利(横琴)资本管理有限公司—珠海恒泽股权投资合伙企业(有限合伙)	4,953,537	0	4,953,537	1.38%	0	4,953,537	0	0
合计		299,589,431	-470,000	299,119,431	83.10%	0	299,119,431	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

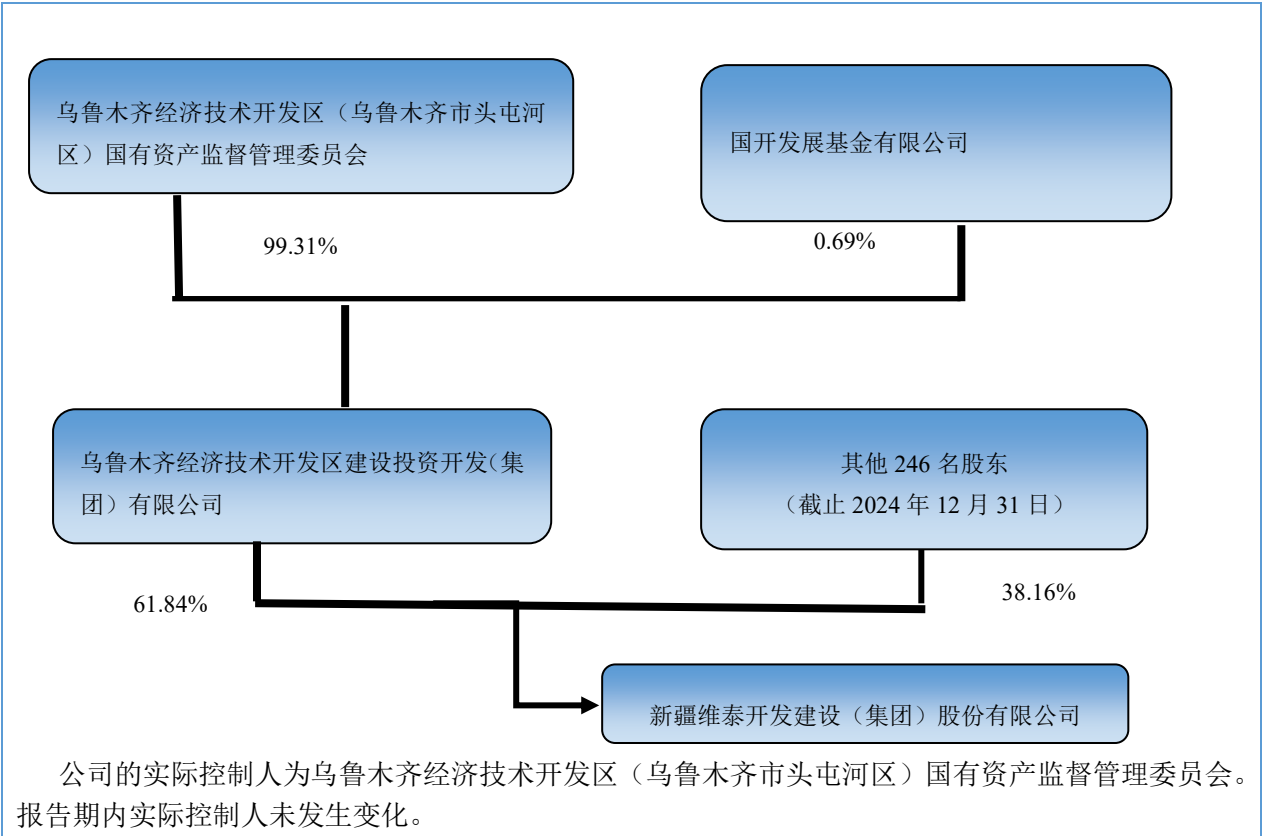
是否合并披露

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司,法定代表人张国征,成立日期 2006 年 8 月 16 日,统一社会信用代码 91650100792258551E,注册资本贰拾陆亿叁仟叁佰肆拾万叁仟玖佰叁拾贰元人民币。报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况



是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（二） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（三） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
张新勇	董事长	男	1979年4月	2024年7月15日	2025年1月14日	0	0	0	0%
韩新建	董事	男	1984年8月	2024年5月10日	2025年1月14日	0	0	0	0%
韩雪梅	董事	女	1982年5月	2024年5月10日	2025年1月14日	0	0	0	0%
李文	董事	男	1978年5月	2024年5月10日	2025年1月14日	0	0	0	0%
高友新	董事	男	1979年2月	2024年5月10日	2025年1月14日	0	0	0	0%
王子嫣	董事	女	1984年6月	2023年2月10日	2025年1月14日	0	0	0	0%
陈大江	独立董事	男	1957年5月	2022年1月14日	2024年12月16日	0	0	0	0%
占磊	独立董事	男	1967年11月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
肖建峰	独立董事	男	1976年2月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
李伟鹏	职工监事 监事会主席	男	1976年12月	2024年1月5日	2025年1月14日	0	0	0	0%

张莉华	监事	女	1972年7月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
胡彦	监事	女	1972年2月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
鲁鹏轩	总工程师	男	1971年1月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
李桃园	总经济师、信息披露负责人	男	1974年7月	2022年1月14日	2025年1月14日	0	0	0	0%
李元	副总经理、董事会秘书	男	1971年1月	2022年1月14日	2024年10月9日	0	0	0	0%
魏璇	副总经理、安全总监	男	1977年9月	2022年1月14日	2024年11月22日	0	0	0	0%
胡雯	财务总监	女	1983年1月	2024年4月22日	2024年11月22日	0	0	0	0%

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会、监事会及高级管理人员的任期已届满，公司正在积极筹备换届选举的相关工作，鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为了保持相关工作的准确性、连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会将延期换届，同时公司高级管理人员任期亦相应顺延。公司将积极推进董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并在相关事宜确定后，及时履行相应的信息披露义务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

原高级管理人员胡雯为公司控股股东建投集团财务负责人
原高级管理人员魏璇为公司控股股东建投集团安全总监
监事张莉华为公司股东乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司财务负责人
董事李文为公司股东新疆建投房地产开发有限公司党支部书记、董事长
董事高友新为公司控股股东建投集团计划财务部副经理
董事王子嫣为公司股东新疆金投资产管理股份有限公司副总经理
监事胡彦为公司股东新疆昌源水务集团有限公司董事会秘书

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张爱平	董事长	离任	无	退休
张新勇	总经理	新任	董事长	原董事长退休后选举
李文	无	新任	董事	原董事辞职后选举
韩新建	无	新任	董事	原董事辞职后选举
韩雪梅	无	新任	董事	原董事辞职后选举
高友新	无	新任	董事	原董事辞职后选举
胡雯	财务总监	离任	无	工作调动
李伟鹏	无	新任	职工监事	职代会选举
李元	副总经理、董事会秘书	离任	无	工作调动
魏旋	副总经理安全总监	离任	无	工作调动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

李文，男，汉族，1978年5月出生，中共党员，大学本科学历，毕业于石河子大学农学院园艺园林工程系园林专业，高级工程师。2001年7月至2002年2月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司监理员；2002年2月至2003年7月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司项目负责人；2003年7月至2005年6月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司专业监理工程师；2005年6月至2006年3月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司监理工程师代表；2006年3月至2007年9月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司副总经理、监理业务办主任；2007年9月至2009年4月乌鲁木齐绿色园林监理有限公司总经理；2009年4月至2011年11月新疆建投项目管理咨询有限公司项目管理一部业主代表；2011年11月至2012年9月新疆建投项目管理咨询有限公司项目管理一部副经理；2012年9月至2015年2月新疆建投项目管理咨询有限公司项目管理一部经理；2015年2月至2015年6月新疆建投项目管理咨询有限公司总工办主任；2015年6月至2016年9月新疆建投项目管理咨询有限公司总经理助理、总工办主任；2016年9月至2021年6月新疆建投项目管理咨询有限公司副总经理；2021年6月至2022年8月新疆建投房地产开发有限公司党支部书记、董事长；2022年8月至今新疆建投房地产开发有限公司党支部书记、董事长，兼任新疆建投陆港物流设施运营管理有限公司执行董事、总经理。

韩新建，男，汉族，1984年8月出生，中共党员，大学本科学历，毕业于新疆大学建筑工程学院土木工程专业，高级工程师。2008年1月至2009年12月新疆建投项目管理咨询有限公司项目管理部业务员；2010年1月至2013年4月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司项目前期部业务人员；2013年4月至2016年3月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司项目前期部副经理；2016年3月至2020年12月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司资产管理部经理；2020年12月至2021年6月协助新疆建投项目管理咨询有限公司临时负责人开展工作；2021年6月至今新疆建投项目管理咨询有限公司总经理。

韩雪梅，女，汉族，1982年5月出生，中共党员，大学本科学历，毕业于喀什师范学院信息工程技术系计算机科学与技术专业，政工师。2007年5月至2010年3月中粮屯河喀什果业有限公司档案管理员、行政管理岗；2010年3月至2010年6月自由职业；2010年6月至2010年7月紫金矿业集团西北有限公司紫金大厦职员；2010年8月至2013年3月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司综合办公室党务专干；2013年3月至2014年5月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限

公司综合办公室副主任；2014年5月至2017年1月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司党群工作办公室副主任；2017年1月至2024年1月乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司党群工作办公室主任、机关党支部书记；2024年1月至今乌鲁木齐经济技术开发区绿谷融媒有限公司副总经理。

高友新，男，汉族，1979年2月出生，大学本科学历，毕业于新疆财经学院会计系会计专业，中级会计师、中级审计师、中级经济师。2004年7月至2005年12月中粮糖业控股股份有限公司糖业事业部财务部工作；2006年1月至2006年2月中粮屯河糖业股份有限公司昌吉糖业分公司工作；2006年3月至2007年6月自由职业；2007年7月至2007年9月乌鲁木齐中脉贸易有限公司工作；2007年10月至2007年11月乌鲁木齐华脉科技有限公司工作；2007年11月至2017年5月农夫山泉玛纳斯县饮料有限公司销售支持；2017年5月至2018年3月新疆联信方略企业管理咨询有限责任公司工作；2018年3月至2019年4月克拉玛依龙达城市建设开发经营有限责任公司财务总监；2019年4月至2019年6月昌吉市中远商贸运输有限公司工作；2019年7月至2019年8月待业；2019年8月至2020年12月乌鲁木齐市经济技术开发区建设投资开发有限公司财务部财务副经理；2020年12月至2023年3月新疆丝路西大门科技有限公司财务管理部副经理；2023年3月至今乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司计划财务部副经理。

李伟鹏，男，汉族，1976年12月出生，中共党员，本科毕业于延安大学思想政治教育专业。2000年8月至2006年6月服兵役；2006年6月至2023年9月公职人员；2023年9月至今新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司党委委员、纪委书记。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	1,498	16	102	1,412
财务人员	52	1	7	46
行政人员	136	2	15	123
员工总计	1,686	19	124	1,581

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	14
本科	962	1,057
专科	576	411
专科以下	127	99
员工总计	1,686	1,581

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬绩效

结合公司经营战略目标，建立了人才培养激励制度。公司各层级员工采用等级薪资制，管理和技术通道并行，公司员工整体队伍保持相对稳定。本年度结合公司实际，完善绩效管理体系，通过对管理

部门开展月度工作计划落实考核、管理目标季度考核、经营指标年度考核等一系列考核措施，实现薪酬管理与分配的制度化、规范化，为年终项目兑现、绩效发放提供依据，实现具有长效激励机制的薪酬绩效管理体系。

2、培训管理

报告期内，按照培训计划稳步完成培训工作，2024 年共组织开展内部培训 388 场，参培人员达 10821 人次；参加外部培训 121 期，参培人员达 2866 余人次；参加建投大讲堂 15 场，参培 451 人次。

以公司战略与员工需求为主线，以素质提升、专业技能、思想教育为核心。坚持按需施教、务求实效的原则。根据公司改革与发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展资料丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

坚持自主培训为主，外委培训为辅的原则。整合培训资源，建立健全以公司培训中心为主要培训，外部培训为辅，立足自主培训搞好基础培训和常规培训，通过外部培训做好中层管理人员管理方面及专业技术人员专业培训。

报告期内，不存在承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	√是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	√是 ☐ 否

(一) 公司治理基本情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司于本报告期内共召开 14 次股东大会、26 次董事会、4 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。经董事会评估认为，报告期内公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规

范性文件的要求，构建了职责明确、控制有力的内部控制体系，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给全体股东提供全面的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、人员独立

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师、总经济师等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有效劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险以及住房公积金。

2、资产完整

公司主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司不存在用公司资产为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保的情况。

3、财务独立

公司设置有独立的财务部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度，独立在银行开户，依法进行纳税申报和履行纳税义务。财务决策和资金使用不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

4、机构独立

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议事规则、独立董事工作制度等，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员，独立行使经营管理权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、业务独立

公司具有完整的业务体系，直接面向市场独立经营、独立核算，能够独立承担责任与风险。与控股股东的全资或控股企业不存在同业竞争关系。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，依照会计核算的具体制度执行，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，保证财务核算工作的独立性。

3、风险管理制度：报告期内，公司严格执行风险管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，提高了公司风险防范能力，保证了公司安全稳健运行。

4、董事会关于内部控制的说明：

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要

求。公司内部控制制度在公司运营的各关键环节能够得以有效执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

5、年度报告差错责任追究制度：公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☒适用 ☐不适用

2021年9月2日，公司披露《关于股东人数超过200人的提示性公告》（公告编号：2021-064），根据《全国中小企业股份转让系统股挂牌公司治理规则》等相关法律法规要求，公司自2021年9月13日召开的2021年第七次临时股东大会起，之后的历次股东大会均开通了网络投票方式，并在股东大会通知中予以明确提示，历次开通网络投票的股东大会均聘请了律师对股东大会进行见证并出具法律意见书，切实保障中小投资者利益。

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通(2025)证审字 39100001 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			
审计报告日期	2025 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	龚伟 1 年	张戈 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	52			

审计报告

中证天通(2025)证审字 39100001 号

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（以下简称维泰股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维泰股份 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

维泰股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括维泰股份 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

维泰股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估维泰股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算维泰股份、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维泰股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对维泰股份的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致维泰股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就维泰股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	667,581,222.21	846,321,893.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	五（二）	30,405,061.77	1,620,000.00
应收账款	五（三）	2,927,458,009.60	3,241,139,568.18
应收款项融资			
预付款项	五（四）	149,293,720.29	33,661,489.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	700,388,941.37	786,285,942.86
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	五（六）	132,552,168.40	148,768,973.98
其中：数据资源			
合同资产	五（七）	6,385,264,689.95	5,779,901,197.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	174,947,172.23	219,705,403.29
流动资产合计		11,167,890,985.82	11,057,404,468.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	0.00	622,442.69
其他权益工具投资	五（十）	198,494.60	198,494.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十一）	612,009,100.00	633,919,529.00
固定资产	五（十二）	924,090,944.09	937,580,418.07
在建工程	五（十三）	148,159,311.77	124,536,171.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十四）	10,619,444.59	10,979,784.39
无形资产	五（十五）	237,223,817.71	248,119,171.92
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十六）	44,462,957.85	21,750,025.59
递延所得税资产	五（十七）	269,121,032.42	255,600,548.89
其他非流动资产	五（十八）	2,069,770,638.46	1,931,600,615.01
非流动资产合计		4,315,655,741.49	4,164,907,201.88
资产总计		15,483,546,727.31	15,222,311,670.76

流动负债：			
短期借款	五（十九）	3,093,042,132.53	3,684,079,291.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十）	753,802,561.08	761,644,396.32
应付账款	五（二十一）	4,484,199,669.68	4,697,862,664.92
预收款项	五（二十二）	2,157,736.43	62,142.23
合同负债	五（二十三）	443,189,201.23	324,963,028.02
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	五（二十四）	73,729,188.36	53,124,870.01
应交税费	五（二十五）	55,623,751.27	83,320,072.04
其他应付款	五（二十六）	349,968,531.76	431,745,576.10
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		59,490,752.82	59,490,752.82
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	五（二十七）	444,199,929.56	272,443,933.70
其他流动负债	五（二十八）	1,060,250,851.17	273,598,021.75
流动负债合计		10,760,163,553.07	10,582,843,996.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十九）	921,051,000.00	1,048,219,245.02
应付债券	0		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十）	11,506,290.80	12,877,263.24
长期应付款	五（三十一）	795,492,824.05	653,424,726.11
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十二）	1,820,392.06	
递延收益	五（三十三）	189,594.62	189,594.62
递延所得税负债	五（十七）	7,683,183.04	7,587,867.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,737,743,284.57	1,722,298,696.18
负债合计		12,497,906,837.64	12,305,142,692.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十四）	360,000,063.00	360,000,063.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十五）	764,775,444.41	764,775,444.41
减：库存股			
其他综合收益	五（三十六）	34,639,623.39	34,639,623.39
专项储备	五（三十七）	131,878,634.39	78,202,892.88
盈余公积	五（三十八）	180,000,031.50	180,000,031.50
一般风险准备			
未分配利润	五（三十九）	1,498,027,743.82	1,475,223,887.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,969,321,540.51	2,892,841,942.47
少数股东权益		16,318,349.16	24,327,035.50
所有者权益（或股东权益）合计		2,985,639,889.67	2,917,168,977.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,483,546,727.31	15,222,311,670.76

法定代表人：张新勇

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：王静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		451,352,113.06	787,114,899.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,727,000.00	
应收账款	十四（一）	3,275,840,724.77	3,552,194,477.30
应收款项融资			
预付款项		127,296,054.47	47,687,097.49
其他应收款	十四（二）	2,250,814,369.38	1,782,387,104.24
其中：应收利息			
应收股利		80,000,000.00	100,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		52,635,785.45	57,686,314.16
其中：数据资源			
合同资产		6,022,197,446.04	5,407,311,963.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,107,218.76	85,234,148.39
流动资产合计		12,236,970,711.93	11,719,616,005.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	1,050,323,482.44	1,037,160,335.13
其他权益工具投资		198,494.60	198,494.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产		95,171,100.00	0.00
固定资产		510,674,099.88	628,716,030.99
在建工程		46,689,816.47	34,933,592.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,047,320.50	10,979,784.39
无形资产		34,502,039.34	55,562,138.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		29,412,000.00	0.00
递延所得税资产		219,847,473.97	209,508,037.10
其他非流动资产		262,550,510.58	218,697,061.33
非流动资产合计		2,259,416,337.78	2,195,755,474.81
资产总计		14,496,387,049.71	13,915,371,479.96
流动负债：			
短期借款		2,724,365,735.46	3,381,718,930.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,437,742,708.18	930,606,426.53
应付账款		4,485,436,695.08	4,628,276,589.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		62,674,117.47	42,333,557.00
应交税费		43,034,362.37	66,925,452.08
其他应付款		459,663,348.67	449,295,131.11
其中：应付利息			
应付股利		59,490,752.82	59,490,752.82
合同负债		439,385,212.56	303,467,690.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		385,137,687.03	198,923,933.70
其他流动负债		653,164,802.23	234,516,492.52
流动负债合计		10,690,604,669.05	10,236,064,203.75
非流动负债：			
长期借款		424,345,000.00	559,543,245.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		11,252,682.89	12,877,263.24
长期应付款		145,492,824.05	30,217,581.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,507,138.98	1,647,008.57
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		582,597,645.92	604,285,098.51
负债合计		11,273,202,314.97	10,840,349,302.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本		360,000,063.00	360,000,063.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		764,775,444.41	764,775,444.41
减：库存股			
其他综合收益		1,048.69	1,048.69
专项储备		128,274,912.11	72,411,947.80
盈余公积		180,000,031.50	180,000,031.50
一般风险准备			
未分配利润		1,790,133,235.03	1,697,833,642.30
所有者权益（或股东权益）合计		3,223,184,734.74	3,075,022,177.70
负债和所有者权益（或股东权益）合计		14,496,387,049.71	13,915,371,479.96

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		3,813,699,732.92	4,221,659,841.46
其中：营业收入	五（四十）	3,813,699,732.92	4,221,659,841.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,686,941,934.41	4,004,039,257.16
其中：营业成本	五（四十）	3,305,372,272.76	3,632,446,154.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
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	五（四十一）	19,954,839.51	16,574,626.58
销售费用	五（四十二）	2,834,638.51	1,306,941.00
管理费用	五（四十三）	150,410,224.46	150,450,302.03
研发费用	五（四十四）	4,013,588.22	7,267,200.39
财务费用	五（四十五）	204,356,370.95	195,994,032.61
其中：利息费用		249,635,663.28	235,567,399.72
利息收入		67,593,398.18	69,821,485.86
加：其他收益	五（四十六）	979,861.19	1,626,695.33
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十七）	-1,706.49	1,131.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	1,131.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（四十八）	-1,042,927.95	-1,217,514.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十九）	-114,910,503.20	-176,596,704.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十）	9,846,392.59	-1,322,634.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十一）	15,459,581.69	693,658.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,088,496.34	40,805,216.18
加：营业外收入	五（五十二）	1,361,145.80	1,359,998.11
减：营业外支出	五（五十三）	4,767,730.43	6,550,181.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,681,911.71	35,615,033.27
减：所得税费用	五（五十四）	15,152,693.37	13,627,667.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,529,218.34	21,987,365.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,529,218.34	21,987,365.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,274,638.19	-752,142.91
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,803,856.53	22,739,508.38
六、其他综合收益的税后净额	0	0.00	1,827.51
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	1,827.51
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	1,827.51
（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		0.00	1,827.51
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		18,529,218.34	21,989,192.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,803,856.53	22,741,335.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,274,638.19	-752,142.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.06	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.06	0.06

法定代表人：张新勇

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：王静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十四（四）	3,596,465,343.40	4,073,298,581.85
减：营业成本	十四（四）	3,081,659,081.89	3,500,472,786.56
税金及附加		10,115,144.77	6,409,887.09
销售费用		0.00	0.00
管理费用		109,255,417.80	104,307,144.43
研发费用		4,013,588.22	7,267,200.39
财务费用		229,969,309.13	212,631,540.69
其中：利息费用		208,124,193.56	205,937,774.85
利息收入		1,250,997.23	22,279,815.22
加：其他收益		353,662.20	1,210,703.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	-2,706.49	202,160.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	202,160.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		-2,451,620.27	0.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-80,146,622.77	-145,880,140.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		9,846,392.59	-1,419,112.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,385,973.75	1,538,649.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,437,880.60	97,862,282.71
加：营业外收入		483,576.79	842,137.91
减：营业外支出		2,865,808.91	5,887,466.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,055,648.48	92,816,954.34
减：所得税费用		16,756,055.75	12,093,694.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,299,592.73	80,723,260.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,299,592.73	80,723,260.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		0.00	1,827.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	1,827.51
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		0.00	1,827.51
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		92,299,592.73	80,725,087.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		3,119,756,948.28	3,291,781,237.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		367,454.78	168,170.77
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	159,431,418.01	1,013,818,465.25
经营活动现金流入小计		3,279,555,821.07	4,305,767,873.92
购买商品、接受劳务支付的现金		2,505,941,279.98	3,572,410,026.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		207,172,121.46	235,208,035.72
支付的各项税费		146,843,216.09	106,405,713.66
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	178,839,486.49	249,466,477.69
经营活动现金流出小计		3,038,796,104.02	4,163,490,254.01
经营活动产生的现金流量净额		240,759,717.05	142,277,619.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	50,805,690.73
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,668,648.13	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		620,736.20	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		6,289,384.33	50,805,690.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,429,434.74	68,436,900.73
投资支付的现金		0.00	0.00
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			
投资活动现金流出小计		49,429,434.74	68,436,900.73
投资活动产生的现金流量净额		-43,140,050.41	-17,631,210.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		626,110.00	1,657,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		626,110.00	1,657,400.00
取得借款收到的现金		4,048,604,859.59	4,089,684,732.02

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	29,757,183.45	110,770,000.00
筹资活动现金流入小计		4,078,988,153.04	4,202,112,132.02
偿还债务支付的现金		4,220,847,766.81	4,933,383,626.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,204,029.31	253,920,600.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	82,629.65
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	2,042,328.87	43,185,697.18
筹资活动现金流出小计		4,432,094,124.99	5,230,489,923.43
筹资活动产生的现金流量净额		-353,105,971.95	-1,028,377,791.41
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		-155,486,305.31	-903,731,381.50
加：期初现金及现金等价物余额		681,960,379.86	1,585,691,761.36
六、期末现金及现金等价物余额		526,474,074.55	681,960,379.86

法定代表人：张新勇

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：王静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		3,736,732,392.50	3,322,015,691.44
收到的税费返还		0.00	63,814.67
收到其他与经营活动有关的现金		26,403,158.33	648,251,477.43
经营活动现金流入小计		3,763,135,550.83	3,970,330,983.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,002,233,764.55	3,468,913,015.56
支付给职工以及为职工支付的现金		122,012,148.10	161,332,684.07
支付的各项税费		115,784,914.39	70,457,994.81
支付其他与经营活动有关的现金		528,541,574.77	109,028,554.17
经营活动现金流出小计		3,768,572,401.81	3,809,732,248.61
经营活动产生的现金流量净额		-5,436,850.98	160,598,734.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	50,805,690.73
取得投资收益收到的现金		0.00	201,028.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,668,648.13	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		620,736.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,289,384.33	51,006,719.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,044,302.75	7,330,100.66
投资支付的现金		13,786,590.00	23,102,000.00
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			
投资活动现金流出小计		26,830,892.75	30,432,100.66
投资活动产生的现金流量净额		-20,541,508.42	20,574,618.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,909,077,364.94	3,827,808,732.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,909,077,364.94	3,827,808,732.02
偿还债务支付的现金		4,004,141,766.82	4,644,045,606.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,174,948.38	207,804,453.41
支付其他与筹资活动有关的现金		2,042,328.87	43,185,697.18
筹资活动现金流出小计		4,198,359,044.07	4,895,035,757.27
筹资活动产生的现金流量净额		-289,281,679.13	-1,067,227,025.25
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		-315,260,038.53	-886,053,671.63
加：期初现金及现金等价物余额		626,801,310.12	1,512,854,981.75
六、期末现金及现金等价物余额		311,541,271.59	626,801,310.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,063.00				764,775,444.41		34,639,623.39	78,202,892.88	180,000,031.50		1,475,223,887.29	24,327,035.50	2,917,168,977.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,063.00				764,775,444.41		34,639,623.39	78,202,892.88	180,000,031.50		1,475,223,887.29	24,327,035.50	2,917,168,977.97
三、本期							0.00	53,675,741.51			22,803,856.53	-8,008,686.34	68,470,911.70

增减变动 金额（减少以“－” 号填列）													
（一）综合收益总额						0.00					22,803,856.53	-4,274,638.19	18,529,218.34
（二）所有者投入和减少资本												0.00	0.00
1. 股东投入的普通股												0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												0.00	0.00
1. 提取盈													

余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00	0.00
4. 其他												0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							53,675,741.51				-3,734,048.15	49,941,693.36	
1. 本期提取							70,826,727.63				0.00	70,826,727.63	
2. 本期使用							17,150,986.12				3,734,048.15	20,885,034.27	
（六）其他													
四、本年期末余额	360,000,063.00				764,775,444.41	34,639,623.39	131,878,634.39	180,000,031.50		1,498,027,743.82	16,318,349.16	2,985,639,889.67	

项目	2023 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									

一、上年期末余额	360,000,063.00				764,775,444.41		34,637,795.88	133,654,093.43	180,000,031.50		1,452,484,378.91	23,443,855.72	2,948,995,662.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,063.00				764,775,444.41		34,637,795.88	133,654,093.43	180,000,031.50		1,452,484,378.91	23,443,855.72	2,948,995,662.85
三、本期增减变动金额（减少以							1,827.51	-55,451,200.55			22,739,508.38	883,179.78	-31,826,684.88

“一” 号 填 列)													
(一) 综合收 益总额						1,827.51					22,739,508.38	-752,142.91	21,989,192.98
(二) 所有者 投入和 减少资 本												1,657,400.00	1,657,400.00
1. 股东 投入的 普通股												1,657,400.00	1,657,400.00
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)												-82,629.65	-82,629.65

利润分配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有 者 (或股 东)的 分配												-82,629.65	-82,629.65
4. 其他												0.00	0.00
(四) 所有者 权益内 部结转													
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)													
2. 盈 余公积 转增资													

本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							-55,451,200.55				60,552.34	-55,390,648.21	
1. 本期提取							24,573,238.09				60,552.34	24,633,790.43	
2. 本期使用							80,024,438.64				0.00	80,024,438.64	

(六) 其他													
四、本 年期末 余额	360,000,063.00				764,775,444.41		34,639,623.39	78,202,892.88	180,000,031.50		1,475,223,887.29	24,327,035.50	2,917,168,977.97

法定代表人：张新勇

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：王静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上 年期末 余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	1,048.69	72,411,947.80	180,000,031.50		1,697,833,642.30	3,075,022,177.70
加：会 计政策 变更												
前 期差错 更正												
其 他												

二、本 年期初 余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	1,048.69	72,411,947.80	180,000,031.50	0.00	1,697,833,642.30	3,075,022,177.70
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）							0.00	55,862,964.31			92,299,592.73	148,162,557.04
（一） 综合收 益总额							0.00				92,299,592.73	92,299,592.73
（二） 所有者 投入和 减少资 本												
1. 股 东投入 的普通 股												
2. 其 他权益 工具持												

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

他												
(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)												
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)												
3. 盈 余公积 弥补亏 损												
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益												
5. 其												

他综合 收益结 转留存 收益												
6. 其 他												
(五) 专项储 备								55,862,964.31				55,862,964.31
1. 本 期提取								69,316,632.09				69,316,632.09
2. 本 期使用								13,453,667.78				13,453,667.78
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	360,000,063.00				764,775,444.41		1,048.69	128,274,912.11	180,000,031.50		1,790,133,235.03	3,223,184,734.74

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上 年期末 余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	-778.82	119,618,244.75	180,000,031.50		1,617,110,382.00	3,041,503,386.84

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,063.00	0.00	0.00	0.00	764,775,444.41	0.00	-778.82	119,618,244.75	180,000,031.50	0.00	1,617,110,382.00	3,041,503,386.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,827.51	-47,206,296.95			80,723,260.30	33,518,790.86
（一）综合收益总额							1,827.51				80,723,260.30	80,725,087.81
（二）所有者投入和减少资												

本												
1. 股 东投入 的普通 股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本												
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分 配												
1. 提 取盈余 公积												
2. 提 取一般												

风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												

4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5.其他 综合收 益结转 留存收 益												
6.其他												
（五） 专项储 备								-47,206,296.95				-47,206,296.95
1. 本 期提取								24,425,921.07				24,425,921.07
2. 本 期使用								71,632,218.02				71,632,218.02
（六） 其他												
四、本 年期末 余额	360,000,063.00				764,775,444.41		1,048.69	72,411,947.80	180,000,031.50		1,697,833,642.30	3,075,022,177.70

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

2024 年度财务报表附注

编制单位：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

（一）公司概况

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是乌鲁木齐市市政工程公司（以下简称“市政工程公司”），成立于1956年，隶属于乌鲁木齐市市政工程管理局，以市政工程施工为主要业务。

2001年11月21日，乌鲁木齐市人民政府以乌政发[2001]78号文《关于同意市政工程公司整体改制设立新疆市政有限责任公司的批复》，同意市政工程公司整体改制设立新疆市政工程有限责任公司。新疆市政工程有限责任公司由乌鲁木齐国有资产经营有限公司与新疆城建股份有限公司（后更名为：新疆城建（集团）股份有限公司）共同出资设立，注册资本5,000.00万元，其中：乌鲁木齐国有资产经营有限公司以市政工程公司评估后国有净资产出资1,000.00万元，经国资部门授权后持有，占注册资本的20%；新疆城建（集团）股份有限公司以现金方式出资4,000.00万元，占注册资本的80%。

2007年12月26日，公司2007年第二次临时股东会通过增资扩股的决议，同意乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司出资8,400.00万元，认缴公司新增注册资本5,000.00万元，公司注册资本由5,000.00万元增加至10,000.00万元，公司于2007年12月29日办理工商变更登记。

2008年公司年度股东会通过《新疆市政工程有限责任公司整体变更设立股份有限公司的方案》，2009年03月17日，依据公司第一次股东大会的《新疆市政工程有限责任公司整体变更设立新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司之股东（发起人）协议书》，公司以原有限公司2008年12月31日账面净资产扣除2018年度的利润分配后的净值为基础折股，按1:0.546107794的比例折合为新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司（筹）的股份总额10,000.00万股，新疆市政工程有限责任公司整体变更为新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司，变更后注册资本仍为人民币10,000.00万元，2009年4月9日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局乌鲁木齐经济技术开发区分局办理工商登记。

2010年6月5日，公司2010年第一次临时股东大会通过增资扩股的决议，本公司申请增加注册资本人民币2,000.00万元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元，公司于2010年6月23日办理工商变更登记。2014年7月30日，经股转系统函[2014]1123号文《关于同意新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2014年8月29日，公司股票在股转系统挂牌公开转让，证券简称为维泰股份，证券代码为831099，转让方式为协议转让。

2014年12月根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会《关于维泰股份增资扩股的批复》（乌经开国资[2014]173号）和本公司2014年第四次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币6,047.13万元，变更后的注册资本为人民币18,047.13万元，公司于2015年3月12日办理工商变更登记。

2015年4月20日，根据本公司2014年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币11,952.62万元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为2015年6月10日，变更后的注册资本为人民币29,999.75万元，公司于2015年10月23日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会2015年9月22日出具的《关于维泰股份2015年首次定向发行股票发行方案的批复》（乌经开国资[2015]188号）和2015年10月16日公司第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本（股本）人民币1,650.00万元，变更后的注册资本（股本）为人民币31,649.75万元，公司于2015年12月30日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）国有资产监督管理委员会《关于维泰股份2015年度开展二次增资的批复》（乌经开国资[2015]342号）和本公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本（股本）680.00万元，变更后的注册资本（股本）为人民币32,329.75万元，公司于2016年5月24日办理工商变更登记。

根据乌鲁木齐经济开发区（头屯河区）财政局（国有资产监督管理委员会）文件《关于维泰股份2017年第一次增资的批复》（乌经开国资【2017】162号）和本公司于2018年5月29日召开的2018年第三次临时股东大会决议通过的《关于新疆维泰开发建设集团股份有限公司2017年首次定向发行股票方案（修订案）的议案》的规定，本公司以非公开方式向特定对象发行人民币普通股43,000,000股，根据发行结果，本公司以非公开方式向特定对象发行人民币普通股32,811,693股，发行价为8.42元/股，由15名特定对象以现金认购。

本公司申请增加注册资本人民币3,281.17万元，变更后的注册资本为人民币35,610.92万

元，公司于2018年7月27日办理工商变更登记。

根据2018年9月5日召开的2018年第七次临时股东大会决议通过的《关于公司资本公积转增股本方案的议案》的规定，公司以总股本356,109,214股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增0.109260股，每股面值1元，共计转增3,890,849.00元，此次权益分派的股权登记日为2018年9月14日，除权除息日为2018年9月17日。本公司申请增加注册资本人民币389.08万元，变更后的注册资本为人民币36,000.0063万元。

乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司为公司的母公司，亦为公司的最终控制人。

公司营业执照注册号：91650100228665279J；公司注册地为中华人民共和国（以下简称“中国”）新疆乌鲁木齐经济技术开发区深圳街2号，总部地址位于中国新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）万盛大街白鸟湖新景中心B座34楼；法定代表人：张新勇。

（二）业务性质和主要经营活动

本公司主要从事建设工程施工；人防工程设计；特种设备安装改造修理；住宅室内装饰装修；建设工程设计；测绘服务；建筑智能化系统设计。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：图文设计制作；规划设计管理；园林绿化工程施工；城市绿化管理；花卉种植；园艺产品种植；园艺产品销售；土石方工程施工；金属结构制造；市政设施管理；城乡市容管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专业设计服务；消防技术服务；树木种植经营；人工造林；金属结构销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报表的批准

本财务报表由公司董事会于2025年4月23日批准报出。

（四）合并财务报表范围及其变化情况

公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。公司报告期内减少1家子公司，合并报表范围的变化详见本附注六“合并范围的变更”。报告期内公司纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释、其他有关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

（二）持续经营能力评价

公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的偿债能力、财务弹性以及治理层改变经营政策的意向等因素，采取的下列应对措施：（1）公司持续加大应收账款清收力度，从全国及全行业来看，受疫情和地方政府债务影响政府的工程结算普遍滞后，但新疆及乌鲁木齐不属于全国12个高风险债务地区，政府会逐步安排预算进行回款，目前正在于政府积极沟通协调中；（2）公司的母公司及实际控制人也在采取各种措施来支持企业。为解决公司债务风险，由母公司协调，2024年已收回建投系子公司工程款5.77亿元；（3）同时积极采取措施增收节支，积极承接回款良好的项目。公司的合同资产主要为政府及国企的基础设施建设，无恒大类房地产建设项目；（4）通过与各金融机构的业务对接，目前已经取得银行授信资金43.96亿元。通过采取以上措施，认为公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（一）遵循企业会计准则的声明

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2024年12月31日的财务状况，以及2024年度的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

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

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

人民币为公司经营所处的主要经济环境中的货币，相应公司以人民币为记账本位币，编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并。

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并。

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的

公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（六）合并财务报表

1、合并范围的确定原则。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法。

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购

买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七） 合营安排与共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务。

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益或确认为其他综合收益；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。

2、外币财务报表的折算。

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十） 金融工具

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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量。

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

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

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，公司将部分非交易性权益工具投资，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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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

2、金融资产减值。

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

3、金融资产终止确认。

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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

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

5、金融负债的终止确认。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

7、权益工具

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

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

（十一） 应收款项预期信用损失

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收款项、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。

1、应收票据。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策。

2、应收账款。计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占账面总额比例超过10%的列为重要款项

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1	应收集团内部关联方款项
组合2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1	不计提
组合2	按对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
1年以内	3
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	20
4-5年	50
5年以上	80

3、其他应收款。公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以公司按照金融工具类型、初始确认日期等为风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1	以应收保证金、履约保证金为信用风险特征划分组合
组合2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合3	以关联方款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1	不计提
组合2	按对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表（1）
组合3	按对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表（2）

(1) 以组合 2 账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例估计如下:

其他应收款计提比例 (%)	
1年以内	3
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	20
4-5年	50
5年以上	80

(2) 以组合 3 账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例估计如下:

其他应收款计提比例 (%)	
1年以内	1
1-2年	1
2-3年	3
3-4年	5
4-5年	10
5年以上	20

4、应收款项融资。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合:

组 合	预期信用损失计提方法
组合1: 银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。
组合2: 商业承兑汇票	计提方法同“(2) 应收账款”。

5、除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(十二) 存货

1、存货的分类。

存货是指公司在工程施工、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、库存商品、周转材料、合同履约成本、消耗性生物资产、委托加工物资等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别认定法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法。

低值易耗品、包装物按照一次转销法进行摊销。

（十三） 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产减值准备的计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项合同资产账面价值发生重大变动，则公司对该合同资产单项计提损失准备并确认预期信用损失。

项 目	重要性标准
合同资产账面价值发生重大变动	账面价值变动金额超过50%且金额大于5000万的

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的合同资产	
组合1	工程承包项目
组合2	尚未到期的质保金
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1	按单项认定计提预期信用损失准备
组合2	对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表

以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
1年以内	3
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	20
4-5年	50
5年以上	80

（十四） 与合同成本有关的资产

公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

（十五） 持有待售及终止经营

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（十六） 长期股权投资

公司长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、长期股权投资的投资成本确定。

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、长期股权投资的后续计量及损益确认方法。

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。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，公司按照《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。

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- （1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- （2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- （3）与被投资单位之间发生重要交易；
- （4）向被投资单位派出管理人员；
- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十七） 投资性房地产

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，采用公允价值模式进行后续计量。

1、投资性房地产的确认。

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

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

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量。

公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

会计政策选择的依据为：公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

4、投资性房地产的转换。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（十八） 固定资产

1、固定资产确认条件。

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-35	5.00	4.75-2.71
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3-8	5.00	31.67-11.88
其他设备	3-8	5.00	31.67-11.88

4、固定资产的后续支出。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产处置。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十九） 在建工程

1、在建工程计价。

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点。

公司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：

- （1）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。
- （2）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。
- （3）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。
- （4）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。

（二十） 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则。

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

2、借款费用资本化期间。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（二十一） 生物资产

公司生物资产为消耗性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；与该生物资产有关的经济利益或服务很可能流入企业；该生物资产的成本能够可靠地计量。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生

物资产出售、毁损、盘亏时,将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

(二十二) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法,参见本附注三、(三十五)“租赁”。

(二十三) 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准。

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产:

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量。

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定:

(1) 外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后继计量。

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

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

固定资产类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	10
特许权使用费	10
商标注册费	10

公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十四） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

上述长期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。

（二十五） 长期待摊费用

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。公司的长期待摊费用主要包括装修费、苗圃建设费用、场地平整费用、青苗及地上附属物补偿费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

（二十六） 合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十七） 职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予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。

主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划；其他短期薪酬。在职工为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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利。

主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设

定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利。

主要包括：在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利。

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。

（二十八） 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、（三十五）“租赁”。

（二十九） 预计负债

1、预计负债的确认标准。

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法。

预计负债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。

（三十） 股份支付

1、股份支付的种类。

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法。

- （1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据。

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理。

(1) 以权益结算的股份支付。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付。授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划。如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金

额。

（三十一） 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分。

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

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

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

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

2、优先股、永续债的会计处理。

公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（三十二） 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（含劳务，下同）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集团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。其中，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。

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按照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。

本公司作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本公司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。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本公司的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。

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的

差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

本公司的收入主要包括建造服务收入、销售商品收入、提供劳务收入。

本公司向客户提供建造服务，因在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，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生成本占预计总成本的比例确定。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，以商品已运输到客户或客户自提后，在取得验货单后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司咨询、检验检测的检测收入等在经客户验收并取得验收文件后，控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

（三十三） 政府补助

1、政府补助类型。

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准。

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

3、政府补助的计量。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

4、政府补助会计处理。

公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(3) 公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。②财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十四） 所得税

1、分类。

公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉。
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

2、确认与计量。

(1) 公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足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。

3、复核。

公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十五） 租赁

1、租赁的识别。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2、租赁期的评估。

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3、作为承租人。

公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（1）作为短期租赁和低价值资产租赁承租人。短期租赁和低价值资产租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为使用权资产租赁承租人。使用权资产租赁租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为使用权资产的入账价值，将最低租赁付款额作为租赁负债的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、作为出租人。

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（三十六） 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注四、（三十二）“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，

且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（三十七） 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

四、 税项

（一） 主要税项及其税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率	备 注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%	

（二） 各公司所得税税率

纳税主体名称	所得税税率	备 注
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	15%	
新疆市政园林有限公司	15%	
新疆通泰市政工程材料有限公司	25%	
新疆维泰消防工程有限公司	25%	

新疆维泰置业有限公司	25%	
新疆恒泰利达建设工程有限公司	20%	
新疆城建试验检测有限公司	15%	
新疆城建试验检测有限公司米东分公司	25%	
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	20%	
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	25%	
乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	25%	
哈密市维泰物流园建设有限公司	25%	
新疆明得盛和建筑劳务有限公司	25%	
乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	25%	
新疆维泰园区运营有限公司	25%	
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	25%	
新疆博承商贸有限公司	25%	
珠海市泰海建设工程有限公司	25%	
新疆维泰保宁汇母婴健康管理有限公司	20%	

（三）重要税收优惠及批文

1、本公司享受的企业所得税优惠政策

本公司 2023 年 10 月取得高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年度所得税按 15% 的优惠税率。

2、子公司新疆市政园林有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国税函[2008]850 号《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》、国家税务总局公告 2011 年第 48 号《关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》、《财政部海关总署国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条，本公司全资子公司新疆市政园林有限公司 2024 年度企业所得税减按 15% 计征，其他业务收入（苗木销售收入）免征企业所得税。

3、子公司新疆城建试验检测有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国家税务总局 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》和自治区地税局新地税发[2012]134 号《关于贯彻落实西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》及新经信产业函[2012]551 号《关于确认新疆城建试验检测有限公司主营业务符合国家鼓励目录的函》，本公司控股子公司新疆城建试验检测有限公司 2024 年度企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

4、子公司新疆恒泰利达建设工程有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），对于小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

5、子公司新疆瑞泰恒信市政工程有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）相关规定、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6、孙公司新疆维泰保宁汇母婴健康管理有限公司享受的企业所得税优惠政策

根据国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）相关规定、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日；上期指 2023 年度，本期指 2024 年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

现金		
银行存款	619,540,896.78	681,960,379.86
其他货币资金	48,040,325.43	164,361,513.60
合 计	667,581,222.21	846,321,893.46
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	141,107,147.66	164,361,513.60

（二）应收票据

1、票据类型

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,715,741.77	
商业承兑汇票	20,689,320.00	1,620,000.00
减：信用损失准备		
合 计	30,405,061.77	1,620,000.00

2、2024 年 12 月 31 日已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	2024 年 12 月 31 日终止确认金额	2024 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票		9,457,971.76
商业承兑汇票		150,572,859.21
合 计		160,030,830.97

（三）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,343,054,108.32	100.00	1,415,596,098.72	32.59
其中：组合 1				
组合 2	4,343,054,108.32	100.00	1,415,596,098.72	32.59
合 计	4,343,054,108.32	100.00	1,415,596,098.72	32.59

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,553,491,399.57	100.00	1,312,351,831.39	28.82
其中：组合 1				
组合 2	4,553,491,399.57	100.00	1,312,351,831.39	28.82
合 计	4,553,491,399.57	100.00	1,312,351,831.39	28.82

(1) 期末无单项评估计提预期信用损失的应收账款。

(2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年 以 内	989,674,262.71	3.00	29,690,227.88	762,077,872.37	3.00	22,862,336.17
1 至 2 年	449,689,656.53	5.00	22,484,482.83	419,678,430.78	5.00	20,983,921.54
2 至 3 年	367,653,249.72	10.00	36,765,324.97	1,082,778,268.32	10.00	108,277,826.83
3 至 4 年	916,716,666.48	20.00	183,343,333.30	772,981,425.33	20.00	154,596,285.07
4 至 5 年	507,144,961.90	50.00	253,572,480.95	690,496,201.47	50.00	345,248,100.74
5 年 以 上	1,112,175,310.98	80.00	889,740,248.79	825,479,201.30	80.00	660,383,361.04
合 计	4,343,054,108.32		1,415,596,098.72	4,553,491,399.57		1,312,351,831.39

2、本报告期无实际核销的重要应收账款情况。

3、按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例 (%)
乌鲁木齐经济技术开发区(乌鲁木齐市头屯河区)建设综合服务中心	非关联方	803,245,714.46	272,598,554.16	18.49
乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心	非关联方	229,802,933.55	84,646,441.44	5.29
乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)教育局	非关联方	207,587,475.54	57,065,393.30	4.78
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	非关联方	180,443,351.17	72,337,257.71	4.15
塔城至鼎房地产开发有限公司	非关联方	180,200,801.32	53,984,268.58	4.15
合 计		1,601,280,276.04	540,631,915.19	36.86

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	122,094,151.19	81.78	19,217,727.06	57.09
1—2年（含2年）	14,360,463.93	9.62	6,793,144.13	20.18
2—3年（含3年）	4,794,503.26	3.21	7,573,250.41	22.50
3年以上	8,044,601.91	5.39	77,368.01	0.23
合 计	149,293,720.29	100.00	33,661,489.61	100.00

2、账龄1年以上且金额重大的预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	预付款时间	未结算原因
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	新疆中钢物资有限公司	15,669,635.26	2024年、2021年	尚未结算
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	新疆华杰钢铁物资有限公司	3,743,477.24	2023年、2022年	尚未结算
新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	新疆久筑汇泰建材有限公司	3,146,812.06	2021年	尚未结算
合 计		22,559,924.56		

3、预付款项期末余额前5名客户列示如下

单位名称	与公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	备 注
新疆中钢物资有限公司	非关联方	15,669,635.26	10.50	
新疆聚瑞福金属材料科技有限公司	非关联方	5,042,850.67	3.38	
新疆鑫金石商品混凝土有限责任公司	非关联方	4,077,669.91	2.73	
新疆华杰钢铁物资有限公司	非关联方	3,743,477.24	2.51	
新疆久筑汇泰建材有限公司	非关联方	3,146,812.06	2.11	
合 计		31,680,445.14	21.23	

（五）其他应收款

性 质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	792,728,360.05	866,959,125.67
减：预期信用损失	92,339,418.68	80,673,182.81
合 计	700,388,941.37	786,285,942.86

1、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	16,709,486.45	4,368,704.71
劳保统筹	5,171,240.25	4,902,693.75
借款	35,933,295.86	35,939,736.53
履约、投标保证金及押金等	664,438,657.58	792,062,754.00
垫付款	3,436,560.97	3,136,560.97
拆迁补偿款	41,052,553.65	4,693,171.20
股权转让款	7,278,183.35	7,278,183.35
其他	18,697,262.12	14,577,321.16
备用金	11,119.82	
减：预期信用损失	92,339,418.68	80,673,182.81
合 计	700,388,941.37	786,285,942.86

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1 年以内	58,033,490.58	7.33	1,574,715.83	139,751,371.93	16.12	2,274,350.17
1 至 2 年	115,510,822.50	14.57	1,359,995.71	156,687,388.59	18.07	11,270,532.54
2 至 3 年	156,441,358.52	19.73	24,241,769.30	292,955,907.85	33.79	8,998,768.80
3 至 4 年	290,562,097.41	36.65	14,966,576.18	34,481,758.58	3.98	2,284,638.22
4 至 5 年	10,207,457.97	1.29	2,517,946.59	65,598,510.76	7.57	9,563,019.18
5 年以上	161,973,133.07	20.43	47,678,415.07	177,484,187.96	20.47	46,281,873.90
合 计	792,728,360.05	100.00	92,339,418.68	866,959,125.67	100.00	80,673,182.81

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	16,562,750.03	50,831,973.56	13,278,459.22	80,673,182.81
期初余额在本期重新评估后	16,562,750.03	50,831,973.56	13,278,459.22	80,673,182.81
本期计提	4,589,236.51		10,501,177.48	15,090,413.99
本期转回		3,424,178.12		3,424,178.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	21,151,986.54	47,407,795.44	23,779,636.70	92,339,418.68

(4) 第三阶段预期信用损失情况

债务人名称	账面余额	预期信用损失余额	预期信用损失率(%)	划分原因
J 河滩快速路管理处	32,000.00	32,000.00	100.00	无法收回
J 市政公司直属分公司	1,004,284.32	1,004,284.32	100.00	无法收回
J 乌鲁木齐市交通局	7,000.00	7,000.00	100.00	无法收回
青岛科瑞新型环保材料有限公司	33,333,333.00	20,504,177.38	61.51	无法全额收回
乌鲁木齐市河东污水处理厂	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
张成功	2,154,025.00	2,154,025.00	100.00	无法收回
卓海平	18,150.00	18,150.00	100.00	无法收回
合 计	36,608,792.32	23,779,636.70		

(5) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款项余额的比例(%)	预期信用损失
青岛科瑞新型环保材料有限公司	借款	33,333,333.00	2-3 年	4.41	20,504,177.40
乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	履约、投标保证金及押金	421,044,336.04	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	55.65	14,934,997.43
乌鲁木齐经济技术开发区高铁枢纽综合投资(集团)有限公司	履约、投标保证金及押金	42,892,129.31	3-4 年, 5 年以上	5.67	5,190,721.51
新疆大道防务装备有限公司	履约、投标保证金及押金	20,000,000.00	3-4 年	2.64	1,000,000.00
新疆旅游投资管理有限公司	履约、投标保证金及押金	38,914,853.91	5 年以上	5.14	7,782,970.78
合 计		556,184,652.26		73.51	49,412,867.12

(六) 存货

1、存货分项列示如下

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,580,314.40		8,580,314.40	9,686,690.87		9,686,690.87
库存商品	7,824,572.06		7,824,572.06	16,095,850.54		16,095,850.54
周转材料	9,293,878.74	1,758,605.05	7,535,273.69	9,085,216.74	1,758,605.05	7,326,611.69
低值易耗品	1,772,086.79		1,772,086.79	1,634,573.34		1,634,573.34
合同履约成本	20,875,038.80		20,875,038.80	53,614,865.34		53,614,865.34
消耗性生物资产	86,599,837.67	26,782,740.66	59,817,097.01	86,602,424.71	26,783,738.58	59,818,686.13

委托加工物资	591,696.07		591,696.07	591,696.07		591,696.07
劳务成本	25,556,089.58		25,556,089.58			
合 计	161,093,514.11	28,541,345.71	132,552,168.40	177,311,317.61	28,542,343.63	148,768,973.98

2、存货跌价准备

(1) 明细情况

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
周转材料	1,758,605.05				1,758,605.05
消耗性生物资产	26,783,738.58			997.92	26,782,740.66
合 计	28,542,343.63			997.92	28,541,345.71

(2) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
消耗性生物资产	市场价	出售

(七) 合同资产

1、分类

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
工程承包项目	6,443,387,749.84	99.67	63,589,311.06	0.99
尚未到期的质保金	21,207,829.30	0.33	15,741,578.13	74.23
合 计	6,464,595,579.14	100.00	79,330,889.19	1.23
减：列示于一年内到期的非流动资产的合同资产				
列示于其他非流动资产的合同资产				
合 计	6,464,595,579.14		79,330,889.19	1.23
其中：合同资产流动部分原值				
减：列示于一年内到期的非流动资产的合同资产				

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
工程承包项目	5,841,234,354.22	99.53	73,750,772.55	1.26

尚未到期的质保金	27,844,125.06	0.47	15,426,509.23	55.40
合 计	5,869,078,479.28	100.00	89,177,281.78	1.52
减：列示于一年内到期的非流动资产的合同资产				
列示于其他非流动资产的合同资产				
合 计	5,869,078,479.28	100.00	89,177,281.78	1.52
其中：合同资产流动部分原值				
合同资产流动部分减值准备				

(2) 按组合计提减值准备的合同资产

①组合 1：工程承包项目

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	资产减值 损失率 (%)	资产减值损 失	账面余额	资产减值 损失率(%)	资产减值损 失
1 年以内	2,050,767,788.97			1,662,212,132.28		
1 至 2 年	1,087,709,088.47			31,466,839.62		
2 至 3 年	31,287,477.71			147,004,166.00		
3 至 4 年	147,004,166.00					
4 至 5 年						
5 年以上	3,126,619,228.69	2.03	63,589,311.06	4,000,551,216.32	1.84	73,750,772.55
合 计	6,443,387,749.84	0.99	63,589,311.06	5,841,234,354.22	1.26	73,750,772.55

②组合 2：尚未到期的质保金

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	资产减值 损失率 (%)	资产减值损 失	账面余额	资产减值 损失率(%)	资产减值损 失
1 年以内				6,102,215.82		
1 至 2 年				2,479,898.73	5.00	123,994.94
2 至 3 年	1,749,550.45	10.00	174,955.05			
3 至 4 年						
4 至 5 年				356,980.37	50.00	178,490.19
5 年以上	19,458,278.85	80.00	15,566,623.08	18,905,030.14	80.00	15,124,024.10
合 计	21,207,829.30	74.23	15,741,578.13	27,844,125.06	55.40	15,426,509.23

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	89,362,422.47	

待认证进项税	10,726,152.42	10,709,452.08
留抵进项税	67,923,753.59	201,764,819.90
预缴税金	6,934,843.75	7,231,131.31
合 计	174,947,172.23	219,705,403.29

（九）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
对合营企业投资		
对联营企业投资		
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司		622,442.69
小 计		622,442.69
减：长期股权投资减值准备		
合 计		622,442.69

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业	600,000.00	622,442.69	- 622,442.69			
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司	600,000.00	622,442.69	- 622,442.69			
合 计	600,000.00	622,442.69	- 622,442.69			

续

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
一、合营企业					
二、联营企业					
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司					
合 计					

（十）其他权益工具投资

项 目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
-----	------	------	------	-----------	---------------------------	------

					额	
新疆达坂城洛宾智慧农业科技有限公司	197,405.00	198,494.60	198,494.60			

注：公司将对新疆达坂城洛宾智慧农业科技有限公司的权益工具投资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为公司持有该金融资产的意图为非交易性的战略投资。

（十一） 投资性房地产

1、采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、上年年末余额	598,013,602.50	35,905,926.50	633,919,529.00
二、本期变动			
加：外购		1,448,421.68	1,448,421.68
存货\固定资产\在建工程转入	97,622,720.27		97,622,720.27
企业合并增加			
减：处置	119,938,643.00		119,938,643.00
其他转出			
公允价值变动	-1,042,927.95		-1,042,927.95
三、期末余额	574,654,751.82	37,354,348.18	612,009,100.00

2、未办妥权证的投资性房地产

项 目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	564,381,051.82	正在办理过程中
土地使用权	37,354,348.18	正在办理过程中
小 计	601,735,400.00	

（十二） 固定资产

1、固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：						
1. 期 初 余额	1,007,117,176.35	157,382,640.83	11,281,958.99	15,646,679.52	20,622,578.07	1,212,051,033.76
2. 本 期 增加金	119,965,988.13	3,253,798.29	372,535.61	71,951.88	991,872.96	124,656,146.87

额						
(1) 购置	27,345.13	3,253,798.29	372,535.61	71,951.88	991,872.96	4,717,503.87
(2) 在建工程转入	119,938,643.00					119,938,643.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	119,282,459.61	106,194.69	782,009.00		735,313.73	120,905,977.03
(1) 处置或报废	119,282,459.61	106,194.69	782,009.00		735,313.73	120,905,977.03
(2) 其他						
4. 期末余额	1,007,800,704.87	160,530,244.43	10,872,485.60	15,718,631.40	20,879,137.30	1,215,801,203.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	131,621,807.22	103,686,297.28	11,234,553.30	13,735,169.94	12,949,667.02	273,227,494.76
2. 本期增加金额	27,906,322.23	9,194,461.92	213,198.05	1,151,728.25	2,084,235.22	40,549,945.67
(1) 计提	27,906,322.23	9,194,461.92	213,198.05	1,151,728.25	2,084,235.22	40,549,945.67
3. 本期减少金额	21,988,200.72	11,769.66	613,184.15		697,147.32	23,310,301.85
(1) 处置或报废	21,988,200.72	11,769.66	613,184.15		697,147.32	23,310,301.85
4. 期末余额	137,539,928.73	112,868,989.54	10,834,567.20	14,886,898.19	14,336,754.92	290,467,138.58
三、减值准备						
1. 期初余额		1,243,120.93				1,243,120.93
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,243,120.93				1,243,120.93
四、账面价值						
1. 期末账面价值	870,260,776.14	46,418,133.96	37,918.40	831,733.21	6,542,382.38	924,090,944.09

2. 期 初 账 面 价 值	875,495,369.13	52,453,222.62	47,405.69	1,911,509.58	7,672,911.05	937,580,418.07
----------------------	----------------	---------------	-----------	--------------	--------------	----------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
制管厂水泥库和办公室	14,464.00	正在办理
分公司基地办公楼及食堂	42,316,606.73	正在办理
新疆维泰小微企业园（二期）-建材园研发综合楼	76,841,518.96	正在办理
新疆维泰小微企业园（二期）-生产车间二	69,911,487.10	正在办理
新疆维泰小微企业园（二期）-生产车间三	69,911,487.10	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 101	6,506,381.92	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 102	3,995,637.73	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 103	3,995,637.72	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 104	3,674,654.79	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 105	3,537,520.43	正在办理
德泽园商住小区 11#商业楼 1 层商业 106	2,321,114.52	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 6 层办公 1	14,292,306.80	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 25 层办公 1	16,559,688.71	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 26 层办公 1	17,531,462.76	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 27 层办公 1	17,569,071.55	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 28 层办公 1	17,615,433.68	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 29 层办公 1	17,669,875.28	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 30 层办公 1	17,979,692.41	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 31 层办公 1	17,956,318.98	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 32 层办公 1	17,932,849.73	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 33 层办公 1	17,906,686.91	正在办理
白鸟湖新景中心双子楼 B 座 34 层办公 1	17,877,446.19	正在办理
新景中心 B 座 8 层	15,121,738.28	正在办理
德泽园商住小一区 1 号商业楼库房-101	16,453,381.76	正在办理
合 计	505,492,464.04	

(十三) 在建工程

1、在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

工程项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
维泰养老社区项目一期	2,591,807.49		2,591,807.49	1,969,492.88		1,969,492.88

维泰养老社区项目二期	93,228,360.69		93,228,360.69	88,178,597.66		88,178,597.66
样板间	185,559.28		185,559.28	185,559.28		185,559.28
金融城停车场	41,365,486.09		41,365,486.09	30,887,745.05		30,887,745.05
金茂停车场	1,149,282.18		1,149,282.18	898,619.68		898,619.68
马庄子停车场	533,740.98		533,740.98	479,743.63		479,743.63
一号台地水池	1,195,038.81		1,195,038.81	1,195,038.81		1,195,038.81
智慧停车项目	6,998,925.27		6,998,925.27	741,374.73		741,374.73
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司生产厂区节能减排增效技改项目	911,110.98		911,110.98			
合 计	148,159,311.77		148,159,311.77	124,536,171.72		124,536,171.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
维泰养老社区项目一期	86000 万元	1,969,492.88	622,314.61			2,591,807.49
维泰养老社区项目二期	50000 万元	88,178,597.66	5,049,763.03			93,228,360.69
金融城停车场	12998 万元	30,887,745.05	10,477,741.04			41,365,486.09
金茂停车场	1680 万元	898,619.68	250,662.50			1,149,282.18
马庄子停车场	382 万元	479,743.63	53,997.35			533,740.98
一号台地水池	200 万元	1,195,038.81				1,195,038.81
智慧停车项目	3799.66 万元	741,374.73	6,257,550.54			6,998,925.27
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司生产厂区节能减排增效技改项目	283.87 万元		911,110.98			911,110.98
合 计		124,350,612.44	23,623,140.05			147,973,752.49

续上表

工程名称	工程进度 (%)	工程投入占预算的比例	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率 (%)	资金来源	达到预计可使用状态的时间
维泰养老社区项目一期	95.00	95.00	45,429,274.06			自筹	2025 年
维泰养老社区项目二期	37.40	37.40	11,871,627.20	3,856,192.80	3.73	贷款	2025 年
金融城停车场	34.63	34.63	4,109,948.23	1,400,560.23		贷款	2025 年
金茂停车场	6.84	6.84				自筹	2025 年
马庄子停车场	13.97	13.97				自筹	2025 年
一号台地水池	90.00	87.33				自筹	2025 年
智慧停车项目	75.56	75.56	1,147,458.80	1,147,458.80		专项债	2025 年

新疆维泰杭萧绿建科技有限公司生产厂区节能减排增效技改项目	32.10	32.10				自筹	2025 年
合 计			62,558,308.29	6,404,211.83			

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、成本：			
1.上年年末余额	2,202,440.68	11,904,866.74	14,107,307.42
2.会计政策变更			
3.本期期初余额	2,202,440.68	11,904,866.74	14,107,307.42
4.本期增加金额	1,139,931.72		1,139,931.72
5.本期减少金额	2,202,440.66		2,202,440.66
6.期末余额	1,139,931.74	11,904,866.74	13,044,798.48
二、累计折旧			
1.上年年末余额	1,726,950.47	1,400,572.56	3,127,523.03
2.会计政策变更			
3.本期期初余额	1,726,950.47	1,400,572.56	3,127,523.03
4.本期增加金额	719,195.32	516,322.57	1,235,517.89
5.本期减少金额	1,937,687.03		1,937,687.03
6.期末余额	508,458.76	1,916,895.13	2,425,353.89
三、账面价值			
1 期末账面价值	631,472.98	9,987,971.61	10,619,444.59
2.期初账面价值	475,490.21	10,504,294.18	10,979,784.39

(十五) 无形资产

1、无形资产类别情况

项 目	土地使用权	特许经营权	软件	特许权使用费	合计
一、账面原值					
1.期初余额	159,802,199.09	91,995,883.77	12,011,748.22	35,000,000.00	298,809,831.08
2.本期增加金额			1,134,801.13	107,894,398.11	109,029,199.24
(1) 购置			1,134,801.13	107,894,398.11	109,029,199.24
3.本期减少金额	24,003,365.57	91,995,883.77			115,999,249.34
(1) 处置	24,003,365.57	91,995,883.77			115,999,249.34
4.期末余额	135,798,833.52		13,146,549.35	142,894,398.11	291,839,780.98
二、累计摊销					
1.期初余额	19,617,986.20		5,012,923.25	26,059,749.71	50,690,659.16
2.本期增加金额	2,681,243.87		1,104,408.58	3,500,122.84	7,285,775.29

(1) 计提	2,681,243.87		1,104,408.58	3,500,122.84	7,285,775.29
3.本期减少金额	3,360,471.18				3,360,471.18
(2) 处置	3,360,471.18				3,360,471.18
4.期末余额	18,938,758.89		6,117,331.83	29,559,872.55	54,615,963.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,860,074.63		7,029,217.52	113,334,525.56	237,223,817.71
2.期初账面价值	140,184,212.89	91,995,883.77	6,998,824.97	8,940,250.29	248,119,171.92

2、期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

3、期末未办妥产权证书的土地使用权

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西湖路 42 号分公司基地土地	9,691,059.43	正在办理

(十六) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	7,269,250.23	784,062.80	998,189.98	4,684,403.66	2,370,719.39
青苗及地上附属物补偿费	14,480,775.36		1,800,536.90		12,680,238.46
地下停车位		30,960,000.00	1,548,000.00		29,412,000.00
合 计	21,750,025.59	31,744,062.80	4,346,726.88	4,684,403.66	44,462,957.85

注：其他减少的原因系本期依据新疆城建试验检测有限公司第一届董事会第九次会议决议，拆除小微园科研楼、1#检测楼及 2#检测楼的装修所致。

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值准备	224,078,610.09	1,495,640,674.30	208,779,841.56	1,380,358,366.63

内部交易未实现利润	28,847,731.22	192,318,208.13	27,638,237.99	184,254,919.96
递延收益	28,439.19	189,594.62	28,439.19	189,594.62
可抵扣亏损			3,175,877.86	12,703,511.44
存货跌价准备	2,229,846.47	14,865,643.13	359,190.30	2,394,601.97
固定资产减值准备	310,780.23	1,243,120.93	310,780.23	1,243,120.93
合同资产坏账准备	11,899,633.38	79,330,889.19	13,376,592.27	89,177,281.78
租赁负债	1,725,991.84	10,974,322.73	1,931,589.49	12,877,263.24
小 计	269,121,032.42	1,794,562,453.03	255,600,548.89	1,683,198,660.57
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	6,176,044.06	38,250,829.58	5,940,858.62	39,293,757.53
其他权益工具投资公允价值变动	40.91	272.74	40.91	272.74
使用权资产	1,507,098.07	10,619,444.59	1,646,967.66	10,979,784.39
小 计	7,683,183.04	48,870,546.91	7,587,867.19	50,273,814.66

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	12,277,758.49	12,650,454.98
其他应收款坏账准备	17,084.61	16,192.59
可抵扣亏损	127,648,089.19	101,925,294.45
存货跌价准备	13,675,702.76	26,147,741.66
合 计	153,618,635.05	140,739,683.68

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2024 年		9,664,723.53	
2025 年	10,679,097.14	10,679,097.14	
2026 年	16,029,108.55	16,029,108.55	
2027 年	34,844,009.84	34,844,009.84	
2028 年	30,708,355.39	30,708,355.39	
2029 年	35,387,518.27		
合 计	127,648,089.19	101,925,294.45	

(十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款项	262,194,673.37	218,697,061.33
乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）小微企业园	687,764,812.42	664,959,490.31
PPP 项目款	1,119,811,152.67	1,047,944,063.37

小 计	2,069,770,638.46	1,931,600,615.01
减：减值准备		
合 计	2,069,770,638.46	1,931,600,615.01

（十九） 短期借款

1、短期借款情况

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,793,661,511.35	2,288,860,361.11
信用借款	1,299,380,621.18	1,395,218,930.41
合 计	3,093,042,132.53	3,684,079,291.52

（二十） 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,300,002.18	682,049,492.47
商业承兑汇票	745,502,558.90	79,594,903.85
合 计	753,802,561.08	761,644,396.32

（二十一） 应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,043,452,953.31	2,036,430,434.77
1-2 年	964,975,363.80	926,084,882.24
2-3 年	451,843,765.22	823,690,302.61
3 年以上	1,023,927,587.35	911,657,045.30
合 计	4,484,199,669.68	4,697,862,664.92

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐众建信劳务有限公司	112,766,293.90	对方未结算
乌鲁木齐市星城置业建筑劳务有限公司	49,935,823.90	对方未结算
四川盖成建筑劳务有限公司	43,469,667.72	对方未结算
新疆顺安祥机械设备租赁有限公司	32,304,697.65	对方未结算
新疆升巨满贸易有限公司	31,429,973.85	对方未结算
乌鲁木齐新盛霖劳务有限公司	30,817,274.44	对方未结算

新疆创鑫广通门窗制品有限公司	28,563,548.34	对方未结算
新疆现代国际建筑工程有限公司	26,136,848.27	对方未结算
新疆维泰园区投资开发有限公司	25,461,269.69	对方未结算
中铁隆工程集团有限公司	23,420,840.24	对方未结算
新疆鑫达通惠物资销售有限公司	23,276,948.78	对方未结算
新疆蜀威龙建设工程有限公司	22,451,025.26	对方未结算
新疆中盈宏盛建设工程有限公司	21,971,654.16	对方未结算
乌鲁木齐鹏为鑫业水泥制品有限公司	20,532,441.92	对方未结算
新疆和兴恒石新型建材股份有限公司	20,345,707.72	对方未结算
鄯善金阳光石业有限公司	19,133,734.09	对方未结算
新疆鸣阳矿业建设集团有限公司	18,886,052.06	对方未结算
乌鲁木齐海能达信建材有限公司	18,688,391.09	对方未结算
新疆同源电力工程有限公司	16,385,683.32	对方未结算
乌鲁木齐典创国际工程施工有限公司	16,164,139.73	对方未结算
新疆尚城宏鑫建筑工程有限公司	15,566,265.65	对方未结算
新疆建筑科学研究院（有限责任公司）	15,557,288.95	对方未结算
新疆祥汇建设工程有限公司	15,368,041.25	对方未结算
新疆广晟基业建设工程有限公司	14,539,649.05	对方未结算
新疆航宏建材有限公司	14,141,088.03	对方未结算
伊吾众联合创商品混凝土有限公司	14,116,052.29	对方未结算
乌鲁木齐创德鸿建筑劳务有限公司	14,110,678.95	对方未结算
新疆联合盛鑫工程管理有限公司	13,604,838.20	对方未结算
新疆志业宏鼎商贸有限公司	13,370,000.00	对方未结算
德州科禄格风机有限公司	13,218,818.79	对方未结算
新疆华宇建科工程勘察设计有限公司	11,878,346.92	对方未结算
新疆和谐机电设备有限公司	11,357,117.75	对方未结算
天凡建设股份有限公司新疆分公司	10,910,551.79	对方未结算
新疆质信恒通混凝土有限公司	10,631,456.36	对方未结算
新疆中环建设有限公司	10,298,339.36	对方未结算
新疆久耐建材有限公司	9,713,968.84	对方未结算
乌鲁木齐鑫发商贸有限公司	9,431,652.62	对方未结算
江西洪都建筑装潢有限公司	9,166,507.51	对方未结算
新疆中钢物资有限公司	8,850,960.00	对方未结算
乌鲁木齐市鑫精业物资有限公司	8,441,189.30	对方未结算
新疆军辉防火工程有限公司	8,279,101.16	对方未结算
新疆翰明瑞贸易有限公司	7,583,543.11	对方未结算
山东恒韵电气有限公司	6,347,442.42	对方未结算
新疆金轮广源建筑工程有限公司	6,289,847.06	对方未结算
合 计	874,914,761.49	

（二十二） 预收款项

1、预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,157,736.43	62,142.23

2、无账龄超过 1 年的重要预收账款。

（二十三） 合同负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
预收工程款	443,090,067.26	324,840,462.44	
预收检测费	99,133.97	122,565.58	
合 计	443,189,201.23	324,963,028.02	

（二十四） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	72,721,191.63	52,846,630.78
离职后福利-设定提存计划	945,997.73	216,240.23
辞退福利	61,999.00	61,999.00
一年内到期的其他长期福利		
合 计	73,729,188.36	53,124,870.01

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,419,071.56	182,714,579.67	161,951,455.98	59,182,195.25
2、职工福利费	749,417.68	10,593,134.83	11,124,119.05	218,433.46
3、社会保险费	34,973.53	6,445,062.14	6,465,363.81	14,671.86
其中：基本医疗保险费	28,508.41	5,653,301.72	5,681,810.13	
工伤保险费	6,465.12	716,250.42	717,569.00	5,146.54
生育保险费				
其他		75,510.00	65,984.68	9,525.32
4、补充商业保险				
5、住房公积金	121,081.00	7,601,304.50	7,700,651.50	21,734.00
6、工会经费和职工教育经费	13,522,087.01	3,808,906.10	4,046,836.05	13,284,157.06
7、其他短期薪酬		136,977.61	136,977.61	
合 计	52,846,630.78	211,299,964.85	191,425,404.00	72,721,191.63

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	79,569.40	11,799,720.22	11,785,715.72	93,573.90
2、失业保险费	2,486.77	369,571.13	369,133.51	2,924.39
3、年金缴费	134,184.06	4,501,769.74	3,786,454.36	849,499.44
合 计	216,240.23	16,671,061.09	15,941,303.59	945,997.73

(二十五) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	12,184,587.77	4,060,973.64
资源税		32,229,127.82
企业所得税	36,060,125.88	36,746,028.71
城市维护建设税	1,871,658.96	1,786,180.72
房产税	1,991,665.07	4,295,973.79
个人所得税	109,133.25	191,611.37
教育费附加	1,175,991.22	1,151,265.50
其他	2,230,589.12	2,858,910.49
合 计	55,623,751.27	83,320,072.04

(二十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	59,490,752.82	59,490,752.82
其他应付款项	290,477,778.94	372,254,823.28
合 计	349,968,531.76	431,745,576.10

1、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	59,490,752.82	59,490,752.82	尚未结算

2、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	80,426,205.64	298,037,322.72
劳保统筹	297,027.18	6,959,541.73
借款	145,898,181.54	29,327,679.21

保证金及押金	14,755,506.32	1,522,243.57
股权转让款	7,687,416.47	7,687,416.47
质保金	246,054.42	
垫付款	19,623,553.02	
代扣代缴款	1,596.00	
未付工资	4,140,628.70	
社保统筹款	2,459,306.85	
工会经费	23,200.00	
滞纳金	10,073,993.07	24,553,461.84
定金	228,000.00	
其他	4,617,109.73	4,167,157.74
合 计	290,477,778.94	372,254,823.28

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	32,582,975.50	1 年以内, 2-3 年, 3-4 年	往来款	未结算
江苏中淮建设集团有限公司甘肃分公司	3,230,000.00	5 年以上	往来款	未结算
青岛第一市政工程有限公司	8,354,122.07	5 年以上	保证金	未结算
乌鲁木齐县规划建设局	3,750,000.00	5 年以上	保证金	未结算
合 计	47,917,097.57			

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	280,690,000.00	271,837,000.00
一年内到期的租赁负债	636,844.05	606,933.70
一年内到期的长期应付款	162,873,085.51	
合 计	444,199,929.56	272,443,933.70

(二十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	260,017,570.67	249,017,636.94
不符合终止确认条件的银行承兑汇票	55,105,557.19	
不符合终止确认条件的商业承兑汇票	349,482,685.22	24,580,384.81
商业保理	180,000,000.00	
建信融通业务	215,645,038.09	
合 计	1,060,250,851.17	273,598,021.75

（二十九） 长期借款

1、长期借款明细项目

借款类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	289,000,000.00	330,600,000.00	3.70%
保证借款	478,941,000.00	688,456,245.02	3.60%—4.45%
信用借款	433,800,000.00	301,000,000.00	4.10%—5.80%
小 计	1,201,741,000.00	1,320,056,245.02	
减：一年内到期的长期借款	280,690,000.00	271,837,000.00	
合 计	921,051,000.00	1,048,219,245.02	

注：质押借款的质押物为乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司 PPP 项目合同项下的全部收益和权益权利。

（三十） 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额	备注
长期租赁负债	17,220,565.81	19,120,587.34	
其中：未确认融资费用	5,077,430.96	5,636,390.40	
小 计	12,143,134.85	13,484,196.94	
减：一年内到期部分	636,844.05	606,933.70	
合 计	11,506,290.80	12,877,263.24	

（三十一） 长期应付款

1、长期应付款类别

项 目	期末余额	期初余额	备注
长期应付款	958,148,327.88	653,207,144.43	
专项应付款	217,581.68	217,581.68	
小 计	958,365,909.56	653,424,726.11	
减：一年内到期部分	162,873,085.51		
合 计	795,492,824.05	653,424,726.11	

2、专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
活动专项经费	217,581.68			217,581.68	财政拨款

（三十二） 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
客户补偿准备	1,820,392.06	

（三十三） 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期末余额	期初余额	备注
政府补助	189,594.62	189,594.62	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增	本期计入其 他收益	本期计入营 业外收入	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
城市高架混凝土桥梁氯盐侵蚀分析及养护策略研究	100,607.62					100,607.62	与收益相 关
地下综合管廊在线监测系统技术研究	88,987.00					88,987.00	与收益相 关
合 计	189,594.62					189,594.62	

（三十四） 股本

项 目	期初余额	本年增减变动（+ -）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	360,000,063.00						360,000,063.00

（三十五） 资本公积

项 目	余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	764,775,444.41			764,775,444.41

（三十六） 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减： 所得 税费 用	税后归 属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								

其中：权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,048.69							1,048.69
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
投资性房地产公允价值变动	34,638,574.70							34,638,574.70
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	34,639,623.39							34,639,623.39

（三十七） 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	78,202,892.88	70,826,727.63	17,150,986.12	131,878,634.39

（三十八） 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	180,000,031.50			180,000,031.50

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

（三十九） 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,475,223,887.29	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	
调整后期初未分配利润	1,475,223,887.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,803,856.53	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,498,027,743.82	

（四十） 营业收入和营业成本

1、营业收入类别

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,788,114,584.09	3,294,912,902.65	4,188,638,469.23	3,607,109,515.71
城市基础设施开发建设及养护	3,621,538,584.13	3,141,067,564.69	4,123,454,820.65	3,572,187,446.82
建筑材料销售	75,483,577.92	83,859,923.04	9,836,164.01	7,465,843.29
检测费	35,157,082.35	23,315,084.77	33,906,927.27	15,082,416.77
工程设计	20,191,245.70	16,720,362.12	21,440,557.30	12,373,808.83
租赁等其他	35,744,093.99	29,949,968.03		
二、其他业务小计	25,585,148.83	10,459,370.11	33,021,372.23	25,336,638.84
租赁收入	23,877,382.52	9,594,415.38	13,890,310.66	5,010,920.81
停车场收入			4,029,319.28	2,386,344.75
其他	1,707,766.31	864,954.73	15,101,742.29	17,939,373.28
合 计	3,813,699,732.92	3,305,372,272.76	4,221,659,841.46	3,632,446,154.55

2、不同确认方法的主营业务收入具体情况

收入确认时间	本期发生额					
	城市基础设施开发建设及养护	建筑材料销售	检测费	工程设计	租赁等其他	合 计
在某一时点确认			35,157,082.35			35,157,082.35
在某一时段内确认	3,621,538,584.13	75,483,577.92		20,191,245.70	35,744,093.99	3,752,957,501.74
合 计	3,621,538,584.13	75,483,577.92	35,157,082.35	20,191,245.70	35,744,093.99	3,788,114,584.09

续

收入确认时间	上期发生额				
	城市基础设施 开发建设及养 护	建筑材料销 售	检测费	工程设计	合 计
在某一时点确认			33,906,927.27		33,906,927.27
在某一时段内确认	4,123,454,820.65	9,836,164.01		21,440,557.30	4,154,731,541.96
合 计	4,123,454,820.65	9,836,164.01	33,906,927.27	21,440,557.30	4,188,638,469.23

（四十一） 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,688,060.89	1,087,917.05
教育费附加	1,605,597.57	594,840.68
地方教育费附加	816,678.88	261,933.13
房产税	12,515,246.20	12,580,399.21
土地使用税	1,490,745.07	1,446,532.95
车船使用税	25,620.24	36,812.10
印花税	519,474.02	509,152.41
资源税	-500.00	2,195.92
土地增值税及其他	293,799.49	54,843.13
环境保护税	117.15	
合 计	19,954,839.51	16,574,626.58

（四十二） 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	745,970.71	962,654.06
运输装卸费	129,286.80	221,433.48
广告策划费	910,576.46	122,853.46
销售佣金	1,046,219.54	
材料物料消耗费	2,585.00	
合 计	2,834,638.51	1,306,941.00

（四十三） 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,825,978.89	83,997,647.81
办公费	4,115,705.89	1,146,165.80
差旅费	1,117,408.75	1,438,555.89
固定资产折旧	22,724,426.60	25,565,025.34

低值易耗品摊销	650.00	
无形资产摊销	7,003,396.90	6,757,941.35
修理费	107,032.23	
装修费	590,708.84	
业务招待费	31,814.03	19,865.00
咨询费	3,427,703.88	
中介机构费用	758,057.04	7,176,482.25
车辆使用费	1,290,772.30	567,148.83
水电暖费	3,806,580.88	7,352,937.99
保险费	35,279.71	
培训费	19,273.14	
宣传费	845.00	3,257,336.64
会议费	178,632.08	
交通费	20,950.83	544,917.62
租赁费	514,676.13	1,417,002.31
通讯费	70,718.81	590,738.85
物业管理费	1,991,898.11	
安全防范费	10,819.00	
软件维护费	25,471.70	
技术服务费	226,481.43	
物料消耗	63,807.88	705,619.61
诉讼费	94,125.24	
行业会费	31,000.00	
残保基金	510,789.88	1,883,445.06
疫情支出	2,682.59	648,447.89
运营费	2,708,987.55	
企业年金	3,827,776.47	3,851,445.01
招标费		372,418.13
其他	1,275,772.68	3,157,160.65
合 计	150,410,224.46	150,450,302.03

（四十四） 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,013,588.22	7,074,824.16
其他		192,376.23
合 计	4,013,588.22	7,267,200.39

（四十五） 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	249,635,663.28	235,567,399.72
减：利息收入	67,593,398.18	69,821,485.86
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	22,314,105.85	30,248,118.75
其他		
合 计	204,356,370.95	195,994,032.61

（四十六） 其他收益

1、分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	231,396.33	1,525,244.15	与收益相关
个税手续费返还	22,470.96	101,451.18	与收益相关
社保补贴	425,993.90		与收益相关
白鸟湖智慧社区建设项目前期费补贴款	300,000.00		与资产相关
合 计	979,861.19	1,626,695.33	

2、计入其他收益的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
税收返还		56,105.86		56,105.86
扩岗补助		12,000.00		12,000.00
失业保险返还	55,532.80	53,853.91	55,532.80	53,853.91
稳岗补贴	136,896.79	552,284.38	136,896.79	552,284.38
企业发展专项资金		350,000.00		350,000.00
留工培训补助		501,000.00		501,000.00
返还工会经费	21,431.39		21,431.39	
社保返还	17,535.35		17,535.35	
合 计	231,396.33	1,525,244.15	231,396.33	1,525,244.15

（四十七） 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
对联营企业和合营企业的投资收益		1,131.51

处置长期股权投资产生的投资收益	-1,706.49	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		
处置债权投资的投资收益		
其他债权投资持有期间的利息收益		
处置其他债权投资的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
处置其他权益工具投资的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合 计	-1,706.49	1,131.51

（四十八） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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		
按公允价值计量的投资性房地产	-1,042,927.95	-1,217,514.00
其他		
合 计	-1,042,927.95	-1,217,514.00

（四十九） 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-114,910,503.20	-176,596,704.30
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他		
合 计	-114,910,503.20	-176,596,704.30

（五十） 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		96,477.93
合同资产减值损失	9,846,392.59	-1,419,112.60
合 计	9,846,392.59	-1,322,634.67

（五十一） 资产处置收益

项 目	本期发生额	本期发生额
固定资产处置利得或损失	22,385,973.75	693,658.01
长期待摊费用装修款	-5,106,000.00	
装修拆除费用	-1,820,392.06	
合 计	15,459,581.69	693,658.01

（五十二） 营业外收入

1、分类情况

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助		60.40		60.40
违约金及罚款收入	1,149,544.72	1,347,037.91	1,149,544.72	1,347,037.91
无法支付的款项	1,000.00		1,000.00	
其他	210,601.08	12,899.80	210,601.08	12,899.80
合 计	1,361,145.80	1,359,998.11	1,361,145.80	1,359,998.11

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
稳岗补贴		60.40		60.40

（五十三） 营业外支出

项 目	发生额		入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
违约金	1,049,083.57		1,049,083.57	
非流动资产损坏报废损失		493,634.51		493,634.51
滞纳金	3,354,546.49	5,881,815.83	3,354,546.49	5,881,815.83

赔偿金	118,532.53		118,532.53	
罚款支出	101,337.70	174,717.85	101,337.70	174,717.85
其他	144,230.14	12.83	144,230.14	12.83
合 计	4,767,730.43	6,550,181.02	4,767,730.43	6,550,181.02

（五十四） 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	28,584,049.33	40,437,442.66
递延所得税费用	-13,425,167.68	-26,809,774.86
其他	-6,188.28	
	15,152,693.37	13,627,667.80

（五十五） 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	67,593,398.18	22,542,153.29
政府补助	957,390.23	1,626,695.33
与经营相关的其他货币资金净减少额		17,626,887.40
收到的各项保证金、代收代扣款项等	90,880,629.60	972,022,729.23
合 计	159,431,418.01	1,013,818,465.25

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	22,314,105.85	6,473,470.58
司法冻结款	94,001,898.57	87,348,385.26
各项费用	23,012,232.69	35,436,628.53
支付的各项保证金、代扣代付款项等	39,511,249.38	120,207,993.32
合 计	178,839,486.49	249,466,477.69

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
专项债	29,757,183.45	110,770,000.00

合 计	29,757,183.45	110,770,000.00
-----	---------------	----------------

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
筹资费		23,774,648.17
与筹资相关的其他货币资金净增加额		19,411,049.01
租赁负债的租金支付的现金	2,042,328.87	
合 计	2,042,328.87	43,185,697.18

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,529,218.34	21,987,365.47
加：资产减值准备	-9,846,392.59	1,322,634.67
信用减值损失	114,910,503.20	176,596,704.30
固定资产折旧	40,549,945.67	45,433,142.61
使用权资产折旧	1,235,517.89	1,417,002.31
无形资产摊销	7,285,775.29	8,549,313.12
长期待摊费用摊销	4,346,726.88	2,613,049.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-15,459,581.69	-693,658.01
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	1,042,927.95	1,217,514.00
财务费用	249,635,663.28	235,567,399.72
投资损失	1,706.49	-1,131.51
递延所得税资产减少	-13,520,483.53	-28,964,843.75
递延所得税负债增加	95,315.85	438,620.51
存货的减少	-18,213,105.38	-17,051,864.51
经营性应收项目的减少	-352,823,827.48	-544,360,052.33
经营性应付项目的增加	212,989,806.88	238,206,423.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,759,717.05	142,277,619.91
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	526,474,074.55	681,960,379.86

减：现金的年初余额	681,960,379.86	1,585,691,761.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-155,486,305.31	-903,731,381.50

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	526,474,074.55	681,960,379.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	526,474,074.55	681,960,379.86
随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	526,474,074.55	681,960,379.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十六） 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	141,107,147.66	保证金、司法冻结
固定资产	1,363,313.63	抵押
投资性房地产	346,381,652.94	抵押
合 计	488,852,114.23	

六、 合并范围的变更

2024 年 7 月 2 日，新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司第五届董事会第四十四次会议审议通过《关于注销全资子公司新疆维泰机电工程有限公司的议案》。2024 年 11 月 5 日，新疆维泰机电工程有限公司办理完毕注销的工商登记手续。

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	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决	取得方式
-------	-----	-----	------	---------	----	------

	营地			直接	间接	权比例(%)	
新疆市政园林有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程绿化	100.00		100.00	新设
新疆通泰市政工程材料有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	沥青混凝土、水泥、预制构件	100.00		100.00	设立
新疆维泰消防工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	工程施工、维修	100.00		100.00	设立
新疆维泰置业有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商务服务业	100.00		100.00	设立
新疆恒泰利达建设工程有限公司	阿克苏市	阿克苏市	工程施工	100.00		100.00	设立
新疆城建试验检测有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	试验检测	97.99		97.99	设立
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	市政综合工程	70.87		70.87	设立
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建材生产、销售	90.00		90.00	设立
乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	管网建设管理	100.00		100.00	设立
哈密市维泰物流园建设有限公司	哈密市	哈密市	建设、运营	100.00		100.00	设立
新疆明得盛和建筑劳务有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建设、运营	100.00		100.00	设立
乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建设、运营管理	100.00		100.00	设立
新疆维泰园区运营有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	园区运营管理	100.00		100.00	设立
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	建设、运营管理	95.00		95.00	设立
新疆博承商贸有限公司	石河子市	石河子市	工程施工	100.00		100.00	设立
珠海市泰海建设工程有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	工程施工	100.00		100.00	设立（尚未出资）
新疆盈泰建维城市运营服务有限公司	哈密市	哈密市	工程施工	51.00		51.00	设立（尚未出资）

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
新疆城建试验检测有限公司	2.01	2.01	-142,667.45		773,290.43
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	29.13	29.13	40,501.12		10,779,182.77
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	10.00	10.00	-5,438,986.07		901,703.86
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	5.00	5.00	446,530.84		5,162,962.25

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

新疆城建试验检测有限公司	49,753,568.10	18,723,137.84	68,476,705.94	23,005,606.41	6,998,938.61	30,004,545.02
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	49,965,369.09	477,655.56	50,443,024.65	13,434,497.16		13,434,497.16
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	516,131,393.02	34,318,456.54	550,449,849.56	541,432,810.98		541,432,810.98
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	30,576,129.48	385,156,477.86	415,732,607.34	43,473,362.29	269,000,000.00	312,473,362.29

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆城建试验检测有限公司	39,064,861.65	24,078,109.64	63,142,971.29	14,177,332.73	3,395,594.62	17,572,927.35
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	48,960,981.02	251,711.28	49,212,692.30	12,456,668.74		12,456,668.74
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	344,482,670.57	43,061,944.87	387,544,615.44	324,137,716.10		324,137,716.10
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	34,782,044.91	318,565,251.44	353,347,296.35	23,426,951.35	250,000,000.00	273,426,951.35

续

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆城建试验检测有限公司	35,591,885.23	-7,097,883.02	-7,097,883.02	-2,508,155.84
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	7,565,723.60	139,053.81	139,053.81	-4,538,813.54
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	41,076,648.65	-54,389,860.76	-54,389,860.76	25,867,317.71

乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司		8,926,200.05	8,926,200.05	-30,780,313.58
-------------------	--	--------------	--------------	----------------

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆城建检验检测有限公司	36,599,392.82	8,557,787.29	8,557,787.29	-6,702,250.31
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	16,555,236.72	439,873.10	439,873.10	-16,213,205.73
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	68,656,928.83	27,742,198.18	27,742,198.18	-1,055,476.54
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司		1,953,337.20	1,953,337.20	-1,831,050.89

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司		
投资账面价值合计		622,442.69
下列各项按持股比例计算的合计数：		1,131.51
--净利润		2,828.78
--其他综合收益		
--综合收益总额		2,828.78

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、其他权益工具投资、借款、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东

权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司未开展外汇业务，故管理层认为所承担的汇率风险较低。

2、 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及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本公司带息债务情况如下：

带息债务类型	年末余额	年初余额
浮动利率带息债务		
其中：短期借款	3,093,042,132.53	3,684,079,291.52
长期借款	921,051,000.00	1,048,219,245.02
一年内到期的非流动负债(1 年内到期长期借款)	280,690,000.00	271,837,000.00
应付债券		
一年内到期的应付债券		
长期应付款-专项债	958,148,327.88	653,207,144.43
合 计	5,252,931,460.41	5,657,342,680.97

本公司以报告期各年度年末借款、应付债券为基数，进行利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对税前利润产生的影响。具体如下：

项 目	本 年	上 年
	税前利润影响数	税前利润影响数
人民币基准利率增加 25 个基准点	-13,180,769.85	-7,739,350.31
人民币基准利率降低 25 个基准点	13,180,769.85	7,739,350.31

注：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

（二）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。

2024 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

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。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于该公司已资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

（三）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	金融负债						
	1 年以内 (含 1 年)	1 年至 2 年 (含 2 年)	2 年至 3 年 (含 3 年)	3 年至 4 年 (含 4 年)	4 年至 5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款	3,093,042,132.53						3,093,042,132.53
应付票据	753,802,561.08						753,802,561.08
应付	2,043,452,953.31	964,975,363.80	451,843,765.22	1,023,927,587.35			4,484,199,669.68

账 款							
其他应付款	220,976,763.26	9,912,839.65	9,286,972.67	9,664,546.31	4,383,319.44	36,253,337.61	290,477,778.94
一年内到期的非流动负债	444,199,929.56						444,199,929.56
长期借款		271,006,000.00	170,300,000.00			479,745,000.00	921,051,000.00
租赁负债		669,557.75	760,378.75	448,019.92	525,036.81	9,103,297.57	11,506,290.80
长期应付款		115,275,242.37				680,000,000.00	795,275,242.37
合 计	6,555,474,339.74	1,361,839,003.57	632,191,116.64	1,034,040,153.58	4,908,356.25	1,205,101,635.18	10,793,554,604.96

九、 公允价值

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			198,494.60	198,494.60
(3) 其他				
(三) 投资性房地产			612,009,100.00	612,009,100.00
1. 出租用的土地使用权			37,354,348.18	37,354,348.18
2. 出租的建筑物			574,654,751.82	574,654,751.82
持续以公允价值计量的资产总额			612,207,594.60	612,207,594.60

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	估值技术	输入值
其他权益工具投资-对非上市公司的非交易性权益工具投资	收益法	未来现金流量
投资性房地产	收益法	未来现金流量

(三) 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

项 目	年初余额	本年新增投资	本年减少投资	本年计入公允价值变动收益	本年计入其他综合收益的公允价值变动	年末余额
应收款项融资						
其他权益工具投资	198,494.60					198,494.60
投资性房地产	633,919,529.00	99,071,141.95	119,938,643.00	-1,042,927.95		612,009,100.00
合 计	634,118,023.60	99,071,141.95	119,938,643.00	-1,042,927.95		612,207,594.60

(四) 持续的公允价值计量项目，报告期内未发生各层级之间的转换。

(五) 报告期内未发生估值技术变更。

十、 关联方及关联交易

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

（一）关联方

1、公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对公司的 持股比例(%)	母公司对公司的 表决权比例 (%)
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	其他有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)阿里山街 566 号	开发区国有资产的经营管理	263,340.39	61.84	61.84

2、公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
新疆建投安居保障性住房管理有限公司	母公司之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区建投物业服务有限公司	母公司之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区绿谷金融投资有限公司(绿谷金融)	母公司之全资子公司
新疆赢臻基金管理有限公司	绿谷金融之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区智臻投资有限责任公司	绿谷金融之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司	绿谷金融之全资子公司
鸿之翼商业保理(新疆)有限公司	绿谷金融之全资子公司
中鸿翼融资租赁(新疆)有限公司	绿谷金融之全资子公司
乌鲁木齐鸿之翼投资有限公司(鸿之翼)	绿谷金融之全资子公司
新疆银鸿投资管理有限公司	鸿之翼之全资子公司
乌鲁木齐昌河融资担保有限公司	鸿之翼之全资子公司
新疆建泰资产管理有限公司	鸿之翼之全资子公司
乌鲁木齐万鼎凯源电子科技有限公司	鸿之翼之全资子公司
新疆乔治海茵茨飞机制造有限公司	鸿之翼之控股子公司(50%)
乌鲁木齐今典绿谷国际商务区投资开发有限公司	绿谷金融之控股子公司(51%)
新疆建投教育产业投资服务有限公司(建投教育)	母公司之全资子公司

乌鲁木齐建投经开向上幼儿园有限公司	建投教育之全资子公司
新疆建投职业技能培训学校有限公司	建投教育之全资子公司
新疆建设新兴产业园区运营有限公司（园区运营）	母公司之全资子公司
新疆顺通达工程检测有限责任公司	园区运营之全资子公司
新疆建投房地产开发有限公司（投建房产）	母公司之全资子公司
新疆建投陆港物流设施运营管理有限公司	建投房产之全资子公司
新疆利美房地产开发有限公司	建投房产之全资子公司
新疆利创房地产开发有限公司	建投房产之全资子公司
新疆建投项目管理咨询有限公司	母公司之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区绿谷融媒有限公司	母公司之全资子公司
新疆中欧航空服务有限公司	母公司之全资子公司
新疆骑马山热力有限公司	母公司之控股子公司（97.42%）
新疆维泰热力股份有限公司	母公司之控股子公司（97.36%）
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司（新产投）	母公司之控股子公司（94.53%）
新疆建投康养产业发展有限公司	新产投之全资子公司
乌鲁木齐兴屯发展有限公司	新产投之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司（国投租赁）	新产投之全资子公司
乌鲁木齐市经济开发区（头屯河区）速泊交通运营管理有限公司	国投租赁之控股子公司（70%）
新疆云智数字网络有限公司	新产投之全资子公司
乌鲁木齐经济技术开发区中小企业服务中心(有限公司)	新产投之全资子公司
新疆国聘人才有限公司	新产投之全资子公司
新疆绿能环境服务股份有限公司	母公司之控股子公司（90.00%）
新疆建投水业有限公司（建投水业）	母公司之控股子公司（87.29%）
新疆建投绿源水务经营有限公司	建投水业之全资子公司
新疆建投两港产业投资运营有限公司（两港产业）	母公司之控股子公司（72.22%）
新疆建投酒店运营管理有限公司	两港产业之全资子公司
新疆建投同盛材料处理科技园有限公司	母公司之控股子公司（70.00%）
新疆丝路汉能新能源有限公司	母公司之控股子公司（66.70%）
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司（综保区）	母公司之控股子公司（60.00%）
乌鲁木齐综合恒成资产管理有限公司	综保区之全资子公司
乌鲁木齐综保区恒信供应链管理有限公司	综保区之全资子公司
新疆九正商贸物流有限公司（九正商贸）	母公司之控股子公司（60.00%）
九正商贸（浙江）有限公司	九正商贸之全资子公司
新疆建投中壹文化产业股份有限公司	母公司之控股子公司（51.00%）

新疆丝路西大门科技有限公司（西大门）	母公司之控股子公司（51.00%）
乌鲁木齐丝路西大门贸易有限公司	西大门之全资子公司
新疆建投新中特节能科技有限公司	母公司之控股子公司（51.00%）
新疆伊力特实业股份有限公司	独立董事肖建峰任独立董事
西域旅游开发股份有限公司	独立董事肖建峰任独立董事
德展大健康股份有限公司	独立董事肖建峰任高管
新疆赛里木现代农业股份有限公司	独立董事占磊任独立董事
新疆金投资产管理股份有限公司	董事王子嫣任高管
新疆新动能融资租赁有限公司	董事王子嫣任高管
新疆昌源水务集团有限公司	监事胡彦任高管

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
新疆建投项目管理咨询有限公司	接收劳务	招投标、咨询费用	市场价，公开招标	2,551,380.80	74.43	3,896,159.01	54.29
新疆绿能环境服务股份有限公司	接收劳务	劳务费	市场价，公开招标	446,197.69	0.06	8,163,330.49	0.23
新疆维泰热力股份有限公司	接收劳务	供暖费	市场价，公开招标	4,059,137.87	58.79	2,243,552.35	30.51
新疆九正商贸物流有限公司	采购商品	材料费	市场价，公开招标	19,330,551.65	0.62	33,907,224.02	0.95
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	租赁	租赁费	市场价，三方询价			633,119.61	4.68
新疆国聘人才有限公司	接收劳务	劳务费	市场价，公开招标	267,373,519.00	8.52		
新疆建投新中特节能科技有限公司	采购商品	材料费	市场价，公开招标	884,760.04	0.03		

新疆建投水业有限公司	采购商品	水费	市场价	870,035.07	63.19		
新疆建投教育产业投资服务有限公司	采购办公用品	办公费	市场价，三方询价	25,975.08	0.64		
新疆云智数字网络有限公司	接受劳务	工程款	市场价，三方询价	82,460.39	0.01		
小 计				295,624,017.59		48,843,385.48	
销售商品、提供劳务：							
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标			61,863,057.64	1.5
新疆建投水业有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	7,167,020.45	0.2	30,602,305.19	0.74
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	9,940,097.90	0.27	21,861,954.48	0.53
新疆维泰热力股份有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	21,927,892.36	0.61	41,296,487.34	1
新疆建投房地产开发有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	76,470,307.85	2.11	8,177,666.39	0.2
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标			249,721.38	0.01
新疆建投两港产业投资运营有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	630,420,958.08	17.41	157,346,851.76	3.82
新疆建投酒店运营管理有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	10,740,045.79	0.3	12,565,259.64	0.3
新疆建投康养产业发展有限公司	提供劳务	检测收入	市场价，三方询价			127,358.49	0.38

新疆顺通达工程检测有限责任公司	提供劳务	检测收入	市场价，三方询价			177,135.62	0.52
新疆骑马山热力有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	14,067,355.01	0.39		
新疆建投新兴产业园区运营有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	1,407,301.89	0.04		
新疆建投安居保障性住房管理有限公司	提供劳务	工程施工	市场价，公开招标	3,056,536.21	0.09		
新疆建投新中特节能科技有限公司	销售商品	材料费	市场价，公开招标	884,760.04	0.78		
小 计				776,082,275.58		334,267,797.93	

2、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	9,350.00	2022/5/25	2025/5/25	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	4,280.00	2023/7/21	2026/7/31	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	1,174.50	2023/7/31	2031/7/31	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	13,515.90	2023/12/29	2026/12/31	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	5,500.00	2024/1/15	2027/1/15	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	1,506.15	2024/1/18	2025/1/17	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	2,900.00	2024/1/19	2025/1/19	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	3,900.00	2024/1/30	2025/1/27	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	10,000.00	2024/2/6	2025/2/5	否
新疆市政园林有限公司	7,200.00	2024/2/26	2025/2/26	否
新疆市政园林有限公司	2,000.00	2024/3/11	2025/3/11	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	17,000.00	2024/3/19	2025/3/19	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	9,000.00	2024/3/27	2025/3/27	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	2,550.00	2024/4/26	2025/4/25	否
新疆市政园林有限公司	2,800.00	2024/5/9	2025/5/9	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	4,750.00	2024/5/11	2026/5/10	否
乌鲁木齐综合保税区开发建设运营有限公司	10,500.00	2024/5/30	2025/5/29	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	5,000.00	2024/5/30	2025/5/30	否

乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	20,000.00	2024/6/14	2025/6/14	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	12,000.00	2024/6/24	2026/6/24	否
新疆市政园林有限公司	2,400.00	2024/7/9	2025/7/9	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	2,000.00	2024/7/19	2026/7/18	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	5,000.00	2024/7/31	2025/7/30	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	7,571.27	2024/8/8	2025/4/10	否
新疆市政园林有限公司	6,000.00	2024/8/20	2025/8/20	否
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	9,000.00	2024/9/6	2025/9/5	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	5,300.00	2024/9/14	2025/9/14	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	16,380.42	2024/9/25	2025/9/25	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	5,000.00	2024/9/26	2025/9/25	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	2,000.00	2024/10/18	2025/10/18	否
乌鲁木齐经济技术开发区建发国有资本投资运营（集团）有限公司	10,000.00	2024/10/24	2025/10/23	否
新疆市政园林有限公司	9,600.00	2024/10/28	2025/10/28	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	4,000.00	2024/11/15	2026/11/15	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司 新疆维泰热力股份有限公司	3,000.00	2024/11/28	2025/9/30	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	10,000.00	2024/12/6	2025/12/5	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	10,000.00	2024/12/9	2025/12/4	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	2,428.73	2024/12/23	2025/12/20	否
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	1,650.00	2024/12/27	2025/12/23	否
小 计	256,256.97			

（2）本公司作为担保方

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
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	52,600.00	2024/11/21	2039/11/21	否
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	10,000.00	2024/5/14	2025/5/13	否
新疆维泰置业有限公司	23,200.00	2018/12/14	2031/12/14	否
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	28,900.00	2022/3/29	2037/3/29	否
新疆维泰消防工程有限公司	347.00	2023/3/27	2025/9/27	否
新疆城建试验检测有限公司	255.30	2023/10/30	2026/9/14	否
新疆城建试验检测有限公司	137.30	2023/9/14	2026/9/14	否
新疆通泰市政工程材料有限公司	450.00	2024/1/4	2025/1/4	否
新疆通泰市政工程材料有限公司	1,000.00	2024/3/29	2025/3/28	否
新疆通泰市政工程材料有限公司	2,400.00	2024/4/24	2027/4/17	否
新疆通泰市政工程材料有限公司	1,000.00	2024/9/30	2025/9/29	否
新疆通泰市政工程材料有限公司	1,000.00	2024/9/29	2025/9/28	否
新疆市政园林有限公司	1,000.00	2024/2/7	2025/2/5	否

新疆市政园林有限公司	120.00	2024/2/7	2025/2/5	否
新疆市政园林有限公司	82.00	2024/3/14	2025/3/6	否
新疆市政园林有限公司	30.00	2024/3/27	2025/3/6	否
新疆市政园林有限公司	36.00	2024/3/27	2025/3/14	否
新疆市政园林有限公司	509.21	2024/3/27	2025/3/6	否
新疆市政园林有限公司	105.00	2024/3/29	2025/3/6	否
新疆市政园林有限公司	45.00	2024/4/3	2025/3/29	否
新疆市政园林有限公司	138.00	2024/4/9	2025/3/29	否
新疆市政园林有限公司	239.92	2024/4/9	2025/4/4	否
新疆市政园林有限公司	235.00	2024/4/15	2025/4/4	否
新疆市政园林有限公司	205.39	2024/4/17	2025/3/29	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	1,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	1,000.00	2024/9/10	2025/8/10	否
新疆博承商贸有限公司	785.47	2024/6/28	2025/6/28	否
新疆博承商贸有限公司	214.53	2024/8/28	2025/6/28	否
小 计	127,035.12			

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
乌鲁木齐今典绿谷国际商务区投资开发有限公司	12,000,000.00	2024/9/18	2024/9/27	年利率 12.20%，至期末未偿还

（三）关联方应收应付款项

1、关联方应收、预付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	预期信用损失	账面余额	预期信用损失
应收账款：				
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	49,841,660.62	4,463,597.00	5,635,978.59	3,636,450.60
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	312,897.32	62,579.46	312,897.32	31,289.73
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	101,974,203.36	21,975,537.43	96,023,767.80	17,016,018.63
新疆建投房地产开发有限公司	24,902,629.21	9,953,758.73	55,968,347.96	22,486,137.19
新疆维泰热力股份有限公司	14,058,078.48	1,258,238.43	30,764,363.16	11,120,203.06
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	25,299,968.33	5,818,757.28	13,479,070.59	1,712,536.58
新疆建投两港产业投资运营有限公司	996,398.16	29,891.94	679,865.69	20,395.97
新疆建投水业有限公司	2,373,868.50	118,693.43	21,458,315.63	945,100.11
新疆顺通达工程检测有限责任公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00

新疆建投教育产业投资服务有限公司	167,617.13	8,380.86	167,617.13	5,028.51
新疆建投新兴产业园区运营有限公司	7,332,531.74	219,975.95		
新疆建投安居保障性住房管理有限公司	194,367.70	5,831.03		
新疆建投项目管理咨询有限公司	30,000.00	900.00		
新疆骑马山热力有限公司	74,317.31	2,229.52		
合 计	227,658,537.86	43,928,371.06	224,590,223.87	56,978,160.38
应收票据:				
新疆建投水业有限公司	9,127,000.00			
合 计	9,127,000.00			
预付款项:				
新疆建投房地产开发有限公司			1,061,325.91	
新疆建投项目管理咨询有限公司	915,409.00			
新疆维泰热力股份有限公司	282.90			
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司	2,958.37			
合 计	918,650.27		1,061,325.91	
合同资产:				
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	18,644,587.36	436,469.95	39,791,722.42	998,587.01
新疆建投房地产开发有限公司	122,343,469.31		112,526,512.58	
新疆建投水业有限公司	10,988,252.57		19,257,405.84	
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	44,519,651.65		34,793,946.20	
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	5,996,912.05		5,996,912.05	2,998,456.03
新疆建投两港产业投资运营有限公司	417,102,199.16		191,069,887.16	
新疆建投酒店运营管理有限公司	14,775,146.16		5,390,630.51	
新疆维泰热力股份有限公司	15,721,512.30		13,903,777.36	
新疆建投新兴产业园区运营有限公司	7,650.84			
新疆骑马山热力有限公司	5,362,449.28			
合 计	655,461,830.68	436,469.95	422,730,794.12	3,997,043.04
其他应收款:				
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发(集团)有限公司	513,415.68	94,860.48	2,783,415.68	80,339.76
新疆建投项目管理咨询有限公司	41,816.00	618.16	44,816.00	1,640.80
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	18,504,306.08	3,700,861.22	19,504,306.08	15,603,444.86
新疆建投两港产业投资运营有限公司	277,100.00	2,771.00	277,100.00	8,313.00
合 计	19,336,637.76	3,799,110.86	22,609,637.76	15,693,738.42

2、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		

新疆维泰热力股份有限公司	6,400,935.02	5,498,553.29
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	1,204,887.81	2,384,195.96
新疆绿能环境服务股份有限公司	17,503,061.61	9,152,918.73
新疆云智数字网络有限公司	739,252.95	1,234,418.60
新疆建投项目管理咨询有限公司	2,428,562.17	350,111.27
新疆九正商贸物流有限公司	5,968,342.49	6,169,615.68
乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司		1,861.63
新疆国聘人才有限公司	128,667,611.30	
新疆建投水业有限公司	706,183.96	
新疆建投教育产业投资服务有限公司	36,311.34	
新疆坤城检测技术有限公司	25,424.00	
合 计	163,680,572.65	24,791,675.16
应付票据：		
新疆建投项目管理咨询有限公司	1,388,200.33	
乌鲁木齐经济技术开发区国投资产租赁有限公司	821,540.00	
新疆绿能环境服务股份有限公司	2,084,349.75	
新疆国聘人才有限公司	2,998,030.50	
合 计	7,292,120.58	
合同负债：		
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	21,077,886.50	2,809,646.46
新疆建投水业有限公司	8,043,867.34	863,072.48
乌鲁木齐综合保税区开发投资建设运营有限公司	296,161.82	491,053.17
新疆建投教育产业投资服务有限公司		153,777.18
乌鲁木齐经济技术开发区新兴产业投资促进有限公司	130,725.46	88,922.39
新疆建投新兴产业园区运营有限公司	113,597.89	
新疆维泰热力股份有限公司	1,089,624.80	
合 计	30,751,863.81	4,406,471.68
其他应付款：		
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	32,582,975.50	256,687,637.23
新疆建投项目管理咨询有限公司	17,182.20	17,182.20
新疆绿能环境服务股份有限公司	100,000.00	100,000.00
乌鲁木齐今典绿谷国际商务区投资开发有限公司	12,427,000.00	
新疆建投绿源水务经营有限公司	18,181,143.06	
新疆建投水业有限公司	75,311,268.05	
合 计	138,619,568.81	256,804,819.43
应付股利：		
乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发（集团）有限公司	49,071,886.56	49,071,886.56
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	10,418,866.26	10,418,866.26
合 计	59,490,752.82	59,490,752.82

长期应付款		
中鸿翼融资租赁（新疆）有限公司	11,887,580.59	
合 计	11,887,580.59	

十一、或有事项

（一）承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，公司需要说明的涉及诉讼案件情况如下：

序号	案由	案号	原告	被告	涉及法院
1	建设工程分包合同纠纷	（2024）新 0109 民初 1551 号	周大成	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市米东区人民法院
2	建设工程分包合同纠纷	（2024）新 0109 民初号	济南润德医用工程有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市米东区人民法院
3	合同纠纷	（2024）新 0106 民初第 号	新疆现代职业技术学院	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
4	提供劳务者受害责任纠纷		赵华	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
5	买卖合同纠纷	（2024）新 01 民终 4614 号	阿克苏基岩混凝土工程有限责任公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市中级人民法院
6	建设工程施工合同纠纷	（2024）新 4201 民初 2127 号	塔城至鼎房地产开发有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	塔城市人民法院
7	买卖合同纠纷	（2024）新 0104 民初 12307 号	乌鲁木齐鑫诺精城节能科技有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市新市区人民法院
8	承揽合同纠纷	（2024）新 4321 民初 1077 号	乌鲁木齐齐宇鑫龙邦工程有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
9	买卖合同纠纷		雷朋电气集团有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
10	合同纠纷		桂峰	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
11	买卖合同纠纷	（2024）新 0106 民初	乌鲁木齐亚心维泰保安服务有限公司	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
12	建设工程施工合同纠纷	（2024）新 0109 民初 7450 号	周大成	新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司	乌鲁木齐市米东区人民法院

13	建筑设备租赁合同纠纷	(2024)新 0106 民初	阿克苏市鸿鑫建筑设备租赁店	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
14	买卖合同纠纷	(2024)新 0106 民初	乌鲁木齐市红雁永利商贸有限公司	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
15	买卖合同纠纷	(2024)新 0106 民初第号	乌鲁木齐市联翔玉发贸易有限公司	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院
16	建设工程合同纠纷	(2024)新 0107 民初 729 号	新疆兵团城建集团有限公司	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市达坂城区人民法院
17	买卖合同纠纷		新疆惠秦建材有限公司	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	乌鲁木齐市头屯河区人民法院

续：

序号	涉案金额	审理状态	审理结果	年度	说明
1	5,143,948.45	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
2	1,881,189.98	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
3	20,000,000.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
4	177,630.80	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
5	4,325,263.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
6	298,936,532.25	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
7	267,395.11	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
8	2,970,000.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
9	1,765,558.02	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
10	675,281.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
11	650,871.51	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
12	2,762,559.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
13	1,634,683.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
14	177,082.20	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
15	3,249,908.50	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
16	1,983,911.46	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	
17	63,700.00	已开庭未结案	已开庭未结案	2024 年度	

十二、 资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项

(一) 前期差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
补缴 2018 年至 2023 年资源税及滞纳金	2024 年 8 月 28 日新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司前期会计差错更正公告	其他应付款	24,553,461.84
补缴 2018 年至 2023 年资源税及滞纳金	2024 年 8 月 28 日新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司前期会计差错更正公告	应交税费	25,150,023.48
补缴 2018 年至 2023 年资源税及滞纳金	2024 年 8 月 28 日新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司前期会计差错更正公告	期初未分配利润	- 49,703,485.32
补缴 2018 年至 2023 年资源税及滞纳金	2024 年 8 月 28 日新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司前期会计差错更正公告	营业外支出	5,881,815.83

(二) 租赁

本公司作为承租人

1、使用权资产、租赁负债情况参见本附注五、（十四）和附注五、（三十）。

2、计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金 额
租赁负债的利息	财务费用	572,737.88
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	2,047,002.31

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

3、与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	966,744.84

(三) PPP 项目合同情况

1、达坂城特色小镇建设项目

合同甲方：乌鲁木齐市达坂城区建设局（乌鲁木齐市达坂城区交通局、乌鲁木齐市达坂城区人民防空办公室）

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 15 年

特许经营权内容：

公司在遵守 PPP 项目合同对其规定的各项义务的前提下，甲方授予乙方独占的、具有排他性的特许经营权，该权利在整个项目合作期内有效。公司享有的特许经营权包括：

- （1）投资、建设项目的权利；
- （2）运营维护、管理项目的权利；
- （3）根据合同和相关政策、法规规定收取使用者付费以及获得可行性缺口补助的权利。

项目资本金：本项目估算总投资为 47,260.11 万元，项目资本金比例为项目总投资的 20%，约 9,452.02 万元。项目资本金以项目公司各股东自有资金（非债务性资金）方式出资。项目资本金按实际工程建设进度逐步投入，其中政府方出资比例为 5%，社会资本方出资比例为 95%。

项目回报机制：本项目具备收费条件，但运营收入无法弥补乙方建设、运营成本及合理收益，因此本项目采用可行性缺口补助的方式来弥补第三方使用者付费收入不足以满足乙方的合理回报。

项目资产移交：

合作期满后，乙方应将本项目资产无偿移交给甲方，且乙方需确保移交的项目设施不存在任何抵押、质押等担保权益或产权约束，以及任何性质的索赔权。

2、高铁核心区卫星路以西片区路网及管网工程

合同甲方：乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）建设综合管理服务中心

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 8 年。

特许经营权内容：

- （1）独家享有投资、建设、运营和维护本项目的权利；
- （2）在合作期内对项目资产享有使用权；
- （3）依法同入廊管线单位签署入廊协议，并有权按规定向入廊单位收取入廊费和日常维护费；
- （4）有权获取甲方按照 PPP 项目约定支付的财政补贴。

项目资本金：本项目估算总投资为 52,256 万元，社会资本方以资本金形式投入 15,676.80 万元（暂定建设投资的 30%），组建项目公司，剩余部分通过银行借款筹集。

项目回报机制：本项目采用使用者付费+可行性缺口补贴的付费机制，甲方根据本项目的可用性及提供服务的质量对乙方进行补贴。

项目资产移交：

合作期满后乙方将本项目涉及的所有设施及相关资料无偿、完好地移交给政府指定的机构。

3、哈密城北物流园（物流港）一期建设项目

合同甲方：哈密市伊州区住房和城乡建设局

社会资本方：新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司

项目公司：哈密市维泰物流园建设有限公司

合作期：建设期 2 年，运营期 8 年。

项目资本金：本项目估算总投资为 42,550.74 万元。

项目回报机制：本项目由项目公司建成后承担项目中道路相应的养护、运营、维护工作，政府根据道路、设施建设完成后的可用性和运营维护过程中的服务使用量付费，以满足项目公司获得合理回报。本项目拟采用“政府付费”的回报机制。

项目资产移交：

项目经营期结束后，乙方按照约定采用相应的移交机制，将该项目的资产完全移交给甲方。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,557,582,998.39	100.00	1,281,742,273.62	28.12

其中：组合 1	706,233,886.27	15.50		
组合 2	3,851,349,112.12	84.50	1,281,742,273.62	33.28
合 计	4,557,582,998.39	100.00	1,281,742,273.62	28.12

续

类 别	期初金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例	金额	计提比例
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,765,667,364.47	100.00	1,213,472,887.17	25.46
其中：组合 1	686,680,814.48	14.41		
组合 2	4,078,986,549.99	85.59	1,213,472,887.17	29.75
合 计	4,765,667,364.47	100.00	1,213,472,887.17	25.46

(1) 按组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失	账面余额	预期信用损失率(%)	预期信用损失
1 年以内	898,728,234.27	3.00	26,961,847.03	684,331,253.13	3.00	20,529,937.59
1 至 2 年	405,660,090.72	5.00	20,283,004.54	382,242,010.98	5.00	19,112,100.55
2 至 3 年	334,219,323.68	10.00	33,421,932.37	891,314,804.54	10.00	89,131,480.45
3 至 4 年	727,435,768.06	20.00	145,487,153.61	689,118,191.27	20.00	137,823,638.25
4 至 5 年	442,187,400.81	50.00	221,093,700.41	662,361,672.42	50.00	331,180,836.21
5 年以上	1,043,118,294.58	80.00	834,494,635.66	769,618,617.65	80.00	615,694,894.12
合 计	3,851,349,112.12		1,281,742,273.62	4,078,986,549.99		1,213,472,887.17

2、本期计提、收回或转回的预期信用损失情况

本期计提预期信用损失金额为 68,269,386.45 元；本期收回或转回预期信用损失金额为 0 元。

3、本报告期无实际核销的重要应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	账面余额	计提的预期信用损失金额	占应收账款总额比例(%)
乌鲁木齐经济技术开发区(乌鲁木齐市头屯河区)建设综合服务中心	非关联方	803,245,714.46	272,598,554.16	17.62
新疆维泰置业有限公司	关联方(合并范围内)	267,938,845.45		5.88
乌鲁木齐市政府投资城市基础设施建设中心	非关联方	229,802,933.55	84,646,441.44	5.04

乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）教育局	非关联方	207,587,475.54	57,065,393.30	4.55
乌鲁木齐国有资产投资有限公司	非关联方	180,443,351.17	72,337,257.71	3.96
合 计		1,689,018,320.17	486,647,646.61	37.05

（二）其他应收款

性 质	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应收款项	2,262,125,815.73	1,781,821,314.27
减：预期信用损失	91,311,446.35	79,434,210.03
合 计	2,250,814,369.38	1,782,387,104.24

1、应收股利

（1）应收股利分类

项 目	期末余额	上年年末余额
子公司分红	80,000,000.00	80,000,000.00
减：预期信用损失		
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

（2）账龄超过 1 年的重要应收股利

项 目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
子公司分红	80,000,000.00	待分配	4-5 年	否
合 计	80,000,000.00	—	—	—

2、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	13,017,432.47	15,917,169.74
劳保统筹	3,988,648.47	3,830,955.50
借款	35,933,295.86	35,933,295.86
押金保证金及投标保证金	661,164,788.49	768,118,551.03
垫付款	3,436,560.97	3,136,560.97
拆迁补偿款	40,886,890.07	4,693,171.20
股权转让款	7,278,183.35	7,278,183.35
其他	17,142,825.45	12,882,312.94
自身合并范围内关联方往来	1,479,277,190.60	930,031,113.68
减：预期信用损失	91,311,446.35	79,434,210.03

合 计	2,170,814,369.38	1,702,387,104.24
-----	------------------	------------------

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	账面余额	比例(%)	预期信用损失
1 年以内	899,732,442.06	39.77	1,515,631.20	639,473,864.99	35.88	1,318,395.94
1 至 2 年	415,417,690.94	18.36	1,165,888.16	337,422,288.74	18.94	11,256,079.20
2 至 3 年	337,403,480.43	14.92	24,239,769.30	500,106,180.47	28.07	9,176,205.18
3 至 4 年	440,719,520.97	19.48	14,952,550.42	66,068,233.01	3.71	2,512,078.90
4 至 5 年	10,118,189.92	0.45	2,466,048.28	64,746,258.02	3.63	9,136,892.81
5 年以上	158,734,491.41	7.02	46,971,558.99	174,004,489.04	9.77	46,034,558.00
合 计	2,262,125,815.73	100.00	91,311,446.35	1,781,821,314.27	100.00	79,434,210.03

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	16,078,938.38	50,076,812.43	13,278,459.22	79,434,210.03
期初余额在本期重新评估后	16,078,938.38	50,076,812.43	13,278,459.22	79,434,210.03
本期计提	4,710,702.77		10,501,177.48	15,211,880.25
本期转回		3,334,643.93		3,334,643.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	20,789,641.15	46,742,168.50	23,779,636.70	91,311,446.35

(4) 第三阶段预期信用损失情况

债务人名称	账面余额	预期信用损失余额	预期信用损失率(%)	划分原因
J 河滩快速路管理处	32,000.00	32,000.00	100.00	无法收回
J 市政公司直属分公司	1,004,284.32	1,004,284.32	100.00	无法收回
J 乌鲁木齐市交通局	7,000.00	7,000.00	100.00	无法收回
青岛科瑞新型环保材料有限公司	33,333,333.00	20,504,177.38	61.51	无法全额收回
乌鲁木齐市河东污水处理厂	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
张成功	2,154,025.00	2,154,025.00	100.00	无法收回
卓海平	18,150.00	18,150.00	100.00	无法收回
合 计	36,608,792.32	23,779,636.70		

(5) 本期收回或转回的重要预期信用损失情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
哈密市伊州区人力资源和社会保障局	936,100.00	收款
乌鲁木齐市劳动保障监察支队	1,074,552.66	收款
合 计	2,010,652.66	

(6) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例 (%)	预期信用损失
乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	履约、投标保证金及押金	421,044,336.04	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	18.92	14,934,997.43
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	内部往来	283,869,165.76	1 年以内	12.75	
新疆通泰市政工程有限公司	内部往来	271,105,209.21	1 年以内	12.18	
哈密市维泰物流园建设有限公司	内部往来	251,792,628.66	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	11.31	
新疆维泰置业有限公司	内部往来	234,327,343.21	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	10.53	
合 计		1,462,138,682.88		65.69	14,934,997.43

(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	1,050,323,482.44		1,050,323,482.44	1,036,537,892.44		1,036,537,892.44
对联营、合营企业投资				622,442.69		622,442.69
合 计	1,050,323,482.44		1,050,323,482.44	1,037,160,335.13		1,037,160,335.13

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆市政园林有限公司	95,477,020.90			95,477,020.90		
新疆通泰市政工程有限公司	34,845,373.10			34,845,373.10		
新疆维泰消防工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

新疆明得盛和建筑劳务有限公司	330,000,000.00			330,000,000.00		
新疆恒泰利达建设工程有限公司	12,509,108.03			12,509,108.03		
新疆城建试验检测有限公司	17,188,790.41			17,188,790.41		
新疆瑞泰恒信市政工程有限公司	21,900,000.00			21,900,000.00		
新疆维泰杭萧绿建科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
乌鲁木齐经济技术开发区维泰地下管网投资运营有限公司	157,768,000.00			157,768,000.00		
哈密市维泰物流园建设有限公司	85,100,000.00			85,100,000.00		
新疆明得盛和建筑劳务有限公司	4,740,000.00			4,740,000.00		
乌鲁木齐维泰红雁项目建设有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆维泰园区运营有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
乌鲁木齐达坂城特色小镇建设有限公司	76,007,600.00	13,786,590.00		89,794,190.00		
新疆博承商贸有限公司	1,000.00			1,000.00		
新疆维泰机电工程有限公司	1,000.00		1,000.00			
合 计	1,036,537,892.44	13,786,590.00	1,000.00	1,050,323,482.44		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业	600,000.00	622,442.69	-622,442.69			
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司	600,000.00	622,442.69	-622,442.69			
合 计		622,442.69	-622,442.69			

续

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
一、合营企业					
二、联营企业					
新疆万润达建设项目管理咨询有限公司					

合 计					
-----	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入类别

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,526,906,312.82	3,079,030,368.83	4,026,596,417.04	3,499,372,555.37
城市基础设施开发建设及养护	3,506,715,067.12	3,062,310,006.71	4,005,155,859.74	3,486,998,746.54
工程设计	20,191,245.70	16,720,362.12	21,440,557.30	12,373,808.83
二、其他业务小计	69,559,030.58	2,628,713.06	46,702,164.81	1,100,231.19
租赁	24,533,033.84	1,781,538.71	11,395,909.47	
其他	45,025,996.74	847,174.35	35,306,255.34	1,100,231.19
合 计	3,596,465,343.40	3,081,659,081.89	4,073,298,581.85	3,500,472,786.56

2、不同确认方法的主营业务收入具体情况

收入确认时间	本期发生额		
	城市基础设施开发建设及养护	工程设计	合计
在某一时点确认			
在某一时段内确认	3,506,715,067.12	20,191,245.70	3,526,906,312.82
合 计	3,506,715,067.12	20,191,245.70	3,526,906,312.82

续

收入确认时间	上期发生额		
	城市基础设施开发建设及养护	工程设计	合计
在某一时点确认			
在某一时段内确认	4,005,155,859.74	21,440,557.30	4,026,596,417.04
合 计	4,005,155,859.74	21,440,557.30	4,026,596,417.04

3、本年履约义务的说明

本公司主要向客户提供基础设施建设服务,通常单个施工项目整体构成单项履约义务,本公司将其作为某一时段内履行的履约义务,按照履约进度,在合同期内确认收入。

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		1,131.51

处置长期股权投资产生的投资收益	-2,706.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		
处置债权投资的投资收益		
其他债权投资持有期间的利息收益		
处置其他债权投资的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
处置其他权益工具投资的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司分红		201,028.62
合 计	-2,706.49	202,160.13

十五、补充资料

（一）非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,459,581.69
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3、计入当期损益的政府补助	979,861.19
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9、债务重组收益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,228.50
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	

17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-1,042,927.95
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,406,584.63
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	11,984,701.80
减：所得税影响额	1,908,325.22
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	10,076,376.58

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.78	0.06	0.06	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.93	0.04	0.08	0.04	0.08

本页无正文，为新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司2024度财务报表附注签署页

新疆维泰开发建设（集团）股份有限公司
2025年4月25日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,459,581.69
(2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	979,861.19
(3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,228.50
(4) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-1,042,927.95
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,406,584.63
非经常性损益合计	11,984,701.8
减：所得税影响数	1,908,325.22
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,076,376.58

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用