

合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,164,835,910.45	5,917,892,906.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,831,581.87	75,497,195.06
应收账款	4,528,142,402.50	4,760,993,430.53
应收款项融资		
预付款项	8,243,833,549.83	8,573,554,106.42
其他应收款	51,188,260,049.85	49,095,385,964.24
存货	29,099,706,331.60	28,654,475,037.03
合同资产	278,732,220.78	289,067,060.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	633,961,748.02	615,963,914.73
流动资产合计	98,153,303,794.90	97,982,829,615.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,342,445,657.73	16,562,898,817.11
长期股权投资	3,473,644,807.35	3,477,032,528.29
其他权益工具投资	603,444,604.13	839,454,292.23
其他非流动金融资产	9,800,000.00	9,800,000.00
投资性房地产	26,148,853,805.32	26,123,366,023.48
固定资产	1,044,069,980.08	1,051,984,942.92
在建工程	37,352,555,086.76	38,284,529,823.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		780,441.17
无形资产	1,141,652,427.33	1,122,741,654.72
开发支出		
商誉	641,443,958.28	641,443,958.28
长期待摊费用	78,852,010.22	59,728,314.92
递延所得税资产	189,840,370.56	189,938,439.85
其他非流动资产	11,067,920,832.31	15,739,072,813.31
其中：特准储备物资		
非流动资产合计	98,094,523,540.07	104,102,772,049.51
资产总计	196,247,827,334.97	202,085,601,664.64

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2023年6月30日

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	6,002,337,029.09	6,429,501,690.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,256,130,956.66	2,342,689,797.81
应付账款	7,877,618,207.22	8,075,218,024.84
预收款项	18,172,434.12	22,776,362.69
合同负债	1,141,017,263.02	1,048,456,191.51
应付职工薪酬	21,522,443.52	33,399,555.33
应交税费	190,366,048.28	390,239,511.25
其他应付款	17,576,163,935.45	17,107,230,914.88
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,397,899,219.01	9,756,432,879.73
其他流动负债	60,965,736.45	67,075,383.50
流动负债合计	44,542,193,272.82	45,273,020,311.65
非流动负债：		
长期借款	37,030,798,575.09	37,615,576,734.08
应付债券	9,353,421,257.31	8,518,164,278.10
租赁负债		324,087.55
长期应付款	15,392,807,608.80	17,051,977,454.76
预计负债	68,354,387.33	68,354,387.33
递延收益	114,161,819.53	114,975,892.49
递延所得税负债	4,138,164,878.02	4,138,164,878.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,097,708,526.08	67,507,537,712.33
负 债 合 计	110,639,901,798.90	112,780,558,023.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,601,490,100.00	8,601,490,100.00
其他权益工具		
资本公积	66,826,405,254.82	70,036,302,849.07
其他综合收益	-12,370,220.04	-11,612,953.97
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	6,039,259,624.93	6,341,780,258.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	81,454,784,759.71	84,967,960,253.53
*少数股东权益	4,153,140,776.36	4,337,083,387.13
所有者权益（或股东权益）合计	85,607,925,536.07	89,305,043,640.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	196,247,827,334.97	202,085,601,664.64

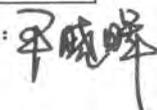
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	2,506,483,094.42	2,854,306,695.34
其中：营业收入	2,506,483,094.42	2,854,306,695.34
二、营业总成本	2,781,174,419.79	3,194,373,218.24
其中：营业成本	2,135,611,016.07	2,600,732,611.72
税金及附加	29,544,875.06	21,603,419.23
销售费用	84,569,342.22	45,333,587.32
管理费用	291,461,361.47	276,977,974.46
研发费用	5,022,723.05	9,895,427.23
财务费用	234,965,101.92	239,830,198.28
其中：利息费用	246,604,966.39	252,955,906.78
利息收入	14,171,251.47	18,765,975.99
加：其他收益	1,787,538.43	1,657,450.24
投资收益（损失以“-”号填列）	11,784,177.04	22,879,514.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-960,008.31	5,295,348.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-376,805.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-767,206.56	15,737,228.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,527.63	-1,929,584.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,657.88	1,051,928.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-261,827,630.95	-301,046,791.86
加：营业外收入	2,367,365.06	47,218,964.94
减：营业外支出	6,997,922.06	1,773,818.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-266,458,187.95	-255,601,645.45
减：所得税费用	8,240,854.27	23,321,136.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-274,699,042.22	-278,922,781.95
（一）按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	-302,520,633.50	-292,277,773.41
*少数股东损益	27,821,591.28	13,354,991.46
（二）按经营持续性分类		
持续经营净利润	-274,699,042.22	-278,922,781.95
终止经营净利润		

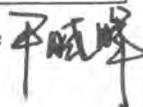
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
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	2,732,847,007.24	3,013,476,707.74
收到的税费返还	6,025,755.75	41,485,533.07
收到其他与经营活动有关的现金	692,216,828.33	1,290,998,977.48
经营活动现金流入小计	3,431,089,591.32	4,345,961,218.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,394,440,592.16	2,725,227,169.79
支付给职工及为职工支付的现金	362,578,281.27	523,395,892.06
支付的各项税费	225,784,924.80	144,888,627.25
支付其他与经营活动有关的现金	426,399,686.45	408,338,562.41
经营活动现金流出小计	3,409,203,484.68	3,801,850,251.51
经营活动产生的现金流量净额	21,886,106.64	544,110,966.78
二、投资活动产生的现金流量：	—	—
收回投资收到的现金	653,243.61	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,518,654.37	13,584,859.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,811.88	14,643.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,006,977,662.72	1,487,054,306.21
投资活动现金流入小计	2,021,716,128.97	1,800,653,808.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	464,053,013.59	283,327,077.12
投资支付的现金		61,233,500.00
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	3,840,735,019.02	2,311,835,933.88
投资活动现金流出小计	4,304,788,032.61	2,656,396,511.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,283,071,903.64	-855,742,702.11
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资收到的现金	93,500,000.00	514,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,671,418,454.00	5,065,779,842.45
收到其他与筹资活动有关的现金	763,455,333.90	1,064,968,128.28
筹资活动现金流入小计	12,528,373,787.90	6,644,807,970.73
偿还债务支付的现金	10,043,337,583.74	5,225,824,705.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,597,162,742.90	1,508,251,546.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	254,205,390.26	392,771,796.46
筹资活动现金流出小计	11,894,705,716.90	7,126,848,049.18
筹资活动产生的现金流量净额	633,668,071.00	-482,040,078.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,627,517,726.00	-793,671,813.78
加：期初现金及现金等价物余额	5,575,079,139.20	7,636,323,541.48
六、期末现金及现金等价物余额	3,947,561,413.20	6,842,651,727.70

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末金额													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	8,601,490,100.00				70,036,302,849.07		-11,612,953.97				6,341,780,258.43	84,967,960,253.53	4,337,083,387.13	89,305,043,640.66
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	8,601,490,100.00				70,036,302,849.07		-11,612,953.97				6,341,780,258.43	84,967,960,253.53	4,337,083,387.13	89,305,043,640.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,209,897,594.25		-757,266.07				-302,520,633.50	-3,513,175,493.82	-183,942,610.77	-3,697,118,104.59
（一）综合收益总额							-757,266.07				-302,520,633.50	-303,277,899.57	-27,821,591.28	-275,456,308.29
（二）所有者投入和减少资本					-3,209,897,594.25							-3,209,897,594.25	-211,764,202.05	-3,421,661,796.30
1、所有者投入的普通股					93,500,000.00							93,500,000.00		93,500,000.00
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					-3,303,397,594.25							-3,303,397,594.25	-211,764,202.05	-3,515,161,796.30
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配														
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
=储备基金														
=企业发展基金														
=利润归还投资														
△2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
四、本年年末余额	8,601,490,100.00				66,826,405,254.82		-12,370,220.04				6,039,259,624.93	81,454,784,759.71	4,153,140,776.36	85,607,925,536.07

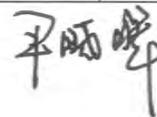
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期初金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润			小计
优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	8,601,490,100.00				55,048,038,046.29		-41,501,544.37				5,565,318,279.78	69,256,347,970.44	342,524,046.93	69,598,872,017.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	8,601,490,100.00				55,048,038,046.29		-41,501,544.37				5,565,318,279.78	69,256,347,970.44	342,524,046.93	69,598,872,017.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,988,264,802.78		-53,114,498.34				776,461,978.65	15,711,612,283.09	3,994,559,340.20	19,706,171,623.20
（一）综合收益总额							-53,114,498.34				785,481,456.94	732,366,958.60	88,069,674.11	820,436,632.71
（二）所有者投入和减少资本					14,988,264,802.78						14,988,264,802.78	3,906,489,666.09	18,894,754,468.87	
1、所有者投入的普通股					759,240,000.00						759,240,000.00	257,534,672.55	1,016,774,672.55	
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					14,229,024,802.78						14,229,024,802.78	3,648,954,993.54	17,877,979,796.32	
（三）专项储备提取和使用														
1、提取专项储备														
2、使用专项储备														
（四）利润分配											-5,479,282.36	-5,479,282.36		
1、提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
■储备基金														
■企业发展基金														
■利润归还投资														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-5,479,282.36	-5,479,282.36		
4、其他														
（五）所有者权益内部结转											-3,540,195.93	-3,540,195.93		
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											-3,540,195.93	-3,540,195.93		
四、本年年末余额	8,601,490,100.00				70,036,302,849.07		-11,612,953.97				6,341,780,258.43	84,967,960,253.53	4,337,083,387.13	89,305,043,640.66

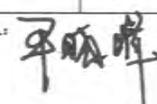
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

2023年6月30日

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	701,987,252.22	1,030,208,328.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,000,000.00	49,500,000.00
应收款项融资		
预付款项	312,719,139.98	312,569,828.11
其他应收款	47,854,850,307.45	44,286,602,611.03
存货	5,777,863,407.22	5,777,972,093.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	276,410,532.54	311,588,135.28
流动资产合计	54,972,830,639.41	51,768,440,996.23
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	61,012,920,238.54	61,663,401,451.17
其他权益工具投资	17,967,000.00	17,967,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,779,261,262.69	10,779,261,262.69
固定资产	64,637,830.75	67,084,933.29
在建工程	1,922,797,012.57	1,922,797,012.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	202,253,796.10	205,618,800.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,230,062.36	2,230,062.36
递延所得税资产	129,466,924.91	129,466,924.91
其他非流动资产	2,749,373,900.00	3,149,373,900.00
非流动资产合计	76,880,908,027.92	77,937,201,347.54
资产总计	131,853,738,667.33	129,705,642,343.77

单位负责人：

冯林

主管会计工作负责人：

堵

会计机构负责人：

李晴

资产负债表(续)

2023年6月30日

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

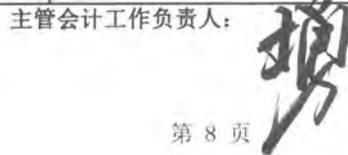
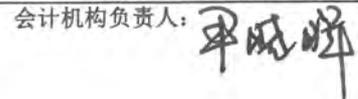
金额单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	3,930,000,000.00	3,930,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,498,153,723.94	2,416,151,155.19
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费		39,051,645.61
其他应付款	62,403,531,783.30	60,847,350,894.85
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,081,639,770.03	7,382,374,839.41
其他流动负债		
流动负债合计	75,913,325,277.27	74,614,928,535.06
非流动负债：		
长期借款	7,572,694,356.81	6,446,495,944.09
应付债券	9,353,421,257.31	8,518,164,278.10
租赁负债		
长期应付款	150,216,000.00	150,216,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,841,308.08	2,469,000.00
递延所得税负债	65,173,749.19	65,173,749.19
其他非流动负债		
其中：特准储备基金		
非流动负债合计	17,144,346,671.39	15,182,518,971.38
负 债 合 计	93,057,671,948.66	89,797,447,506.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,601,490,100.00	8,601,490,100.00
其他权益工具		
资本公积	29,852,237,410.22	30,818,990,910.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	342,339,208.45	487,713,827.11
所有者权益（或股东权益）合计	38,796,066,718.67	39,908,194,837.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	131,853,738,667.33	129,705,642,343.77

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	39,589,222.62	5,210,682.88
其中：营业收入	39,589,222.62	5,210,682.88
二、营业总成本	194,730,684.51	154,825,129.60
其中：营业成本	33,688,679.21	4,653,633.74
税金及附加	3,376,661.60	6,648,657.20
销售费用		
管理费用	15,180,424.12	16,789,812.75
研发费用		
财务费用	142,484,919.58	126,733,025.91
其中：利息费用	143,762,266.62	129,547,751.58
利息收入	3,250,442.83	2,866,116.01
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,814,185.35	18,165,446.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,580,586.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,725.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,657.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-145,274,618.66	-131,454,725.61
加：营业外收入		7,313,847.08
其中：政府补助		
减：营业外支出	100,000.00	378000
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-145,374,618.66	-124,518,878.53
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,374,618.66	-124,518,878.53
（一）按所有权归属分类	—	—
归属于母公司所有者的净利润	-145,374,618.66	-124,518,878.53
*少数股东损益		
（二）按经营持续性分类	—	—
持续经营净利润	-145,374,618.66	-124,518,878.53
终止经营净利润		

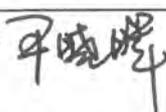
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	1,089,260.33	5,674,700.00
收到的税费返还		40,036,557.73
收到其他与经营活动有关的现金	26,942,994.83	63,925,749.74
经营活动现金流入小计	28,032,255.16	109,637,007.47
购买商品、接受劳务支付的现金	11,318,365.63	
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费	3,372,866.96	
支付其他与经营活动有关的现金	12,443,133.18	87,241,142.98
经营活动现金流出小计	27,134,365.77	87,241,142.98
经营活动产生的现金流量净额	897,889.39	22,395,864.49
二、投资活动产生的现金流量：	—	—
收回投资收到的现金	653,243.61	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,588,654.37	11,635,647.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,050,245,158.81	1,623,533,748.06
投资活动现金流入小计	1,061,910,813.18	1,935,169,395.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,976,292.00	59,080,586.47
投资支付的现金	13,500,000.00	21,763,500.00
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	3,075,716,152.36	1,690,785,714.29
投资活动现金流出小计	3,131,192,444.36	1,771,629,800.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,069,281,631.18	163,539,595.03
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资收到的现金	93,500,000.00	40,530,000.00
取得借款收到的现金	9,545,937,000.00	880,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,558,000.00	10,358,720.00
筹资活动现金流入小计	9,665,995,000.00	930,888,720.00
偿还债务支付的现金	7,187,919,271.81	1,835,623,762.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	658,906,760.27	619,180,940.82
支付其他与筹资活动有关的现金	79,006,302.44	8,340,000.00
筹资活动现金流出小计	7,925,832,334.52	2,463,144,702.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,740,162,665.48	-1,532,255,982.86
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	-328,221,076.31	-1,346,320,523.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,030,208,328.53	3,120,624,225.12
六、期末现金及现金等价物余额	701,987,252.22	1,774,303,701.78

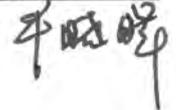
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

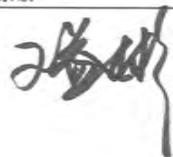
2023年1-6月

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末金额											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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、上年年末余额	8,601,490,100.00				30,818,990,910.22						487,713,827.11	39,908,194,837.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	8,601,490,100.00				30,818,990,910.22						487,713,827.11	39,908,194,837.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-966,753,500.00						-145,374,618.66	-1,112,128,118.66
（一）综合收益总额											-145,374,618.66	-145,374,618.66
（二）所有者投入和减少资本					-966,753,500.00							-966,753,500.00
1、所有者投入的普通股					93,500,000.00							93,500,000.00
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					-1,060,253,500.00							-1,060,253,500.00
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（四）利润分配												
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
=储备基金												
=企业发展基金												
=利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	8,601,490,100.00				29,852,237,410.22						342,339,208.45	38,796,066,718.67

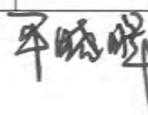
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：贵阳市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期初金额											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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、上年年末余额	8,601,490,100.00				11,808,783,125.96						143,744,742.64	20,554,017,968.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	8,601,490,100.00				11,808,783,125.96						143,744,742.64	20,554,017,968.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,010,207,784.26						343,969,084.47	19,354,176,868.73
（一）综合收益总额											349,448,366.83	349,448,366.83
（二）所有者投入和减少资本					19,010,207,784.26							19,010,207,784.26
1、所有者投入的普通股					759,240,000.00							759,240,000.00
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					18,250,967,784.26							18,250,967,784.26
（三）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（四）利润分配											-5,479,282.36	-5,479,282.36
1、提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
■储备基金												
■企业发展基金												
■利润归还投资												
△2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											-5,479,282.36	-5,479,282.36
4、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
四、本年年末余额	8,601,490,100.00				30,818,990,910.22						487,713,827.11	39,908,194,837.33

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵阳市城市建设投资集团有限公司

2023年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

贵阳市城市建设投资集团有限公司（以下简称本公司或公司）是经贵阳市人民政府批准设立，由贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称市国资委）履行出资人职责的国有独资有限责任公司。公司于2009年5月13日在贵阳市工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》，设立时注册资本为5,000万元。

2009年7月6日，根据市国资委《关于贵阳市城市建设投资（集团）有限公司国家资本金有关事宜的批复》（筑国资复【2009】37号），公司注册资本变更为3,723,632,529.66元。

2009年11月11日，根据市国资委《关于将贵阳市建设投资控股有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司国有产权无偿划转给贵阳市城市建设投资（集团）有限公司的批复》（筑国资复【2009】165号），同意将市国资委持有的贵阳市建设投资控股有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司各100%的股权无偿划转给公司持有，公司注册资本变更为8,601,490,100.00元。

2019年9月30日根据贵阳市国资委文件“筑国资通【2019】138号”要求组建贵阳产业发展控股集团有限公司（以下简称“产控集团”）并将贵阳市国有资产监督管理委员会持有的本公司100%的股权无偿划转至产控集团，产控集团成为了本公司的母公司。

统一社会信用代码：91520100688437904C

法定代表人：王益彬。

注册地址：贵州省贵阳市观山湖区长岭北路贵阳国际金融中心二期商务区N2栋写字楼第28层。

2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司是城市基础设施配套项目的投资、建设、经营的有限责任公司，属商务服务业，主要产品和服务为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（道路改造、河道治理、地下管网、房地产开发、停车场等城市基础设施配套项目的投资、建设、经营；区域综合开发改造、城市环境园林绿化、教育及养老等项目的投资、建设、运营管理；市政公用基础设施的特许经营及转让（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营））。

3、母公司以及实际控制人的名称

本公司控股股东为贵阳产业发展控股集团有限公司，实际控制人为贵阳市人民政府国有资产监督

管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

（四） 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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（2）

“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团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。此外，在初始确认时，本集团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，本集团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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(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。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(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。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于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，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，

在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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的控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

6、 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、 权益工具

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

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九） 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	

项目	确定组合的依据
无收回风险组合	对于应收合并范围内关联方款项、应收政府款项等，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。
账龄组合	除无收回风险组合之外的应收款项，适用于账龄组合。
合同资产：	
建造工程款项组合	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
质保金组合	本组合为质保金

2、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
无收回风险组合	对于应收合并范围内关联方款项、正常的员工备用金、押金、保证金、应收政府款项等，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。
账龄组合	除无收回风险组合之外的应收款项，适用于账龄组合。

（十一） 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、（八）“金融工具”。

（十二） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

房地产开发企业存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存

货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

（十三） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）“金融工具”。

（十四） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公

允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1） 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2） 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则

按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2021 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3） 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融

工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十一）“非流动非金融资产减值”。

（十五） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。依据为：

- （1） 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- （2） 本集团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。

本集团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。

在极少的情况下，若有证据表明，本集团首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

（十六） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85	直线法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
机器设备	10-25	3-5	3.80-9.70	直线法
运输工具	6-12	5	7.92-16.67	直线法
电子设备	5-8	5	11.88-19.40	直线法
办公设备	5-8	5	11.88-19.40	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十七) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)非流动非金融资产减值。

(十八) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十九） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或

具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非流动非金融资产减值”。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各主要长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计收益期间按直线法摊销。

(二十一) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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、商誉等非流动非金融资产，本集团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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十二） 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

（二十三） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常

退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十四） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十五） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团产生的预计负债主要事项及原因：

（二十六） 收入

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

在合同开始日，本集团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，本集团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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团

履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：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。

（二十七） 合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十八） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款

划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1） 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十一） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支

付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括投资性房地产、其他权益工具投资。

2、估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2、执行企业会计准则解释第16号对本公司的影响

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理：“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应税收入按对应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、10%、9%、6%、5%
城建税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%、15%

（二）税收优惠及批文

子公司贵阳市城市建设工程集团有限责任公司根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，本期减按15%税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

截至2023年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共81户，本集团本期合并范围比上年增加4户，减少9户，详见下列明细：

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
1	贵阳市建设投资控股有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
2	贵阳优景投资有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
3	贵阳城悦城市更新运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
4	贵阳城投恒诚城市更新运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
5	贵阳南垭城市更新运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	61.14	61.14	设立
6	贵阳市教育投资有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
7	贵阳市教育服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
8	贵阳市教育印刷厂	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
9	贵阳汽车工业技术学校	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
10	贵州林城人才派遣有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
11	贵阳创智源教育信息咨询有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
12	贵阳城投置业有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
13	贵阳市城投房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100	100	设立
14	贵阳美越房地产开发有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	90.67	90.67	设立
15	贵阳市城投土地开发经营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
16	贵阳筑悦城市更新运营有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	51.00	51.00	设立
17	贵阳市城市建设投资(集团)康居房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	收购
18	贵安新区城投置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
19	贵阳城投城盈置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
20	贵阳城泰置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
21	贵阳市城投资产经营有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	78.49	78.49	设立
22	贵阳万禧商业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
23	贵阳城投物业管理有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
24	贵州诚跃城市服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	51.00	51.00	设立
25	贵州壹城数通数字产业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	49.00	49.00	设立
26	贵阳城建项目管理有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
27	贵州展诚工程咨询有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
28	贵阳黔声绿化咨询监理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
29	贵阳市城市建设工程集团有限责任公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
30	贵阳市教委建筑工程有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
31	贵阳市市政房地产开发有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
32	贵阳市政综合能源有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
33	贵阳市政装饰装修有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
34	贵阳市城市建设投资有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
35	贵阳市政物资设备有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
36	贵阳展华园林绿化有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
37	贵阳市尚品园林规划设计院有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
38	贵阳硕瑞商贸有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
39	贵州兴艺景生态景观工程股份有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	52.16	52.16	划拨
40	贵州乡愁文化旅游置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	60.00	60.00	划拨
41	贵州一山春色文化旅游有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	60.00	60.00	划拨
42	贵阳市城投环境资产投资管理有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	68.22	68.22	设立
43	贵阳城投环保能源有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	90.00	90.00	设立
44	贵阳林业产业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
45	贵阳地绿林业勘察设计有限责任公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
46	贵阳市公共住宅投资建设(集团)有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
47	贵阳市人才租赁住房运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
48	贵阳市房地产综合开发公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
49	贵阳城投物流有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
50	贵阳市危旧房改造公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
51	贵阳裕阳房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
52	贵阳中西房地产开发有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
53	贵阳市公共住宅投资建设(集团)中西物业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
54	贵阳市住建成城物业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
55	贵阳尚宸城市更新运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
56	贵阳市交通投资发展有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	90.00	90.00	划拨
57	贵阳交通枢纽置业开发有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
58	贵阳客运东站开发建设有限责任公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	60.00	60.00	划拨
59	贵阳交投产业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
60	贵阳交通集团项目管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
61	贵阳花溪青岩堡交通旅游置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	58.82	58.82	划拨
62	贵阳市卫生健康投资有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	96.30	96.30	划拨
63	贵阳兆康医院有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	85.00	85.00	并购
64	贵州达康医疗设备管理服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	85.00	85.00	划拨
65	贵阳市康养集团有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
66	贵州黔医云互联网科技有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
67	贵阳市医药电商服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	35.7	35.7	划拨
68	贵州康心药业有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100	100	划拨
69	遵义康心药业有限公司	五级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	51.00	51.00	划拨
70	贵州康心大药房有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
71	贵州筑康城市管理服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	51.00	51.00	划拨
72	贵州鼎一鸣保安服务有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
73	贵州筑康博雅服饰有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
74	贵州筑康友邦商贸有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
75	贵州栀子花洗涤有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	49.00	49.00	划拨
76	贵阳市卫健投智慧医疗科技有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	60.00	60.00	设立
77	贵阳清新园投资有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
78	贵阳市人文事业发展有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
79	贵州景晟实业投资有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
80	贵阳友谊(集团)股份有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	42.27	42.27	划转
81	贵阳顺源管网建设有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立

(二) 本期不再纳入合并范围的原子公司

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	本期内不再成为子公司的原因
贵阳智慧绿色产业发展有限公司(原:贵阳城投绿色建材有限公司)	贵阳市	批发业	100.00	100.00	划出
贵阳城投东方雨虹工程有限公司	贵阳市	建筑装饰	70.00	70.00	划出
贵州智慧产业投资有限公司	贵阳市	租赁商业服务	100.00	100.00	划出
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	贵阳市	租赁商业服务	85.00	85.00	划出
贵阳市医疗健康产业投资股份有限公司	贵阳市	卫生服务	58.50	58.50	划出
贵阳弘瑞康社区卫生服务管理有限公司	贵阳市	卫生服务	100.00	100.00	划出
贵阳福华苑饮食文化有限公司	贵阳市	餐饮服务	100.00	100.00	注销
贵阳创新生态建设投资有限公司	贵阳市	商业服务	100.00	100.00	注销
贵州黔药汇产业投资有限公司	贵阳市	商业服务	100.00	100.00	注销

(三) 本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	持股比例(%)	享有表决权(%)	取得方式
1	贵阳筑悦城市更新运营有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	51.00	51.00	设立
2	贵阳城投环保能源有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	90.00	90.00	设立
3	贵阳市卫健投智慧医疗科技有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	60.00	60.00	设立
4	贵阳兆康医院有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	85.00	85.00	并购

八、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，本期指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。

(一)货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	152,119.29	72,573.35
银行存款	3,947,409,293.91	5,574,855,682.18
其他货币资金	217,274,497.25	342,964,651.07
合计	4,164,835,910.45	5,917,892,906.60
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	217,274,497.25	342,813,767.40

1、受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	208,702,041.30	337,457,481.25
信用证保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
安全措施保证金	356,286.15	356,286.15
履约保证金	3,216,169.80	
合计	217,274,497.25	342,813,767.40

(二)应收票据

1、应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,531,581.87	73,997,195.06
商业承兑汇票	2,300,000.00	1,500,000.00
小计	15,831,581.87	75,497,195.06
减：坏账准备		
合计	15,831,581.87	75,497,195.06

(三)应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	3,044,088,236.43

账龄	期末余额
1至2年	978,859,269.87
2至3年	305,614,778.16
3至4年	164,109,539.28
4至5年	76,676,562.43
5年以上	124,440,872.50
小计	4,693,789,258.67
减：坏账准备	165,646,856.17
合计	4,528,142,402.50

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	25,612,518.24	0.52	25,612,518.24	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,668,176,740.43	99.45	140,034,337.93	3.00	4,528,142,402.50
其中：账龄组合	2,443,792,148.96	52.06	140,034,337.93	5.97	2,303,757,811.03
无风险组合	2,224,384,591.47	47.39			2,224,384,591.47
合计	4,693,789,258.67	—	165,646,856.17	3.53	4,528,142,402.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	25,612,518.24	0.52	25,612,518.24	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,900,250,198.91	99.48	139,256,768.38	2.84	4,760,993,430.53
其中：账龄组合	2,575,865,607.44	52.29	139,256,768.38	5.41	2,436,608,839.06
无风险组合	2,324,384,591.47	47.19			2,324,384,591.47
合计	4,925,862,717.15	—	164,869,286.62	3.35	4,760,993,430.53

3、单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提理由
修文百信医院有限公司	25,612,518.24	25,612,518.24	100.00	公司面临破产，已提起诉讼预计无法收回
合计	25,612,518.24	25,612,518.24		

4、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	1,405,876,399.93	-	-	1,540,882,941.87	-	-
1至2年	666,503,352.20	5.00	33,325,167.61	666,503,352.20	5.00	33,325,167.61
2至3年	269,688,255.30	10.00	26,968,825.53	269,688,255.30	10.00	26,968,825.53
3至4年	11,833,590.60	30.00	3,550,077.18	11,833,590.60	30.00	3,550,077.18
4至5年	27,400,566.64	50.00	13,700,283.32	23,089,538.82	50.00	11,544,769.41
5年以上	62,489,984.29	100.00	62,489,984.29	63,867,928.65	100.00	63,867,928.65
合计	2,443,792,148.96	—	140,034,337.93	2,575,865,607.44	—	139,256,768.38

(2) 组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合：	2,224,384,591.47		
合计	2,224,384,591.47		

(续)

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合：	2,324,384,591.47		
合计	2,324,384,591.47		

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,028,427,153.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 21.91 %。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
贵阳市第一人民医院	288,956,029.90	6.16	
贵阳三马建设开发投资有限公司	228,689,336.15	4.87	
贵州省戒毒管理局	208,356,840.00	4.44	
贵阳市第二人民医院	203,383,560.49	4.33	
贵阳职业技术学院	99,041,386.80	2.11	
合计	1,028,427,153.34	21.91	

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,019,639,442.76	12.37	1,119,175,902.41	13.05
1至2年	200,842,472.79	2.43	361,355,835.42	4.22
2至3年	138,249,531.17	1.68	197,824,919.47	2.31
3年以上	6,885,102,103.11	83.52	6,895,197,449.12	80.42
合计	8,243,833,549.83	100.00	8,573,554,106.42	100.00

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

单位名称	金额	账龄	未结算原因
贵阳云岩贵中土地开发基本建设投资管理集团有限公司	2,230,430,018.73	3年以上	未完工结算
贵阳市南明区住宅建设综合开发公司	1,190,089,981.27	3年以上	未完工结算
贵州双龙航空港建设投资有限公司	1,120,150,996.16	1至3年、3年以上	未完工结算
中兴新能源科技有限公司	290,016,135.20	3年以上	未完工结算
中誉远发国际建设集团有限公司	99,371,742.00	3年以上	未完工结算
合计	4,930,058,873.36		

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
贵阳云岩贵中土地开发基本建设投资管理集团有限公司	非关联方	2,230,430,018.73	3年以上	未完工结算
贵阳市南明区住宅建设综合开发公司	非关联方	1,190,089,981.27	3年以上	未完工结算
贵州双龙航空港建设投资有限公司	非关联方	1,120,150,996.16	1至3年、3年以上	未完工结算

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中兴新能源汽车有限责任公司	非关联方	290,016,135.20	3年以上	未完工结算
中誉远发国际建设集团有限公司	非关联方	99,371,742.00	3年以上	未完工结算
合计		4,930,058,873.36		

(五)其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	16,145,922.93	16,145,922.93
应收股利	172,941.40	172,941.40
其他应收款	51,171,941,185.52	49,079,067,099.91
合计	51,188,260,049.85	49,095,385,964.24

1、应收利息

项目	期末金额	年初金额
贷款利息	16,145,922.93	16,145,922.93
小计	16,145,922.93	16,145,922.93
减：坏账准备		
合计	16,145,922.93	16,145,922.93

2、应收股利

项目（或被投资单位）	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
贵阳市公共住宅投资建设（集团）融资担保有限公司	97,119.75			97,119.75	尚未实际发放	否
贵阳金地农业开发投资有限公司	75,821.65			75,821.65	尚未实际发放	否
合计	172,941.40			172,941.40		

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	22,708,693,144.94
1至2年	12,116,211,703.40
2至3年	3,666,989,233.62

账龄	期末余额
3至4年	2,755,844,029.67
4至5年	4,703,019,429.31
5年以上	5,555,418,152.04
小计	51,506,175,692.98
减：坏账准备	334,234,507.46
合计	51,171,941,185.52

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	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）	
2023年1月1日余额		42,302,018.42	291,942,852.03	334,244,870.45
2023年1月1日余额在本期：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提				
本期转回		10,362.99		10,362.99
本期转销				-
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		42,291,655.43	291,942,852.03	334,234,507.46

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	95,344,409.76					95,344,409.76
账龄组合	238,900,460.69		10,362.99			238,890,097.70
合计	334,244,870.45		10,362.99			334,234,507.46

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
东安新苑保税商场	1,977,570.68	1,977,570.68	5年以上	100.00	预估收回的可能性较小
贵阳花溪青岩堡民族风情度假酒店有限公司	87,366,839.08	87,366,839.08	5年以上	100.00	预估收回的可能性较小
贵阳合力工程项目建设管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5年以上	100.00	预估收回的可能性较小
合计	95,344,409.76	95,344,409.76			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵阳市财政局	14,838,636,200.00	1至4年	28.81	
贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	2,552,879,774.47	1至5年	4.96	
贵阳泉丰城市建设投资有限公司	1,138,430,000.00	1年以内	2.21	
贵阳白云城市发展控股集团有限公司	1,070,790,000.00	1年以内	2.08	
贵阳综合保税区开发投资(集团)有限公司	792,369,119.92	1年以内	1.54	
合计	20,393,105,094.39	—	39.59	

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,973,440.43		19,973,440.43
库存商品(产成品)	292,701,576.79		292,701,576.79
开发成本	6,342,447,967.81		6,342,447,967.81
开发产品	592,497,034.23		592,497,034.23
待开发土地	20,598,635,745.78		20,598,635,745.78
土地一级开发	169,929,970.94		169,929,970.94
低值易耗品	283,801.65		283,801.65
合同履约成本	1,083,236,793.97		1,083,236,793.97
合计	29,099,706,331.60		29,099,706,331.60

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	18,502,610.20		18,502,610.20
库存商品（产成品）	315,950,309.68		315,950,309.68
开发成本	6,080,313,411.89		6,080,313,411.89
开发产品	591,511,711.31		591,511,711.31
待开发土地	20,593,163,340.44		20,593,163,340.44
土地一级开发	170,038,657.00		170,038,657.00
低值易耗品	576,525.35		576,525.35
合同履约成本	884,418,471.16		884,418,471.16
合计	28,654,475,037.03		28,654,475,037.03

2、待开发土地

序号	土地使用证号	金额（元）	抵押权人
1	公园路 2-2、2-3、3-3、3-4 地块	5,413,721,636.28	
2	花溪国用（2012）第 21278 号	1,827,919,100.00	国家开发银行贵州省分行
3	花溪国用（2012）第 21279 号	1,775,935,100.00	国家开发银行贵州省分行
4	花溪国用（2012）第 21277 号	1,596,302,500.00	国家开发银行贵州省分行
5	黔筑高新国用（2012）第 L04 号	1,539,900,000.00	国家开发银行贵州省分行
6	G（22）114	1,329,894,080.50	
7	G（22）118	1,116,285,625.00	
8	GD（22）010	1,036,705,309.34	
9	筑国用（2014）第 T92140 号	801,603,075.00	贵阳银行甲秀支行
10	GD（22）117	658,369,075.00	
11	筑国用（2014）第 T92139 号	596,066,071.00	贵阳银行甲秀支行
12	GD(22)011	456,113,103.05	
13	花溪国用（2012）第 21276 号	431,200,000.00	国家开发银行贵州省分行
14	SL（22）012	320,988,295.00	
15	筑国用（2014）第 T92141 号	300,601,168.00	贵阳银行甲秀支行
16	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014120 号	197,176,807.29	贵州省国有资本运营有限责任公司
17	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014048 号	189,749,917.80	贵州省国有资本运营有限责任公司
18	乌国用（2012）第 1005 号	168,237,200.00	国家开发银行贵州省分行
19	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014043 号	147,801,871.24	贵州省国有资本运营有限责任公司
20	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014040 号	118,250,895.21	贵州省国有资本运营有限责任公司
21	雅关 3 号地块	105,460,100.00	

序号	土地使用证号	金额(元)	抵押权人
22	黔(2022)贵安新区不动产权第0014065号	101,013,325.27	贵州省国有资本运营有限责任公司
23	雅关1号地块	88,751,700.00	
24	G(22)087	83,700,460.00	
25	G(22)086	68,561,900.00	
26	黔(2022)贵安新区不动产权第0014049号	67,783,414.80	贵州省国有资本运营有限责任公司
27	筑国用(2014)第T92133号	50,101,116.00	贵阳银行甲秀支行
28	乌国用(2012)第1003号	10,442,900.00	国家开发银行贵州省分行
	合计	20,598,635,745.78	

3、开发成本明细情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
富源路棚户区改造项目	1,561,968,284.95		1,561,012,686.93	
人民大道(云岩段)周边城市更新项目(南垭路国安厅地块)项目	1,483,148,169.58		1,381,159,031.57	
东风棚改项目	696,870,240.55		696,870,240.55	
百花新苑项目	702,444,088.09		676,497,294.50	
高新沙文商业地块项目	336,093,800.78		335,221,219.40	
贵阳学院-南明区见龙路项目	241,078,724.46		223,291,766.63	
禧门御景项目	209,665,787.45		209,674,037.45	
210国道沙文镇沙文村项目	198,649,248.78		201,646,812.78	
康桥水乡项目	196,285,383.98		196,285,383.98	
中科苑项目	200,803,420.06		131,271,748.44	
窦官服务外包及呼叫中心综合产业园项目	110,741,478.96		110,732,304.96	
倒牌坊路项目	92,752,145.82		92,862,828.02	
贵州省清镇市职教城乡愁园旅游项目	95,048,771.07		88,444,888.61	
盐沙线(BT项目、白云区奔土村农民安置房、白云区都拉村农民二期安置房、白云区雅关沙文镇、偏坡村农民拆迁安置房(云岩段)项目	47,490,722.31		47,490,722.31	
东安新苑项目	44,166,924.55		39,964,853.95	
三桥改茶路141#项目	36,308,100.56		36,308,100.56	
黔灵雅关农民新村1、3号地项目	29,032,444.90		29,032,444.90	
贵惠河滨苑项目	11,320,588.00		11,320,588.00	

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
零星项目	48,579,642.96		11,226,458.35	
合计	6,342,447,967.81		6,080,313,411.89	

4、开发产品明细情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
东站路安置房项目	312,716,690.92		312,516,691.14	
桐荫路安置房项目	165,731,570.96		165,305,102.98	
盐沙线白云区奔土村农民安置房项目	37,695,228.97		37,778,316.48	
盐沙线白云区都拉村农民一期安置房项目	29,444,218.09		29,023,496.21	
黔灵雅关农民新村2号地项目	25,449,715.61		25,445,822.61	
法院街C栋项目	9,867,114.87		9,867,114.87	
法院街AB栋商场2466平项目	4,119,002.39		4,119,002.39	
黄磷路项目	3,244,177.74		3,244,177.74	
零星项目	4,229,314.68		4,211,986.89	
合计	592,497,034.23		591,511,711.31	

(七)合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园林绿化项目	149,177,166.93	1,562,242.52	147,614,924.41	167,006,091.78	1,643,645.72	165,362,446.06
建设工程项目	63,406,409.43	634,064.09	62,772,345.34	69,406,409.43	694,064.09	68,712,345.34
生态环保工程	17,639,345.71	176,393.46	17,462,952.25	22,426,238.25	224,262.39	22,201,975.86
项目运营	51,395,958.36	513,959.58	50,881,998.78	33,121,508.34	331,215.08	32,790,293.26
合计	281,618,880.43	2,886,659.65	278,732,220.78	291,960,247.80	2,893,187.28	289,067,060.52

(八)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	98,794,689.22	147,833,546.15

项目	期末余额	年初余额
预缴增值税费	217,167,052.41	149,116,933.11
预缴所得税	8,404,068.30	8,594,933.57
预缴其他税费	48,855,875.00	19,196,259.22
合同取得成本		32,495,460.00
资管计划	256,359,235.18	256,359,235.18
其他	4,380,827.91	2,367,547.50
合计	633,961,748.02	615,963,914.73

注：资管计划是本公司 2020 年购买的国信证券 QDII 鼎信汇联 3 号单一资管计划，本公司享有到期后按 8% 的资金成本出售给金世旗国际控股股份有限公司的卖出选择权。

(九)长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目回购款	2,046,563,543.48		2,046,563,543.48	2,046,563,543.48		2,046,563,543.48	
其他	14,295,882,114.25		14,295,882,114.25	14,516,335,273.63		14,516,335,273.63	
合计	16,342,445,657.73		16,342,445,657.73	16,562,898,817.11		16,562,898,817.11	

2、长期应收款情况明细情况

单位名称	项目	期末余额
贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会	上交土地应收的补足款	14,195,882,114.25
贵阳市财政局	项目回购款	1,261,980,203.73
乌当区财政局	项目回购款	784,583,339.75
清镇市财政局	城东区鲤鱼村棚改项目	22,000,000.00
息烽县财政局	龙泉大道城市棚改项目	15,000,000.00
白云区财政局	摆拢城中村改造项目	15,000,000.00
乌当区财政局	云锦棚户区改造项目	15,000,000.00
花溪区财政局	大寨及赵家山棚改项目	11,000,000.00
修文县财政局	扎佐龙王村棚改项目	11,000,000.00
小河区财政局	杨中棚户区安置房项目	11,000,000.00

单位名称	项目	期末余额
合计		16,342,445,657.73

(十)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、子公司	587,527,700.00					
二、联营企业						
贵阳市第六医院有限公司	13,475,686.70			-413,788.54		
国药器械贵州医学检验有限公司	3,861,476.78					
贵阳经纬房屋开发公司	1,929,584.68					
贵阳金地停车服务有限公司	2,427,712.63		2,427,712.63			
贵州城市数字化运营中心有限公司	3,600,000.00					
贵阳市久银私募基金管理有限公司	1,376,106.85					
贵州碧水源环境科技有限公司	10,103,959.79					
息烽县印巷建设有限公司	128,277,141.34					
贵阳市城市发展投资集团股份有限公司	699,778,640.45					
贵阳市交通规划勘察设计院有限公司	3,352,508.58					
贵阳捷运站务管理有限公司	2,381,592.25					
贵阳甲秀城市发展有限责任公司	245,668,400.00					
贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	124,100,000.00					
贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	14,083,504.84					
贵州鑫宇装配式建筑有限责任公司	10,008,098.08			-546,219.77		
贵阳黔城置业有限公司	417,600,000.00					
贵阳白云祥昱城市更新有限公司	68,770,000.00					
贵阳云翼房地产开发有限公司	486,320,000.00					
贵阳恒辉房地产开发有限公司	94,210,000.00					
贵阳云创房地产开发有限公司	250,700,000.00					
贵阳观龙置业有限公司	309,410,000.00					
小计	2,891,434,412.97		2,427,712.63	-960,008.31		
合计	3,478,962,112.97		2,427,712.63	-960,008.31		-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末（账面余额）	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司				587,527,700.00	
二、联营企业					
贵阳市第六医院有限公司				13,061,898.16	
国药器械贵州医学生物检验检测有限公司				3,861,476.78	
贵阳经纬房屋开发公司				1,929,584.68	1,929,584.68
贵阳金地停车服务有限公司					
贵州城市数字化运营中心有限公司				3,600,000.00	
贵阳市久银私募基金管理有限公司				1,376,106.85	
贵州碧水源环境科技有限公司				10,103,959.79	
息烽县印巷建设有限公司				128,277,141.34	
贵阳市城市发展投资集团股份有限公司				699,778,640.45	
贵阳市交通规划勘察设计院有限公司				3,352,508.58	
贵阳捷运站务管理有限公司				2,381,592.25	
贵阳甲秀城市发展有限责任公司				245,668,400.00	
贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司				124,100,000.00	
贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司				14,083,504.84	
贵州鑫宇装配式建筑有限责任公司				9,461,878.31	
贵阳黔城置业有限公司				417,600,000.00	
贵阳白云祥昱城市更新有限公司				68,770,000.00	
贵阳云翼房地产开发有限公司				486,320,000.00	
贵阳恒辉房地产开发有限公司				94,210,000.00	
贵阳云创房地产开发有限公司				250,700,000.00	
贵阳观龙置业有限公司				309,410,000.00	
小计				2,888,046,692.03	1,929,584.68
合计			-	3,475,574,392.03	1,929,584.68

(十一)其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
贵阳农产品物流发展有限公司	-	145,000,000.00
贵阳市资产投资经营管理有限公司	-	60,000,000.00
贵阳综合保税区开发投资（集团）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
贵阳综合保税区投资发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
贵州东方雨虹建材有限公司	2,467,000.00	2,467,000.00
贵州筑风创业投资合伙企业（有限合伙）	13,500,000.00	13,500,000.00
贵阳农村商业银行股份有限公司	237,960,000.00	237,960,000.00
贵阳银行股份有限公司	17,467,604.13	18,477,292.23
贵阳三马建设开发投资有限公司	-	30,000,000.00
中电建贵阳交通发展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
贵州黔中高速公路开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
息烽发展村镇银行有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
贵州丰绿园林开发有限责任公司	50,000.00	50,000.00
合计	603,444,604.13	839,454,292.23

(十二)其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
1、交易性金融资产	9,800,000.00	9,800,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	9,800,000.00	9,800,000.00
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
2、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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	9,800,000.00	9,800,000.00

注：贵阳市交通投资发展有限公司对贵州城基畅通建设工程有限公司出资 980 万元，占比 49%。

(十三)投资性房地产

1、投资性房地产情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、年初余额	26,123,366,023.48	-	-	26,123,366,023.48
二、本年变动	25,487,781.84	-	-	25,487,781.84
加：外购	-	-	-	-
存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-
其他	25,487,781.84	-	-	25,487,781.84
减：处置	-	-	-	-
其中：公允价值变动减少	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-
加：公允价值变动	-	-	-	-
三、年末余额	26,148,853,805.32	-	-	26,148,853,805.32

2、投资性房地产明细

项目	账面价值
西南商贸城5号广场2层商铺	646,905,584.00
观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区南广场坡底2号	621,394,250.00
BL南广场地下停车场配套商业	538,474,309.00
BL南广场商业（东段）物业	524,929,765.00
贵阳火车东站综合交通枢纽贵阳客运北站工程	400,976,867.00
客运站站房（西南环线）	370,178,200.00
观山湖区长岭北路贵阳国际金融中心二期商务区N2栋（-2至2层，12层-29层）	359,489,163.00
贵阳市观山湖区高铁西路交投办公大楼（-2层至21层）	286,338,663.00
会展城集中商业停车场2037个	265,254,066.00
青岩堡房屋	259,336,535.00
东安新苑商铺	234,136,116.00
西南商贸城2号广场	210,984,994.00
人民广场地下室（商场）	209,367,145.00
西南商贸城5号广场	199,474,036.00
南明区贵龙立交附近，龙洞堡大道秦琪收费站至黑垭口隧道方向道路右幅的配套用房	109,127,250.00
未来方舟G6、F2组团商业停车场1240个	101,248,480.00
金融城二期N区产权车位672个	85,389,024.00

项目	账面价值
观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区南广场负一层1号	79,623,265.00
BL南广场停车场565个	73,573,170.00
法院街市府灯饰2层	70,745,250.00
南明区西湖路58号	58,791,147.00
中华中路1号楼玫瑰商场1层	54,386,840.00
客运东站D区地下车库(西南环线)	53,237,916.00
云岩区蛮坡廉租房3栋(126套)	51,900,468.00
黔桂金阳商务办公楼1楼	50,479,452.00
人民广场地下室(停车场)	50,187,896.00
法院街市府灯饰1层	49,778,946.00
客运东站D区地上商业用房(西南环线)	49,776,384.00
公园路8-26号都市名园1层7号	48,762,975.00
金阳新区诚信路西侧腾祥·迈德国际	45,865,842.00
北京路14号电子综合楼负1楼1号	45,192,872.00
公园路8-26号都市名园3层1号	43,444,335.00
贵阳市云岩区百花大道12号	42,992,516.00
公园路8-26号都市名园4层1号	42,711,412.00
解放路16号(滇菌皇)	41,682,000.00
三桥南路50号(翠华金都)	40,579,346.00
云岩区蛮坡廉租房1栋(96套)	40,091,144.00
友谊路佳苑福邸半负1-5商场C	39,758,292.00
中山西路97号腾达广场1层	37,655,117.00
法院街市府灯饰3层	37,570,539.00
黔桂金阳商务办公楼2楼	37,005,113.00
云岩区蛮坡廉租房9栋(96套)	36,451,738.00
黄磷路(房屋)	36,357,701.00
延安东路36号1层	35,819,709.00
公园北路金沙花园地下室负1-2A号	34,550,699.00
贵阳市南明区石岭街金豪大厦	33,942,777.00
中天金融城国际社区A5组团地下停车场配套商业	33,524,866.47
威宁新世界项目B区	33,520,339.00
中山西路1层	33,058,931.00

项目	账面价值
云岩区蛮坡廉租房 8 栋（80 套）	31,001,280.00
云岩区蛮坡廉租房 5 栋（72 套）	30,462,002.00
中华南路 2 号钻石广场裙楼 1 层 34 号	30,258,753.00
中山东路 2 号（东风大楼）1-2 层	29,722,242.00
山林路 A 栋 1 层	29,485,128.00
大十字广场停车场	29,394,703.00
南明区西湖路 58 号	29,084,628.00
云岩区蛮坡廉租房 7 栋（64 套+1 层）	29,083,887.00
花果园二期 A 区（北）	28,315,701.00
金融城一期南广场车位 217 个	28,257,306.00
都市花园第二层（AC-BA 与 A9-B5 轴线的红线范围）	28,028,000.00
市西路 235-263 号银通商厦 3 层 1 号	27,476,236.00
公园路 8-26 号都市名园 5 层 2 号	26,319,341.00
都市国际 9、10 号楼 2 层 2 号	26,246,269.00
南明区永宁路 2 号商业负 2 层 12 号、26 号、33 号、34 号	25,487,781.84
贵阳市云岩区市西路 590 号	24,111,500.00
中山东路 16 号中山大厦 7 层 1 号	23,944,267.00
环城北路 157 号华天大厦 1 层 1 号	23,726,981.00
中华南路 91 号万国大厦 1 幢 1 层 3B	23,685,923.00
西湖路 58 号 2 层 1 号	22,841,934.00
中天金融城国际社区 A5 组团地下停车场 1472 个	22,816,000.00
都司路，民族巷交叉路口 1 层 1 号	22,663,379.00
贵阳市云岩区延安东路 4 号	22,645,803.00
都司路，民族巷交叉路口 1 层 2 号	22,512,195.00
黔灵东路 21 号附 3 号	21,712,573.00
中华中路 98 号金凤凰大厦 1 层 27 号	20,916,034.00
中华北路 5 号 1 层	19,551,114.00
金科集美阳光公租房	18,295,758.00
瑞金北路 24 号二团组省民航局住宅二楼 0 号	14,328,384.00
贵阳市南明区裕阳大厦	14,044,835.00
贵阳市云岩区市西路 590 号友谊大厦	14,026,085.00
都市国际 9、10 号楼 1 层 10 号	6,488,122.00

项目	账面价值
花溪区明珠大道 609 号保利·溪湖 A2 地块三期 8 幢 (-2 层 10 至 13 号)	5,736,940.00
贵阳市南明区花溪大道北段 194 号友谊佳苑 A,B,C,D,E,F,G1 幢 1 层 1 号	5,006,871.00
贵阳市南明区新华路 106 号房屋	3,593,337.46
狮峰路二期地下负一层车库	3,425,636.48
贵阳市云岩区中山西路集贸市场综合楼东楼	3,365,035.00
清镇市前进路绿韵丽都 A 区 1 号楼 1 单元	3,257,170.00
开阳县晒城街道育英路林泉居商住楼 1 幢 (1-1 至 5 号)	2,524,915.00
观山湖区林城路贵阳国际金融中心一期商务区南广场坡底 1 号	2,054,942.00
修文县龙场街道玩易路富都商住楼 1 幢 1 层 (5-12 号)	1,979,872.00
永靖镇河滨路水栖怡园 A 幢 1 层 1-2 号	1,386,323.00
贵阳市云岩区茶店山鹰坡 3 幢 1-2 层	1,340,640.00
永靖镇河滨路水栖怡园 B 幢 1 层 1-1 号	1,030,020.00
贵阳市云岩区茶店山鹰坡 2 幢 1-2 层	893,760.00
贵阳市南明区法院街商住楼 2 幢	882,196.00
狮峰路 2 号门面	547,241.76
狮峰路 1 号门面	501,131.52
延安东路 36 号	73,748.00
宅吉路 22 号	56,268.00
44 个普通商品住宅地产开发项目配建公房	4,514,546,787.00
24 个普通商品住宅地产开发项目配建公房	3,917,978,800.00
住投集团单项 2000 万以下的投资性房地产	10,025,714,581.79
合计	26,148,853,805.32

(十四)固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,041,261,180.08	1,049,176,142.92
固定资产清理	2,808,800.00	2,808,800.00
合计	1,044,069,980.08	1,051,984,942.92

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1、期初余额	1,192,553,025.57	260,069,267.86	91,519,094.20	105,245,791.83	60,402,770.50	41,889,051.99	1,751,679,001.95

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
2、本期增加金额	26,957,087.67	11,825,602.42	1,907,546.79	2,025,649.94	1,655,128.52	21,238.94	44,392,254.28
(1) 购置		9,732,047.42	444,082.23	1,755,086.24	1,259,610.13	21,238.94	13,212,064.96
(2) 在建工程转入							-
(3) 企业合并增加	26,957,087.67	2,093,555.00	1,463,464.56	270,563.70	395,518.39		31,180,189.32
(4) 其他							-
3、本期减少金额		4,809,410.07	3,476,990.61	14,598,695.00	108,159.92	3,767,303.46	26,760,559.06
(1) 处置或报废			1,175,986.51				1,175,986.51
(2) 其他		4,809,410.07	2,301,004.10	14,598,695.00	108,159.92	3,767,303.46	25,584,572.55
4、期末余额	1,219,510,113.24	267,085,460.21	89,949,650.38	92,672,746.77	61,949,739.10	38,142,987.47	1,769,310,697.17
二、累计折旧							
1、期初余额	379,903,336.12	140,770,349.41	59,074,645.06	57,513,948.72	37,553,388.15	27,372,704.65	702,188,372.11
2、本期增加金额	16,863,181.61	11,453,242.39	3,883,160.70	10,194,838.73	1,115,855.63	2,474,908.02	45,985,187.08
(1) 计提	16,863,181.61	11,121,965.02	3,729,136.19	10,135,009.33	1,068,224.63	2,474,908.02	45,392,424.80
(2) 企业合并增加		331,277.37	154,024.51	59,829.40	47,631.00		592,762.28
(3) 其他							-
3、本期减少金额		2,855,286.86	1,935,822.92	13,635,194.37	191,862.50	1,820,362.37	20,438,529.02
(1) 处置或报废		215,000.00			103,195.84		318,195.84
(2) 其他		2,640,286.86	1,935,822.92	13,635,194.37	88,666.66	1,820,362.37	20,120,333.18
4、期末余额	396,766,517.73	149,368,304.94	61,021,982.84	54,073,593.08	38,477,381.28	28,027,250.30	727,735,030.17
三、减值准备							
1、期初余额		314,486.92					314,486.92
2、本期增加金额							0.00
(1) 计提							0.00
(2) 企业合并增加							0.00
(3) 其他							0.00
3、本期减少金额							0.00
(1) 处置或报废							0.00
4、期末余额		314,486.92					314,486.92

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
四、账面价值							0.00
1、期末账面价值	822,743,595.51	117,402,668.35	28,927,667.54	38,599,153.69	23,472,357.82	10,115,737.17	1,041,261,180.08
2、期初账面价值	812,649,689.45	118,984,431.53	32,444,449.14	47,731,843.11	22,849,382.35	14,516,347.34	1,049,176,142.92

2、固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
南明区汤巴关地块土地置换	2,808,800.00	2,808,800.00	土地置换
合计	2,808,800.00	2,808,800.00	

注 1：固定资产清理余额系由于贵阳市南明区汤巴关地块划拨用地，因政府进行东二环建设被占用，根据“南府专议【2012】155号”纪要精神，同意本公司进行土地置换，2013年先后经过贵阳市城乡规划局南明分局“筑南规函【2013】108号”初步选址小碧乡猫洞村物流园区一地块 10 亩作为置换用地；贵阳市国土资源局南明区分局复函选址项目符合南明区土地利用总体规划；南明经济开发区管委会“南经管函【2013】23号”批示同意按程序办理相关手续。由于相关手续正在办理，故暂时挂账固定资产清理科目。

3、固定资产房屋及建筑明细

项目	账面原值
危险废物处置中心	256,618,867.70
港天大厦三楼	164,683,035.76
物流中心 C 栋	97,674,544.55
南楼营业大楼	79,029,011.45
西南商贸城 2-G 栋办公楼	69,812,882.00
时代北楼	69,827,935.62
金融城 N2 栋写字楼	51,346,625.79
南明区贵惠路 232 号办公楼	41,388,022.04
时代广场北塔楼 6-23 层	39,914,799.06
物流中心 B 栋	55,193,394.58
南明区花溪大道北段 122 号康桥水乡 A,B,C,D 栋办公楼	22,069,418.22
腾祥迈德国际写字楼（11 间）	16,292,839.97
公园路 30 号房屋	15,624,339.59
迈德国际办公楼 A2 栋 6 楼	13,031,281.75
腾祥迈德国际写字楼 A2 栋 7 楼	12,420,045.24
铜仁市碧江区枇杷湾小区	9,685,560.00

项目	账面原值
贵阳北站城市公交综合枢纽大楼 4层	8,767,609.14
贵阳北站城市公交综合枢纽大楼 21层	8,188,484.44
贵阳北站城市公交综合枢纽大楼 22层	8,188,484.44
贵阳北站城市公交综合枢纽大楼 23层	8,188,484.44
大十字广场水景及雕塑	7,725,600.00
百花山业务楼	6,856,902.43
贵阳市高新区新天园区	6,453,643.85
其他	150,528,301.18
合计	1,219,510,113.24

(十五)在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	37,352,555,086.76	38,284,529,823.23
工程物资		
合计	37,352,555,086.76	38,284,529,823.23

在建工程明细

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南垭路	7,667,239,648.54		7,667,239,648.54	7,549,888,301.37		7,549,888,301.37
北京东路延伸段二期	4,636,412,119.04		4,636,412,119.04	4,562,479,754.94		4,562,479,754.94
南明区中坝	3,910,480,903.02		3,910,480,903.02	3,910,220,301.02		3,910,220,301.02
云岩区杨惠村	2,169,619,606.52		2,169,619,606.52	2,168,733,282.62		2,168,733,282.62
贵阳市城市公共智慧停车场	1,922,797,012.57		1,922,797,012.57	1,922,797,012.57		1,922,797,012.57
金阳窦官保障房及小学项目	1,496,692,959.92		1,496,692,959.92	1,496,007,601.50		1,496,007,601.50
乌当区新庄村	1,336,453,952.60		1,336,453,952.60	1,443,503,897.29		1,443,503,897.29
南明区食品工业园项目	1,294,298,936.09		1,294,298,936.09	1,293,316,416.19		1,293,316,416.19
花冠路	980,928,088.68		980,928,088.68	979,893,219.04		979,893,219.04
财经学院项目	836,818,215.80		836,818,215.80	836,818,215.80		836,818,215.80
贵阳示范性高中清镇校区、乌当校区	712,369,616.26		712,369,616.26	712,369,616.26		712,369,616.26
红岩路B地块(2011年)	657,610,748.56		657,610,748.56	657,610,748.56		657,610,748.56
小河翁岩一号地块	656,418,533.19		656,418,533.19	656,470,988.94		656,470,988.94

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南明区龙洞堡航空物流园项目	539,589,001.55		539,589,001.55	539,589,001.55		539,589,001.55
东路站延伸段	523,647,102.73		523,647,102.73	523,185,542.22		523,185,542.22
消防训练基地	499,559,347.16		499,559,347.16	496,082,004.82		496,082,004.82
小河翁岩二号地块	456,849,532.35		456,849,532.35	456,849,532.35		456,849,532.35
市委党校	449,748,815.77		449,748,815.77	449,746,761.73		449,746,761.73
白云区艳山红项目	434,561,225.61		434,561,225.61	434,561,225.61		434,561,225.61
小河翁岩三号地块	428,727,582.92		428,727,582.92	428,727,582.92		428,727,582.92
贵州黔鹰 5708 铝箔厂棚户区	427,011,082.89		427,011,082.89	427,011,082.89		427,011,082.89
天力柴油机厂棚户区	423,706,361.38		423,706,361.38	424,030,176.41		424,030,176.41
花溪上板组	420,362,620.26		420,362,620.26	420,362,620.26		420,362,620.26
云岩茶园项目	358,896,667.50		358,896,667.50	358,896,667.50		358,896,667.50
大坡保障房项目	328,453,594.63		328,453,594.63	328,236,198.91		328,236,198.91
沙河街停车场建设项目	0.00		0.00	324,240,167.10		324,240,167.10
贵阳客运东站项目	276,378,815.47		276,378,815.47	276,378,815.47		276,378,815.47
青云路公共停车场建设项目	0.00		0.00	254,444,548.51		254,444,548.51
贵阳市口腔医院	232,120,164.40		232,120,164.40	232,120,164.40		232,120,164.40
沙文高新技术产业园区	189,938,804.19		189,938,804.19	189,888,804.19		189,888,804.19
白云区麦架镇	181,132,100.14		181,132,100.14	181,132,100.14		181,132,100.14
贵阳汽车工业技术学校清镇职教城(乡愁校区)项目(一期)	178,094,457.95		178,094,457.95	178,094,457.95		178,094,457.95
红岩 B 地块	167,121,642.81		167,121,642.81	167,121,642.81		167,121,642.81
天力柴油机厂	165,229,325.48		165,229,325.48	165,130,624.30		165,130,624.30
白云区沙文保障房项目	161,312,660.16		161,312,660.16	159,913,233.82		159,913,233.82
红岩路基础配套设施二期	159,234,518.36		159,234,518.36	158,965,420.02		158,965,420.02
贵阳市延安西路 P+R 停车场建设项目	0.00		0.00	149,516,655.65		149,516,655.65
花溪区民主路停车场建设项目	0.00		0.00	131,957,709.11		131,957,709.11
西瓜村	120,015,272.28		120,015,272.28	120,015,272.28		120,015,272.28
食品工业园基础配套(二期)	122,573,753.21		122,573,753.21	119,243,535.53		119,243,535.53
花溪区清溪路停车场建设项目	0.00		0.00	118,125,506.28		118,125,506.28

项目	年末余额		年初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海马冲停车场建设项目	0.00		0.00	117,200,000.00		117,200,000.00
花溪机械厂	107,279,162.96		107,279,162.96	106,954,361.27		106,954,361.27
桐木岭棚户区	91,594,403.36		91,594,403.36	91,594,403.36		91,594,403.36
公租房收储配租	81,779,730.79		81,779,730.79	81,779,730.79		81,779,730.79
贵阳市体育中学迁建	80,901,221.25		80,901,221.25	80,901,221.25		80,901,221.25
财经学院项目(二期)	80,811,952.16		80,811,952.16	80,811,952.16		80,811,952.16
花果园立交桥南北广场停车场建设项目	0.00		0.00	77,987,718.70		77,987,718.70
金狮小区顺海组团	74,805,194.62		74,805,194.62	74,805,194.62		74,805,194.62
危废应急项目	78,045,540.10		78,045,540.10	66,403,743.54		66,403,743.54
观山湖区轩宇智慧停车场建设项目	0.00		0.00	63,182,821.72		63,182,821.72
贵阳市智慧停车智能化建设项目(一期)	0.00		0.00	55,258,165.92		55,258,165.92
水东路二期	47,756,524.32		47,756,524.32	47,756,524.32		47,756,524.32
中广线项目	45,271,532.93		45,271,532.93	45,271,536.53		45,271,536.53
老城区综合整治项目	44,089,675.89		44,089,675.89	44,089,675.89		44,089,675.89
金阳新世界	43,265,981.46		43,265,981.46	43,265,981.46		43,265,981.46
乌当区松溪路	42,007,156.55		42,007,156.55	41,972,857.02		41,972,857.02
息烽县中医院停车场建设项目	0.00		0.00	39,578,713.33		39,578,713.33
花溪区成荫巷路停车场建设项目	0.00		0.00	37,180,049.76		37,180,049.76
金阳新区金华镇	34,400,143.57		34,400,143.57	34,400,143.57		34,400,143.57
花溪区2019新筹集公租房项目	35,399,532.43		35,399,532.43	33,287,916.89		33,287,916.89
长冲五期	31,191,599.19		31,191,599.19	31,164,000.99		31,164,000.99
花溪区新筹集公租房基础配套设施	30,718,908.11		30,718,908.11	30,298,181.85		30,298,181.85
贵阳市城市常态化新冠核酸检测实验室项目(装修类)	29,666,707.36		29,666,707.36	29,666,707.36		29,666,707.36
贵阳市卫生学校教学综合楼	28,404,730.28		28,404,730.28	28,404,730.28		28,404,730.28
义信麒麟苑	28,030,884.24		28,030,884.24	27,794,484.24		27,794,484.24
富源路项目	27,630,000.00		27,630,000.00	27,630,000.00		27,630,000.00
2018年老城区综合整治项目	27,423,651.80		27,423,651.80	27,423,651.80		27,423,651.80
九中项目	81,067,916.45		81,067,916.45	27,091,095.78		27,091,095.78

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小关停车场建设项目	0.00		0.00	26,831,403.56		26,831,403.56
图云关廉租房二期	26,895,313.38		26,895,313.38	26,339,302.31		26,339,302.31
2017 老城区棚改项目	25,497,313.19		25,497,313.19	25,497,313.19		25,497,313.19
绿苑小区	23,516,929.69		23,516,929.69	23,516,929.69		23,516,929.69
贵阳市智慧停车公共信息服务平台建设项目	0.00		0.00	21,508,194.49		21,508,194.49
花溪机械厂.5708 厂	21,363,367.71		21,363,367.71	21,363,367.71		21,363,367.71
白云区桐荫路	19,918,537.73		19,918,537.73	19,918,537.73		19,918,537.73
白云区艳山红项目(二期)	19,219,937.41		19,219,937.41	19,219,937.41		19,219,937.41
贵阳市第二人民医院综合病房大楼建设项目	0.00		0.00	17,628,119.65		17,628,119.65
乌当区幸福里	15,626,489.73		15,626,489.73	15,626,489.73		15,626,489.73
花溪一中地下停车场建设项目	0.00		0.00	15,598,567.39		15,598,567.39
食品工业园（P1P2 栋公建配套）	19,486,006.73		19,486,006.73	15,488,117.68		15,488,117.68
贵阳市社会福利院老人康复楼	12,671,231.11		12,671,231.11	12,671,231.11		12,671,231.11
客运南站	12,024,859.30		12,024,859.30	12,024,859.30		12,024,859.30
浦江广场停车场建设项目	0.00		0.00	11,734,546.60		11,734,546.60
贵州装配建设绿色产业园建设项目	135,524,527.05		135,524,527.05			
息烽县小寨坝转运分类分拣中心	20,096,255.18		20,096,255.18			
观山湖区上麦转运分类分拣中心	29,640,689.57		29,640,689.57			
花溪区桐木岭转运分类分拣中心	24,304,585.33		24,304,585.33			
经开区陈亮转运分类分拣中心	24,618,110.12		24,618,110.12			
开阳县晒城转运分类分拣中心	22,077,099.66		22,077,099.66			
云岩区三马转运分类分拣中心	20,522,791.27		20,522,791.27			
云岩区小关转运分类分拣中心	5,062,271.59		5,062,271.59			
云岩区渔安转运分类分拣中心	5,267,593.86		5,267,593.86			
修文县龙场转运分类分拣中心	12,469,614.07		12,469,614.07			
修文县扎佐转运分类分拣中心	4,737,039.69		4,737,039.69			
白云区观云大道转运分类分拣中心	27,635,601.82		27,635,601.82			

项目	年末余额		年初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白云区沙文转运分类分拣中心	8,394,547.01		8,394,547.01			
开阳县生活垃圾焚烧发电特许经营项目	256,435.64		256,435.64			
清镇市厨余垃圾处置及资源化利用项目	3,175,000.00		3,175,000.00			
其他项目	118,605,999.11		118,605,999.11	102,730,930.45		102,730,930.45
合计	37,352,555,086.76		37,352,555,086.76	38,284,529,823.23		38,284,529,823.23

(十六)使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,674,135.59	1,674,135.59
2、本期增加金额		
新增租赁		
企业合并增加		
其他		
3、本期减少金额	1,674,135.59	1,674,135.59
租赁终止		
企业合并减少		
其他	1,674,135.59	1,674,135.59
4、期末余额		
二、累计折旧		
1、年初余额	893,694.42	893,694.42
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3、本期减少金额	893,694.42	893,694.42
(1) 处置		
(2) 企业合并减少		

项目	房屋及建筑物	合计
(3) 其他	893,694.42	893,694.42
4、期末余额		
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 企业合并减少		
(3) 其他		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值		
2、年初账面价值	780,441.17	780,441.17

(十七)无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	知识产权				合计
			专利权	商标权	特许使用权	小计	
一、账面原值							
1、年初余额	378,957,686.18	19,622,771.97	114,335.60	9,609.09	864,770,768.95	864,894,713.64	1,263,475,171.79
2、本期增加金额	29,776,319.86	1,788,006.71	-	-	-	-	31,564,326.57
(1) 购置	29,776,319.86	1,788,006.71	-	-	-	-	31,564,326.57
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	2,177,809.14	-	-	3,668.49	3,668.49	2,181,477.63
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件	知识产权				合计
			专利权	商标权	特许使用权	小计	
(2) 其他	-	2,177,809.14	-	-	3,668.49	3,668.49	2,181,477.63
4、期末余额	408,734,006.04	19,232,969.54	114,335.60	9,609.09	864,767,100.46	864,891,045.15	1,292,858,020.73
二、累计摊销							-
1、年初余额	95,730,773.34	9,586,896.91	43,337.78	2,804.22	34,387,394.23	34,433,536.23	139,751,206.48
2、本期增加金额	4,171,919.92	790,726.69	-	990.08	5,978,305.86	5,979,295.94	10,941,942.55
(1) 计提	4,171,919.92	790,726.69	-	990.08	5,978,305.86	5,979,295.94	10,941,942.55
(2) 企业合并增加							-
3、本期减少金额	-	469,438.24	-	427.98	-	427.98	469,866.22
(1) 其他	-	469,438.24	-	427.98	-	427.98	469,866.22
4、期末余额	99,902,693.26	9,908,185.36	43,337.78	3,366.32	40,365,700.09	40,412,404.19	150,223,282.81
三、减值准备							-
1、年初余额		982,310.59				-	982,310.59
2、本期增加金额							-
(1) 企业合并增加							-
3、本期减少金额							-
(1) 其他							-
4、期末余额		982,310.59					982,310.59
四、账面价值							-
1、期末账面价值	308,831,312.78	8,342,473.59	70,997.82	6,242.77	824,401,400.37	824,478,640.96	1,141,652,427.33
2、年初账面价值	283,226,912.84	9,053,564.47	70,997.82	6,804.87	830,383,374.72	830,461,177.41	1,122,741,654.72

2、无形资产土地使用权明细

序号	产权证号	宗地面积 (m ²)	原值 (元)	抵押权人
1	筑国用(2012)第 T21415 号	38,670.32	117,388,400.00	国家开发银行
2	筑国用(2012)第 T21407 号	8,764.33	46,328,200.00	国家开发银行
3	筑国用(2012)第 T21405 号	10,567.03	41,110,400.00	国家开发银行

序号	产权证号	宗地面积 (m ²)	原值 (元)	抵押权人
4	筑国用(2012)第 T21414 号	5,072.08	25,080,400.00	国家开发银行
5	筑国用(2012)第 T21402 号	4,871.70	22,821,700.00	国家开发银行
6	筑国用(2012)第 T21418 号	4,802.00	19,507,300.00	国家开发银行
7	筑国用(2012)第 T21403 号	1,707.69	18,566,200.00	国家开发银行
8	筑国用(2012)第 T21401 号	3,028.01	13,056,600.00	国家开发银行
9	筑国用 (2011) 第 30840 号	27,258.16	12,845,400.00	贵州省国有资本运营 有限责任公司
10	黔 (2022) 白云区不动产权第 0016249 号	16,023.12	7,135,453.00	
11	黔 (2023) 贵阳市不动产权第 0009721 号	15,441.13	6,948,474.00	
12	筑国用(2012)第 T21412 号	889.27	5,525,000.00	国家开发银行
13	黔 (2023) 经开区不动产权第 0000682 号	11,278.22	5,060,000.00	
14	黔 (2023) 花溪区不动产权第 0000715 号	10,237.00	4,558,400.00	
15	黔 (2023) 贵阳市不动产权第 0005831 号	10,094.16	4,542,700.00	
16	筑国用(2012)第 T21411 号	9,191.12	3,202,200.00	国家开发银行
17	筑国用(2012)第 T21406 号	700.38	3,188,000.00	国家开发银行
18	筑国用(2012)第 T21410 号	8,720.92	3,038,400.00	国家开发银行
19	黔 (2017) 乌当区不动产权证第 0001720 号	31,088.79	2,891,303.97	
20	筑国用(2012)第 T21409 号	7,310.34	2,546,900.00	国家开发银行
21	黔 (2023) 开阳县不动产权第 000D176 号	7,053.00	2,081,300.00	
22	黔 (2023) 修文县不动产权第 0000188 号	5,958.42	2,050,000.00	
23	黔 (2023) 白云区不动产权第 0003160 号	3,945.97	1,761,672.00	
24	黔 (2023) 息烽县不动产权第 0000809 号	7,232.67	1,720,000.00	
25	筑国用(2012)第 T21413 号	5,912.10	1,663,900.00	国家开发银行
26	筑国用(2012)第 T21408 号	4,427.10	1,542,400.00	国家开发银行
27	筑国用 (2010) 12360 号	580.99	1,153,000.00	
28	黔 (2023) 修文县不动产权第 0000189 号	3,673.71	1,110,000.00	
29	黔 (2021) 贵阳市不动产权第 0119349 号	28,865.39	330,017.60	
30	龙里土地	400.00	203,965.61	
31	黔 (2022) 修文县不动产权第 0003792 号	86220.00	29,776,319.86	
	合计	379,985.12	408,734,006.04	

(十八)商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权划转（注1，注2，注3）	134,408,753.16			134,408,753.16
股权划转（注4）	507,035,205.12			507,035,205.12
合计	641,443,958.28			641,443,958.28

注1：根据市国资委《关于将贵阳市建设投资控股有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司国有产权无偿划转给贵阳市城市建设投资（集团）有限公司的批复》（筑国资复【2009】165号），合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉 105,151,002.72 元。

注2：2010年6月根据《关于无偿收购贵州展诚工程咨询有限公司和贵阳顺源管网建设有限公司100%股权等有关事项的批复》（筑国资【2010】107号），合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉 493,832.00 元，其中：贵州展诚工程咨询有限公司 127,863.04 元，贵阳顺源管网建设有限公司 365,968.96 元。

注3：贵阳市卫生健康投资有限公司收购贵州康心药业有限公司确认商誉 28,763,918.44 元。

注4：根据《市人民政府关于印发<贵阳市公共住宅建设投资有限公司组建实施方案>的通知》（筑府发【2009】41号）、《关于将贵阳中西房地产开发有限公司及贵阳裕阳房地产开发有限公司国有产权无偿划转至贵阳市公共住宅建设投资有限公司的批复》（筑国资复【2010】236号）、《关于对贵阳市房地产综合开发公司等四家公司的国有股权进行确认的批复》（筑国资复【2011】209号），将贵阳市房地产综合开发公司、贵阳市危旧房改造公司、贵阳裕阳房地产开发有限公司、贵阳中西房地产开发有限公司四家公司按 2009 年 12 月 31 日的评估价值注入住投公司，评估值与被划入单位账面净资产的差额形成商誉 507,035,205.12 元。

注5：本公司自行对商誉减值情况进行测试，截至 2023 年 6 月 30 日未发生减值。

(十九)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本年摊销额	其他减少额	期末余额
临时设施及 270 站基地费用	12,086,804.83		947,182.24		11,139,622.59
危废中心焚烧装置大修费	5,296,399.50		138,238.56		5,158,160.94
装修费	25,301,854.63	19,212,095.53	1,105,449.30	2,182,627.70	41,225,873.16
21 年理财直接融资工具手续费	235,849.06				235,849.06
绿化提升改造项目	396,980.27		21,788.94		375,191.33
党建阵地设计制作安装费	95,431.85		26,026.86		69,404.99
保税区 2 号路网络费用	12,962.26				12,962.26
CC PARK B 馆项目升级改造费	10,220,237.27	3,270,063.31	465,502.56		13,024,798.02

项目	期初余额	本期增加	本年摊销额	其他减少额	期末余额
青岩堡校区一期改造项目工程	4,396,864.91		631,635.58		3,765,229.33
三校校区改造工程	266,666.72		133,333.32		133,333.40
危废中心除尘大修费	342,493.62		146,782.98		195,710.64
污水处理工程	227,419.11		35,929.59	191,489.52	-
其他	848,350.89		147,140.41	427,170.71	274,039.77
贵阳市第六医院老干科装修工程款		523,316.83	72,682.90		450,633.93
危废中心灌溉渠垮塌边坡处理项目		605,200.96	162,550.20		442,650.76
茅台专卖店装修		1,585,321.13	16,513.76		1,568,807.37
沙坡仓库低压电缆安装		73,211.25			73,211.25
贵阳市第六医院新修纤支镜室、垃圾站拆除工程		127,300.00	7,072.22		120,227.78
贵阳市第六医院院内绿化环境、康复科理疗室升级改造项目		620,792.08	34,488.44		586,303.64
合计	59,728,314.92	26,017,301.09	4,092,317.86	2,801,287.93	78,852,010.22

(二十)递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,405,252.46	10,601,313.10	42,797,529.55	10,699,382.39
信用减值损失	197,006,079.08	49,251,519.77	197,006,079.08	49,251,519.77
暂估费用	9,891,683.60	2,472,920.90	9,891,683.60	2,472,920.90
可抵扣亏损	510,058,467.16	127,514,616.79	510,058,467.16	127,514,616.79
合计	759,361,482.30	189,840,370.56	759,753,759.39	189,938,439.85

2、未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	15,355,467.23	3,838,866.80	15,355,467.23	3,838,866.80

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
记入其他综合收益的投资性房地产转换价值变动	5,087,426.87	1,271,856.72	5,087,426.87	1,271,856.72
折旧年限会计折旧比税法少	81,351,423.12	20,337,855.78	81,351,423.12	20,337,855.78
投资性房地产公允价值变动	16,450,865,194.89	4,112,716,298.72	16,450,865,194.89	4,112,716,298.72
合计	16,552,659,512.11	4,138,164,878.02	16,552,659,512.11	4,138,164,878.02

(二十一)其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
市政道路及附属市政设施项目（注1）	5,326,654,634.74	5,326,654,634.74
贵阳大剧院（注1）	350,000,000.00	350,000,000.00
高雁、比例坝城市垃圾填埋场（注1）	246,310,000.00	246,310,000.00
房屋（注2）	125,355,185.18	125,355,185.18
贵阳武警支队地块（注1）	90,000,000.00	90,000,000.00
清镇污水处理厂（注1）	80,000,000.00	80,000,000.00
玉田坝停车场（注1）	20,505,500.00	20,505,500.00
检察院停车场（注1）	15,000,000.00	15,000,000.00
对合伙企业投资（注3）	320,000,000.00	720,000,000.00
对私募基金投资（注4）	580,000,000.00	580,000,000.00
黔灵山公园（注5）	389,245,100.00	389,245,100.00
长坡岭森林公园（注5）	28,002,900.00	28,002,900.00
人防地下通道（注5）	97,154,100.00	97,154,100.00
污水厂（注5）	1,334,971,800.00	1,334,971,800.00
贵黔国际医院管理有限公司		132,000,000.00
贵阳弘祥康养老产业开发有限公司		27,000,000.00
大水沟医院土地使用权（注6）	105,705,029.52	105,705,029.52
大水沟医院房屋（注6）	4,959,604.10	4,959,604.10
水利资产	1,954,056,978.77	1,954,056,978.77
停车位经营权		2,062,957,300.00

项目	期末余额	年初余额
停车泊位经营权		2,023,047,900.00
拆迁房屋		26,146,781.00
合计	11,067,920,832.31	15,739,072,813.31

注 1：市政道路及附属市政设施项目、贵阳大剧院、高雁、比例坝城市垃圾填埋场、贵阳武警支队地块、清镇污水处理厂、玉田坝停车场、检察院停车场的情况：2006 年及 2007 年，贵阳市国资委以贵阳市区构筑物、房屋及土地等资产（价值共计 5,326,654,634.74 元）、贵阳市城市建设投资有限责任公司部分资产（价值 801,815,500.00 元）等资产（价值共计 6,128,470,134.74 元）出资投入贵阳市建设投资控股有限公司。根据贵阳市建设投资控股有限公司与市财政局签定的《资产回购协议》，双方约定于 2026 年 1 月 1 日市财政局以公司账面价值收购上述资产，双方约定回购日期前上述资产由公司负责管理，所有权归公司所有，具体支付方式如下：

- （一）回购起付日（2026 年 1 月 1 日）支付 20%，支付方式可选择现金或等额有收益的资产；
- （二）2031 年 12 月 31 日支付 30%，支付方式可选择现金或等额有收益的资产；
- （三）2036 年 12 月 31 日支付 30%，支付方式可选择现金或等额有收益的资产；
- （四）2041 年 12 月 31 日支付 20%，支付方式可选择现金或等额有收益的资产。

2012 年 12 月，根据公司会议纪要，贵阳市城市建设投资有限责任公司将“其他非流动资产”中的大十字广场（价值 140,000,000.00 元）调整计入“固定资产”科目；贵阳市国资委用土地资产置换贵阳市城市建设投资有限责任公司花溪污水处理厂（价值 77,428,500.00 元）及二桥污水处理厂（价值 144,041,800.00 元）；2013 年，经贵阳市城市建设投资有限责任公司对本公司的资产进行清查，调减资产 439,666,600.00 元（其中：金阳污水处理厂 88,000,000.00 元、瑞金酒店 50,000,000.00 元、金阳大酒店 51,666,600.00 元、贵阳市青少年宫土地 250,000,000.00 元），挂应收贵阳市国资委款项。

注 2：房屋系修建北京东路金狮小区收购的受损房屋成本。2011 年本公司向贵阳市人民政府请示，收购房屋的收购费用由本公司进行处理，所收购的房屋作为政府资产另作他用，未计提折旧，收购金额按经批准的收购方案执行。

注 3：对合伙企业投资，2016 年根据《市政府金融办关于征求<贵阳贵银城市投资发展基金方案>及<贵阳市人民政府关于设立贵阳贵银城市投资发展基金相关事宜的批复>意见的函》（筑府金函【2016】57 号），投资设立贵阳贵银城投一号城市投资发展基金合伙企业（有限合伙），合伙资金 500,025 万元，本公司认缴 50,000 万元，作为劣后级 LP，截至本报告期末实际缴付金额 1.10 亿元；2017 年，根据《贵阳市人民政府专题会议纪要》（筑府专议【2017】472 号）、《贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会文件》（筑国资通【2017】172 号）文件及董事会决议，同意参与设立贵阳保税移动新能源产业基金（有限合伙），认购劣后级一期份额 4.00 亿元，占比 25.37%；2023 年根据《市国资委关于贵阳产控集团无偿划转贵阳保税移动新能源产业基金（有限合伙）股权相关事宜的批复》（筑国资复【2023】26 号），同意将市城投集团持有的保税移动新能源基金股权无偿划转至市旅文投公司。

注4：2017年，根据《市人民政府关于设立华夏贵阳城镇化建设基金有关事宜的批复》（筑府函【2017】11号），投资设立首京贵阳城投城镇化建设私募基金，基金份额580,000.00万元，本公司认购58,000.00万元，作为劣后级LP，截止本报告期末，已实际缴付58,000.00万元。

注5：2019年，根据贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会《市国资委关于贵阳市城市建设投资集团有限公司划入资产冲减挂账有关事宜的批复》（筑国资复[2020]20号），将13处地下通道经营性资产价值0.97亿元、黔灵山公园门票收费权价值3.89亿元、贵阳长坡岭国家级森林公园门票收费权价值0.28亿元、花溪污水厂价值0.81亿元、小河污水厂(二期)价值0.66亿元、二桥污水厂价值1.97亿元、新庄污水厂价值5.52亿元等共计评估价值14.10亿元，无偿划转至贵阳市城市建设投资集团有限公司，以2019年12月31日为基准日进行账务处理；根据贵阳市水务管理局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会《关于金阳二期等八个污水资产划转有关事宜的通知》（筑水字[2020]175号），将贵阳市水务管理局所属金阳二期、金阳三期、青山、麻提河、孟关、牛郎关、金百、三桥等八个污水厂，评估值4.39亿元，无偿划转至贵阳市城市城市建设集团有限公司，以2019年12月31日为基准日进行账务处理。

注6：贵阳市公共卫生救治中心从2020年2月4日开始借用本公司子公司卫健投（本期新划入子公司）持有贵阳市花溪区大水沟结核防治院（原贵阳市肺科医院内）土地、房屋，用于建设贵阳市公共卫生救治中心应急工程项目。

(二十二)短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	60,286,483.71	45,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	5,900,000.00
保证借款	1,350,934,573.65	1,353,757,224.21
委托借款	3,930,000,000.00	3,930,000,000.00
信用借款	42,887,780.63	134,844,465.90
抵押加保证借款	610,228,191.10	560,000,000.00
信托借款		400,000,000.00
合计	6,002,337,029.09	6,429,501,690.11

2、质押借款

贷款单位	期末余额	借款期限
贵阳农村商业银行股份有限公司梭草路支行	45,000,000.00	2022.9.16-2023.9.17
贵州银行股份有限公司贵阳宝山支行	15,286,483.71	2023.4.27-2024.4.26

贷款单位	期末余额	借款期限
合计	60,286,483.71	

3、抵押借款

贷款单位	期末余额	借款期限
交通银行贵州省分行	8,000,000.00	2023.2.20-2024.2.19
合计	8,000,000.00	

4、保证借款

贷款单位	期末余额	借款期限
交通银行贵州省分行	10,000,000.00	2022.11.04-2023.11.04
中国银行贵阳市观山湖支行	20,000,000.00	2023.6.12-2024.6.11
中国银行贵阳市观山湖支行	10,000,000.00	2022.12.9-2023.12.9
贵阳农商银行云岩支行	199,000,000.00	2022.04.28-2024.5.3
贵阳农商银行云岩支行	389,000,000.00	2022.05.05-2023.8.14
中国工商银行贵阳南明支行	9,500,000.00	2022.7.20-2023.7.20
中国工商银行贵阳南明支行	9,500,000.00	2022.7.26-2023.7.20
中国工商银行贵阳南明支行	9,500,000.00	2022.7.31-2023.7.20
中国工商银行贵阳南明支行	8,000,000.00	2022.8.2-2023.7.20
中国工商银行贵阳南明支行	5,000,000.00	2022.8.5-2023.7.20
中国工商银行贵阳南明支行	8,500,000.00	2022.8.12-2023.7.20
中信银行贵阳分行	20,000,000.00	2022.11.28-2023.11.28
中国工商银行贵阳南明支行	50,000,000.00	2022.12.28-2023.12.28
交通银行股份有限公司贵州省分行	691,000.00	2023.5.10-2024.5.6
交通银行股份有限公司贵州省分行	526,349.44	2023.5.15-2024.5.6
交通银行股份有限公司贵州省分行	5,000,000.00	2023.6.19-2024.6.18
交通银行股份有限公司贵州省分行	2,460,000.00	2023.6.21-2024.6.3
交通银行股份有限公司贵州省分行	1,611,572.25	2022.7.28-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	1,000,000.00	2022.12.26-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	893,600.00	2022.12.5-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	640,000.00	2022.8.8-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	612,051.96	2022.10.18-2023.7.13
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳分行	20,000,000.00	2022.9.10-2023.9.10
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2022.11.30-2023.8.10
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,700,000.00	2022.10.31-2023.10.30

贷款单位	期末余额	借款期限
兴业银行股份有限公司贵阳分行	300,000.00	2022.11.02-2023.11.01
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,500,000.00	2023.6.29-2024.6.26
中国进出口银行贵州省分行	190,000,000.00	2023.6.20-2024.6.20
中国农业银行甲秀支行	30,000,000.00	2023.1.5-2024.1.4
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2023.1.16-2024.1.15
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2023.1.18-2024.1.17
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2023.1.19-2024.1.18
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2023.2.20-2024.1.19
兴业银行股份有限公司贵阳分行	180,000,000.00	2023.2.3-2024.3.2
华夏银行股份有限公司贵阳分行	100,000,000.00	2023.3.16-2024.3.16
合计	1,350,934,573.65	

5、委托借款

贷款单位	期末余额	借款期限
贵州省国有资本运营有限责任公司	1,800,000,000.00	2023.6.15-2023.11.30
贵州省国有资本运营有限责任公司	2,000,000,000.00	2023.6.14-2023.11.29
骏马化纤股份有限公司	130,000,000.00	2022.12.29-2023.8.28
合计	3,930,000,000.00	

6、信用借款

贷款单位	期末余额	借款期限
交通银行贵州省分行	2,000,000.00	2022.9.20-2023.9.19
兴业银行股份有限公司贵阳分行	10,000,000.00	2022.12.21-2023.12.20
交通银行股份有限公司贵州省分行	1,565,051.98	2022.10.18-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	300,000.00	2022.11.2-2023.7.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	8,000,000.00	2023.1.20-2024.1.19
交通银行股份有限公司贵州省分行	7,000,000.00	2023.1.29-2024.1.28
交通银行股份有限公司贵州省分行	11,122,728.65	2023.2.2-2024.2.1
交通银行股份有限公司贵州省分行	2,900,000.00	2023.3.2-2024.3.1
合计	42,887,780.63	

7、抵押加保证借款

贷款单位	期末余额	借款期限
交通银行贵州省分行	40,000,000.00	2022.9.15-2023.9.14

贵州银行市西路支行	230,000,000.00	2022.8.11-2023.8.10
贵州银行市西路支行	220,000,000.00	2022.9.16-2023.9.15
贵州银行市西路支行	20,000,000.00	2022.11.29-2023.11.28
交通银行股份有限公司贵阳宝山路支行	30,610,000.00	2023.4.26-2024.4.25
交通银行股份有限公司贵阳宝山路支行	8,510,944.21	2023.5.9-2024.5.8
交通银行股份有限公司贵阳宝山路支行	10,880,726.35	2023.5.17-2024.5.16
贵阳银行股份有限公司乌当支行	31,715,079.53	2023.5.23-2024.5.22
贵阳银行股份有限公司乌当支行	18,511,441.01	2023.5.31-2024.5.30
合计	610,228,191.10	

(二十三)应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,196,769,210.89	2,040,557,205.98
商业承兑汇票	59,361,745.77	302,132,591.83
合计	2,256,130,956.66	2,342,689,797.81

(二十四)应付账款

1、应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年内	2,007,248,454.01	2,210,462,585.19
1至2年	1,225,352,857.39	1,217,421,897.31
2至3年	901,951,994.51	959,715,603.15
3年以上	3,743,064,901.31	3,687,617,939.19
合计	7,877,618,207.22	8,075,218,024.84

2、期末前五大名应付账款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁隧道集团一处有限公司	648,179,365.35	工程未完工结算
核工业华南建设工程集团公司	498,498,431.36	工程未完工结算
中铁五局集团路桥工程有限责任公司	468,489,303.06	工程未完工结算
北京城建道桥建设集团有限公司	311,116,586.96	工程未完工结算
中国建筑第四工程局有限公司	251,797,260.08	工程未完工结算
合计	2,178,080,946.81	

(二十五)预收账款

1、预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内	15,676,605.54	21,977,245.71
1年以上	2,495,828.58	799,116.98
合计	18,172,434.12	22,776,362.69

2、期末前五名预收账款情况

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国银行贵阳市东山支行	1,442,176.91	为租金，按期结转
贵阳枫源佰林商贸有限公司	331,637.71	为租金，按期结转
贵阳云岩方糖歌厅	293,551.30	为租金，按期结转
云岩区蔓蔓美容服务店	225,421.08	为租金，按期结转
贵阳潮顶装饰工程有限公司	204,338.01	为租金，按期结转
合计	2,497,125.01	

(二十六)合同负债

1、合同负债情况

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,007,079,030.77	757,326,356.35
1年以上	133,938,232.25	291,129,835.16
合计	1,141,017,263.02	1,048,456,191.51

2、期末前五名合同负债情况

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
云岩区国有土地房屋征收管理局	66,343,943.83	工程未完工结算
贵州建工集团第五建筑工程有限责任公司	63,798,209.76	未结算
贵阳方正房地产开发有限责任公司	54,155,625.61	工程未完工结算
中国建筑第四工程局有限公司	32,896,126.42	工程未完工结算
贵阳第一建筑工程集团股份有限公司	14,279,709.11	工程未完工结算
合计	231,473,614.73	

(二十七)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,333,147.33	287,511,988.41	299,424,591.21	21,420,544.53
二、离职后福利设定提存计划	66,408.00	25,581,982.93	25,546,491.94	101,898.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,399,555.33	313,093,971.34	324,971,083.15	21,522,443.52

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,989,219.28	228,102,187.33	237,070,645.57	6,020,761.04
2、职工福利费	1,578,317.77	5,310,069.45	6,740,285.84	148,101.38
3、社会保险费	53,716.72	13,496,300.27	13,536,627.77	13,389.22
其中：医疗保险费	53,021.36	11,938,390.09	11,978,663.75	12,747.70
工伤保险费	695.36	1,379,132.53	1,379,186.37	641.52
其他		178,777.65	178,777.65	-
4、住房公积金	330,540.00	14,632,650.60	14,685,500.60	277,690.00
5、工会经费和职工教育经费	6,981,738.80	3,159,431.26	3,141,134.97	7,000,035.09
6、短期带薪缺勤				
7、改革性补贴				
8、其他短期薪酬	9,399,614.76	22,811,349.50	24,250,396.46	7,960,567.80
合计	33,333,147.33	287,511,988.41	299,424,591.21	21,420,544.53

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,450.44	18,604,970.29	18,551,747.80	97,672.93
2、失业保险费	1,181.56	870,758.46	871,086.68	853.34
3、企业年金缴费	20,776.00	6,106,254.18	6,123,657.46	3,372.72
4、补充退休金				
合计	66,408.00	25,581,982.93	25,546,491.94	101,898.99

(二十八)应交税费

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
增值税	144,148,191.68	287,068,614.97
企业所得税	22,048,636.60	68,593,743.62
城市维护建设税	5,664,306.39	9,990,009.55
房产税	4,874,095.44	3,673,001.64
其他税费	13,630,818.17	20,914,141.47
合计	190,366,048.28	390,239,511.25

(二十九)其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	337,595,132.05	368,312,418.40
应付股利	2,938,730.28	2,938,730.28
其他应付款	17,235,630,073.12	16,735,979,766.20
合计	17,576,163,935.45	17,107,230,914.88

1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	160,010,897.26	169,269,102.74
其他利息	177,584,234.79	199,043,315.66
合计	337,595,132.05	368,312,418.40

2、应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	2,938,730.28	2,938,730.28
合计	2,938,730.28	2,938,730.28

3、其他应付款**(1) 按账龄性质列示**

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	7,895,316,556.06	7,468,680,959.53
1至2年	1,180,429,124.10	1,171,171,654.22
2至3年	2,558,267,023.30	2,542,878,891.51
3年以上	5,601,617,369.66	5,553,248,260.94

账龄	期末余额	年初余额
合计	17,235,630,073.12	16,735,979,766.20

(2) 前五名其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
息烽县城市建设投资有限公司	2,086,025,300.00	往来款项未与对方结算
贵阳市土地矿产资源储备中心	2,067,288,928.00	往来款项未与对方结算
贵阳通源道路建设开发有限公司	1,200,168,863.26	往来款项未与对方结算
贵阳市教育局	736,325,716.27	往来款项未与对方结算
贵阳市乌当区财政局	660,000,000.00	往来款项未与对方结算
合计	6,749,808,807.53	

(三十)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（见本附注、三十二）	5,624,080,726.52	4,692,953,503.25
1年内到期的应付债券（见本附注、三十三）	3,728,818,492.49	5,018,000,000.00
1年内到期的长期应付款（见本附注、三十五）	45,000,000.00	45,000,000.00
1年内到期的租赁负债（见本附注、三十四）		479,376.48
合计	9,397,899,219.01	9,756,432,879.73

(三十一)其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税（注1）	60,874,667.03	67,006,579.08
其他	91,069.42	68,804.42
合计	60,965,736.45	67,075,383.50

注1：根据《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），调整相应税费计入待转销项税。

(三十二)长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	3,870,592,328.93	3,915,374,138.36
委托借款	6,501,500,000.00	6,531,500,000.00
融资租赁	1,660,718,023.59	1,873,509,729.69
保证借款	15,263,362,895.00	14,976,761,908.76

项目	期末余额	年初余额
信托借款	1,235,000,000.00	1,250,000,000.00
质押借款	2,190,160,000.00	2,683,130,000.00
信用借款	11,879,526,054.09	9,050,100,460.52
理财工具直融		200,000,000.00
质押+保证	54,020,000.00	1,828,154,000.00
小计	42,654,879,301.61	42,308,530,237.33
减：一年内到期的长期借款	5,624,080,726.52	4,692,953,503.25
合计	37,030,798,575.09	37,615,576,734.08

1、抵押借款明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	抵押物
中国工商银行股份有限公司贵阳双龙航空港支行	872,330,000.00	2021.10.20	2028.12.20	34,250,000.00	抵押物：贵州临空经济开发建设投资有限公司：筑国用（2014）第 T92106 号、T92121 号、T92124 号、T92093 号、T92097 号、T92126 号、T92029 号、T92079 号、T92109 号、T92018 号、T92127 号、T92090 号、T92115 号、T92086 号、T92108 号
贵阳银行股份有限公司兆丰支行	422,900,233.48	2014.12.12	2027.7.14	11,000,000.00	抵押物：筑国用（2014）第 T92133 号、筑国用（2014）第 T92139 号、筑国用（2014）第 T92140 号、筑国用（2014）第 T92141 号
贵阳银行股份有限公司甲秀支行	146,462,500.00	2020.12.17	2027.6.30	4,500,000.00	
贵阳银行股份有限公司甲秀支行	263,500,000.00	2021.4.17	2027.6.30	4,500,000.00	
贵阳银行股份有限公司甲秀支行	137,104,000.00	2021.6.15	2027.6.30	4,500,000.00	
贵阳银行股份有限公司甲秀支行	79,300,000.00	2020.3.26	2025.9.26	4,500,000.00	
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	149,000,000.00	2014.4.25	2024.12.27	124,000,000.00	抵押物：花溪国用(2012)第 21251 号、花溪国用(2012)第 21274 号至 21275 号、乌国用(2012)第 1000 号至 1002 号、筑国用(2012)第 T21401 号至 T21403 号、T21405 至 21415 号、T21417 号至 T21420 号
中国农业银行贵阳黔灵支行	500,000,000.00	2022.6.10	2036.6.9	110,000,000.00	抵押物：南娅公司贵阳市云岩区市北路与南垭路国安厅地块 1、2 号土地
中国建设银行贵阳金阳支行	188,000,000.00	2022.4.02	2037.4.02	9,000,000.00	黔（2021）贵阳市不动产权第 0067578 号；黔（2021）贵阳

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	抵押物
					市不动产权第 0065403 号；黔（2021）贵阳市不动产权第 0065859 号
贵阳银行股份有限公司花溪支行	403,490,000.00	2016.4.1	2026.4.1	90,050,000.00	在建工程
贵阳银行股份有限公司中南支行	6,968,646.06	2016.6.2	2027.4.02	1,512,000.00	迈德国际 A3 栋 18 至 19 层
浙商银行股份有限公司贵阳分行	240,000,000.00	2016.3.15	2025.10.15	240,000,000.00	黔（2020）贵阳市不动产权第 0108354 号，面积 12620.59
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	395,300,000.00	2012.10.20	2024.10.20	328,100,000.00	乌国用（2012）第 1003 号、乌国用（2012）第 1005 号、花溪国用（2012）第 21276 号、花溪国用（2012）第 21277 号、花溪国用（2012）第 21278 号、花溪国用（2012）第 21279 号、黔筑高新国用（2012）第 L04 号；筑国用（2012）第 T31501、T31503、T31504、T31505、T31506、T31507、T31508、T31511、T31512、T31513、T31514、T31516、T31517、T31518、T31523、T31524、T31525、T31526、T31529、筑经开国用（2012）第 832 号、白云国用（2012）第 T064 号、黔筑高新国用（2012）第 L03 号
贵阳银行股份有限公司花溪支行	50,000,000.00	2019.9.20	2029.10.30	500,000.00	133 宗房屋产权，总面积 25371.78 平方米
中国银行贵阳市东山支行	3,441,749.39	2016.09.15	2023.9.15	3,441,749.39	云岩区中华中路 8 号 1-5 层
农行云岩支行	12,795,200.00	2023.1.5	2036.11.26	213,254.00	在建工程
合计	3,870,592,328.93			970,067,003.39	

2、委托借款明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	备注
贵阳贵银城投一号城市投资发展基金合伙企业（贵阳银行观山湖支行）	142,000,000.00	2016.11.9	2031.11.9		应收账款质押
鑫沅资产管理有限公司（贵阳银行甲秀支行）	539,500,000.00	2016.9.30	2030.9.17	30,000,000.00	贵阳市戒毒所项目下应收账款质押
首京建设投资基金管理有限公司（华夏银行）	5,800,000,000.00	2022.7.12	2028.6.30		保证借款
贵阳银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	2019.12.31	2024.12.31	15,000,000.00	保证借款
合计	6,501,500,000.00			45,000,000.00	

3、融资租赁明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额
------	------	-----	-----	---------

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额
长江联合金融租赁有限公司	110,800,000.00	2017.4.18	2027.4.18	23,000,000.00
中信金融租赁有限公司	200,000,000.00	2016.1.8	2026.1.8	50,000,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	43,610,300.47	2020.11.10	2023.11.10	43,610,300.47
平安国际融资租赁(天津)有限公司	43,603,997.45	2020.10.20	2023.10.20	43,603,997.45
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	167,200,000.00	2021.9.18	2026.6.18	22,800,000.00
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	272,800,000.00	2021.7.29	2026.7.29	37,200,000.00
建信金融租赁有限公司	71,801,336.43	2022.3.29	2030.3.20	8,556,979.62
中国外贸金融租赁有限公司	340,000,000.00	2016.3.15	2025.10.15	160,000,000.00
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	399,600,000.00	2021.4.1	2026.4.1	600,000.00
远东国际融资租赁有限公司	11,302,389.24	2021.9.2	2024.9.2	8,957,610.06
合 计	1,660,718,023.59			398,328,887.60

4、 保证借款明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	保证人
重庆银行股份有限公司 贵阳观山湖支行	180,000,000.00	2021.4.14	2024.4.13	180,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵州银行股份有限公司 南明支行	428,765,000.00	2019.12.18	2028.12.17	55,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司 贵阳分行	569,000,000.00	2020.12.31	2028.6.30	50,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司 贵阳分行	596,250,000.00	2021.11.19	2028.6.30	2,500,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行贵阳黔灵支行	400,000,000.00	2021.8.11	2036.6.20	175,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行贵阳黔灵支行	250,000,000.00	2021.9.2	2036.6.20	105,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国民生银行股份有限公司 贵阳瑞金北路支	547,512,500.00	2020.1.2	2028.12.29	40,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
平安银行股份有限公司 贵阳分行	527,525,000.00	2022.3.25	2028.10.31	10,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
渤海银行股份有限公司 贵阳分行	1,785,000,000.00	2021.11.17	2028.11.16	18,750,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司

中国农业银行贵阳黔灵支行	320,000,000.00	2023.3.1	2035.3.1		贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵州银行贵阳瑞金支行	10,000,000.00	2023.2.9	2025.2.8	1,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司贵阳未来方舟支行	9,900,000.00	2023.2.9	2025.2.8	200,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	200,000,000.00	2023.5.17	2026.5.15		贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	150,000,000.00	2023.4.24	2025.4.24		贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	30,000,000.00	2022.09.30	2024.09.30		贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	395,000,000.00	2022.12.20	2025.12.19	10,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国银行股份有限公司贵阳市甲秀支行	382,500,000.00	2020.10.19	2028.10.19	15,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国银行股份有限公司贵阳市甲秀支行	382,500,000.00	2020.11.10	2028.11.10	15,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
平安银行股份有限公司贵阳分行营业部	785,970,000.00	2021.10.15	2028.10.31	10,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	30,000,000.00	2022.01.05	2024.01.05	30,000,000.00	贵阳市城投资产经营有限公司
贵州银行贵阳分行	5,840,000.00	2023.3.10	2026.3.9		贵阳市城市建设投资集团有限公司
重庆银行股份有限公司贵阳分行	32,000,000.00	2023.5.31	2025.5.30	1,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵州银行贵阳分行营业部	10,000,000.00	2023.6.30	2026.6.29	2,000,000.00	贵阳市投控集团有限公司
中国工商银行贵阳乌当支行	90,000,000.00	2022.4.12	2036.12.1		贵阳市交通投资发展集团有限公司
贵州银行贵阳支行	49,500,000.00	2023.3.10	2025.3.9	25,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司

贵阳银行股份有限公司花溪支行	293,000,000.00	2017.1.23	2024.7.23	6,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵阳农商银行黔灵支行	117,000,000.00	2019.6.30	2023.12.26	20,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵阳银行花溪支行	247,000,000.00	2017.6.1	2027.6.2	10,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵州银行瑞金支行	10,000,000.00	2023.3.24	2026.3.24	1,000,000.00	贵阳市卫生健康投资有限公司
农发基础设施基金有限公司	249,900,000.00	2022.8.18	2037.8.16	2,450,000.00	贵阳产业发展控股集团有限公司
重庆银行股份有限公司贵阳观山湖支行	177,000,000.00	2021.6.24	2024.4.13	177,000,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
平安银行股份有限公司贵阳分行	370,000,000.00	2020.1.4	2028.12.31	40,000,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
平安银行股份有限公司贵阳分行	540,000,000.00	2021.7.9	2028.12.20	50,000,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
中国农业银行	70,000,000.00	2023.2.10	2042.12.20		贵阳市建设投资控股有限公司
中国进出口银行	53,000,000.00	2023.6.28	2043.2.9		贵阳市建设投资控股有限公司
中国工商银行股份有限公司双龙支行	1,091,510,000.00	2021.7.9	2028.12.20	39,910,000.00	贵阳临空经济开发建设投资有限公司
华夏银行股份有限公司贵阳分行	297,000,000.00	2020.3.20	2028.9.21	5,000,000.00	贵阳市工业投资有限公司
交通银行股份有限公司贵阳云岩支行	839,200,000.00	2019.8.31	2028.10.31	17,500,000.00	贵阳市投资控股集团有限公司
中国银行股份有限公司甲秀支行	444,687,500.00	2020.5.19	2028.10.19	68,375,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵阳银行股份有限公司营业部	73,440,000.00	2021.11.22	2027.6.30	2,000,000.00	贵阳白云工业发展投资有限公司
中国建设银行股份有限公司	704,500,000.00	2021.7.16	2028.10.20	12,000,000.00	贵阳市投资控股集团有限公司
中国工商银行股份有限公司乌当支行	584,200,000.00	2021.7.16	2028.12.20	1,000,000.00	贵阳泉丰城市建设投资有限公司

中国工商银行股份有限公司乌当支行	476,800,000.00	2021.3.18	2028.12.30	1,000,000.00	贵阳泉丰城市建设投资有限公司
贵阳农村商业银行股份有限公司科技支行	243,000,000.00	2020.1.3	2027.1.2	5,200,000.00	贵阳水务集团有限公司
中国工商银行贵阳乌当支行	450,000.00	2023.1.21	2036.4.10		贵阳市交通投资发展有限公司
中国工商银行贵阳乌当支行	1,850,000.00	2023.2.6	2036.12.1		贵阳市交通投资发展有限公司
中国工商银行贵阳乌当支行	16,620,000.00	2023.3.17	2036.12.1		贵阳市交通投资发展有限公司
中国农业银行黔灵支行	99,500,000.00	2023.1.21	2025.1.19	30,000,000.00	贵阳市交通投资发展有限公司
中国银行黔灵支行	16,842,895.00	2023.2.13	2032.12.20	1,759,310.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行黔灵支行	79,600,000.00	2023.4.19	2025.1.19	24,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
合 计	15,263,362,895.00			1,259,644,310.00	

5、信托资金明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额
渤海国际信托股份有限公司	200,000,000.00	2022/2/25	2024/1/19	
渤海国际信托股份有限公司	200,000,000.00	2022/1/20	2024/1/19	
华鑫国际信托有限公司	835,000,000.00	2019/9/27	2028/12/31	30,000,000.00
合 计	1,235,000,000.00			30,000,000.00

6、质押借款

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	质押物
中国农业发展银行清镇市支行	300,000,000.00	2020/10/30	2036/9/22	18,000,000.00	贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款
中国农业发展银行清镇市支行	88,000,000.00	2020/9/28	2036/9/22		贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款
中国农业发展银行清镇市支行	55,000,000.00	2021/10/29	2036/9/22		贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	质押物
中国农业发展银行清镇市支行	30,000,000.00	2021/2/26	2036/9/22		贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款
中国农业发展银行清镇市支行	20,000,000.00	2022/3/21	2036/9/22		贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款
中国农业发展银行清镇市支行	2,000,000.00	2022/2/18	2036/9/22		贵州省清镇市职教城乡愁园旅游 PPP 项目合同》项下应收账款
国家开发银行贵州省分行	1,695,160,000.00	2014/10/28	2039/10/27	169,940,000.00	本公司与贵阳市政府签署的《差额补足协议》项下享有的权益和收益
合计	2,190,160,000.00			187,940,000.00	

7、信用借款

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	300,000,000.00	2017.1.9	2031.1.9	
贵州银行股份有限公司贵阳北京路支行	1,826,054.09	2022.3.28	2025.3.27	930,525.53
浙商银行股份有限公司贵阳分行	196,000,000.00	2021.6.20	2024.6.20	196,000,000.00
浙商银行股份有限公司贵阳分行	49,600,000.00	2021.7.16	2024.7.15	49,600,000.00
浙商银行股份有限公司贵阳分行	115,000,000.00	2021.2.3	2024.2.2	115,000,000.00
中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行	160,000,000.00	2020.11.6	2023.11.6	160,000,000.00
中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行	240,000,000.00	2020.9.28	2023.9.28	240,000,000.00
国家开发银行贵州省分行	3,794,000,000.00	2022.9.23	2025.9.23	1,897,000,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	3,120,000,000.00	2020.06.15	2028.06.30	52,500,000.00
平安银行股份有限公司贵阳分行	1,066,100,000.00	2022.1.11	2028.10.31	15,000,000.00
中国农业发展银行	2,837,000,000.00	2023.1.19	2026.1.18	
合计	11,879,526,054.09			2,726,030,525.53

8、质押+保证借款明细

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	担保物
中国光大银行股份有限公司云岩支行	54,020,000.00	2016.12.26	2030.12.25	7,070,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司、贵阳市公安局监察支队搬迁一期

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	担保物
					项目政府购买协议的应收账款质押
合计	54,020,000.00			7,070,000.00	

(三十三)应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	年初余额
16 停车场专项债券 01	1,339,497,462.04	1,789,497,462.04
16 停车场专项债券 02	1,787,304,613.45	1,787,304,613.45
16 贵阳城投公司债	1,110,441,133.99	1,110,441,133.99
2019 年 30 亿公司债	1,292,905,659.81	1,296,830,188.11
2020 年 30 亿公司债	608,867,924.52	2,998,867,924.52
2021 年 17.2 亿公司债	1,718,377,358.50	1,718,377,358.50
2021 年 12.8 亿公司债	1,278,598,427.68	1,278,598,427.68
2022 年 15.6 亿公司债	1,556,247,169.81	1,556,247,169.81
2023 年 23.9 元公司债	2,390,000,000.00	
小计	13,082,239,749.80	13,536,164,278.10
减：一年内到期部分	3,728,818,492.49	5,018,000,000.00
合计	9,353,421,257.31	8,518,164,278.10

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 停车场专项债券 01（注 1）	3,000,000,000.00	2016-3-25	10 年	3,000,000,000.00	1,789,497,462.04
16 停车场专项债券 02（注 2）	3,000,000,000.00	2016-11-14	10 年	3,000,000,000.00	1,787,304,613.45
16 贵阳城投公司债（注 3）	2,800,000,000.00	2016-9-12	7 年	2,800,000,000.00	1,110,441,133.99
2019 年 30 亿公司债（注 4）	3,000,000,000.00	2019-11-12	5 年	3,000,000,000.00	1,296,830,188.11
2020 年 30 亿公司债（注 5）	3,000,000,000.00	2020-5-6	5 年	3,000,000,000.00	2,998,867,924.52
2021 年 17.2 亿公司债（注 6）	1,720,000,000.00	2021-3-11	5 年	1,720,000,000.00	1,718,377,358.50
2021 年 12.8 亿公司债（注 7）	1,280,000,000.00	2021-8-16	5 年	1,280,000,000.00	1,278,598,427.68
2022 年 15.6 亿公司债（注 8）	1,560,000,000.00	2022-11-4	5 年	1,560,000,000.00	1,556,247,169.81
2023 年 23.9 亿公司债（注 9）	2,390,000,000.00	2023-6-19	5 年	2,390,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
合计	21,750,000,000.00			21,750,000,000.00	13,536,164,278.10

(续)

债券名称	本年发行	利息调整	溢折价摊销	本年偿还	年末余额	一年内到期金额
16 停车场专项债券 01 (注 1)				450,000,000.00	1,339,497,462.04	450,000,000.00
16 停车场专项债券 02 (注 2)					1,787,304,613.45	450,000,000.00
16 贵阳城投公司债 (注 3)					1,110,441,133.99	1,110,441,133.99
2019 年 30 亿公司债 (注 4)		-3,924,528.3			1,292,905,659.81	
2020 年 30 亿公司债 (注 5)				2,390,000,000.00	608,867,924.52	
2021 年 17.2 亿公司债 (注 6)					1,718,377,358.50	1,718,377,358.50
2021 年 12.8 亿公司债 (注 7)					1,278,598,427.68	
2022 年 15.6 亿公司债 (注 8)					1,556,247,169.81	
2023 年 23.9 亿公司债 (注 9)	2,390,000,000.00				2,390,000,000.00	
合计	2,390,000,000.00	-3,924,528.3		2,840,000,000.00	13,082,239,749.80	3,728,818,492.49

注 1：“16 贵阳停车债 01”系 2016 年 3 月 25 日发行专项债券，期限 10 年，面值 100.00 元，平价发行，票面利率 4.37%，单利按年计息，附本金提前偿还条款，在存续期的第 3、4、5、6、7、8、9、10 个计息年度末分别按照发行总额 10%、10%、10%、10%、15%、15%、15%、15%的比例偿还债券本金。

注 2：“16 贵阳停车债 02”系 2016 年 11 月 14 日发行专项债券，期限 10 年，面值 100.00 元，平价发行，票面利率 4.00%，单利按年计息，附本金提前偿还条款，在存续期的第 3、4、5、6、7、8、9、10 个计息年度末分别按照发行总额 10%、10%、10%、10%、15%、15%、15%、15%的比例偿还债券本金。

注 3：“16 贵阳城投公司债”系 2016 年 9 月 12 日发行公司债券，期限 7 年，面值 100.00 元，票面利率 4.00%，单利按年计息，债券存续期第 5 期末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2021 年度为本项债券存续期第 5 年，部分投资者本期度赎回 168,200.00 万元，部分投资者仍持有 111,800.00 万元直至到期。

注 4：“19 贵阳城投公司债”系 2019 年 11 月 6 日发行公司债券，期限 5 年，面值 100.00 元，票面利率 5.80%，单利按年计息，债券存续期第 3 期末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，面值 100.00 元，按面值平价发行。

注 5：“20 贵阳城投公司债”系 2020 年 6 月 18 日发行的公司债券，本期债券发行期限为 5 年期，附第 3 期末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率 4.50%，单利按年计息。本公司有权决定在本期债券存续期的第 3 期末调整本期债券后 2 年的票面利率。本公司将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 15 个交易日在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券

的票面利率以及调整幅度的公告。若本公司未行使利率调整选择权，则本期债券的后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。本公司发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将持有的全部或部分本期债券按面值回售给本公司或选择继续持有本期债券。本期债券的第3个计息年度付息日即为回售支付日，本公司将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

注6：“2021年17.2亿公司债”系2021年3月11日发行公司债券，期限5年，面值100.00元，票面利率5.85%，单利按年计息，债券存续期第3期末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，面值100.00元，按面值平价发行。

注7：“2021年12.8亿公司债”系2021年8月16日发行公司债券，期限5年，面值100.00元，票面利率6.00%，单利按年计息，债券存续期第3期末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，面值100.00元，按面值平价发行。

注8：“2022年15.6亿公司债”系2022年11月4日发行的公司债券，期限5年，面值100.00元，票面利率6.80%，单利按年计息，按面值平价发行。

注9：“2023年23.9亿公司债”系2023年6月19日发行的公司债券，期限5年，面值100.00元，票面利率6.00%，单利按年计息，按面值平价发行。

(三十四)租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额		838,908.80
未确认的融资费用		35,444.77
重分类至一年内到期的非流动负债		479,376.48
合计		324,087.55

(三十五)长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	171,292,928.77	171,292,928.77
专项应付款	15,266,514,680.03	16,925,684,525.99
减：一年内到期部分	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	15,392,807,608.80	17,051,977,454.76

1、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
国开发展基金有限公司（注1）	76,080,000.00	76,080,000.00
国开发展基金有限公司（注2）	83,620,800.00	83,620,800.00

项目	期末余额	年初余额
其他	11,592,128.77	11,592,128.77
小计	171,292,928.77	171,292,928.77
减：一年内到期部分	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	126,292,928.77	126,292,928.77

注1：该笔系根据国开发展基金有限公司、贵阳市城市建设投资集团有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司三方签署的《国开发展基金投资合同》约定，对本公司投资，其中1亿元用于棚户区改造，于2015年8月31日实际出资0.7亿元，2015年12月1日实际出资0.3亿元，投资期限8年；0.37亿元用于异地扶贫搬迁，于2015年8月31日实际出资，投资期限15年。国开发展基金有限公司在投资期限内收取最高不超过投资额1.2%的分红。

注2：2015年9月29日，国开发展基金有限公司（甲方）、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会（乙方）、贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司（丙方）共同签署《国开发展基金投资合同》，甲方以人民币1.35亿元对丙方进行增资，并全权委托国家开发银行股份有限公司代为行使本次增资后，甲方对丙方享有的全部权利，本次增资的资金用于龙泉大道两侧城市棚户区改造项目等7个项目。投资期限为自首笔增资款缴付完成之日起20年，在投资期限内或投资期限到期后，甲方有权本合同第五条的约定行使投资回收选择权，并要求乙方对甲方持有丙方股权予以回购及/或要求丙方通过减资的方式实现甲方收回对丙方的投资本金及/或要求乙方和丙方配合甲方通过市场化方式退出丙方。乙方和丙方承诺，投资期内甲方每年通过现金分红、回购溢价等方式取得不超过1.2%的年投资收益率。2018年，根据《国开发展基金投资合同》（合同号5210201504617010072001），增资扩股吸收国开基金投资款1.35亿元，其中2,211.19万元增加注册资本并减少长期应付款。

2、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
贵阳市财政局-人民广场地下室改扩建款	12,825,900.00	-	-	12,825,900.00
贵阳市土地矿产资源储备中心	150,216,000.00	-	-	150,216,000.00
中央财政性资金拨款	2,359,478,820.00	-	-	2,359,478,820.00
省级财政性资金拨款	374,199,290.95	-	-	374,199,290.95
地方财政性资金拨款	3,301,282,147.47	-	-	3,301,282,147.47
地方政府置换债券资金	1,650,000,000.00	-	-	1,650,000,000.00
医疗物资储备专用拨款	1,349,992.45	-	149,992.45	1,200,000.00
核酸基地建设专用拨款	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00
地方政府专项债券资金-贵阳市第六人民医院精神病大楼	192,346,901.00	-	192,346,901.00	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
贵阳市交通委员会	55,000,000.00		-	55,000,000.00
地方政府专项债券资金-贵阳市城市智慧停车场项目	1,555,500,000.00		1,555,500,000.00	
贵阳市财政局	4,782,850,541.57		-	4,782,850,541.57
南明区财政局	290,814,800.00		-	290,814,800.00
乌当区财政局	1,692,947,132.55	78,827,047.49		1,771,774,180.04
花溪区财政局	32,850,000.00		-	32,850,000.00
贵阳市发展和改革委员会	2,500,000.00		-	2,500,000.00
贵阳市农业农村局	10,692,000.00		-	10,692,000.00
贵阳市城市管理局	10,831,000.00		-	10,831,000.00
开阳县交通局	1,000,000.00		-	1,000,000.00
息烽县交通局	1,000,000.00		-	1,000,000.00
贵阳经济开发区城市建设投资（集团）有限公司	403,000,000.00		-	403,000,000.00
贵州双龙航空港经济区财政局		10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	16,925,684,525.99	88,827,047.49	1,747,996,893.45	15,266,514,680.03

(三十六)预计负债

项 目	年末余额	年初余额
重点危险废物集中处置设施、场所退役费(注 1)	61,196,912.74	61,196,912.74
其他	7,157,474.59	7,157,474.59
合计	68,354,387.33	68,354,387.33

注 1：重点危险废物集中处置设施、场所退役费系本年度根据财资环【2021】92号文件《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》的相关规定计提的危废中心项目退役费。

(三十七)递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	114,975,892.49	522,308.08	1,336,381.04	114,161,819.53
合计	114,975,892.49	522,308.08	1,336,381.04	114,161,819.53

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
社区卫生服务中心标准化建设	466,666.67					466,666.67	0.00

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
黎阳保障性租赁住房 2022 年中央补助金	28,538,900.00						28,538,900.00
黎阳保障性租赁住房 2022 年省级补助金	633,000.00						633,000.00
观山开磷城项目 5 号楼中央财政城镇保障性安居工程补助资金	2,469,000.00	372,308.08					2,841,308.08
贵阳客运东站项目中央棚改资金补助	687,999.76			10,750.02			677,249.74
贵阳客运东站项目省保障性安居工程资金	296,000.24			4,624.98			291,375.26
贵阳客运东站项目交通部专项资金补助	40,444,444.64			631,944.42			39,812,500.22
危废中心应急备用线	11,989,881.18			222,394.95			11,767,486.23
危废中心扩建项目	29,450,000.00						29,450,000.00
专家工作站建设经费		150,000.00					150,000.00
合计	114,975,892.49	522,308.08		869,714.37		466,666.67	114,161,819.53

(三十八)实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
贵阳产业发展控股集团有限公司	8,601,490,100.00	100.00			8,601,490,100.00	100.00
合计	8,601,490,100.00	100.00			8,601,490,100.00	100.00

注：根据筑国资通【2019】138号文件，2019年8月31日贵阳市国有资产监督管理委员会将持有本公司的股权无偿划转给贵阳产业发展控股集团有限公司。

实收资本历年变动说明：

1、本公司于 2009 年 5 月 13 日在贵阳市工商行政管理局登记注册，设立时注册资本为 5,000 万元，业经贵州诚智会计师事务所“黔诚智【2009】验字第 182 号”验资报告审验。

2、根据市国资委《关于贵阳市城市建设投资（集团）有限公司国家资本金有关事宜的批复》（筑国资复【2009】37号）等向本公司注资 3,673,632,529.66 元，业经中天银会计师事务所贵州分所“中天银黔会验字【2009】第 093 号”验资报告审验。增资后注册资本及实收资本均为 3,723,632,529.66 元，并

于2009年7月6日办妥增资变更手续。

3、2009年9月29日，根据市国资委《关于将贵阳市建设投资控股有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司国有产权无偿划转给贵阳市城市建设投资（集团）有限公司的批复》（筑国资复【2009】165号），市国资委将其持有经评估后贵阳市建设投资控股有限公司及贵阳市城市建设投资有限责任公司各100%的股权（以2009年6月30日为基准日）8,551,490,071.65元无偿划转给本公司持有，同时将第二次出资的3,673,632,529.66元变更为股权出资，差额4,877,857,541.99元作为新增注册资本。本次变更，业经贵州汇隆会计师事务所有限公司“黔汇隆验字【2009】第27号”验资报告审验。2009年11月11日办妥工商变更登记。变更后的注册资本及实收资本均为8,601,490,100.00元。

(三十九)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本（资本）溢价	70,034,600,151.07	93,500,000.00	3,303,397,594.25	66,824,702,556.82
其他资本公积	1,702,698.00			1,702,698.00
合计	70,036,302,849.07	93,500,000.00	3,303,397,594.25	66,826,405,254.82

注1：2022年，根据《贵阳市财政局关于安排2022年第一批国有资本经营预算支出项目资金的请示》（筑财【2022】19号），收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金11,530,000.00元，增加资本公积11,530,000.00元；根据《市国资委关于拨付市城投集团资金有关事宜的请示》（筑国资报（2022）126号），收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金450,000,000.00元，增加资本公积450,000,000.00元；根据《市财政局市国资委关于下达市属国有企业国家资本金的通知》（筑财工（2022）24号），收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金29,000,000.00元，增加资本公积29,000,000.00元；根据《贵阳市财政局贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会关于下达市属国有企业国家资本金的通知》（筑财工（2022）38号），收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金9,000,000.00元，增加资本公积9,000,000.00元；收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金41,150,000.00元，增加资本公积41,150,000.00元；2023年收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金85,500,000.00元，增加资本公积85,500,000.00元；2023年收到贵阳产业发展控股集团有限公司拨付资本金8,000,000.00元，增加资本公积8,000,000.00元。

注2：2022年，根据贵阳市人民政府文件《市人民政府关于印发贵阳贵安国有企业优化重组方案推进实施计划的通知》（筑府发〔2022〕1号），无偿划入贵阳市卫生健康投资有限公司96.30%股权、贵阳市交通投资发展有限公司90.00%股权、贵州兴艺景生态景观工程股份有限公司52.14%股权、贵阳友谊（集团）股份有限公司42.272%、贵阳市尚品园林规划设计院有限责任公司100%股权、贵阳展华园林绿化有限公司100%股权、贵阳黔声绿化监理咨询有限公司100%股权，贵阳汽车工业技术学校100%股权，贵州林城人才派遣有限责任公司100%股权、贵阳创智源教育信息咨询有限公司100.00%股权，

资本公积共增加 2,529,8184,084.60 元，划出贵阳市公共住宅投资建设（集团）融资担保有限公司 100% 股权、息烽贵城石化销售有限公司 46% 股权，资本公积减少 237,253,008.92 元。

注 3：2022 年，根据《市国资委关于贵阳金地农业开发投资有限公司股权划转有关事宜的通知》（筑国资通（2022）82 号），将贵阳金地农业开发投资有限公司 51.52% 股权无偿划转给贵阳市农业农垦投资发展集团有限公司，资本公积减少 27,309,427.57 元。

注 4：2022 年，根据《市国资委关于贵阳市城市建设投资集团有限公司冲减挂账相关事宜的批复》（筑国资复【2022】38 号），贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会的往来下账，资本公积减少 11,939,775,662.99 元；子公司贵阳市建设投资控股有限公司无偿划出土地（筑国用(2014)第 T91960 号、筑国用(2014)第 T91962 号），资本公积减少 3,337,847,997.00 元；

注 5：2022 年，吸收子公司贵阳市城投土地开发经营有限公司少数股东股权 0.22%，资本公积增加 3,071,390.20 元；

注 6：2022 年，根据《市国资委市住房城乡建设局关于普通商品住宅房地产开发项目配建公租房资产划转有关事宜的通知》（筑国资通【2022】50 号），公司取得贵阳市 44 个房开项目配件的公租房，资本公积增加 4,514,546,787.00 元。

注 7：2022 年，根据《贵阳市财政局 贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会关于下达市属国有企业国家资本金的通知》（筑财工【2022】46 号）、市国资委关于《贵阳市财政局关于安排第二批国有资本经营预算支出项目资金的请示》（筑财【2022】203 号）反馈意见的报告，收到贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付资本金 218,560,000.00 元，资本公积 218,560,000.00 元。

注 8：2022 年，根据《贵阳市退役军人事务局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会关于行政事业单位国有资产划转处置的批复》（筑退役军人【2022】13 号），贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会将贵阳市退役军人服务中心房屋资产（贵阳市南明区新华路 106 号）无偿划转给公司，资本公积增加 3,593,337.46 元；

注 9：2022 年，根据《贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会、贵阳市住房和城乡建设局关于万科城保障性租赁住房项目资产划转有关事宜的通知》（“筑国资通【2022】114 号”），公司与贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会与进行资产置换（万达小关公租房置换万科麓山公租房），减少资本公积 48,184,700.00 元。

注 10：2021 年度，根据“筑国资通【2021】46 号”贵阳产业发展控股集团有限公司向本公司拨付 1,900.00 万元作为国有资本金注入；根据《贵阳市住建局、贵阳市国资委关于花溪金科集美阳光房地产开发项目配建公租房资产划转有关事宜的批复》（筑建通【2021】282 号），将花溪区金科集美阳光房地产开发项目配建的公租房划拨至城投集团，从而增加资本公积资本溢价 17,732,806.00 元；根据市政府办公厅公文处理笺报（2021）445 号文，将盐沙路白云区都拉村农民安置房项目配建的公共租赁住房转移至贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司，由此增加资本公积资本溢价 9,954,144.00 元。根据“筑教发【2021】129 号”贵阳产业发展控股集团有限公司拨付 800.00 万元作为国有资本金注入；2021

年12月，根据“筑国资报【2021】193号”贵阳产业发展控股集团有限公司拨付5.10亿元作为国有资本金注入，以及市国资委、市财政局划拨资产给本公司及本公司之子公司，或者以资本金投名义向本公司及本公司之子公司注入资金，共计调增加资本公积资本溢价564,686,950.00元。

根据《贵阳市国资委关于贵阳市城市建设投资集团有限公司做实企业资产相关事宜的批复》（筑国资复【2022】21号），以国资委划拨至城投集团的5.29亿元资本金冲抵城投集团对市国资委其他应收款，从而减少资本公积资本溢价5.29亿元。

注11：2020年，子公司折价收购少数股东权益，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积7,034,930.31元。

注12：2019年，根据贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会文件筑国资通【2017】188号，同意拨付200万元给贵阳市城市建设投资集团有限公司增加国家资本金，用于增加贵阳市城投环境投资管理有限公司资本金。

注13：2019年，根据贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会文件筑国资通【2019】73号市国资委关于拨付贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司注册资本金的通知将10,000,000.00元作为资本金注入贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司。

注14：2019年，根据贵阳市财政局、贵阳市大数据局、贵阳国资委文件筑财企通【2019】18号关于拨付贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司资本金的通知将22,530,000.00元作为资本金注入贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司。

注15：2019年，根据贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会文件筑国资通【2019】139号市国资委关于拨付贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司资本金的通知将3,000,000.00元作为资本金注入贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司。

注16：2019年，环境公司收市国资委拨付国有资本收益金（用于危废中心项目能力提升）9,000,000.00元。

注17：2019年，根据国资委文件将城投集团持有贵阳市城市发展投资（集团）股份有限公司股权无偿划转给贵阳投资控股集团633,378,008.02元。

注18：2018年6月，根据“筑教发【2018】71号”贵阳市教育局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付财政资金2.6亿元作为国有资本金注入。

注19：2018年9月，根据“筑财企【2018】62号”贵阳市财政局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付2亿元作为国有资本金注入。

注20：2018年9月，根据“筑财企【2018】89号”贵阳市财政局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付5亿元作为国有资本金注入。

注21：2018年9月，根据“筑财企【2018】155号”贵阳市教育局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付0.675506亿元作为国有资本金注入。

注 22: 2018 年 9 月, 根据“筑财企【2018】160 号”贵阳市教育局、贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付 8.1313 亿元作为国有资本金注入。

注 23: 2018 年 12 月, 根据“筑财企【2018】92 号”贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会拨付 1.305 亿元作为国有资本金注入。

注 24: 2017 年 12 月, 根据“筑财企【2017】106 号”市财政局、市国资委下达财政资金 3 亿元作为国有资本金注入。

注 25: 2015 年, 市国资委无偿划拨白云区青山路 1 宗土地(筑国资复【2014】173 号), 经贵州众志天和房地产评估事务有限公司“(黔)众志天河(2014)估字第 047 号”评估价值 390,391,872.00 元, 依据《市国资委关于拨付国有资本经营收益资本性支出的通知》(筑国资通【2015】224 号), 收到国资委拨付国有资本收益增加资本金 80 万元, 合计资本溢价 391,191,872.00 元; 2015 年, 贵阳市国土资源局白云区分局收回“白云国用(2012)第 T065 号”地块, 减少资本公积 170,165,265.00 元。

注 26: 2014 年, 市国资委无偿划拨修文县龙场镇红旗村地块及白云区青山路 14 宗土地(筑国资复【2014】173 号), 经贵州众志天和房地产评估事务有限公司“(黔)众志天河(2014)估字第 045 号”、“(黔)众志天河(2014)估字第 048 号”评估价值 4,414,724,821.00 元, 扣除 2013 年 6 月移交的 4 座污水处理厂即: 新庄污水处理厂、花溪污水处理厂(一期)二桥污水处理厂(一期)、小河污水处理厂(二期)移交资产净值 554,233,015.44 元, 计入资本溢价 3,860,491,805.56 元; 依据“筑府函【2014】126 号”注入贵州省危险废物处置中心资产, 根据贵阳市审计局《审计报告》“筑审投委报【2013】10 号”审定金额计入资本溢价 205,507,313.43 元; 市国资委“筑国资复【2014】173 号、筑国资复【2014】339 号”文件无偿划拨土地给本公司子公司贵阳市建设投资控股有限公司土地 22 宗, 依据贵州众志天和不动产咨询服务有限公司“(黔)众志天和【2014】估字第 21 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 105 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 106 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 226 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 227 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 249 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 260 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 261 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 269 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 270 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 271 号”、“(黔)众志天和【2014】估字第 272 号”评估报告评估的金额合计 24,186,117,133.00 元。

注 27: 2013 年, 市国资委无偿划拨土地给本公司子公司贵阳市建设投资控股有限公司土地 4 宗(筑国资复【2014】9 号)金额合计 2,665,627,900.00 元; 根据贵阳市国资委《关于贵阳市国有资产投资管理公司所持贵阳城市发展投资股份有限公司股份持有人变更的通知》(筑国资通【2010】205 号)要求, 贵阳市国有资产投资管理公司将其所持有的贵阳城市发展投资股份有限公司 571,792,327 元股份变更为本公司持有, 2013 年 7 月 2 日, 本公司与贵阳市国有资产投资管理公司签署股权划转协议约定以 2013 年 1 月 1 日作为股权划转基准日并办理变更登记, 增加资本公积 633,378,008.02 元。

注 28: 2012 年, 根据市国资委“筑财资【2012】20 号”新增医废收运车及收集桶合计计入资本溢价 2,365,300.00 元; 市国资委无偿划拨土地给本公司子公司贵阳市建设投资控股有限公司土地 24 宗(筑

国资复【2012】68号、筑国资复【2012】135号、筑国资复【2012】236号），合计计入资本溢价 15,015,308,100.00 元；市国资委无偿划拨土地给本公司子公司贵阳市城市建设投资有限责任公司土地 12 宗（筑国资复【2012】135号）并按市国资委要求扣除原划入资产 221,470,300.00 元后，合计计入资本溢价 1,552,921,753.00 元；市国资委无偿划拨金阳文化山土地 3 宗（筑国资复【2012】236号），计入资本溢价 3,946,467,500.00 元。

注 29：2011 年，根据市国资委《关于将新庄污水处理厂等 4 座污水处理厂划拨给贵阳市城市建设投资（集团）有限公司的批复》（筑国资复【2010】43号），计入资本溢价 595,464,067.16 元；

注 30：2010 年，根据市国资委《关于无偿收购贵州展诚工程咨询有限公司和贵阳顺源管网建设有限公司 100%股权等有关事项的批复》（筑国资复【2010】107号），本公司增加了对贵阳顺源管网建设有限公司及贵州展诚工程咨询有限公司的投资，计入资本溢价 4,676,756.62 元。

注 31：2009 年，根据市国资委《关于将贵阳市建设投资控股有限公司和贵阳市城市建设投资有限责任公司国有产权无偿划转给贵阳市城市建设投资（集团）有限公司的批复》（筑国资复【2009】165号），同意将市国资委持有的建控公司 100%的股权无偿划转给公司持有，计入资本溢价 400,253,206.33 元。

注 32：2008 年，根据市国资委《关于贵阳市市政工程公司改制事宜的批复》（筑国资复【2008】148号），同意由贵阳市建设投资控股有限公司控股贵阳市政建设有限公司，计入资本溢价 3,707,671.02 元。

其他资本公积的形成说明：

注 33：1994 年接受航天配件捐赠形成资本公积 105,000.00 元；

注 34：2019 年，本公司子公司贵阳市城市建设投资（集团）康居房地产开发有限公司其他权益变动 7,698.00 元；

注 35：2019 年，贵阳市环保局拨入本公司子公司贵阳市城投环境资产投资管理有限公司专项补助 159 万元。

(四十)其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额						期末余额
		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	-44,292,307.05	-1,009,688.10			-252,422.03	-757,266.08		-45,049,573.12
其中：其他权益工具投资公允价值变动	11,516,600.42	-1,009,688.10			-252,422.03	-757,266.08		10,759,334.35
权益法下不能转损益的其他综合收益	-55,808,907.47							-55,808,907.47
二、将重分类进损益的其他	32,679,353.08							32,679,353.08

项目	年初余额	本期发生金额						期末余额
		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	
综合收益								
其中：自用房地产转换为投资性房地产转换日公允价值大于账面价值的金额	32,670,380.98						32,670,380.98	
投资性房地产公允价值变动	8,972.10						8,972.10	
其他综合收益合计	-11,612,953.97	-1,009,688.10			-252,422.03	-757,266.08	-12,370,220.04	

(四十一)未分配利润

项目	本期	上年
调整前上期末未分配利润	6,341,780,258.43	5,565,318,279.78
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	6,341,780,258.43	5,565,318,279.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	-302,520,633.50	785,481,456.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,479,282.36
转作股本的普通股股利		
其他		-3,540,195.93
期末未分配利润	6,039,259,624.93	6,341,780,258.43

(四十二)营业收入、营业成本

1、营业收入、成本明细情况

项目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
工程结算	76,627,455.93	68,754,903.89	149,964,949.54	129,845,669.41
货物销售	463,279,803.52	441,196,646.58	862,010,109.08	853,585,513.21
医药销售	1,411,073,490.57	1,275,578,544.30	1,295,405,560.09	1,187,269,082.79
管理费	27,129,038.18	12,670,479.57	2,020,471.63	1,453,524.54
危废处置项目	33,713,978.08	21,379,104.50	34,548,411.39	24,383,974.57

项目	本期		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
房屋租赁	65,900,530.34	13,611,670.83	66,061,971.54	61,168,007.39
拆迁代办费			8,598,051.58	550,057.44
房屋销售	167,520,690.18	107,718,606.73	48,914,900.02	44,946,575.95
停车服务	1,505,254.07	988,487.82	56,026,417.41	18,211,663.21
园林绿化建设工程	23,631,021.63	19,966,294.24	15,862,047.70	8,956,497.92
咨询			10,540,475.35	11,480,449.84
物业服务	18,700,616.96	17,034,604.53	21,361,595.41	19,785,098.91
劳务服务	88,889,603.44	66,104,055.82	184,446,543.66	175,086,403.52
保障房租金返拨收入	42,488,884.51	43,519,381.08		
其他	86,022,727.01	47,088,236.18	98,545,190.94	64,010,093.02
合计	2,506,483,094.42	2,135,611,016.07	2,854,306,695.34	2,600,732,611.72

注：其他主要是拆迁补偿业务、拆迁代办费、咨询业务、项目运营等本年发生收入、成本。

(四十三)税金及附加

项目	本期	上年同期
城市维护建设税	2,078,097.12	1,830,684.86
教育费附加	1,034,390.03	1,036,107.77
地方教育附加	689,842.35	612,419.74
房产税	11,772,314.08	8,936,581.48
土地使用税	1,273,910.19	1,795,254.11
土地增值税	7,015,876.95	213,885.95
印花税	4,955,677.33	6,715,565.63
车船税	68,357.82	74,449.20
环境保护税	-	7,741.81
其他	656,409.19	380,728.68
合计	29,544,875.06	21,603,419.23

(四十四)销售费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	24,493,138.63	15,538,348.53
销售服务费	10,015,029.98	9,292,974.48

项目	本期	上年同期
折旧费	5,121,984.51	2,786,413.11
运输费	4,524,344.88	
办公费	379,190.47	294,056.90
广告费	358,246.77	837,806.71
修理费	68,373.31	15,716.95
其他	39,609,033.67	16,568,270.64
合计	84,569,342.22	45,333,587.32

(四十五)管理费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	183,492,719.57	163,486,657.78
折旧费	26,285,081.24	25,988,281.82
修理费	940,920.53	16,778,484.34
中介机构服务费	9,438,460.18	11,695,774.98
办公费	3,308,907.67	8,441,614.99
离退休人员费用	7,006,914.07	5,830,363.47
水电费	4,574,391.12	5,716,691.41
通讯费	1,106,901.61	5,060,527.15
租赁费	4,764,893.12	4,893,741.22
无形资产摊销	989,011.97	4,003,006.45
车辆费	1,522,281.86	1,771,126.97
长期待摊费用摊销	933,073.45	1,562,043.46
差旅费	472,551.11	712,601.68
低值易耗品摊销	489,651.14	204,449.32
培训费	117,768.62	175,675.14
交通费	798.66	99,059.73
运输费	11,243.40	59,600.00
会议费	1,800.00	16,709.00
其他	46,003,992.15	20,481,565.55
合计	291,461,361.47	276,977,974.46

(四十六)研发费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	4,969,702.07	4,490,813.03
材料费	-	5,402,514.20
折旧费	1,211.94	-
测试费	-	2,100.00
其他	51,809.04	
合计	5,022,723.05	9,895,427.23

(四十七)财务费用

项目	本期	上年同期
利息支出	246,604,966.39	252,955,906.78
减：利息收入	14,171,251.47	18,765,975.99
其他	2,531,387.00	5,640,267.49
合计	234,965,101.92	239,830,198.28

(四十八)其他收益

项目	本期	上年同期
与日常经营活动相关的政府补助	877,077.27	858,465.49
代扣代缴个税手续费	149,439.43	93,267.32
其他	761,021.73	705,717.43
合计	1,787,538.43	1,657,450.24

(四十九)投资收益

项目	本期	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	-960,008.31	5,295,348.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,774,469.02	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	138,143.84
基金投资收益	3,500,000.00	13,584,859.68
理财产品收益	11,018,654.37	3,861,162.86
合计	11,784,177.04	22,879,514.66

(五十)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期	上年同期
按公允价值计量的投资性房地产		-376,805.80
合计		-376,805.80

(五十一)信用减值损失

项目	本期	上年同期
应收账款坏账损失	-777,569.55	25,292,581.15
其他应收款坏账损失	10,362.99	-9,555,352.85
合计	-767,206.56	15,737,228.30

(五十二)资产减值损失

项目	本期	上年同期
长期股权投资减值损失		-1,929,584.68
合同资产减值损失	6,527.63	
合计	6,527.63	-1,929,584.68

(五十三)资产处置收益

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
其他	52,657.88	1,051,928.32	52,657.88
合计	52,657.88	1,051,928.32	52,657.88

(五十四)营业外收入

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	50,577.58		50,577.58
接受捐赠	-	7,297,347.08	-
违约金赔偿收入	64,579.34	41,282.55	64,579.34
与企业日常活动无关的政府补助	-139,611.38	5,225,321.96	-139,611.38
其他	2,391,819.52	34,655,013.35	2,391,819.52
合计	2,367,365.06	47,218,964.94	2,367,365.06

1、政府补助明细

项目	本期	上年同期
拆迁征收补偿收入		4,973,069.50
专家工作站建设经费	-150,000.00	

项目	本期	上年同期
其他	10,388.62	252,252.46
合计	-139,611.38	5,225,321.96

(五十五)营业外支出

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,981.40	441.67	16,981.40
对外捐赠	358,548.68	607,905.00	358,548.68
其他	6,622,391.98	1,165,471.86	6,622,391.98
合计	6,997,922.06	1,773,818.53	6,997,922.06

(五十六)所得税费用

项目	本期	上年同期
当期所得税费用	9,014,552.59	21,207,909.12
递延所得税费用	-773,698.32	2,113,227.38
合计	8,240,854.27	23,321,136.50

(五十七)现金流量表补充资料

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2023年1-6月	2022年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-274,699,042.22	879,188,847.54
加：资产减值准备	6,527.63	2,692,415.17
信用减值损失	-767,206.56	40,229,400.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,285,081.24	43,477,344.50
使用权资产折旧		893,694.42
无形资产摊销	10,941,942.55	28,226,648.32
长期待摊费用摊销	4,092,317.86	13,493,326.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-52,657.88	419,251.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,520.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-537,975,501.75
财务费用（收益以“-”号填列）	234,965,101.92	811,688,685.95

补充资料	2023年1-6月	2022年度
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,784,177.04	-86,544,452.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,069.29	-134,702,961.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		131,077,689.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-445,231,294.57	-1,952,020,322.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,745,850,260.94	-4,343,575,824.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,223,881,705.36	5,412,407,708.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,886,106.64	309,011,470.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,947,561,413.20	5,575,079,139.20
减：现金的年初余额	5,575,079,139.20	7,636,323,541.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,627,517,726.00	-2,061,244,402.28
2、现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,947,561,413.20	5,575,079,139.20
其中：库存现金	152,119.29	72,573.35
可随时用于支付的银行存款	3,947,409,293.91	5,574,855,682.18
可随时用于支付的其他资金		150,883.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,947,561,413.20	5,575,079,139.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十八)所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行承兑汇票保证金	208,702,041.30	银行承兑汇票保证金
货币资金-信用证保证金	5,000,000.00	信用证保证金
货币资金-履约保证金	3,216,169.80	履约保证金
货币资金-安全措施保证金	356,286.15	安全措施保证金
存货	11,406,226,226.61	借款抵押
在建工程	12,260,400.00	借款抵押
投资性房地产	3,666,085,985.00	借款抵押
固定资产	148,308,313.98	借款抵押
无形资产	244,634,106.57	借款抵押
股权质押	24,503,895,692.00	借款抵押
合计	40,198,685,221.41	

九、关联方及关联交易**(一) 关联方交易**

关联方交易	交易内容	2023年 1-6月	2022年度
贵阳京师城投智慧教育产业股份有限公司	商品销售		435,707.54
贵阳京师城投智慧教育产业股份有限公司	物业管理		62,855.53
贵阳市第六医院有限公司	药品销售	23,366,582.37	35,745,316.25
贵阳工商药材有限公司	药材销售	6,752,018.81	26,195,092.47
贵阳盛丰多罗绿化有限公司	苗木		294,494.61
合计		30,118,601.18	62,733,466.40

(二) 关联方应收应付款项余额**1、 应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	7,270,000.40	7,270,000.40
	贵阳金鼎正物业管理有限公司	500.00	500.00
	贵阳综合保税区投资发展有限公司	77,844,651.24	77,844,651.24
	贵阳捷运站务管理有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
	贵阳交通集团资产经营管理有限公司	656,638.84	656,638.84
	贵阳市第六医院有限公司	73,335,662.80	73,335,662.80
	贵阳工商药材有限公司	16,484,182.76	16,484,182.76
	息烽县印巷建设有限公司	45,913,759.28	45,913,759.28
	贵阳城市发展投资股份有限公司	83,899,591.44	83,899,591.44
	贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	566,153.92	566,153.92
	贵阳市投资控股集团有限公司	46,821,830.36	46,821,830.36
	贵阳盛丰多罗绿化有限公司	135,313.60	135,313.60
	贵阳市投资控股集团房地产置业有限公司	1,240,968.61	1,240,968.61
	合计	355,769,253.25	355,769,253.25
预付款项			
	贵阳市筑水建筑安装工程有限责任公司	15,784,035.17	15,784,035.17
	贵阳工商投资控股有限公司	2,174,742.10	2,174,742.10
	合计	17,958,777.27	17,958,777.27
其他应收款			
	贵阳市城市发展投资集团股份有限公司	632,418,870.48	632,418,870.48
	贵阳综合保税区开发投资（集团）有限公司	792,369,119.92	776,144,744.92
	贵阳综合保税区投资发展有限公司	89,741,288.33	89,741,288.33
	贵阳筑水水利产业发展有限公司	138,002,413.93	138,002,413.93
	贵阳甲秀城市发展有限责任公司	19,000,000.00	19,000,000.00
	贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	30,600,903.12	30,600,903.12
	贵阳市金阳建设数据服务有限公司	2,022,800.00	2,022,800.00
	贵阳市交通物流产业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	合计	1,707,155,395.78	1,690,931,020.78

2、应付关联方款

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	贵阳市筑水建筑安装工程有限责任公司	4,777,213.47	4,777,213.47
	贵州鑫汇天力柴油机成套有限公司	4,437,500.00	4,437,500.00
	贵州城市数字化运营中心有限公司	862,215.24	862,215.24
	贵阳块数据城市建设有限公司	212,180.00	212,180.00
	贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	12,541,343.52	12,541,343.52
	贵阳市水利水电勘测设计研究院有限公司	30,000.00	30,000.00
	贵州鑫诚建工程有限公司	25,959,382.76	25,959,382.76
	贵阳市金阳建设数据服务有限公司	1,643,251.64	1,643,251.64
	贵阳盛丰多罗绿化有限公司	605,017.60	605,017.60
	贵阳市矿能集团矿产贸易有限公司	2,757,359.90	2,757,359.90
	贵阳城市综合发展有限公司	808,816.56	808,816.56
	贵阳德众物业服务有限责任公司	435,193.97	435,193.97
	合计	55,069,474.66	55,069,474.66
其他应付款			
	贵阳德众物业服务有限责任公司	777,886.83	777,886.83
	贵阳市公共住宅投资建设（集团）融资担保有限公司	155,500,000.00	155,500,000.00
	贵阳市交通物流产业集团有限公司	62,572,777.75	62,572,777.75
	贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	460,000,000.00	460,000,000.00
	贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	294,124.14	294,124.14
	贵州鑫诚建工程有限公司	105,000.00	105,000.00
	贵阳综合保税区投资发展有限公司	14,911,223.18	14,911,223.18
	合计	694,161,011.90	694,161,011.90

(三) 关联担保情况

1、本公司作为担保方

被担保单位	保证人	贷款银行	担保借款余额(万元)	担保期限	担保方式
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	华鑫信托	30150.00	2019.09-2027.09	连带责任担保
贵阳市工商产业投资集团有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	中金公司	80,000.00	2019.11-2024.11	连带责任担保
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	民生银行	141700.00	2020.03-2028.10	连带责任担保
贵阳综合保税区投资发展有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	华夏金租	10667.76	2020.09-2028.09	连带责任担保
贵阳综合保税区投资发展有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	远东租赁	2075.36	2021.05-2024.05	连带责任担保
贵阳综合保税区投资发展有限公司	贵阳市城市建设投资集团有限公司	远东租赁	2351.00	2022.01-2025.01	连带责任担保

被担保单位	保证人	贷款银行	担保借款余额(万元)	担保期限	担保方式
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市建设投资控股有限公司	工商银行	98,100.00	2017.12-2027.12	连带责任担保
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市交通投资发展有限公司	贵阳银行	4,100.00	2017.12-2023.12	连带责任担保
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市交通投资发展有限公司	农商银行	28,500.00	2019.11-2024.5	连带责任担保
贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳市交通投资发展有限公司	中信银行	20,000.00	2020.07-2028.07	连带责任担保
贵阳市交通物流产业公司	贵阳市交通投资发展有限公司	远东租赁	111.83	2021.09-2024.09	连带责任担保
贵阳市交通物流产业公司	贵阳市交通投资发展有限公司	远东租赁	346.13	2021.09-2024.09	连带责任担保
贵阳市交通物流产业公司	贵阳市交通投资发展有限公司	远东租赁	1185.26	2021.09-2024.09	连带责任担保
贵阳市交通物流产业公司	贵阳市交通投资发展有限公司	远宏商业保理	416.67	2020.09-2023.09	连带责任担保
贵阳市交通物流产业公司	贵阳市交通投资发展有限公司	国开行	17517.88	2020.04-2033.03	连带责任担保

2、本公司作为被担保方

无。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵阳水务集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳市工商产业投资集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳市投资控股集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳市旅游文化产业投资(集团)有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳市交通物流产业公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
贵阳产业发展控股集团有限公司	母公司

十、承诺及或有事项

(一)重大承诺事项

无。

(二)或有事项

1、为其他单位提供担保形成或有事项

截至2023年6月30日，本公司为其他公司提供担保如下：

序号	被担保单位	放贷机构	担保余额(万元)	担保起止时间	担保期限	担保方式
1	贵阳市公共交通投资运营集团有限公司(原：贵阳市城市轨道交通集团有限公司)	国开行组银团	99225.00	2020.12.24-2052.12.24	32年	连带责任担保
2	贵阳市公共交通有限公司	发行ABS	43700.00	2022.11.8-2025.11.8	3年	连带责任保证

序号	被担保单位	放贷机构	担保余额 (万元)	担保起止时间	担保期限	担保方式
	司(原:贵阳市公共交通(集团)有限公司)					
3	贵州贵能移动新能源有限公司	贵阳银行	74800.00	2018.03.27-2025.03.27	7年	连带责任保证
4	贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	广发银行	44588.00	2020.12.14-2028.08.21	7年8个月	连带责任担保
5	贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	广发银行	143,700.00	2021.03.15-2028.8.21	7年5个月	连带责任担保
6	息烽县城市建设投资有限公司	长江证券	48000.00	2019.03.14-2026.03.14	7年	连带责任保证
7	息烽县城市建设投资有限公司	贵阳农商行	19,200.00	2021.02.05-2028.08.04	7年6个月	连带责任担保
8	息烽县城市建设投资有限公司	贵阳银行	19,700.00	2021.02.22-2028.06.30	7年4个月	连带责任担保
9	息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	贵阳银行息烽支行	19,000.00	2022.1.24-2031.12.23	10年	连带责任担保
10	贵阳铁路建设投资有限公司	私募公司债	63,000.00	2022.11.24-2025.11.24	3年	连带责任保证
11	贵阳通源道路建设开发有限公司	贵阳银行观山湖支行	66,000.00	2022.12.7-2023.12.7	6个月	连带责任保证
12	贵阳金地农业开发投资有限公司	农发行南明支行	2770.9	2020.09.24-2027.09.20	7年	连带责任保证
13	贵阳金地农业开发投资有限公司	农发行南明支行	7028.48	2021.05.08-2028.05.07	7年	连带责任保证
14	贵阳市旅游文化产业投资(集团)有限公司	华能信托	429,000.00	2016.06-2031.06	25年	连带责任担保
15	贵阳市轨道集团公司	国开行等银团	100,000.00	2020.12-2045.12	32年	连带责任担保
16	贵阳铁路建设投资有限公司	贵州银行	32,000.00	2018.01-2028.01	10年	连带责任担保
17	贵阳泉丰城市建设投资有限公司	境外债	17,500.00	2022.05.28-2024.05.25	1年	连带责任担保
18	贵阳市公共交通有限公司	农商行	13,000.00	2022.8-2024.3	19个月	连带责任担保
19	贵阳市公共交通有限公司	贵阳银行	8,600.00	2022.3-2024.3	2年	连带责任担保
20	贵阳市公共交通有限公司	贵阳银行	9,600.00	2021.10-2023.10	2年	连带责任担保
21	贵阳市公共交通有限公司	浙商银行	10,000.00	2022.8-2023.8	1年	连带责任担保
22	贵阳市公共交通有限公司	长城国兴租赁	7152.30	2021.06-2024.06	3年	连带责任担保
23	贵阳市公共交通有限公司	江苏金租	5363.57	2021.05-2026.05	5年	连带责任担保
24	贵阳市公共交通有限公司	贵州银行	400.00	2022.8-2023.8	1年	连带责任担保
25	贵阳市公共交通有限公司	贵州银行	3300.00	2022.9-2023.9	1年	连带责任担保

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	741,132,028.31	741,132,028.31
其他应收款	47,113,718,279.14	43,545,470,582.72
合计	47,854,850,307.45	44,286,602,611.03

1、应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	684,299,303.15	684,299,303.15
贵阳市建设投资控股有限公司	26,208,969.74	26,208,969.74
贵阳市城市建设投资有限责任公司	12,828,770.33	12,828,770.33
贵阳市城投资产经营有限公司	5,864,184.50	5,864,184.50
贵阳顺源管网建设有限公司	4,348,388.86	4,348,388.86
贵阳市城市建设投资（集团）康居房地产开发有限公司	2,805,499.17	2,805,499.17
贵阳市城投环境资产管理有限公司	1,376,944.18	1,376,944.18
贵阳市城投房地产开发有限公司	1,110,507.67	1,110,507.67
贵州智慧产业投资有限公司	878,519.08	878,519.08
贵阳市教育投资有限公司	517,998.06	517,998.06
贵州展诚工程咨询有限公司	438,261.58	438,261.58
贵阳城投物业管理有限公司	394,782.89	394,782.89
贵阳金地农业开发投资有限公司	59,899.10	59,899.10
合计	741,132,028.31	741,132,028.31

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	27,294,360,812.02
1至2年	7,090,209,091.10
2至3年	9,198,163,033.51

账龄	期末余额
3至4年	2,104,967,581.20
4至5年	307,761,819.33
5年以上	1,152,529,134.57
小计	47,147,991,471.73
减：坏账准备	34,273,192.59
合计	47,113,718,279.14

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
2023年1月1日余额		34,273,192.59		34,273,192.59
2023年1月1日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		34,273,192.59		34,273,192.59

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	23,124,430.09	11,148,762.50				34,273,192.59
合计	23,124,430.09	11,148,762.50				34,273,192.59

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
贵阳市建设投资控股有限公司	往来款	15,243,809,515.45	5年以内及5年以上	32.33	
贵阳城投置业有限公司	往来款	3,904,258,685.60	2年以内	8.28	
贵阳市公共住宅投资建设(集团)有限公司	往来款	1,534,065,869.91	3年以内	3.25	
贵阳市城投房地产开发有限公司	往来款	1,411,655,638.43	5年以内及5年以上	2.99	
贵阳市公共交通投资运营集团有限公司	往来款	1,040,000,000.00	1年以内	2.21	
合计	—	23,133,789,709.39	—	49.07	

(二) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
管理费	1,507,758.89	9,915,094.29	5,045,871.56	4,653,633.74
房屋租赁	130,373.25	3,773,584.92	164,811.32	
其他	37,951,090.48	20,000,000.00		
合计	39,589,222.62	33,688,679.21	5,210,682.88	4,653,633.74

(三) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
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		4,580,586.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,774,469.02	
其他权益工具投资持有期间的投资收益		138,143.84
理财产品收益	3,500,000.00	10,739,215.84
基金投资收益	8,088,654.37	2,707,500.00
合计	9,814,185.35	18,165,446.24

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本期无需要按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

(此页无正文，为贵阳市城市建设投资集团有限公司 2023 年半年度财务报表附注签章页)

贵阳市城市建设投资集团有限公司 (公章)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

二〇二三年八月二十九日

