

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	五、1	98,715,220.48	95,646,184.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	1,828,253,618.92	1,506,527,349.76
应收款项融资			
预付款项	五、3	13,009,390.77	22,739,831.02
其他应收款	五、4	2,836,103,483.78	3,064,391,985.05
存货	五、5	19,743,199,766.26	19,967,820,199.83
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	五、6	56,534,103.27	55,414,356.27
流动资产合计		24,575,815,583.48	24,712,539,906.75
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	五、7	83,408,269.66	83,408,269.66
其他权益工具投资	五、8	239,620,568.00	239,620,568.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	426,071,373.29	430,457,037.09
固定资产	五、10	135,519,339.83	167,229,061.83
在建工程	五、11	129,129,135.19	127,183,739.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	385,501,127.46	392,226,407.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	5,852,527.76	5,742,361.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,405,102,341.19	1,445,867,444.44
资产总计		25,980,917,924.67	26,158,407,351.19

(承上页)

合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	五、14	37,000,000.00	82,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	271,367,063.65	294,691,298.06
预收款项	五、16	572,540.00	311,541.58
合同负债	五、17	1,164,712,739.33	1,234,633,073.62
应付职工薪酬	五、18	213.60	
应交税费	五、19	471,687,507.53	521,916,766.93
其他应付款	五、20	6,880,148,395.99	6,550,981,050.83
其中：应付利息		43,449,197.26	60,141,800.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	314,568,278.98	396,885,329.97
其他流动负债	五、22	104,808,056.77	111,121,578.39
流动负债合计		9,244,864,795.85	9,192,540,639.38
非流动负债：			
长期借款	五、23	6,046,165,247.15	6,067,732,627.84
应付债券	五、24		158,915,317.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、25	142,001,000.00	142,001,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,188,166,247.15	6,368,648,945.25
负债合计		15,433,031,043.00	15,561,189,584.63
所有者权益：			
实收资本	五、26	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	8,240,994,089.36	8,302,812,361.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	92,672,704.69	92,672,704.69
未分配利润	五、29	786,036,137.92	773,545,041.04
归属于母公司所有者权益合计		10,419,702,931.97	10,469,030,107.71
少数股东权益		128,183,949.70	128,187,658.85
所有者权益合计		10,547,886,881.67	10,597,217,766.56
负债和所有者权益总计		25,980,917,924.67	26,158,407,351.19

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



杨静

崔金杰

合并利润表

2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		348,809,204.73	384,464,347.73
其中：营业收入	五、30	348,809,204.73	384,464,347.73
二、营业总成本		334,429,595.79	354,726,583.81
其中：营业成本	五、30	297,506,070.58	328,230,696.29
税金及附加	五、31	1,642,853.21	1,193,736.53
销售费用			
管理费用	五、32	7,825,146.95	10,575,288.94
研发费用			
财务费用	五、33	27,455,525.05	14,726,862.05
其中：利息费用		27,385,990.02	14,983,003.74
利息收入		49,524.33	276,671.70
加：其他收益	五、34	33,000,000.00	3,827,267.13
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、35	-3,193,322.72	-6,526,728.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,186,286.22	27,038,302.36
加：营业外收入	五、36	853,573.86	118.87
减：营业外支出	五、37	33,312,645.17	59,479.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,727,214.91	26,978,942.07
减：所得税费用	五、38	-760,172.82	5,841,615.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,487,387.73	21,137,326.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,491,096.88	21,144,726.30
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,709.15	-7,399.40
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,487,387.73	21,137,326.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,491,096.88	21,144,726.30
归属于少数股东的综合收益总额		-3,709.15	-7,399.40

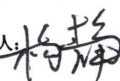
载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,934,652.30	43,436,245.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,032,807,140.43	1,199,289,100.28
经营活动现金流入小计		1,036,741,792.73	1,242,725,345.88
购买商品、接受劳务支付的现金		86,917,797.28	180,698,771.11
支付给职工以及为职工支付的现金		1,196,430.56	7,100,606.67
支付的各项税费		592,699.01	624,901.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	598,742,194.76	867,159,817.78
经营活动现金流出小计		687,449,121.61	1,055,584,096.81
经营活动产生的现金流量净额		349,292,671.12	187,141,249.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,008.60	129,472.69
投资支付的现金			
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	五、39	41,613,214.16	124,008,049.87
投资活动现金流出小计		42,014,222.76	124,137,522.56
投资活动产生的现金流量净额		-42,014,222.76	-124,137,522.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	27,259,000.00
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		117,519,973.03	90,543,883.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		129,519,973.03	117,802,883.33
偿还债务支付的现金		306,655,650.00	183,605,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,235,703.89	144,759,448.83
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	五、39	102,375.00	16,817,243.80
筹资活动现金流出小计		435,993,728.89	345,181,992.63
筹资活动产生的现金流量净额		-306,473,755.86	-227,379,109.30
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		804,692.50	-164,375,382.79
加：期初现金及现金等价物余额		87,408,991.64	238,739,889.23
六、期末现金及现金等价物余额		88,213,684.14	74,364,506.44

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

杨梅

会计机构负责人：

崔金杰





合并所有者权益变动表
2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	1,300,000,000.00				8,302,812,361.98				92,672,704.69	773,545,041.04	128,187,658.85	10,597,217,766.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,300,000,000.00				8,302,812,361.98				92,672,704.69	773,545,041.04	128,187,658.85	10,597,217,766.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-61,818,272.62					12,491,096.88	-3,709.15	-49,330,884.89
（一）综合收益总额										12,491,096.88	-3,709.15	12,487,387.73
（二）所有者投入和减少资本					12,000,000.00							12,000,000.00
1、所有者投入的普通股					12,000,000.00							12,000,000.00
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												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、对所有者的分配												
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或实收资本）												
2、盈余公积转增资本（或实收资本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他					-73,818,272.62							-73,818,272.62
四、本年年末余额	1,300,000,000.00				8,240,994,089.36				92,672,704.69	786,036,137.92	128,183,949.70	10,547,886,881.67

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

蔡明印

主管会计工作负责人：杨楠

会计机构负责人：崔金杰



合并所有者权益变动表（续）
2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,300,000,000.00				8,349,781,232.52					88,647,806.43	726,567,604.75	128,227,052.09	10,593,223,695.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,300,000,000.00				8,349,781,232.52					88,647,806.43	726,567,604.75	128,227,052.09	10,593,223,695.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-46,968,870.54					4,024,898.26	46,977,436.29	-39,393.24	3,994,070.77
（一）综合收益总额											51,002,334.55	-39,393.24	50,962,941.31
（二）所有者投入和减少资本					-46,968,870.54								-46,968,870.54
1、所有者投入的普通股					15,259,000.00								15,259,000.00
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					-62,227,870.54								-62,227,870.54
（三）利润分配										4,024,898.26	-4,024,898.26		
1、提取盈余公积										4,024,898.26	-4,024,898.26		
2、对所有者的分配													
3、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或实收资本）													
2、盈余公积转增资本（或实收资本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	1,300,000,000.00				8,302,812,361.98					92,672,704.69	773,545,041.04	128,187,658.85	10,597,217,766.56

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

蔡明印

主管会计工作负责人：

杨静

会计机构负责人：

程令杰

资产负债表

2025年6月30日

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		11,259,973.06	9,439,957.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	1,794,274,827.67	1,439,995,203.04
应收款项融资			
预付款项		6,451,677.07	4,694,105.78
其他应收款	十二、2	1,708,818,620.09	1,723,838,369.82
存货		18,118,012,690.75	18,378,067,247.98
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			
流动资产合计		21,638,817,788.64	21,556,034,883.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,200,929,009.74	1,055,128,609.74
其他权益工具投资		239,620,568.00	239,620,568.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		426,071,373.29	430,457,037.09
固定资产		87,075,963.00	89,937,822.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		266,269,871.46	271,327,581.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,154,301.42	3,380,766.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,224,121,086.91	2,089,852,385.18
资产总计		23,862,938,875.55	23,645,887,268.93

(转下页)

(承上页)



资产负债表（续）
2025年6月30日

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		223,374,340.19	239,679,032.08
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		465,213,131.41	453,839,587.91
其他应付款		6,575,480,062.27	6,145,355,570.05
其中：应付利息		43,449,197.26	60,141,800.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		283,268,278.98	285,820,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,547,335,812.85	7,124,694,190.04
非流动负债：			
长期借款		5,615,265,247.15	5,679,650,924.12
应付债券			158,915,317.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		142,001,000.00	142,001,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,757,266,247.15	5,980,567,241.53
负债合计		13,304,602,060.00	13,105,261,431.57
所有者权益：			
实收资本		1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,307,149,157.65	8,315,149,157.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		92,672,704.69	92,672,704.69
未分配利润		858,514,953.21	832,803,975.02
所有者权益合计		10,558,336,815.55	10,540,625,837.36
负债和所有者权益总计		23,862,938,875.55	23,645,887,268.93

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

亚蔡
印明

主管会计工作负责人：

杨芳

会计机构负责人：

崔金杰



利润表
2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十二、4	345,816,274.03	341,062,831.93
减：营业成本	十二、4	293,501,238.65	289,456,942.75
税金及附加		1,382,885.55	1,121,511.81
销售费用			
管理费用		5,431,197.60	7,707,629.61
研发费用			
财务费用		18,057,880.10	12,830,970.41
其中：利息费用		18,052,765.97	13,054,152.27
利息收入		5,865.87	238,402.36
加：其他收益		33,000,000.00	3,827,267.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	19,920.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-3,094,138.59	-3,778,038.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,368,853.98	29,995,006.32
加：营业外收入		853,439.48	
减：营业外支出		33,284,849.92	53,674.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,937,443.54	29,941,331.36
减：所得税费用		-773,534.65	6,528,516.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,710,978.19	23,412,815.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		25,710,978.19	23,412,815.30

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人

会计机构负责人：



现金流量表

2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		52,295.28	140,940.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		156,424,275.41	599,560,740.40
经营活动现金流入小计		156,476,570.69	599,701,680.71
购买商品、接受劳务支付的现金		53,088,247.29	101,687,329.54
支付给职工以及为职工支付的现金		286,917.17	4,605,749.39
支付的各项税费			106,908.51
支付其他与经营活动有关的现金		96,940,216.82	274,235,379.45
经营活动现金流出小计		150,315,381.28	380,635,366.89
经营活动产生的现金流量净额		6,161,189.41	219,066,313.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,017.12	
投资活动现金流入小计		10,017.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		21,400,000.00	6,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,400,000.00	6,550,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-21,389,982.88	-6,550,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	27,259,000.00
取得借款收到的现金		41,419,973.03	62,623,883.33
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		53,419,973.03	89,882,883.33
偿还债务支付的现金		3,650,000.00	166,685,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,985,506.79	141,271,323.35
支付其他与筹资活动有关的现金			15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		38,635,506.79	322,956,623.35
筹资活动产生的现金流量净额		14,784,466.24	-233,073,740.02
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		-444,327.23	-20,557,426.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,202,763.95	32,986,397.34
六、期末现金及现金等价物余额		758,436.72	12,428,971.14

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表
2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	本年数					所有者权益合计
		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,300,000,000.00				8,315,149,157.65				92,672,704.69	832,803,975.02	10,540,625,837.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,300,000,000.00				8,315,149,157.65				92,672,704.69	832,803,975.02	10,540,625,837.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-8,000,000.00					25,710,978.19	17,710,978.19
（一）综合收益总额										25,710,978.19	25,710,978.19
（二）所有者投入和减少资本					12,000,000.00						12,000,000.00
1、所有者投入的普通股					12,000,000.00						12,000,000.00
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											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或实收资本）											
2、盈余公积转增资本（或实收资本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他					-20,000,000.00						-20,000,000.00
四、本年年末余额	1,300,000,000.00				8,307,149,157.65				92,672,704.69	858,514,953.21	10,558,336,815.55

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

蔡明印

主管会计工作负责人：

杨静

会计机构负责人：

崔金杰

所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：息烽县城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,300,000,000.00				8,360,365,457.65				88,647,806.43	796,579,890.65	10,545,593,154.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,300,000,000.00				8,360,365,457.65				88,647,806.43	796,579,890.65	10,545,593,154.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-45,216,300.00				4,024,898.26	36,224,084.37	-4,967,317.37
（一）综合收益总额										40,248,982.63	40,248,982.63
（二）所有者投入和减少资本					-45,216,300.00						-45,216,300.00
1、所有者投入的普通股					15,259,000.00						15,259,000.00
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					-60,475,300.00						-60,475,300.00
（三）利润分配									4,024,898.26	-4,024,898.26	
1、提取盈余公积									4,024,898.26	-4,024,898.26	
2、对所有者的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或实收资本）											
2、盈余公积转增资本（或实收资本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,300,000,000.00				8,315,149,157.65				92,672,704.69	832,803,975.02	10,540,625,837.36

载于第13页至第89页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人



主管会计工作负责人：

杨静

会计机构负责人：

陈金杰

息烽县城市建设投资有限公司
2025 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

息烽县城市建设投资有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2011 年 10 月 19 日，由息烽县财政局出资组建，2011 年 10 月 19 日取得息烽县工商行政管理局颁发的营业执照，企业统一社会信用代码为 915201225841116191。公司注册地为贵州省贵阳市息烽县永靖镇育才路，注册资本人民币拾叁亿圆整，实收资本为人民币拾叁亿圆整，法定代表人蔡明亚。

2、经营范围

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。（城市公共交通运输、公路旅客运输、道路货物运输土地储备土地一级开发房地产开发城市基础设施及配套项目建设、运营和管理建筑工程、土木工程承包与分包国有资产经营管理物业管理投资管理咨询旅游会展、文化传媒、商业酒店投资与管理（不含住宿、餐饮）各类建设工程、房地产项目投资和服务；电动汽车充电基础设施运营；集贸市场管理服务；房屋租赁经营）

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2025 年 8 月 4 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当

期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时,本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时,本公司综合所有事实和情况,包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;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所有者权益中所享有的份额,其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

7、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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值

的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	参照应收账款预期信用损失的会计估计，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提	参照应收账款预期信用损失的会计估计，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	本公司合并范围内关联方之间的往来款项	不计提坏账准备
低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的代建收入、租金收入等应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按余额百分比与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内关联方之间的往来款项	不计提坏账准备
低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类政府单位及平台单位往来款、押金、代垫款、质保金、补贴款等应收款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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,同时本公司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。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言

具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、发出商品、拟开发土地、工程建设项目等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指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。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见附注三、18。

13、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。本公司投

资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、18。

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的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-50	5	1.90~4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

15、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法
土地使用权	40-70	土地使用权证核定的摊销年限	直线法
软件	3-10	该项权力通常考虑寿命周期及软件更新换代等因素	直线法
特许经营权	30	相关授予文件的授权年限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确

认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供工程项目建造服务、代建收入等。

销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

提供工程项目建造服务

本公司对外提供工程项目建造劳务，因客户能够控制在建的工程项目，本公司按照履约进度确认收入。履约进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

本公司预计不存在工程项目合同履约致使最终客户付款的期间超过一年的情况。因此，本公司并未就货币时间价值调整交易价格。

根据合同约定，客户会根据最终验收结果对合同约定的金额进行调整，本公司根据历史经验对合同金额进行调整后确定交易价格。

代建收入

本公司与息烽县人民政府签订委托代建协议，进行基础设施项目代建，工程建设期间，每年由县政府相关部门按照规定对委托代建项目办理结算，出具收入结算单，公司据此确认当年工程建设收入。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,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 1 元计量。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,则计入递延收益,于相关

成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁,本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司相应调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时,将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中,在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

27、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初

始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

28、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，并对可比期间信息进行调整。

采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财

会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	简易计税方法	3.00
	境内销售；提供有形动产租赁服务等	11.00、10.00、9.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20、12.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2025 年 1 月 1 日】，期末指【2025 年 6 月 30 日】，本期指 2025 年 1-6 月，上期指 2024 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91.22	305.18
银行存款	88,213,592.92	87,408,686.46
其他货币资金	10,501,536.34	8,237,193.18
合计	98,715,220.48	95,646,184.82

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金账户	7,124,637.52	4,919,771.30
司法冻结	3,376,898.82	3,317,421.88
合计	10,501,536.34	8,237,193.18

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	356,460,836.70	756,591,999.87
1 至 2 年	756,591,999.87	696,078,857.37
2 至 3 年	696,078,857.37	56,285,391.71
3 至 4 年	28,309,129.11	5,141,590.00
小计	1,837,440,823.05	1,514,097,838.95
减：坏账准备	9,187,204.13	7,570,489.19
合计	1,828,253,618.92	1,506,527,349.76

(2) 应收账款坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,837,440,823.05	100.00	9,187,204.13	0.50	1,828,253,618.92
其中：低风险组合	1,837,440,823.05	100.00	9,187,204.13	0.50	1,828,253,618.92
关联方组合					
合计	1,837,440,823.05	100.00	9,187,204.13	0.50	1,828,253,618.92

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,514,097,838.95	100.00	7,570,489.19	0.50	1,506,527,349.76
其中：低风险组合	1,514,097,838.95	100.00	7,570,489.19	0.50	1,506,527,349.76
关联方组合					
合计	1,514,097,838.95	100.00	7,570,489.19	0.50	1,506,527,349.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

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 (%)	应收账款坏账准备期末余额
息烽县财政局	1,801,804,290.73	98.06	9,009,021.45
息烽县振兴中盛建材有限公司	25,908,458.00	1.41	129,542.29
息烽碧庭园房地产开发有限公司	7,459,941.00	0.41	37,299.71
贵州润养美田工程（集团）有限公司	1,442,463.32	0.08	7,212.32
贵州磷化开瑞科技有限责任公司	348,006.00	0.02	1,740.03
合计	1,836,963,159.05	99.97	9,184,815.80

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,842,181.21	44.92	3,845,481.38	16.91
1 至 2 年	2,745,493.05	21.10	3,596,770.20	15.82
2 至 3 年	1,036,048.70	7.96	7,960,416.58	35.01
3 年以上	3,385,667.81	26.02	7,337,162.86	32.27
合计	13,009,390.77	100.00	22,739,831.02	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额大额的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	----	-------------	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
息烽顺通工程建设有限责任公司	非关联方	3,590,000.00	27.60	1 年以内	未达到结算条件
息烽永靖河坎砂石厂	非关联方	2,200,000.00	16.91	1 至 2 年	未达到结算条件
贵州建工集团第八建工程有限责任公司	非关联方	1,490,881.00	11.46	1 年以内	未达到结算条件
贵州电网有限责任公司贵阳息烽供电局	非关联方	959,908.05	7.38	1 年以内、1 至 2 年	未达到结算条件
息烽联红砂厂	非关联方	799,965.50	6.15	2 至 3 年	未达到结算条件
合计		9,040,754.55	69.49		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,836,103,483.78	3,064,391,985.05
合计	2,836,103,483.78	3,064,391,985.05

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	936,276,646.02	1,228,736,975.24
1 至 2 年	403,403,659.19	743,096,139.42
2 至 3 年	636,823,660.81	567,845,209.40
3 至 4 年	494,663,321.10	205,502,221.27
4 至 5 年	62,156,572.98	155,430,597.06
5 年以上	317,031,399.98	179,179,797.35
小计	2,850,355,260.08	3,079,790,939.74
减：坏账准备	14,251,776.30	15,398,954.69
合计	2,836,103,483.78	3,064,391,985.05

② 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,850,355,260.08	100.00	14,251,776.30	0.50	2,836,103,483.78
其中：低风险组合	2,850,355,260.08	100.00	14,251,776.30	0.50	2,836,103,483.78
关联方组合					
合计	2,850,355,260.08	100.00	14,251,776.30	0.50	2,836,103,483.78

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,079,790,939.74	100.00	15,398,954.69	0.50	3,064,391,985.05
其中：低风险组合	3,079,790,939.74	100.00	15,398,954.69	0.50	3,064,391,985.05
关联方组合					
合计	3,079,790,939.74	100.00	15,398,954.69	0.50	3,064,391,985.05

③ 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	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州开磷集团股份有限公司	往来款	444,496,652.25	15.59	2,222,483.26
息烽县陆通建筑工程有限公司	往来款	327,849,000.00	11.50	1,639,245.00
息烽顺通工程建设有限责任公司	往来款	284,809,388.10	9.99	1,424,046.94
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	往来款	243,602,121.00	8.55	1,218,010.61
息烽县土地矿产资源储备中心	往来款	236,087,600.00	8.28	1,180,438.00
合计		1,536,844,761.35	53.92	7,684,223.81

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
工程建设项目	12,961,921,180.49		12,961,921,180.49
拟开发土地	6,779,071,740.01		6,779,071,740.01
库存商品	2,206,845.76		2,206,845.76
合计	19,743,199,766.26		19,743,199,766.26

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
工程建设项目	13,186,805,660.43		13,186,805,660.43
拟开发土地	6,779,071,740.01		6,779,071,740.01
库存商品	1,942,799.39		1,942,799.39
合计	19,967,820,199.83		19,967,820,199.83

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	44,929,405.12	43,809,658.12
预交土地增值税	11,604,698.15	11,604,698.15
合计	56,534,103.27	55,414,356.27

7、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	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、联营企业					
息烽县承谊置业有限责任公司	83,408,269.66				
小计	83,408,269.66				
合计	83,408,269.66				

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
息烽县承谊置业有限责任公司					83,408,269.66	
小计					83,408,269.66	
合计					83,408,269.66	

8、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
息烽侨银城乡市容管理有限公司	918,000.00	918,000.00
贵阳农村商业银行股份有限公司	174,000,000.00	174,000,000.00
息烽发展村镇银行有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00
贵阳息烽矿能石化有限公司	4,702,568.00	4,702,568.00
合计	239,620,568.00	239,620,568.00

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	461,648,816.91	461,648,816.91
2.本期增加金额		
(1) 存货转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	461,648,816.91	461,648,816.91
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	31,191,779.82	31,191,779.82
2.本期增加金额	4,385,663.80	4,385,663.80
(1) 计提或摊销	4,385,663.80	4,385,663.80
3.本期减少金额		
4.期末余额	35,577,443.62	35,577,443.62
三、减值准备		

项目	房屋、建筑物	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	426,071,373.29	426,071,373.29
2.期初账面价值	430,457,037.09	430,457,037.09

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,519,339.83	167,229,061.83
固定资产清理		
合计	135,519,339.83	167,229,061.83

（1） 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	203,561,069.19	641,438.50	1,445,930.17	2,656,082.44	813,945.18	209,118,465.48
2.本期增加金额		55,950.00		41,058.60	4,000.00	101,008.60
（1）购置		55,950.00		41,058.60	4,000.00	101,008.60
3.本期减少金额	33,111,606.26	305,000.00	124,800.00	45,364.23	1,769.03	33,588,539.52
（1）处置或报废		305,000.00		45,364.23		350,364.23
（2）其他	33,111,606.26		124,800.00		1,769.03	33,238,175.29
4.期末余额	170,449,462.93	392,388.50	1,321,130.17	2,651,776.81	816,176.15	175,630,934.56
二、累计折旧						
1.期初余额	37,317,502.60	347,837.92	1,190,006.38	2,470,982.88	563,073.87	41,889,403.65
2.本期增加金额	4,457,453.52	61,040.28	33,835.47	19,221.09	43,418.23	4,614,968.59
（1）计提	4,457,453.52	61,040.28	33,835.47	19,221.09	43,418.23	4,614,968.59
3.本期减少金额	5,942,135.41	278,033.74	117,572.00	54,812.28	224.08	6,392,777.51
（1）处置或报废		278,033.74		54,812.28		332,846.02

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
(2) 其他	5,942,135.41		117,572.00		224.08	6,059,931.49
4.期末余额	35,832,820.71	130,844.46	1,106,269.85	2,435,391.69	606,268.02	40,111,594.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	134,616,642.22	261,544.04	214,860.32	216,385.12	209,908.13	135,519,339.83
2.期初账面价值	166,243,566.59	293,600.58	255,923.79	185,099.56	250,871.31	167,229,061.83

11、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,129,135.19	127,183,739.33
工程物资		
合计	129,129,135.19	127,183,739.33

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
息烽县十字街中央广场公共停车场及配套工程项目	129,129,135.19		129,129,135.19	127,183,739.33		127,183,739.33
合计	129,129,135.19		129,129,135.19	127,183,739.33		127,183,739.33

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	156,049,597.60	190,711.06	289,000,000.00	445,240,308.66
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	156,049,597.60	190,711.06	289,000,000.00	445,240,308.66
二、累计摊销				
1.期初余额	15,146,813.71	136,531.87	37,730,555.55	53,013,901.13
2.本期增加金额	1,893,789.98	14,823.42	4,816,666.67	6,725,280.07
(1) 摊销	1,893,789.98	14,823.42	4,816,666.67	6,725,280.07
3.本期减少金额				
4.期末余额	17,040,603.69	151,355.29	42,547,222.22	59,739,181.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
四、账面价值				
1.期末账面价值	139,008,993.91	39,355.77	246,452,777.78	385,501,127.46
2.期初账面价值	140,902,783.89	54179.19	251,269,444.45	392,226,407.53

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	23,410,111.04	5,852,527.76	22,969,444.00	5,742,361.00
合计	23,410,111.04	5,852,527.76	22,969,444.00	5,742,361.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证	35,000,000.00	45,000,000.00
保证+质押	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押		35,000,000.00
合计	37,000,000.00	82,000,000.00

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日短期借款情况如下：

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额
息烽县陆通建设劳务有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2024-9-19	2025-9-18	5,000,000.00
息烽县陆通建设劳务有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2025-6-25	2026-6-24	5,000,000.00
息烽县陆通建设劳务有限公司	保证+质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、息烽县瑞信融资担保有限责任公司 质押：保证金质押	2025-1-26	2026-1-25	2,000,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额
息烽县城投商业管理有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市维护建设发展有限公司；息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	2025-6-25	2026-6-24	5,000,000.00
息烽百川贸易有限责任公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2025-6-27	2026-6-26	5,000,000.00
息烽百川贸易有限责任公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2024-11-29	2025-11-29	5,000,000.00
贵州合至德贸易有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市维护建设发展有限公司；息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	2025-6-25	2026-6-24	10,000,000.00
合计						37,000,000.00

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	38,556,280.91	148,652,060.06
1 至 2 年	107,101,428.55	43,892,689.90
2 至 3 年	39,431,141.56	9,205,092.14
3 至 4 年	86,278,212.63	92,941,455.96
合计	271,367,063.65	294,691,298.06

(2) 截至 2025 年 6 月 30 日应付账款前五名客户列示如下：

项目	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
中铁一局集团有限公司	108,300,590.00	39.91	工程款
中国十七冶集团有限公司	32,472,756.20	11.97	工程款
中铁一局集团有限公司广州分公司	24,743,379.60	9.12	工程款
贵州开磷建设集团有限公司	15,440,000.00	5.69	工程款
百年建设集团有限公司	14,000,000.00	5.16	工程款
合计	194,956,725.80	71.84	

16、预收款项

项目	期末余额	期初余额
租金	572,540.00	311,541.58
合计	572,540.00	311,541.58

17、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收房款	1,164,033,241.35	1,164,333,900.44
预收工程款		70,184,128.93
预收货款	227,696.06	115,044.25
预收物业费	273,663.31	
预收运输费	178,138.61	
合计	1,164,712,739.33	1,234,633,073.62

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		1,747,703.04	1,747,689.84	13.20
二、离职后福利-设定提存计划		145,806.76	145,606.36	200.40
合计		1,893,509.80	1,893,296.20	213.60

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,606,683.78	1,606,683.78	
2、职工福利费				
3、社会保险费		92,630.18	92,616.98	13.20
其中：医疗保险费		82,882.02	82,882.02	
补充医疗保险费		3,840.00	3,840.00	
工伤保险费		5,908.16	5,894.96	13.20
生育保险费				
4、住房公积金		40,472.00	40,472.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费		7,917.08	7,917.08	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		1,747,703.04	1,747,689.84	13.20

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		139,695.62	139,503.62	192.00
2、失业保险费		6,111.14	6,102.74	8.40
合计		145,806.76	145,606.36	200.40

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	201,585,217.31	232,146,875.96
营业税	15,889,682.75	15,889,682.75
企业所得税	127,991,754.43	143,014,258.18
城市维护建设税	11,452,219.31	13,328,356.82
教育费附加	6,871,331.57	8,544,230.87
地方教育附加	4,483,440.78	5,579,500.98
房产税	687,372.30	687,372.30
土地使用税	920,963.32	920,963.32
个人所得税	1,448.63	1,448.62
印花税		
其他税费	101,804,077.13	101,804,077.13
合计	471,687,507.53	521,916,766.93

20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,449,197.26	60,141,800.00
应付股利		
其他应付款	6,836,699,198.73	6,490,839,250.83
合计	6,880,148,395.99	6,550,981,050.83

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	3,787,397.26	20,480,000.00
借款利息	39,661,800.00	39,661,800.00
合计	43,449,197.26	60,141,800.00

(2) 其他应付款

① 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,050,469,559.08	1,692,672,280.52
1 至 2 年	1,384,792,687.29	1,299,046,523.87
2 至 3 年	1,113,792,460.11	1,462,038,010.92
3 年以上	3,287,644,492.25	2,037,082,435.52
合计	6,836,699,198.73	6,490,839,250.83

② 截至 2025 年 6 月 30 日其他应付账款前五名客户列示如下：

项目	期末余额	占其他应付款期末余额比例 (%)	款项性质
息烽县财政局	2,011,287,405.69	29.42	往来款
贵州省国有资本运营有限责任公司	639,580,000.00	9.36	往来款
息烽县承谊置业有限责任公司	410,569,328.39	6.01	往来款
息烽县城市更新事务中心	410,091,340.14	6.00	往来款
贵阳市城市建设投资集团有限公司	352,190,000.00	5.15	往来款
合计	3,823,718,074.22	55.93	

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	144,120,000.00	146,885,329.97
一年内到期的应付债券	159,448,278.98	160,000,000.00
一年内到期的长期应付款	11,000,000.00	90,000,000.00
合计	314,568,278.98	396,885,329.97

22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	104,808,056.77	111,121,578.39
合计	104,808,056.77	111,121,578.39

23、长期借款

（1）长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,213,638,750.00	2,221,514,400.00
抵押借款	1,065,420,000.00	1,073,220,000.00
抵押+质押	839,250,000.00	808,050,000.00
保证借款	950,534,477.78	1,019,864,477.78
抵押+保证	300,032,019.37	265,209,080.03
质押+保证	821,410,000.00	826,760,000.00
减：一年内到期的长期借款	144,120,000.00	146,885,329.97
合计	6,046,165,247.15	6,067,732,627.84

（2）截至2025年6月30日长期借款情况说明：

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国建设银行股份有 限公司贵阳南厂路支 行	质押：息烽县公（廉租房）应收租金 抵押：黔（2019）息烽县不动产权第 0008984 号、黔 （2019）息烽县不动产权第 0008985 号、黔（2019） 息烽县不动产权第 0008986 号	2020-4-1	2045-4-1	112,000,000.00	1,000,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日起一年内到期余额
息烽县城市建设投资有限公司	质押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	质押：息烽县 2017 年城市棚户区改造项目政府购买服务应收账款	2018-6-25	2029-6-19	52,490,000.00	200,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	质押：息烽县 2018 年老气象站棚户区改造项目政府购买服务应收账款	2019-6-11	2038-12-20	76,640,000.00	200,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	质押：息烽县 2018 年老气象站棚户区改造项目政府购买服务应收账款	2019-9-23	2038-12-20	28,640,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	质押：息烽县 2018 年老气象站棚户区改造项目政府购买服务应收账款	2020-1-1	2038-12-20	79,040,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	质押：息烽县 2018 年老气象站棚户区改造项目政府购买服务应收账款	2020-6-17	2038-12-20	106,440,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	抵押：息烽县永靖镇后坝村旅馆用地使用权、息烽县永靖镇新华社区商业用地、息烽县西山镇鹿窝村零售商业用地使用权	2021-1-1	2035-12-29	55,790,000.00	200,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	抵押：黔（2022）息烽县不动产权第 0008722 号、黔（2022）息烽县不动产权第 0008726 号	2022-12-21	2036-12-20	19,510,000.00	200,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	抵押：黔（2022）息烽县不动产权第 0008722 号、黔（2022）息烽县不动产权第 0008726 号	2023-1-1	2036-12-20	28,490,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	中国农业银行股份有限公司息烽县支行	抵押：黔（2022）息烽县不动产权第 0008722 号、黔（2022）息烽县不动产权第 0008726 号	2023-1-1	2036-12-20	4,670,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息烽县支行	质押：委托代建合同项下应收账款。抵押：息他项（2015）T006 号。	2016-3-31	2025-3-20	100,000.00	26,250,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押：委托代建合同项下应收账款。抵押：息他项 （2015）T006 号。	2016-3-31	2025-3-20	100,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押：委托代建合同项下应收账款。抵押：息他项 （2015）T006 号。	2016-8-26	2025-3-20	26,050,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：息烽县 2017-2018 年西门片区城市棚户区改 造项目政府购买服务协议下应收账款	2018-7-31	2038-7-10	4,160,000.00	13,600,000.00
息烽县城市建设 投资有限公司	质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：息烽县 2017-2018 年西门片区城市棚户区改 造项目政府购买服务协议下应收账款	2019-1-16	2038-7-10	193,200,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县第一批标准化学校建设项目投资代 建合作协议》项下应收账款、定期存款； 抵押品：黔（2022）息烽县不动产权第 0006304 号、 黔（2022）息烽县不动产权第 0006306 号	2019-9-25	2029-9-23	121,200,000.00	28,000,000.00
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县第一批标准化学校建设项目投资代 建合作协议》项下应收账款、定期存款； 抵押品：黔（2022）息烽县不动产权第 0006304 号、 黔（2022）息烽县不动产权第 0006306 号	2022-1-7	2029-9-23	20,000,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县第一批标准化学校建设项目投资代 建合作协议》项下应收账款、定期存款； 抵押品：黔（2022）息烽县不动产权第 0006304 号、 黔（2022）息烽县不动产权第 0006306 号	2020-12-22	2029-9-23	30,000,000.00	

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县第一批标准化学校建设项目投资代 建合作协议》项下应收账款、定期存款； 抵押品：黔（2022）息烽县不动产权第 0006304 号、 黔（2022）息烽县不动产权第 0006306 号	2021-10-11	2029-9-23	30,000,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息 烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押 物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》 项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网 租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项 目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇 管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息 烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金 收入	2022-9-27	2034-6-14	50,000,000.00	26,000,000.00
息烽县城市建设 投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息 烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押 物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》 项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网 租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项 目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇 管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息 烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金 收入	2023-1-12	2034-6-14	60,000,000.00	

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2023-9-13	2034-6-14	15,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2023-10-31	2034-6-14	11,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2024-8-30	2034-6-14	9,160,000.00	

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2022-7-29	2034-6-14	50,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2022-7-1	2034-6-14	75,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司；质押物：《息烽县乡镇管网建设项目电力管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目移动管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目电信管网租赁合同》项下租金收入、《息烽县乡镇管网建设项目联通管网租赁合同》项下租金收入和《息烽县乡镇管网建设项目广电管网租赁合同》项下租金收入	2023-9-21	2034-6-14	25,650,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	抵押品：黔（2019）息烽县不动产权第 0008965 号 保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-3-29	2036-3-14	86,350,000.00	8,500,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设投资有限公司	抵押+保证	中国农业发展银行息烽县支行	抵押品：黔（2019）息烽县不动产权第 0008965 号 保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-11-29	2036-3-14	19,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	贵州息烽农村商业银行股份有限公司	抵押：黔（2020）息烽县不动产权第 0002608 号	2022-1-7	2034-1-4	9,920,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司、贵阳市城市建设投资集团有限公司	2021-6-18	2031-6-17	94,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵阳市城市建设投资集团有限公司	2021-2-7	2028-8-4	192,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-1-27	2030-1-26	46,000,000.00	5,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2020-9-28	2028-9-27	277,500,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司、贵阳市城市建设投资集团有限公司	2022-1-28	2031-6-17	35,593,377.78	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳农村商业银行股份有限公司扎佐支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-12-9	2031-6-17	70,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	国家开发银行贵州省分行	质押物：《贵阳市息烽县县城管网建设项目特许经营权项目协议书》项下全部权益及此权益形成的全部收益；保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-1-4	2041-1-4	189,000,000.00	1,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	国家开发银行贵州省分行	质押物：《贵阳市息烽县县城管网建设项目特许经营权项目协议书》项下全部权益及此权益形成的全部收益；保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-3-5	2041-1-4	180,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省分行	抵押品：权证号为黔（2022）息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2023-10-8	2048-10-7	89,000,000.00	1,000,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省 分行	抵押品：权证号为黔(2022)息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投 资有限公司	2025-3-19	2048-10-7	41,419,973.03	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省 分行	抵押品：权证号为黔(2022)息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投 资有限公司	2024-3-20	2048-10-7	27,000,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省 分行	抵押品：权证号为黔(2022)息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投 资有限公司	2024-6-21	2048-10-7	1,623,883.33	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省 分行	抵押品：权证号为黔(2022)息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投 资有限公司	2024-2-6	2048-10-7	34,000,000.00	
息烽县城市建设 投资有限公司	抵押+保证	国家开发银行贵州省 分行	抵押品：权证号为黔(2022)息烽县不动产权第 0010722 号的土地使用权；保证人：贵州息烽产业园区开发投 资有限公司	2024-9-21	2048-10-7	1,638,163.01	
息烽县城市建设 投资有限公司	质押	国家开发银行贵州省 分行	质押物：息烽县 2016-2017 年北门城市棚户区改造项 目《政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益 的应收账款	2016-12-28	2041-12-27	33,200,000.00	1,150,000.00
息烽县城市建设 投资有限公司	质押	国家开发银行贵州省 分行	质押物：息烽县 2016-2017 年北门城市棚户区改造项 目《政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益 的应收账款	2017-6-29	2042-6-7	263,000,000.00	

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日起一年内到期余额
息烽县城市建设投资有限公司	质押	国家开发银行贵州省分行	质押物：息烽县 2016-2017 年南门城市棚户区改造项目《政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益的应收账款	2016-12-28	2041-12-27	108,000,000.00	2,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	国家开发银行贵州省分行	质押物：息烽县 2016-2017 年南门城市棚户区改造项目《政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益的应收账款	2017-2-17	2041-12-27	90,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	国家开发银行贵州省分行	质押物：息烽县 2016-2017 年南门城市棚户区改造项目《政府购买服务协议》项下享有的全部权益和收益的应收账款	2017-6-29	2042-6-7	183,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2018-10-26	2038-5-21	47,919,400.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2018-12-27	2038-5-21	18,572,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2019-3-29	2038-5-21	15,220,900.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2018-5-22	2038-5-21	30,655,400.00	2,120,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：息烽县城市建设投资有限公司以取得的绿色停车场项目特许经营权产生的停车费、借款人股权 保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-4-8	2041-2-8	46,250,000.00	1,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：息烽县城市建设投资有限公司以取得的绿色停车场项目特许经营权产生的停车费、借款人股权 保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2021-2-9	2041-2-8	90,000,000.00	2,500,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设投资有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押：息烽县城市建设投资有限公司以取得的绿色停车场项目特许经营权产生的停车费、借款人股权 保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2022-3-15	2031-2-8	7,750,000.00	500,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押物：上级补助及奖补资金应收账款	2017-9-25	2037-9-24	28,640,600.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押物：2017 年通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2018-9-27	2038-5-21	14,509,500.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	质押物：2017 年通组公路项目《政府购买服务协议》应收账款	2018-7-31	2038-7-30	8,574,500.00	500,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县都市农业发展有限公司	2021-9-29	2028-6-30	158,160,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：南门棚改项目《政府购买服务协议》下的应收账款	2023-6-27	2036-9-1	157,400,000.00	1,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：南门棚改项目《政府购买服务协议》下的应收账款	2023-3-31	2036-12-31	237,000,000.00	1,000,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：九庄镇示范小城镇建设项目签订的《政府购买服务协议》所形成的应收账款	2020-11-25	2037-4-25	189,500,000.00	100,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日起一年内到期余额
息烽县城市建设投资有限公司	抵押+质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	抵押品：黔（2023）息烽县不动产权第 0004118 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004125 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004129 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004145 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004119 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004127 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004121 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004124 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004116 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004126 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004120 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004123 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004117 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004122 号、黔（2023）息烽县不动产权第 0004128 号、黔（2020）息烽县不动产权第 0002359 号、黔（2019）息烽县不动产权第 0008991 号、黔（2021）息烽县不动产权第 0000268 号、黔（2021）息烽县不动产权第 0000274 号、（2022）息烽县不动产权第 0011341 号； 质押物：应收账款质押	2023-6-21	2033-6-19	119,700,000.00	200,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	抵押物：息国用（2014）第 84 号、息国用（2014）第 84 号	2023-6-1	2027-6-30	439,700,000.00	100,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	抵押品：息国用（2014）第 84 号土地权证	2020-11-25	2028-6-30	171,105,000.00	100,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	抵押品：息国用（2014）第 76 号、息国用（2014）第 77 号、息国用（2014）第 78 号	2020-11-25	2028-6-30	132,700,000.00	100,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	抵押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	抵押品：息国用（2014）第 84 号土地权证	2020-11-25	2028-6-30	203,535,000.00	100,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2019-6-28	2026-12-10	80,861,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2019-2-1	2026-5-28	68,203,500.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2019-1-31	2026-5-28	20,000,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2018-8-28	2026-5-28	14,509,500.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2018-5-31	2026-5-28	8,612,800.00	
息烽县城市建设投资有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2020-1-16	2028-6-30	18,781,100.00	100,000.00
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2018-5-31	2026-5-28	30,975,000.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：组组通项目应收上级补助资金	2017-9-13	2025-9-12	15,199,650.00	
息烽县城市建设投资有限公司	质押	贵阳银行股份有限公司息烽支行	质押物：九庄镇示范小城镇建设项目签订的《政府购买服务协议》所形成的应收账款	2016-8-24	2036-8-23	9,475,000.00	100,000.00
息烽县陆通建设劳务有限公司	保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司 质押：保证金质押担保	2024-3-8	2027-3-7	2,700,000.00	300,000.00
息烽县陆通建设劳务有限公司	保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司	2023-8-11	2026-8-10	2,500,000.00	500,000.00
息烽县城投商业管理有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：贵州息烽产业园区开发投资有限公司	2024-11-29	2027-11-28	4,950,000.00	100,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县城投商业 管理有限公司	保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司	2023-9-20	2026-9-18	4,500,000.00	500,000.00
息烽县城投商业 管理有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司； 质押物：保证金质押担保	2024-3-8	2027-3-7	2,700,000.00	300,000.00
息烽鑫义诚劳务 有限责任公司	保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司	2023-9-20	2026-9-19	4,500,000.00	500,000.00
息烽鑫义诚劳务 有限责任公司	质押+保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司； 质押物：保证金质押担保	2024-3-22	2027-3-21	2,700,000.00	300,000.00
息烽百川贸易有 限责任公司	保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司	2022-9-19	2025-9-18	8,000,000.00	8,000,000.00
息烽百川贸易有 限责任公司	保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司；	2025-1-26	2028-1-25	2,000,000.00	400,000.00
息烽县城投物业 管理有限公司	保证	贵阳银行股份有限公 司息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司、贵州息烽产 业园区开发投资有限公司	2024-11-29	2026-11-28	9,950,000.00	100,000.00
息烽县城投物业 管理有限公司	保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县城市建设投资有限公司	2023-9-20	2026-9-19	4,500,000.00	500,000.00
息烽县城投物业 管理有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公 司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司； 质押物：保证金质押担保	2024-3-21	2027-3-20	2,700,000.00	300,000.00

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县涌泉环境 资源有限责任公 司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县园区供水特许经营权特许经营协议》 项下应收账款 抵押：黔（2023）息烽县不动产权第 0010873 号、黔 （2023）息烽县不动产权第 0010853 号、黔（2024） 息烽县不动产权第 0000117 号、黔（2024）不动产权 第 0000177 号	2024-8-30	2044-8-27	343,000,000.00	8,000,000.00
息烽县涌泉环境 资源有限责任公 司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县园区供水特许经营权特许经营协议》 项下应收账款 抵押：黔（2023）息烽县不动产权第 0010873 号、黔 （2023）息烽县不动产权第 0010853 号、黔（2024） 息烽县不动产权第 0000117 号、黔（2024）不动产权 第 0000177 号	2025-4-14	2044-8-27	17,000,000.00	
息烽县涌泉环境 资源有限责任公 司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县园区供水特许经营权特许经营协议》 项下应收账款 抵押：黔（2023）息烽县不动产权第 0010873 号、黔 （2023）息烽县不动产权第 0010853 号、黔（2024） 息烽县不动产权第 0000117 号、黔（2024）不动产权 第 0000177 号	2025-5-19	2044-8-27	12,000,000.00	
息烽县涌泉环境 资源有限责任公 司	抵押+质押	中国农业发展银行息 烽县支行	质押物：《息烽县园区供水特许经营权特许经营协议》 项下应收账款 抵押：黔（2023）息烽县不动产权第 0010873 号、黔 （2023）息烽县不动产权第 0010853 号、黔（2024） 息烽县不动产权第 0000117 号、黔（2024）不动产权 第 0000177 号	2025-6-17	2044-8-27	8,100,000.00	

贷款单位	借款类型	借款单位	抵押物/质押物/担保情况	借款时间	到期时间	期末余额	2025 年 6 月 30 日 起一年内到期余 额
息烽县涌泉环境资源有限责任公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市维护建设发展有限公司、息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	2025-6-27	2027-6-26	10,000,000.00	
贵州驰城物流运输有限公司	保证	贵阳银行股份有限公司息烽支行	保证人：息烽县城市维护建设发展有限公司、息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	2024-6-27	2026-6-26	4,900,000.00	
贵州合至德贸易有限公司	质押+保证	贵州银行股份有限公司贵阳息烽支行	保证人：息烽县瑞信融资担保有限责任公司； 质押物：保证金质押担保	2024-3-21	2027-3-20	4,500,000.00	500,000.00
合 计						6,190,285,247.15	144,120,000.00

24、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	159,448,278.98	318,915,317.41
减：一年到期的应付债券	159,448,278.98	160,000,000.00
合计		158,915,317.41

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 息烽城投债	800,000,000.00	2019 年 3 月	7 年	800,000,000.00	318,915,317.41
小计	800,000,000.00			800,000,000.00	318,915,317.41
减：划分到一年内到期的非流动负债					160,000,000.00
合计	800,000,000.00			800,000,000.00	158,915,317.41

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 息烽城投债		3,787,397.26	532,961.57	160,000,000.00	159,448,278.98
小计		3,787,397.26	532,961.57	160,000,000.00	159,448,278.98
减：划分到一年内到期的非流动负债					159,448,278.98
合计		3,787,397.26	532,961.57	160,000,000.00	

25、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	142,001,000.00	142,001,000.00
专项应付款		
合计	142,001,000.00	142,001,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	64,200,000.00	64,200,000.00
应付融资租赁款	11,000,000.00	90,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
异地扶贫搬迁工程款	77,801,000.00	77,801,000.00
减：一年内到期的长期应付款	11,000,000.00	90,000,000.00
合计	142,001,000.00	142,001,000.00

26、实收资本

股东名称	期初余额	期末余额
中国农发重点建设基金有限公司	27,420,000.00	27,420,000.00
息烽县国有资产管理服务中心	1,272,580,000.00	1,272,580,000.00
合计	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00

27、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,127,857,506.50	12,000,000.00		2,139,857,506.50
其他资本公积	6,174,954,855.48		73,818,272.62	6,101,136,582.86
合计	8,302,812,361.98	12,000,000.00	73,818,272.62	8,240,994,089.36

28、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,672,704.69			92,672,704.69
合计	92,672,704.69			92,672,704.69

29、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	773,545,041.04	726,567,604.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	773,545,041.04	726,567,604.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,491,096.88	51,002,334.55
减：提取法定盈余公积		4,024,898.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	786,036,137.92	773,545,041.04

30、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,042,929.67	289,879,535.02	381,602,612.42	320,608,000.72
其他业务	2,766,275.06	7,626,535.56	2,861,735.31	7,622,695.57
合计	348,809,204.73	297,506,070.58	384,464,347.73	328,230,696.29

(1) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		本期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租金	1,352,314.29	2,553,614.63		
工程项目建设	343,054,251.71	285,878,543.09	381,602,612.42	320,608,000.72
物业管理费	562,811.20	397,641.30		
运输费	1,073,552.47	1,049,736.00		
合计	346,042,929.67	289,879,535.02	381,602,612.42	320,608,000.72

31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	382,015.45	57,791.44
城市维护建设税	518,471.37	510,059.68
教育费附加	310,838.45	305,478.93
地方教育费附加	207,225.63	203,652.62
土地使用税	43,837.36	87,753.51
房产税	180,464.95	29,000.35
合计	1,642,853.21	1,193,736.53

32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,464,823.46	7,033,548.57

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,453,644.10	1,702,696.77
无形资产摊销	241,043.40	239,808.11
中介机构服务费	1,129,675.50	1,239,100.57
办公费	498,893.97	102,959.15
差旅交通费	16,784.96	45,681.74
其他	20,281.56	211,494.03
合计	7,825,146.95	10,575,288.94

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,385,990.02	14,983,003.74
减：利息收入	49,524.33	276,671.70
手续费	16,684.36	20,530.01
其他	102,375.00	
合计	27,455,525.05	14,726,862.05

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	33,000,000.00	3,827,267.13
合计	33,000,000.00	3,827,267.13

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设补贴资金	33,000,000.00	3,827,267.13
合计	33,000,000.00	3,827,267.13

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,193,322.72	-6,526,728.69
合计	-3,193,322.72	-6,526,728.69

36、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	853,573.86	118.87	853,573.86
合计	853,573.86	118.87	853,573.86

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	41,218.21		41,218.21
罚款和赔偿	33,269,426.96	6,911.60	33,269,426.96
其他	2,000.00	52,567.56	2,000.00
合计	33,312,645.17	59,479.16	33,312,645.17

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,940.48	6,943,650.13
递延所得税费用	-791,113.30	-1,102,034.96
合计	-760,172.82	5,841,615.17

39、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、暂付款及其他	998,904,042.24	1,195,185,042.58
政府补助	33,000,000.00	3,827,267.13
利息收入	49,524.33	276,671.70
营业外收入	853,573.86	118.87
合计	1,032,807,140.43	1,199,289,100.28

② 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、暂付款及其他	594,577,644.29	865,080,667.64
支付的期间费用	1,682,320.35	1,619,765.50

项目	本期发生额	上期发生额
贷转存账户		399,905.48
营业外支出	217,886.96	59,479.16
司法冻结	59,476.94	
保证金	2,204,866.22	
合计	598,742,194.76	867,159,817.78

(2) 与投资活动有关的现金

① 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
划出子公司所收到现金净额为负数	41,613,214.16	124,008,049.87
合计	41,613,214.16	124,008,049.87

(3) 与筹资活动有关的现金

① 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	102,375.00	
对往来单位等非金融机构还款		16,817,243.80
合计	102,375.00	16,817,243.80

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,487,387.73	21,137,326.90
加：信用减值准备	3,193,322.72	6,526,728.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,000,632.39	4,508,725.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,057,710.07	5,056,474.78
长期待摊费用摊销		
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	41,218.21	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	27,488,365.02	14,983,003.74
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-791,113.30	-1,631,682.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	137,284,730.63	334,461,605.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	732,930,675.28	-377,850,840.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-577,400,257.63	179,949,906.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	349,292,671.12	187,141,249.07
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	88,213,684.14	74,364,506.44
减：现金的期初余额	87,408,991.64	238,739,889.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	804,692.50	-164,375,382.79

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,213,684.14	74,364,506.44
其中：库存现金	91.22	206.22
可随时用于支付的银行存款	88,213,592.92	74,364,300.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	88,213,684.14	74,364,506.44

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本期其他原因导致的合并范围较上期相比减少 2 户，具体原因如下：

名称	变更原因
息烽顺通工程建设有限责任公司	无偿划出
息烽印象房地产开发有限公司	注销

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
息烽县陆通建设劳务有限公司	500 万	息烽县	息烽县	建筑业	100.00		设立
息烽县团圆山建设有限公司	40,511.93 万	息烽县	息烽县	建筑业	13.36		设立
息烽县城投房地产开发有限公司	800 万	息烽县	息烽县	房地产	100.00		设立
息烽县城投商业管理有限公司	500 万	息烽县	息烽县	商业服务业	100.00		设立
息烽鑫义诚劳务有限责任公司	100 万	息烽县	息烽县	商业服务业	100.00		股权划转
息烽百川贸易有限责任公司	4,500 万	息烽县	息烽县	批发业	100.00		设立
息烽县城投物业管理有限公司	500 万	息烽县	息烽县	房地产业	100.00		设立
息烽县涌泉环境资源有限责任公司	40,000 万	息烽县	息烽县	商业服务业	100.00		设立
息烽县印巷建设有限公司	26,173 万	息烽县	息烽县	房屋建筑业	51.00		设立
息烽诚越工程管理有限公司	30,000 万	息烽县	息烽县	商业服务业	100.00		设立
贵州驰城物流运输有限公司	5,000 万	息烽县	息烽县	道路运输业	100.00		设立
贵州合至德贸易有限公司	1,000 万	息烽县	息烽县	批发业	100.00		设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联营企业投
---------	-----	-----	------	------	-------------

企业名称	营地			直接	间接	资的会计处理方法
息烽县承谊置业 有限责任公司	息烽县	息烽县	房屋建筑 业	45.00		权益法

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截至2025年6月30日，公司实际控制人为息烽县国有资产管理服务中心，持股比例97.89%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1.“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2.“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国农发重点建设基金有限公司	公司持股 2.11% 股东

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	息烽县承谊置业有限 责任公司	410,569,328.39	392,257,839.71

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	担保 事项	担保金额	担保余额	期限
------	----------	------	------	----

被担保方	担保事项	担保金额	担保余额	期限
息烽县陆通建筑工程有限公司	银行贷款	10,000,000.00	8,000,000.00	2022 年 9 月 19 日至 2025 年 9 月 18 日
息烽县振兴中盛建材有限公司	银行贷款	3,500,000.00	3,100,000.00	2023 年 4 月 12 日至 2026 年 4 月 12 日
息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	银行贷款	170,230,000.00	133,450,000.00	2020 年 11 月 11 日至 2040 年 11 月 09 日
息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	银行贷款	301,920,000.00	187,097,700.00	2020 年 3 月 26 日至 2035 年 3 月 15 日
贵阳市修文县陆烽农业开发投资有限公司	银行贷款	370,000,000.00	369,700,000.00	2020 年 7 月 1 日至 2028 年 5 月 31 日
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	银行贷款	129,960,000.00	66,450,000.00	2021 年 4 月 29 日至 2030 年 4 月 22 日
息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	银行贷款	176,000,000.00	62,576,600.00	2017 年 10 月 19 日至 2029 年 9 月 29 日
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	银行贷款	490,000,000.00	104,233,200.00	2021 年 6 月 18 日至 2031 年 6 月 17 日
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	银行贷款	241,480,000.00	187,700,000.00	2021 年 9 月 29 日至 2031 年 9 月 25 日
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	银行贷款	169,292,500.00	108,200,000.00	2022 年 2 月 28 日至 2034 年 2 月 23 日
息烽县旅游文化产业投资开发有限公司	银行贷款	110,000,000.00	102,090,000.00	2023 年 4 月 7 日至 2038 年 2 月 16 日
息烽都市现代农业扶贫开发投资有限公司	银行贷款	200,000,000.00	101,850,000.00	2023 年 6 月 17 日至 2038 年 5 月 14 日

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）中铁一局集团有限公司诉息烽县城市建设投资有限公司合同纠纷案

2019年7月，原告中铁一局集团有限公司与本公司息烽县城市建设投资有限公司（被告）签订《G210息烽集中营至黎安公路改扩建工程新萝支线项目施工合同》，约定本公司将案涉工程发包给原告施工，合同价格采用固定单价形式，签约合同价为193,541,144.88元。2020年6月20日，工程完工并移交投入使用。案涉项目竣工结算金额为207,300,590元，其中本公司已签认部分金额为18,482万元，截止目前本公司仅支

付工程款9,900万元，尚余108,300,590.00元工程款未支付。原告起诉到贵阳市中级人民法院，经贵阳市中级人民法院审理后于2024年2月5日作出一审判决，由本公司城投公司支付原告工程款及利息，一审判决涉及工程款89,839,677.58元及以89,839,677.58为基数自2023年11月22日起至支付完毕之日止按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算的利息、案件受理费500,000元、保全费5,000元。因双方迟迟未达成和解，2024年3月18日，中铁一局集团有限公司向贵阳市中级人民法院申请执行，2024年3月25日息烽县城市建设投资有限公司与中铁一局签订了和解协议，但由于息烽县城市建设投资有限公司资金不足未按约定时间支付，2024年4月22日中铁一局集团有限公司向贵阳市中级人民法院申请恢复执行。

截止本财务报表报出日，该案件仍在执行中。

（二）中铁一局集团有限公司诉息烽县城市建设投资有限公司合同纠纷案

2021年6月29日，中铁一局集团有限公司就息烽高铁站前广场建设相关事宜将息烽县城市建设投资有限公司起诉至贵阳市中级人民法院。原告（中铁一局集团有限公司）在诉状中称，截至目前，仅收到城投公司支付的工程款105,847,977.52元，剩余工程款55,286,716.309元迟迟不予以计量与支付，并要求城投公司及时进行结算并支付剩余工程款，案件于2021年11月5日开庭，经法院组织鉴定公司对该项目进行鉴定，2022年11月28日一审判决，由息烽县城市建设投资有限公司于本判决生效后十日内向原告中铁一局集团有限公司支付工程欠款39,279,402.59元并支付该款利息（从2020年10月8日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计息至28付清之日止）；由于城投公司对消防工程金额及利息计算起止时间不服，2022年12月19日，城投公司提起上诉，贵州省高级人民法院于2023年3月15日开庭审理，2023年3月22日判决维持原判。由于始终未能达成和解协议，2023年10月18日中铁一局集团向贵阳市中级人民法院申请强制执行，执行金额为45,572,380.00元（其中利息6,292,977.41），后双方达成调解支付计划，由城投公司于2023年11月10日支付13,500,000.00元（质保金4,250,078.75元、案

件受理费鉴定费1,200,000元、利息及工程费用）、2024年1月15日10,000,000.00元，2024年7月31日13,500,000.00元、2024年11月30日11,243,379.60元，并承担该案执行费用，在城投公司支付完第一笔款项后中铁一局解除执行。现因城投公司2024年7月31日13,500,000.00元、2024年11月30日11,243,379.60元未支付，原告向法院申请恢复执行。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	356,059,924.26	704,966,861.41
1 至 2 年	704,966,861.41	702,290,547.29
2 至 3 年	702,290,547.29	38,641,656.06
3 至 4 年	38,641,656.06	
4 至 5 年	1,325,633.60	1,325,633.60
小计	1,803,284,622.62	1,447,224,698.36
减：坏账准备	9,009,794.95	7,229,495.32
合计	1,794,274,827.67	1,439,995,203.04

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,803,284,622.62	100.00	9,009,794.95	0.49	1,794,274,827.67
其中：低风险组合	1,801,958,989.02	99.93	9,009,794.95	0.50	1,792,949,194.07
关联方组合	1,325,633.60	0.07			1,325,633.60
合计	1,803,284,622.62	100.00	9,009,794.95	0.49	1,794,274,827.67

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,447,224,698.36	100.00	7,229,495.32	0.49	1,439,995,203.04
其中：低风险组合	1,445,899,064.76	99.91	7,229,495.32	0.50	1,438,669,569.44
关联方组合	1,325,633.60	0.09			1,325,633.60
合计	1,447,224,698.36	100.00	7,229,495.32	0.49	1,439,995,203.04

(3) 按欠款方归集的期末余额大额的应收账款情况

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 (%)	应收账款坏账准备期末余额
息烽县财政局	1,801,804,290.73	99.92	9,009,021.45
合计	1,801,804,290.73	99.92	9,009,021.45

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,708,818,620.09	1,723,838,369.82
合计	1,708,818,620.09	1,723,838,369.82

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,204,461.41	761,572,647.75
1 至 2 年	473,507,033.40	157,708,943.27
2 至 3 年	141,060,323.44	588,108,394.22
3 至 4 年	587,828,096.22	58,676,492.98
4 至 5 年	58,576,492.98	37,770,016.99
5 年以上	163,249,623.34	126,295,446.35

账龄	期末账面余额	期初账面余额
小计	1,716,426,030.79	1,730,131,941.56
减：坏账准备	7,607,410.70	6,293,571.74
合计	1,708,818,620.09	1,723,838,369.82

② 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,716,426,030.79	100.00	7,607,410.70	0.44	1,708,818,620.09
其中：低风险组合	1,521,482,140.72	88.64	7,607,410.70	0.50	1,513,874,730.02
关联方组合	194,943,890.07	11.36			194,943,890.07
合计	1,716,426,030.79	100.00	7,607,410.70	0.44	1,708,818,620.09

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,730,131,941.56	100.00	6,293,571.74	0.36	1,723,838,369.82
其中：关联方组合	1,258,714,348.29	72.75	6,293,571.74	0.50	1,252,420,776.55
低风险组合	471,417,593.27	27.25			471,417,593.27
合计	1,730,131,941.56	100.00	6,293,571.74	0.36	1,723,838,369.82

③ 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	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州开磷集团股份有限公司	往来款	444,496,652.25	25.90	2,222,483.26
息烽顺通工程建设有限责任公司	往来款	270,539,487.10	15.76	1,352,697.44

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
息烽县福祈殡葬服 务有限责任公司	往来款	200,056,444.44	11.66	1,000,282.22
息烽县城投商业管 理有限公司	往来款	113,167,420.49	6.59	
贵州阜烽交通发展 有限责任公司	资金拆借	81,721,227.45	4.76	408,606.14
合计		1,109,981,231.73	64.67	4,984,069.06

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,117,520,740.08		1,117,520,740.08	971,720,340.08		971,720,340.08
对联营、合营企业投资	83,408,269.66		83,408,269.66	83,408,269.66		83,408,269.66
合计	1,200,929,009.74		1,200,929,009.74	1,055,128,609.74		1,055,128,609.74

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额(账 面价值)	本期增减变动				年末余额(账 面价值)	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
息烽县陆通建设劳 务有限公司	317,700.00	5,500,000.00				5,817,700.00	
息烽县陆通建筑工 程有限公司							
息烽鑫义诚劳务有 限责任公司	1,000,000.00	400,000.00				1,400,000.00	
息烽顺通工程建设 有限责任公司	20,000,000.00		20,000,000.00				
息烽县印巷建设有 限公司	133,480,000.00					133,480,000.00	
息烽县涌泉环境资 源有限责任公司	348,642,900.00	21,400,000.00				370,042,900.00	
息烽县鼎盛中城建 筑材料有限公司							
息烽诚越工程管理 有限责任公司	221,560,000.00					221,560,000.00	
修文欣源管理有限 责任公司							
息烽县城投商业管 理有限公司	246,719,740.08	134,600,400.00				381,320,140.08	

被投资单位	年初余额(账面价值)	本期增减变动				年末余额(账面价值)	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
息烽县城投物业管理有限公司		300,000.00				300,000.00	
贵州合至德贸易有限公司		2,800,000.00				2,800,000.00	
贵州驰城物流运输有限公司		400,000.00				400,000.00	
息烽县城投商业管理有限公司		400,000.00				400,000.00	
合计	971,720,340.08	165,800,400.00	20,000,000.00			1,117,520,740.08	

(2) 对联营、合营企业投资

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、联营企业						
息烽县承谊置业有限公司	83,408,269.66					
合 计	83,408,269.66					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	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、联营企业					
息烽县承谊置业有限公司				83,408,269.66	
合 计				83,408,269.66	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,054,251.71	285,878,543.09	338,201,096.62	281,834,247.18
其他业务	2,762,022.32	7,622,695.56	2,861,735.31	7,622,695.57
合计	345,816,274.03	293,501,238.65	341,062,831.93	289,456,942.75

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,920.44	
合计	19,920.44	

公司名称：息烽县城市建设投资有限公司



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：岑然



柏静

日期：2025 年 8 月 4 日

日期：2025 年 8 月 4 日

日期：2025 年 8 月 4 日



合并资产负债表

2025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	2,241,941,797.60	3,403,742,099.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,518,882.75	68,190,923.65
应收账款	6,020,861,306.83	6,153,272,007.79
应收款项融资		
预付款项	6,407,123,359.49	6,422,614,036.30
其他应收款	56,793,543,405.00	55,911,605,298.69
存货	31,145,060,006.74	31,024,995,041.26
合同资产	299,207,606.41	284,334,688.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	647,888,667.68	618,524,236.43
流动资产合计	103,609,145,032.50	103,887,278,332.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,263,789,228.79	16,263,789,228.79
长期股权投资	2,873,184,399.60	2,883,078,839.52
其他权益工具投资	739,120,762.00	739,120,762.00
其他非流动金融资产	9,800,000.00	9,800,000.00
投资性房地产	27,496,347,832.33	27,292,053,467.99
固定资产	358,074,135.66	366,888,085.11
在建工程	37,866,576,214.03	37,861,522,593.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,312,333.54	35,430,022.26
无形资产	760,368,369.10	773,495,655.29
开发支出		
商誉	641,443,958.28	641,443,958.28
长期待摊费用	174,565,011.48	173,986,727.97
递延所得税资产	210,423,880.52	208,729,396.25
其他非流动资产	10,478,790,229.46	10,476,624,361.66
其中：特准储备物资		
非流动资产合计	97,905,796,354.79	97,725,963,098.20
资产总计	201,514,941,387.29	201,613,241,430.44

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

罗时峰



合并资产负债表(续)

2025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	3,717,477,620.15	3,366,206,459.61
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,712,934,012.07	1,770,462,451.32
应付账款	8,512,772,919.74	8,693,013,390.06
预收款项	53,839,441.05	53,559,103.76
合同负债	954,856,949.89	877,743,836.02
应付职工薪酬	26,851,294.36	31,497,793.92
应交税费	310,617,184.50	422,949,703.64
其他应付款	25,647,067,668.61	24,304,567,224.58
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,217,491,754.55	13,080,638,982.06
其他流动负债	75,399,884.39	77,721,449.67
流动负债合计	58,229,308,729.31	52,678,360,394.64
非流动负债：	——	——
长期借款	33,411,876,906.04	37,686,301,251.14
应付债券	4,099,502,761.19	5,190,260,943.42
租赁负债	35,793,689.60	34,997,575.52
长期应付款	14,577,488,559.13	14,553,348,477.80
预计负债	6,487,474.59	7,157,474.59
递延收益	78,229,530.54	78,876,849.96
递延所得税负债	4,355,429,347.85	4,355,562,125.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,564,808,268.94	61,906,504,698.09
负 债 合 计	114,794,116,998.25	114,584,865,092.73
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	64,023,673,831.37	64,083,422,299.27
其他综合收益	38,408,169.76	38,408,169.76
专项储备	20,365.43	31,827.46
盈余公积	53,647,368.63	53,647,368.63
未分配利润	6,950,728,499.41	7,179,706,801.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	79,667,968,334.60	79,956,706,567.06
*少数股东权益	7,052,856,054.44	7,071,669,770.65
所有者权益（或股东权益）合计	86,720,824,389.04	87,028,376,337.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	201,514,941,387.29	201,613,241,430.44

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

王成峰



合并利润表

2025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	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	2,465,991,037.29	2,737,380,363.55
其中：营业收入	2,465,991,037.29	2,737,380,363.55
二、营业总成本	2,628,545,636.86	2,905,619,568.10
其中：营业成本	2,094,610,911.68	2,325,869,161.78
税金及附加	35,885,659.50	33,117,817.14
销售费用	68,238,501.20	61,767,345.08
管理费用	181,390,626.47	229,386,462.38
研发费用	18,161,115.46	18,826,210.68
财务费用	230,258,822.55	236,652,571.04
其中：利息费用	232,770,270.28	244,641,267.33
利息收入	4,594,992.95	10,147,434.16
加：其他收益	642,282.89	1,123,253.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,094,439.92	14,830,912.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,094,439.92	-906,899.86
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,865,170.50	1,529,740.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-150,231.49	36,456.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-169,022,158.59	-150,718,841.74
加：营业外收入	18,016,466.89	151,520,844.23
减：营业外支出	4,412,158.11	8,731,917.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-155,417,849.81	-7,929,915.42
减：所得税费用	18,642,111.54	4,456,509.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-174,059,961.35	-12,386,424.95
（一）按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	-206,118,302.53	-34,914,201.63
*少数股东损益	32,058,341.18	22,527,776.68
（二）按经营持续性分类		
持续经营净利润	-174,059,961.35	-12,386,424.95
终止经营净利润		

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

尹晓晖



合并现金流量表

2025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	2,739,783,626.87	3,010,209,804.48
收到的税费返还	49,944.50	2,965,059.34
收到其他与经营活动有关的现金	706,222,465.87	702,807,372.55
经营活动现金流入小计	3,446,056,037.24	3,715,982,236.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,456,870,355.11	2,768,156,277.40
支付给职工及为职工支付的现金	192,898,138.71	243,956,051.98
支付的各项税费	184,991,370.61	313,608,826.42
支付其他与经营活动有关的现金	593,978,690.03	381,946,254.84
经营活动现金流出小计	3,428,738,554.46	3,707,667,410.64
经营活动产生的现金流量净额	17,317,482.78	8,314,825.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	401,344.76	20,627,501.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	343,214,700.00	76,532.00
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	1,432,732,549.35	1,149,865,260.39
投资活动现金流入小计	1,776,348,594.11	1,170,569,294.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	488,717,504.05	213,348,616.47
投资支付的现金		82,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	895,134,780.59	1,761,180,795.83
投资活动现金流出小计	1,383,852,284.64	2,056,529,412.30
投资活动产生的现金流量净额	392,496,309.47	-885,960,118.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	125,000.00	68,000,000.00
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	1,849,123,145.26	3,899,826,198.31
收到其他与筹资活动有关的现金	418,777,500.00	2,318,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,268,025,645.26	6,285,826,198.31
偿还债务支付的现金	2,523,350,911.08	2,950,681,337.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,106,614,689.75	1,158,109,479.70
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	166,364,920.02	2,408,634,160.70
筹资活动现金流出小计	3,796,330,520.85	6,517,424,978.33
筹资活动产生的现金流量净额	-1,528,304,875.59	-231,598,780.02
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	-1,118,491,083.34	-1,109,244,072.33
加：期初现金及现金等价物余额	3,210,654,356.93	3,855,138,238.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,092,163,273.59	2,745,894,165.89

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

李昭辉

合并所有者权益变动表

2025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												金额单位：人民币元	
	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				64,083,422,299.27		38,408,169.76	31,827.46	53,647,368.63		7,179,706,801.94	79,956,706,567.06	7,071,669,770.65	87,028,376,337.71
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				64,083,422,299.27		38,408,169.76	31,827.46	53,647,368.63		7,179,706,801.94	79,956,706,567.06	7,071,669,770.65	87,028,376,337.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-59,748,467.90			-11,462.03			-228,978,302.53	-288,738,232.46	-18,813,716.21	-307,551,948.67
（一）综合收益总额											-206,118,302.53	-206,118,302.53	32,058,341.18	-174,059,961.35
（二）所有者投入和减少资本					-59,748,467.90							-59,748,467.90	-50,872,057.39	-110,620,525.29
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					-59,748,467.90									
（三）专项储备提取和使用								-11,462.03				-59,748,467.90	-50,872,057.39	-110,620,525.29
1、提取专项储备								1,031,905.64				1,031,905.64		1,031,905.64
2、使用专项储备														
（四）利润分配								-1,043,367.67				-1,043,367.67		-1,043,367.67
1、提取盈余公积											-22,860,000.00	-22,860,000.00		-22,860,000.00
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											-22,860,000.00	-22,860,000.00		-22,860,000.00
4、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
四、本年年末余额	8,601,490,100.00				64,023,673,831.37		38,408,169.76	20,365.43	53,647,368.63		6,950,728,499.41	79,667,968,334.60	7,052,856,054.44	86,720,824,389.04

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王勇

招东华

于晓晖

合并所有者权益变动表（续）

2024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													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			0.00	67,141,443,280.99	0.00	30,384,877.52	16,601.20			6,987,373,913.67	82,760,708,773.38	4,306,296,606.17	87,067,005,379.55	
加：会计政策变更														0.00	
前期差错更正														0.00	
其他														0.00	
二、本年初余额	8,601,490,100.00	0.00	0.00	0.00	67,141,443,280.99	0.00	30,384,877.52	16,601.20	0.00	0.00	6,987,373,913.67	82,760,708,773.38	4,306,296,606.17	87,067,005,379.55	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,058,020,981.72	0.00	8,023,292.24	15,226.26	53,647,368.63	0.00	192,332,888.27	-2,804,002,206.32	2,765,373,164.48	-38,629,041.84	
（一）综合收益总额							8,023,292.24				642,518,493.79	650,541,786.03	71,327,526.47	721,869,312.50	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,058,020,981.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,038,236.89	-3,072,059,218.64	2,694,045,638.04	-378,013,580.60	
1、所有者投入的普通股	0.00				363,932,582.33							363,932,582.33	0.00	363,932,582.33	
2、其他权益工具持有者投入资本												0.00	0.00	0.00	
3、股份支付计入所有者权益的金额												0.00	0.00	0.00	
4、其他	0.00				-3,421,953,564.05						-14,038,236.89	-3,435,991,800.94	2,694,045,638.04	-741,946,162.93	
（三）专项储备提取和使用					0.00		0.00	15,226.26	0.00	0.00	0.00	15,226.26	0.00	15,226.26	
1、提取专项储备								1,309,909.41				1,309,909.41	0.00	1,309,909.41	
2、使用专项储备								-1,294,683.15				-1,294,683.15	0.00	-1,294,683.15	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,647,368.63	0.00	-436,147,368.63	-382,500,000.00	0.00	-382,500,000.00	
1、提取盈余公积									53,647,368.63		-53,647,368.63	0.00		0.00	
其中：法定公积金									53,647,368.63		-53,647,368.63	0.00		0.00	
任意公积金												0.00		0.00	
#储备基金												0.00		0.00	
#企业发展基金												0.00		0.00	
#利润归还投资												0.00		0.00	
☆2、提取一般风险准备												0.00		0.00	
3、对所有者（或股东）的分配											-382,500,000.00	-382,500,000.00	0.00	-382,500,000.00	
4、其他												0.00		0.00	
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1、资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00	
2、盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00	
3、盈余公积弥补亏损												0.00		0.00	
4、设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00	
5、其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00	
6、其他							0.00					0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	8,601,490,100.00	0.00	0.00	0.00	64,083,422,299.27	0.00	38,408,169.76	31,827.46	53,647,368.63	0.00	7,179,706,801.94	79,956,706,567.06	7,071,660,771.65	87,028,376,337.71	

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

2025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	33,854,404.39	66,451,924.98
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	142,137,652.61	141,795,097.70
应收款项融资		
预付款项	327,991,449.85	313,302,590.37
其他应收款	48,683,360,355.30	48,170,091,247.38
存货	5,780,128,769.47	5,780,621,262.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	320,182,423.22	320,182,423.22
流动资产合计	55,287,655,054.84	54,792,444,546.59
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	61,837,421,208.83	61,844,221,208.83
其他权益工具投资	147,967,000.00	147,967,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,669,318,708.69	10,431,840,932.00
固定资产	6,265,577.69	7,247,793.75
在建工程	1,949,031,741.82	2,236,094,198.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,563,369.35	2,724,751.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,424,438.06	1,424,438.06
递延所得税资产	134,248,032.43	134,248,032.43
其他非流动资产	2,170,373,900.00	2,170,373,900.00
非流动资产合计	76,918,613,976.87	76,976,142,255.75
资产总计	132,206,269,031.71	131,768,586,802.34

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王勇

杨东华

李晓峰



资产负债表(续)

2025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	1,448,500,000.00	1,049,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,653,827,423.60	2,557,341,726.19
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	53,729,399.61	61,224,844.20
其他应付款	66,780,869,836.49	65,836,466,002.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,100,643,740.42	10,824,707,932.41
其他流动负债		
流动负债合计	85,037,570,400.12	80,328,740,505.20
非流动负债：	——	——
长期借款	6,775,102,499.99	9,807,199,999.98
应付债券	4,099,502,761.19	5,190,260,943.42
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	10,197,400.00	10,197,400.00
递延所得税负债	88,161,445.94	88,161,445.94
其他非流动负债		
其中：特准储备基金		
非流动负债合计	11,123,180,107.12	15,246,035,789.34
负 债 合 计	96,160,750,507.24	95,574,776,294.54
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	26,687,106,503.08	26,693,906,503.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,647,368.63	53,647,368.63
未分配利润	703,274,552.76	844,766,536.09
所有者权益（或股东权益）合计	36,045,518,524.47	36,193,810,507.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	132,206,269,031.71	131,768,586,802.34

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王勇

杨东华

李峰

利润表

2025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	35,370,739.19	41,308,233.42
其中：营业收入	35,370,739.19	41,308,233.42
二、营业总成本	176,862,722.52	195,617,976.16
其中：营业成本	3,059,505.66	2,491,584.92
税金及附加	4,220,613.41	4,495,451.57
销售费用		
管理费用	5,553,216.71	11,686,471.01
研发费用		
财务费用	164,029,386.74	176,944,468.66
其中：利息费用	165,301,265.93	183,379,599.84
利息收入	1,345,147.07	6,513,504.67
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		19,119,444.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-141,491,983.33	-135,190,298.24
加：营业外收入		150,231,500.00
其中：政府补助		
减：营业外支出		300,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-141,491,983.33	14,741,201.76
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-141,491,983.33	14,741,201.76
（一）按所有权归属分类	——	——
归属于母公司所有者的净利润	-141,491,983.33	14,741,201.76
*少数股东损益		
（二）按经营持续性分类	——	——
持续经营净利润	-141,491,983.33	14,741,201.76
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：

王勇

杨东华

尹晓辉



现金流量表

2025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	1,504,600.00	11,981,650.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	390,925,808.82	11,391,896.65
经营活动现金流入小计	392,430,408.82	23,373,547.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,278,438.05	6,650,073.36
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费	4,977,705.34	4,489,854.52
支付其他与经营活动有关的现金	281,984,097.35	4,229,407.31
经营活动现金流出小计	288,240,240.74	15,369,335.19
经营活动产生的现金流量净额	104,190,168.08	8,004,211.94
二、投资活动产生的现金流量：	—	—
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		12,010,799.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	73,242,775.36	961,096,737.91
投资活动现金流入小计	73,242,775.36	973,107,537.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,122,587.67	10,277,820.31
投资支付的现金		146,390,500.00
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	104,549,260.17	746,539,615.88
投资活动现金流出小计	148,671,847.84	903,207,936.19
投资活动产生的现金流量净额	-75,429,072.48	69,899,600.93
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资收到的现金		68,000,000.00
取得借款收到的现金	658,500,000.00	1,780,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	81,230,514.26	1,418,000,000.00
筹资活动现金流入小计	739,730,514.26	3,266,000,000.00
偿还债务支付的现金	650,940,000.01	1,496,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,921,137.49	581,633,357.21
支付其他与筹资活动有关的现金	79,787,992.95	1,868,634,160.70
筹资活动现金流出小计	801,649,130.45	3,946,717,517.91
筹资活动产生的现金流量净额	-61,918,616.19	-680,717,517.91
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	-33,157,520.59	-602,813,705.04
加：期初现金及现金等价物余额	66,451,924.98	872,094,040.06
六、期末现金及现金等价物余额	33,294,404.39	269,280,335.02

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

王峰



所有者权益变动表
2025年1-6月

编制单位：贵州市城市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	期末金额					所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他			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	
一、上年年末余额	8,601,490,100.00				26,693,906,503.08				53,647,368.63		844,766,536.09	36,193,810,507.80
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	-	-	-	26,693,906,503.08	-	-	-	53,647,368.63	-	844,766,536.09	36,193,810,507.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,800,000.00						-141,491,983.33	-148,291,983.33
（一）综合收益总额											-141,491,983.33	-141,491,983.33
（二）所有者投入和减少资本					-6,800,000.00							-6,800,000.00
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					-6,800,000.00							-6,800,000.00
（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				26,687,106,503.08				53,647,368.63		703,274,552.76	36,045,518,524.47

单位负责人：

士勇

主管会计工作负责人：

柯东华

会计机构负责人：

于晓华



所有者权益变动表（续）

2024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											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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,601,490,100.00	0.00	0.00	0.00	29,952,127,910.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	744,440,218.45	39,298,058,228.67
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	0.00	0.00	0.00	29,952,127,910.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	744,440,218.45	39,298,058,228.67
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,258,221,407.14	0.00	0.00	0.00	53,647,368.63	0.00	100,326,317.64	-3,104,247,720.87
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	536,473,686.27	536,473,686.27
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,258,221,407.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	-3,258,221,407.14
1、所有者投入的普通股	0.00	—	—	—	-3,258,221,407.14	—	—	—	—	—	—	-3,258,221,407.14
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	0.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00	0.00	0.00	53,647,368.63	0.00	-436,147,368.63	-382,500,000.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	53,647,368.63	—	-53,647,368.63	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	53,647,368.63	—	-53,647,368.63	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-382,500,000.00	-382,500,000.00
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
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	0.00	0.00	0.00	26,693,906,503.08	0.00	0.00	0.00	53,647,368.63	0.00	844,766,536.09	36,193,810,507.80

单位负责人：

王勇

主管会计工作负责人：

杨东华

会计机构负责人：

李昭辉

贵阳市城市建设投资集团有限公司

2025 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。

2023 年 12 月 18 日根据贵阳市国资委文件“筑国资通【2023】90 号”将贵阳产控集团持有的市城投集团 2%股权无偿划转至贵阳市水务环境集团有限公司。划转后，贵阳市城投集团各股东持股比例：贵阳市产控集团持股 98%、贵阳市水务环境集团有限公司持股 2%。

统一社会信用代码：91520100688437904C

法定代表人：王勇。

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 2025 年 8 月 28 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

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 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 半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 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：	
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、

项 目	确定组合的依据
	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），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
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

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
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；②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。第三层次输入值是无可观察输入值，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

无。

（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 2025 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 76 户，本集团本期合并范围比上年增加 0 户，减少 1 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	三级	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
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	贵阳市智远教育文化发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
9	贵州行在研途旅游服务有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
10	贵州黔城佳膳餐饮管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	49.00	49.00	设立
11	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	78.00	78.00	设立
12	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	100.00	100.00	设立
13	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
14	贵阳瑞峰商业服务发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	61.54	61.54	设立
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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

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
20	贵阳观龙置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	73.30	73.30	划转
21	贵阳融筑置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	82.58	82.58	划转
22	贵阳融湖置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	82.58	82.58	划转
23	贵阳黑石置业有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	72.82	72.82	设立
24	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	51.49	51.49	设立
25	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
26	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	设立
27	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	设立
28	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
29	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
30	贵阳黔声绿化监理咨询有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
31	贵阳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	78.00	78.00	划拨
32	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
33	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
34	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
35	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
36	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
37	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
38	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
39	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

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
40	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
41	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
42	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
43	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
44	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	99.28	99.28	划拨
45	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
46	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
47	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
48	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
49	贵阳城市集优商贸发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
50	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
51	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
52	贵阳市人文事业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
53	贵阳众诚商业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
54	贵阳黔城保障性住房建设运营有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
55	贵州黔盛优居科技有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	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	贵阳交投置业发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
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

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
60	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
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
64	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	50.78	50.78	划拨
65	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
66	贵阳市医药电商服务有限公司（注1）	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	35.70	35.70	划拨
67	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	100.00	100.00	划拨
68	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
69	贵州康心大药房连锁有限公司	四级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划拨
70	贵阳医养产业管理有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	80.00	80.00	设立
71	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	划转
72	贵阳药用植物园发展有限公司	三级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	划转
73	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
74	贵阳黔通资本运营有限公司	二级	境内非金融子企业	贵阳市	贵阳市	100.00	100.00	设立
75	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
76	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

（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
贵阳市人才租赁住房运营有限公司	贵阳市	租赁业务	100	100	划出

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 2025 年 1 月 1 日，期末指 2025 年 6 月 30 日，本

期指 2025 年 1-6 月，上期指 2024 年 1-6 月

(一)货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	109,541.43	17,488.23
银行存款	2,092,053,732.16	3,210,636,868.70
其他货币资金	149,778,524.01	193,087,742.74
合计	2,241,941,797.60	3,403,742,099.67
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	149,778,524.01	193,087,742.74

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	140,151,044.07	172,111,940.15
信用证保证金	3,710,277.06	4,979,102.35
履约保证金	3,230,067.40	13,297,941.59
预收房款保证金	2,330,849.33	2,342,472.50
安全措施保证金	356,286.15	356,286.15
合计	149,778,524.01	193,087,742.74

(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	48,060,691.95	66,312,352.73
商业承兑汇票	5,458,190.80	1,878,570.92
小计	53,518,882.75	68,190,923.65
减：坏账准备	-	-
合计	53,518,882.75	68,190,923.65

(三)应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	2,229,095,086.26
1 至 2 年	1,980,245,544.90
2 至 3 年	1,195,684,859.98

账龄	期末余额
3 至 4 年	446,847,455.31
4 至 5 年	153,252,553.00
5 年以上	188,940,104.21
小计	6,194,065,603.66
减：坏账准备	173,204,296.83
合计	6,020,861,306.83

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	25,774,332.04	0.42	25,774,332.04	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,168,291,271.62	99.58	147,429,964.79	2.39	6,020,861,306.83
其中：账龄组合	2,181,921,027.21	35.23	147,429,964.79	6.76	2,034,491,062.42
无风险组合	3,986,370,244.41	64.35			3,986,370,244.41
合计	6,194,065,603.66	—	173,204,296.83	2.80	6,020,861,306.83

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	25,774,332.04	0.41	25,774,332.04	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	6,296,837,650.39	99.59	143,565,642.60	2.28	6,153,272,007.79
其中：账龄组合	2,160,440,043.64	34.17	143,565,642.60	6.65	2,016,874,401.04
无风险组合	4,136,397,606.75	65.42			4,136,397,606.75
合计	6,322,611,982.43	—	169,339,974.64	2.68	6,153,272,007.79

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	25,577,120.09	25,577,120.09	100.00	公司面临破产，已提起诉讼预计无法收回

黔南布依族苗族自治州人民医院	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
北京万东医疗科技股份有限公司技术服务分公司	179,211.95	179,211.95	100.00	预计无法收回
合计	25,774,332.04	25,774,332.04		

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	1,333,684,407.56			1,340,078,325.95		
1 至 2 年	323,735,358.80	5.00	16,186,767.94	310,436,945.60	5.00	15,521,847.28
2 至 3 年	361,482,290.10	10.00	36,148,229.01	348,618,805.21	10.00	34,861,880.52
3 至 4 年	82,502,187.47	30.00	24,750,656.24	87,784,943.03	30.00	26,335,482.90
4 至 5 年	20,344,943.34	50.00	10,172,471.67	13,349,183.91	50.00	6,674,591.96
5 年以上	60,171,839.94	100.00	60,171,839.94	60,171,839.94	100.00	60,171,839.94
合计	2,181,921,027.21	—	147,429,964.79	2,160,440,043.64	—	143,565,642.60

(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:	3,986,370,244.41		
合计	3,986,370,244.41		

(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:	4,136,397,606.75		
合计	4,136,397,606.75		

5、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 1,477,417,595.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.85%。

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
云岩区房屋征收服务中心	348,431,745.18	5.63	
贵阳三马建设开发投资有限公司	316,115,346.53	5.10	
贵州振鑫能源实业有限公司	307,081,397.90	4.96	
贵阳市第一人民医院	256,286,880.21	4.13	
贵州省戒毒管理局	249,502,225.72	4.03	
合计	1,477,417,595.54	23.85	

(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	1,000,033,736.62	15.61	997,353,402.26	15.53
1 至 2 年	57,590,066.61	0.90	60,929,685.41	0.95
2 至 3 年	367,583,466.60	5.74	401,111,873.48	6.25
3 年以上	4,981,916,089.66	77.75	4,963,219,075.15	77.27
合计	6,407,123,359.49	100.00	6,422,614,036.30	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	1,350,657,196.24	3 年以上	未完工结算
贵州双龙航空港建设投资有限公司	1,121,055,508.55	3 年以内, 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	325,651,134.65	3 年以上	未完工结算
合计	2,797,363,839.44		

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	1,350,657,196.24	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	1,121,055,508.55	3 年以内, 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	325,651,134.65	3 年以上	未完工结算
贵州建工集团有限公司	非关联方	29,718,758.76	3 年以上	未完工结算
中铁五局集团有限公司	非关联方	19,986,424.54	1 年以内	未完工结算

合计		2,847,069,022.74	
----	--	------------------	--

(五)其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	2,857,265.00	3,353,212.90
其他应收款	56,790,686,140.00	55,908,252,085.79
合计	56,793,543,405.00	55,911,605,298.69

1、应收利息

项目	期末金额	年初金额
贷款利息	-	-
小计	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	-	-

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						
贵阳市投资控股集团担保有限公司	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	59,899.10			59,899.10	尚未实际发放	否
贵州智慧产业投资有限公司	878,519.08			878,519.08	尚未实际发放	否
贵阳城投物业管理有限公司	394,782.89			394,782.89	尚未实际发放	否
贵州筑康城市管理服务有限公司	545,947.90		495,947.90	50,000.00	尚未实际发放	否
贵州生态环境资源管理有限公司	1,376,944.18			1,376,944.18	尚未实际发放	否
合计	3,353,212.90	-	495,947.90	2,857,265.00		

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	19,184,378,048.14
1 至 2 年	12,517,899,035.89
2 至 3 年	9,155,455,567.07
3 至 4 年	8,237,189,788.74
4 至 5 年	2,332,198,452.61
5 年以上	5,631,763,107.07
小计	57,058,883,999.52
减：坏账准备	268,197,859.52
合计	56,790,686,140.00

(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）	
2025 年 1 月 1 日余额		72,932,790.82	195,264,220.39	268,197,011.21
2025 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		848.31		848.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 6 月 30 日余额		72,933,639.13	195,264,220.39	268,197,859.52

(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	94,732,832.51					94,732,832.51

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	173,464,178.70	848.31				173,465,027.01
合计	268,197,011.21	848.31				268,197,859.52

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
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	预估收回的可能性较小
贵阳市建筑设计院有限公司	12,800.00	12,800.00	5 年以上	100	预估收回的可能性较小
泉州联审工程造价咨询有限公司贵阳分公司	1,053,193.43	1,053,193.43	5 年以上	100	预估收回的可能性较小
贵阳市花溪供电实业开发公司	200,000.00	200,000.00	5 年以上	100	预估收回的可能性较小
四川广德建筑设计有限公司	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100	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	预估收回的可能性较小
合计	94,732,832.51	94,732,832.51			

(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	16,178,517,740.00	1 至 5 年	28.35	
贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	3,009,192,798.39	1 至 5 年	5.27	
贵阳白云城市发展控股集团有限公司	2,024,750,604.89	1 至 3 年	3.55	
贵阳综合保税区开发投资(集团)有限公司	1,569,426,836.59	1 至 5 年	2.75	
贵阳泉丰城市建设投资有限公司	1,169,134,074.07	1 至 3 年	2.05	
合计	23,951,022,053.94	—	41.97	

(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

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	2,870,220.65	-	2,870,220.65
库存商品（产成品）	260,039,554.86	3,960,830.78	256,078,724.08
开发成本	9,929,915,505.66	-	9,929,915,505.66
开发产品	529,705,436.55	-	529,705,436.55
待开发土地	19,306,177,963.60	-	19,306,177,963.60
土地一级开发	172,195,333.19	-	172,195,333.19
低值易耗品	399,855.04	363,619.64	36,235.40
合同履约成本	948,080,587.61	-	948,080,587.61
合计	31,149,384,457.16	4,324,450.42	31,145,060,006.74

(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
原材料	4,375,897.44		4,375,897.44
库存商品（产成品）	298,349,472.85	3,960,830.78	294,388,642.07
开发成本	9,712,831,561.71		9,712,831,561.71
开发产品	530,268,860.74		530,268,860.74
待开发土地	19,510,466,653.94		19,510,466,653.94
土地一级开发	172,687,826.66		172,687,826.66
低值易耗品	363,619.64	363,619.64	-
合同履约成本	799,975,598.70		799,975,598.70
合计	31,029,319,491.68	4,324,450.42	31,024,995,041.26

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

序号	土地使用证号	金额（元）	抵押权人
6	G（22）118/G（22）117（观山湖下麦地块）	1,828,693,549.28	
7	筑国用（2014）第 T92140 号	801,603,075.00	
8	筑国用（2014）第 T92139 号	596,066,071.00	
9	花溪国用（2012）第 21276 号	431,200,000.00	国家开发银行贵州省分行
10	SL（22）012	321,255,066.18	
11	筑国用（2014）第 T92141 号	300,601,168.00	
12	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014120 号	101,026,933.64	贵州省国有资本运营有限责任公司
13	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014048 号	147,801,321.24	贵州省国有资本运营有限责任公司
14	乌国用（2012）第 1005 号	168,237,200.00	国家开发银行贵州省分行
15	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014043 号	189,749,367.80	贵州省国有资本运营有限责任公司
16	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014040 号	67,782,864.80	贵州省国有资本运营有限责任公司
17	雅关 3 号地块	105,460,100.00	
18	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014065 号 （产权证编号为 0014047 号）	197,176,257.29	贵州省国有资本运营有限责任公司
19	雅关 1 号地块	88,751,700.00	
21	黔（2022）贵安新区不动产权第 0014049 号	118,250,345.21	贵州省国有资本运营有限责任公司
22	筑国用（2014）第 T92133 号	50,101,116.00	
23	乌国用（2012）第 1003 号	10,442,900.00	国家开发银行贵州省分行
24	小龙滩地块-1-1：G（22）094	478,764,362.81	
25	小龙滩地块-1-1：G（22）093	542,786,300.00	中国银行股份有限公司贵阳市南明支行
26	G（23）93 地块	189,676,493.21	
27	RH001_G（23）94 地块	270,702,613.92	
28	RH002_G（23）95 地块	146,270,821.94	
	合计	19,306,177,963.60	

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	2,086,853,525.52		2,086,879,266.20	
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	1,598,021,512.29		1,685,762,367.26	
融翠项目	1,495,558,569.99		1,406,214,824.24	

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
毓翠项目	1,167,565,956.06		1,127,919,773.34	
叠翠项目	242,643,962.83		-	
东风棚改项目	714,004,527.33		714,004,527.33	
贵阳城投南溪项目	548,795,258.16		505,370,886.32	
百花新苑项目	367,861,318.24		368,762,195.51	
高新沙文商业地块项目	275,923,015.87		275,923,015.87	
G(23)092 白云区黑石头地块项目	257,499,330.86		257,499,330.86	
贵阳学院-南明区见龙路项目	205,789,969.84		207,500,874.19	
禧门御景项目	-		84,749,999.30	
210 国道沙文镇沙文村项目	192,257,783.55		199,640,101.71	
康桥水乡项目	196,398,891.38		196,398,891.38	
中科苑项目	131,341,978.57		166,705,773.98	
赛官服务外包及呼叫中心综合产业园项目	110,732,304.96		110,732,304.96	
倒牌坊路项目	92,862,828.02		96,049,233.02	
贵州省清镇市职教城乡愁园旅游项目	111,535,365.90		111,535,365.90	
白云区都拉村农民二期安置房	10,343,475.80		10,339,475.80	
白云区雅关沙文镇	11,452,456.55		11,452,456.55	
东安新苑项目	27,567,974.75		39,933,929.62	
黔灵雅关农民新村 1、3 号地项目	28,946,671.40		28,946,671.40	
贵惠河滨苑项目	11,320,588.00		11,320,588.00	
零星项目	44,638,239.79		9,189,708.97	
合计	9,929,915,505.66		9,712,831,561.71	

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	312,378,556.26		312,516,691.14	
桐荫路安置房项目	165,606,395.80		165,182,099.38	

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
盐沙线白云区奔土村农民安置房项目	13,853,882.28		14,703,468.01	
盐沙线白云区都拉村农民一期安置房项目	5,437,500.00		5,437,500.00	
黔灵雅美农民新村2号地块项目	25,449,715.61		25,449,715.61	
黄磷路项目	4,213,902.91		3,244,177.74	
零星项目	2,765,483.69		3,735,208.86	
合计	529,705,436.55		530,268,860.74	

(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	159,695,236.71	1,596,952.37	158,098,284.34	158,422,566.18	1,584,225.67	156,838,340.51
建设工程项目	77,000,085.59	770,000.86	76,230,084.73	95,018,394.28	950,183.94	94,068,210.34
生态环保工程	10,736,264.03	107,362.64	10,628,901.39	17,493,608.05	174,936.08	17,318,671.97
项目运营	54,798,319.13	547,983.19	54,250,335.94	16,272,187.50	162,721.87	16,109,465.63
合计	302,229,905.46	3,022,299.05	299,207,606.41	287,206,756.01	2,872,067.56	284,334,688.45

(八)其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	250,034,173.88	158,998,067.39
预缴增值税费	96,486,633.91	165,794,356.30
预缴所得税	3,971,071.35	10,859,558.79
预缴其他税费	19,928,734.19	25,626,480.96
资管计划	256,359,235.18	256,359,235.18
其他	21,108,819.17	886,537.81
合计	647,888,667.68	618,524,236.43

(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
----	------	------	------------------

	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	2,048,793,684.18		2,048,793,684.18	1,967,907,114.54		1,967,907,114.54
其他	14,214,995,544.61		14,214,995,544.61	14,295,882,114.25		14,295,882,114.25
合计	16,263,789,228.79		16,263,789,228.79	16,263,789,228.79		16,263,789,228.79

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	1,237,430,971.46
乌当区财政局	项目回购款	730,476,143.08
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
合计		16,263,789,228.79

(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	2,454,179.28			-1,818,537.00		
国药器械贵州医学生物检验检测有限公司	5,514,537.65			-578,251.70		
贵阳经纬房屋开发公司	1,929,584.68					
贵阳市物业集团有限公司	10,000,000.00					
上海外服（贵州）人力资源服务有限公司	6,800,000.00					
贵州城市数字化运营中心有限公司	3,600,000.00					

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
贵州碧水源环境科技有限公司	10,019,342.26					
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	819,235,884.92					
贵阳市交通规划勘察设计院有限公司	6,695,116.90					
贵阳捷运站务管理有限公司	2,565,083.59					
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	14,114,775.80					
贵州鑫宇装配式建筑有限责任公司	6,204,834.00			-697,651.23		
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	486,700,000.00					
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					
贵阳汽车工业技术学校	9,921,843.78					
小计	2,297,480,724.20					
合计	2,885,008,424.20					

(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				635,642.28	
国药器械贵州医学生物检验检测有限公司				4,936,285.96	
贵阳经纬房屋开发公司				1,929,584.68	1,929,584.68
贵阳市物业集团有限公司				10,000,000.00	
上海外服(贵州)人力资源服务有限公司 (注1)			-6,800,000.00		

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		
贵州城市数字化运营中心有限公司				3,600,000.00	
贵州碧水源环境科技有限公司				10,019,342.26	
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				819,235,884.92	
贵阳市交通规划勘察设计院有限公司				6,695,116.90	
贵阳捷运站务管理有限公司				2,565,083.59	
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				14,114,775.80	
贵州鑫宇装配式建筑有限责任公司				5,507,182.77	
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				486,700,000.00	
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	
贵阳汽车工业技术学校				9,921,843.78	
小计				2,287,586,284.28	1,929,584.68
合计				2,875,113,984.28	1,929,584.68

注 1：根据《市国资委关于同意〈贵阳市人才发展集团有限公司组建方案〉的通知》筑国资通【2024】43 号文件要求，市城投集团将所持上海外服贵州公司 34%股权无偿划转至贵阳市人才发展集团有限公司。

(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
贵阳市新型城镇化投资基金合伙企业（有限合伙）（注 5）	130,000,000.00	130,000,000.00
贵阳熠品生物科技有限公司（注 4）	3,000,000.00	3,000,000.00
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

项目	期末余额	期初余额
贵阳农村商业银行股份有限公司(注 2)	237,960,000.00	237,960,000.00
贵阳银行股份有限公司	20,193,762.00	20,193,762.00
中电建贵阳交通发展有限公司(注 1)	200,000,000.00	200,000,000.00
贵州黔中高速公路开发有限公司(注 1)	70,000,000.00	70,000,000.00
息烽发展村镇银行有限责任公司(注 3)	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	739,120,762.00	739,120,762.00

注 1：上表中，对中电建贵阳交通发展有限公司、贵州黔中高速公路开发有限公司系贵阳市国有资产监督管理委员会将贵阳市交通投资发展有限公司划入本公司所带入。

注 2：上表中，对贵阳农村商业银行股份有限公司投资余额 237,960,000.00 元，其中 174,000,000.00 元系贵阳市国有资产监督管理委员会将贵阳市交通投资发展有限公司划入本公司所带入。

注 3：根据贵州省、贵阳市人民政府召开的关于息烽发展村镇银行相关事宜的专题会会议精神，贵阳市交通投资发展有限公司对息烽发展村镇银行出资 6,000.00 万元，占比 10.00%。

注 4：贵阳市卫生健康投资有限公司 2024 年 5 月与贵阳熠品生物科技有限公司原股东签订增资扩股协议，对贵阳熠品生物科技有限公司进行增资 3,000,000.00 元。

注 5：贵阳市城市建设投资集团有限公司对贵阳市新型城镇化投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙人认缴出资 130,000,000.00 元。

(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		

项目	期末余额	期初余额
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	在建工程	合 计
一、年初余额	19,064,142,541.91	8,227,910,926.08	27,292,053,467.99
二、本年变动	204,294,364.34		204,294,364.34
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入	237,477,776.69		237,477,776.69
企业合并增加			
其他			
减：处置	95,260.35		95,260.35
其中：公允价值变动减少			
其他转出	33,088,152.00		33,088,152.00
加：公允价值变动			
三、年末余额	19,268,436,906.25	8,227,910,926.08	27,496,347,832.33

2、投资性房地产明细

项目	账面价值
西南商贸城 5 号楼 2 层商铺	695,257,442.00
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	675,457,659.00
贵阳市观山湖区林城路中天会展城 B 区金融商务区南广场项目负 1 层 1 号、2 号	505,375,244.00
贵阳市观山湖区林城路中天会展城 B 区金融商务区南广场项目负 1 层 6 号	195,904,973.00
贵阳市观山湖区林城路中天·会展城 B 区金融商务区南广场项目负 1 层 5 号	414,763,070.00
贵阳火车站综合交通枢纽贵阳客运北站负 1 层及 2 楼	405,012,373.00
客运东车站房负 1 层(西南环线)	389,699,100.00
观山湖区长岭北路贵阳国际金融中心二期商务区 N2 栋（1 至 2 层，19 层-29 层）	240,496,677.00
金融城 N2 栋 7-18 层及 6 层 1-14 号	122,217,024.00
金融城 N2 栋 3-5 层及 6 层 15-22 号	43,099,022.00
贵阳市观山湖区高铁西路交投办公大楼（-2 层至 21 层）	317,949,527.00
会展城集中商业停车场 2037 个停车位	269,079,552.00
青岩堡房屋	264,890,361.00

物流中心 67 号仓库宿舍及办公楼	243,837,424.00
东安新苑商铺	62,836,843.00
花溪区孟关乡改毛村大西南物流集散中心 1 层至 5 层仓储用房	222,666,100.00
万达小关公租房	241,916,400.00
西南商贸城 2 号广场 D-3-1—301	221,035,875.00
人民广场地下室（商场）	215,129,143.00
西南商贸城 5 号广场 D-1-1—95	199,329,253.00
贵阳市乌当中学智慧停车场	128,177,716.61
龙岗广场地下停车场	109,300,060.08
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 1-2 层	108,600,750.00
未来方舟 G6、F2 组团商业停车场 1240 个停车位	97,023,800.00
金融城二期 N 区产权车位 672 个	87,853,248.00
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	82,725,970.00
BL 南广场停车场 565 个停车位	74,634,240.00
法院街市府灯饰 2 层	37,782,803.00
南明区西湖路 58 号	58,206,034.00
中华中路 1 号楼玫瑰商场 1 层	49,436,332.00
客运东站 D 区地下车库（西南环线）	50,711,808.00
云岩区蛮坡廉租房 3 栋（126 套）	54,417,169.00
黔桂金阳商务办公楼 1 楼	48,961,115.00
人民广场地下室（停车场）	58,057,125.00
法院街市府灯饰 1 层	50,292,335.00
客运东站 D 区地上商业用房（西南环线）	52,951,140.00
公园路 8-26 号都市名园 1 层 7 号	48,065,603.00
北京路 14 号电子综合楼负 1 楼 1 号	52,853,350.00
公园路 8-26 号都市名园 3 层 1 号	44,602,968.00
贵阳市云岩区百花大道 12 号	46,286,323.00
公园路 8-26 号都市名园 4 层 1 号	42,252,787.00
解放路 16 号（滇菌皇）	39,598,500.00
三桥南路 50 号（翠华金都）	53,769,816.00
云岩区蛮坡廉租房 1 栋（96 套）	42,035,199.00
友谊路佳苑福邸半负 1-5 商场 C	40,040,145.00
中山西路 97 号腾达广场 1 层	35,431,708.00

法院街市府灯饰 3 层	19,948,025.00
黔桂金阳商务办公楼 2 楼	35,731,670.00
云岩区蛮坡廉租房 9 栋（96 套）	38,219,315.00
黄磷路商铺及房屋	89,439,165.00
延安东路 36 号 1 层	35,694,125.00
公园北路金沙花园地下室负 1-2A 号	36,491,102.00
贵阳市南明区石岭街金豪大厦	38,397,003.00
中天金融城国际社区 A5 组团地下停车场配套商业	35,053,139.00
威宁新世界项目 B 区	34,477,518.00
中山西路 1 层 2-12 号	37,987,746.00
云岩区蛮坡廉租房 8 栋（80 套）	32,504,560.00
云岩区蛮坡廉租房 5 栋（72 套）	31,939,132.00
中华南路 2 号钻石广场裙楼 1 层 34 号	28,105,532.00
中山东路 2 号（东风大楼）1-2 层	13,950,896.00
山林路 A 栋 1 层	34,233,008.00
大十字广场停车场	138,201,095.00
南明区西湖路 58 号	28,795,166.00
云岩区蛮坡廉租房 7 栋（64 套+1 层）	30,494,191.00
花果园二期 A 区（北）	34,666,335.00
金融城一期南广场车位 217 个	28,664,832.00
都市花园第二层（AC-BA 与 A9-B5 轴线的红线范围）	47,298,968.00
市西路 235-263 号银通商厦 3 层 1 号	16,799,011.00
公园路 8-26 号都市名园 5 层 2 号	11,195,227.00
都市国际 9、10 号楼 2 层 2 号	26,642,162.00
贵阳市云岩区市西路 590 号	15,745,485.00
中山东路 16 号中山大厦 7 层 1 号	10,111,222.00
环城北路 157 号华天大厦 1 层 1 号	23,792,753.00
中华南路 91 号万国大厦 1 幢 1 层 3B	24,248,655.00
西湖路 58 号 2 层 1 号	22,476,450.00
中天金融城国际社区 A5 组团地下停车场 1472 个停车位	23,338,560.00
都司路，民族巷交叉路口 1 层 1 号	21,332,211.00
贵阳市云岩区延安东路 4 号	31,035,597.00
都司路，民族巷交叉路口 1 层 2 号	21,189,907.00

黔灵东路 21 号附 3 号	21,811,314.00
中华中路 98 号金凤凰大厦 1 层 27 号	31,161,967.00
中华北路 5 号 1 层	26,662,411.00
金科集美阳光公租房	18,973,732.00
瑞金北路 21 号二组团省民航局住宅二楼 0 号	16,074,011.00
贵阳市南明区裕阳大厦	20,166,283.00
贵阳市云岩区市西路 590 号友谊大厦	9,568,380.00
都市国际 9、10 号楼 1 层 10 号	6,358,680.00
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）	5,997,565.00
贵阳市南明区花溪大道北段 191 号友谊佳苑 A、B、C、D、E、F、G1 幢 1 层 1 号	8,554,988.00
贵阳市南明区新华路 106 号房屋	3,706,415.00
狮峰路二期地下负一层车库	3,563,188.00
贵阳市云岩区中山西路集贸市场综合楼东楼	3,382,686.00
清镇市前进路绿韵丽都 A 区 1 号楼 1 单元	3,214,896.00
开阳县晒城街道育英路林泉居商住楼 1 幢（1-1 至 5 号）	2,818,015.00
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	2,233,729.00
修文县龙场街道玩易路富都商住楼 1 幢 1 层（5-12 号）	2,154,020.00
云岩区大营路 159 号 1 层 3 号	2,709,322.00
永靖镇河滨路水栖怡园 A 幢 1 层 1-2 号	1,528,708.00
贵阳市云岩区茶店山鹰坡 3 幢 1-2 层	1,442,385.00
永靖镇河滨路水栖怡园 B 幢 1 层 1-1 号	1,130,160.00
贵阳市云岩区茶店山鹰坡 2 幢 1-2 层	961,590.00
贵阳市南明区法院街商住楼 2 幢	690,706.00
狮峰路 2 号门面	572,361.00
狮峰路 1 号门面	524,134.00
延安东路 36 号仓库	111,594.00
宅吉路 22 号商铺	112,860.00
44 个普通商品住宅地产开发项目配建公房	4,519,051,058.57
23 个普通商品住宅地产开发项目配建公房	3,695,199,660.43
南明区永宁路 2 号商业负 2 层 12 号、26 号、33 号、34 号	26,533,875.00
迈德国际 A3 栋 1-20	16,544,076.00
云岩区中华中路贵阳壹号 18	12,732,878.00
法院街 C 栋 1-4 层	14,216,220.00

危旧房法院街 AB 栋 1-3 层	7,731,749.00
公园北路 151 号凯迪大厦 3、1 层	6,555,279.00
百花山业务楼、锅炉房	8,621,532.00
贵定药房、清镇幺铺保健站	832,661.00
新世界西区商业 A 栋	16,959,680.00
港天大厦 3 层	5,626,270.00
乌当区高新路 67 号物流中心土地	10,694,544.00
住投集团单项 2000 万以下的投资性房地产	10,320,641,379.64
合计	27,496,347,832.33

(十四)固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	355,265,335.66	364,079,285.11
固定资产清理	2,808,800.00	2,808,800.00
合计	358,074,135.66	366,888,085.11

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	461,394,433.40	215,607,224.61	77,708,979.59	137,752,494.46	49,012,172.03	51,669,813.58	993,145,117.67
2、本期增加金额	13,789,107.50	-	99,055.91	6,170,427.64	3,085,156.12	-	17,168,508.55
（1）购置			99,055.91	6,170,427.64	755,246.43	-	849,584.26
（2）在建工程转入	-		-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-		-	-	-	-	-
（4）其他	13,789,107.50			-	2,329,909.69	-	16,318,924.29
3、本期减少金额	-	6,683,685.76	882,268.36	62,137.08	82,906.00	121,552.86	1,857,311.44
（1）处置或报废	-	830,000.00	488,668.36	2,380.00	82,906.00	-	1,403,954.36
（2）其他	-	5,853,685.76	393,600.00	59,757.08	-	121,552.86	453,357.08
4、期末余额	475,183,540.90	208,923,538.85	76,925,767.14	143,860,785.02	52,014,422.15	51,548,260.72	1,008,456,314.78
二、累计折旧							
1、期初余额	244,924,655.20	114,660,051.52	59,582,113.40	125,195,713.35	35,824,943.64	48,563,868.53	628,751,345.64
2、本期增加金额	3,782,663.70	4,145,204.03	3,130,192.66	12,488,487.85	2,318,480.20		25,658,633.01
（1）计提	3,782,663.70	4,145,204.03	3,130,192.66	12,488,487.85	2,318,480.20		25,658,633.01

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、企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	799,782.88	645,889.83	9,053.04	78,760.70	206,395.43	1,533,486.45
（1）处置或报废	-	788,500.00	252,289.83	1,921.84	78,760.70	-	1,121,472.37
（2）其他	-	11,282.88	393,600.00	7,131.20	-	206,395.43	412,014.08
4、期末余额	248,707,318.90	118,005,472.67	62,066,416.23	137,675,148.16	38,064,663.14	48,357,473.10	652,876,492.20
三、减值准备							
1、期初余额	-	314,486.92	-	-	-	-	314,486.92
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）处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	314,486.92	-	-	-	-	314,486.92
四、账面价值							
1、期末账面价值	226,476,222.00	90,603,579.26	14,859,350.91	6,185,636.86	13,949,759.01	3,190,787.62	355,265,335.66
2、期初账面价值	216,469,778.20	100,632,686.17	18,126,866.19	12,556,781.11	13,187,228.39	3,105,945.05	364,079,285.11

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：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
时代广场南楼营业大楼	79,029,011.45
时代广场北楼	69,827,935.62
南明区贵惠路 232 号办公楼	66,952,381.31
时代广场北塔楼 6-23 层	39,914,799.06
物流中心 B 栋	25,165,636.02
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
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
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
百花山办公楼	2,934,639.82
都市名园五层	3,417,135.91
其他	107,088,194.04
合计	475,183,540.90

(十五)在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	37,866,576,214.03	37,861,522,593.08
合计	37,866,576,214.03	37,861,522,593.08

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(1.5 环北段)道路建设工程项目	7,924,682,367.09		7,924,682,367.09	7,905,939,172.69		7,905,939,172.69
北京东路延伸段二期道路工程	4,859,243,580.10		4,859,243,580.10	4,846,842,295.48		4,846,842,295.48
南明区中坝保障性住房建设项目	3,910,256,947.63		3,910,256,947.63	3,910,220,301.02		3,910,220,301.02
云岩区杨惠村保障性住房建设项目	2,169,693,523.76		2,169,693,523.76	2,169,693,523.76		2,169,693,523.76

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
贵阳市城市公共智慧停车场	1,949,031,741.82		1,949,031,741.82	2,236,094,198.73		2,236,094,198.73
金阳赛官公租房建设工程项目	1,495,808,594.29		1,495,808,594.29	1,495,808,134.50		1,495,808,134.50
乌当区新庄村保障性住房建设项目	1,569,388,212.24		1,569,388,212.24	1,569,388,212.24		1,569,388,212.24
南明区食品工业园项目	1,294,375,011.29		1,294,375,011.29	1,294,375,011.29		1,294,375,011.29
贵阳市花冠路道路工程项目	1,017,604,922.40		1,017,604,922.40	1,026,985,233.32		1,026,985,233.32
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	742,269,724.25		742,269,724.25	736,760,652.78		736,760,652.78
红岩 B 地块保障性住房建设工程项目	658,590,166.52		658,590,166.52	658,590,166.52		658,590,166.52
小河翁岩一号地块	656,463,749.27		656,463,749.27	656,463,396.74		656,463,396.74
南明区龙洞堡航空物流园项目	548,431,575.22		548,431,575.22	548,431,575.22		548,431,575.22
北京东路路延伸段道路工程项目	524,870,438.62		524,870,438.62	524,730,538.62		524,730,538.62
消防训练基地	499,819,018.62		499,819,018.62	499,664,127.05		499,664,127.05
小河翁岩二号地块	456,849,532.35		456,849,532.35	456,849,532.35		456,849,532.35
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	428,421,075.04		428,421,075.04	428,421,075.04		428,421,075.04
天力柴油机厂棚户区	425,087,131.95		425,087,131.95	424,837,131.95		424,837,131.95
花溪上板组	420,143,694.85		420,143,694.85	420,362,620.26		420,362,620.26
云岩茶园项目	349,761,839.26		349,761,839.26	358,896,667.50		358,896,667.50
大坡保障房项目	328,376,127.07		328,376,127.07	328,365,424.94		328,365,424.94
贵阳客运东站 BC 区商业住宅项目	390,060,436.98		390,060,436.98	373,936,245.47		373,936,245.47
沙文高新技术产业园区	190,069,484.05		190,069,484.05	190,019,484.05		190,019,484.05
白云区麦架镇	181,132,100.14		181,132,100.14	181,132,100.14		181,132,100.14
红岩 B 地块	167,121,642.81		167,121,642.81	167,121,642.81		167,121,642.81

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
天力柴油机厂	165,631,731.80		165,631,731.80	165,631,731.80		165,631,731.80
白云区沙文保障房项目	158,658,645.49		158,658,645.49	159,953,233.82		159,953,233.82
红岩路基础配套设施二期	164,191,127.02		164,191,127.02	163,924,242.42		163,924,242.42
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）	120,284,943.43		120,284,943.43	119,699,898.95		119,699,898.95
花溪机械厂	108,066,092.36		108,066,092.36	108,066,092.36		108,066,092.36
桐木岭棚户区	90,188,081.65		90,188,081.65	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	226,421,622.95		226,421,622.95	177,456,336.85		177,456,336.85
财经学院项目(二期)	80,811,952.16		80,811,952.16	80,811,952.16		80,811,952.16
金狮小区顺海组团	74,805,194.62		74,805,194.62	74,805,194.62		74,805,194.62
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	45,271,530.93		45,271,530.93	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
乌当区松溪路	41,972,857.02		41,972,857.02	41,972,857.02		41,972,857.02
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	33,531,936.89		33,531,936.89	33,287,916.89		33,287,916.89
长冲五期	31,164,000.99		31,164,000.99	31,164,000.99		31,164,000.99
花溪区新筹集公租房基础配套设施	30,298,181.85		30,298,181.85	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）	35,760,376.68		35,760,376.68	35,760,376.68		35,760,376.68
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	27,164,073.85		27,164,073.85	27,164,073.85		27,164,073.85
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	75,448,817.24		75,448,817.24	70,448,817.24		70,448,817.24

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
图云关廉租房二期	26,654,463.34		26,654,463.34	26,654,463.34		26,654,463.34
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
花溪机械厂.5708 厂	21,363,367.71		21,363,367.71	21,363,367.71		21,363,367.71
白云区同心路	19,579,534.97		19,579,534.97	19,918,537.73		19,918,537.73
乌当区幸福里	15,889,471.19		15,889,471.19	15,889,471.19		15,889,471.19
食品工业园 (PIP2 栋公建配套)	15,488,117.68		15,488,117.68	15,488,117.68		15,488,117.68
客运南站	12,024,859.30		12,024,859.30	12,024,859.30		12,024,859.30
红岩路 B 地块(8-9#楼)	11,638.94		11,638.94	11,638.94		11,638.94
贵州装配建设绿色产业园建设项目	325,513,631.52		325,513,631.52	317,910,337.14		317,910,337.14
民大附中乌当校区 (第四期) 集采项目	1,985,066.36		1,985,066.36	1,985,066.36		1,985,066.36
九中 (双龙校区) 景观、家具采购项目	3,039,112.53		3,039,112.53	3,039,112.53		3,039,112.53
盲聋哑学校项目	51,016,939.80		51,016,939.80	51,016,939.80		51,016,939.80
贵州希望实验学校项目	251,105,487.66		251,105,487.66	84,249,116.91		84,249,116.91
贵阳民航医院项目	3,580,924.91		3,580,924.91	3,580,924.91		3,580,924.91
植物园康复中心项目	56,977,934.66		56,977,934.66	44,803,222.08		44,803,222.08
新世界房产	301,886.79		301,886.79	301,886.79		301,886.79
新世界康复中心项目	124,250.45		124,250.45	124,250.45		124,250.45
新世界社区卫生服务中心	251,514.46		251,514.46	251,514.46		251,514.46
“一老一小”(贵阳市便民生活圈康养项目)(贵阳市普惠性连锁托育机构项目)	92,452.84		92,452.84	92,452.84		92,452.84
贵阳市第六人民医院精神病大楼	1,946,892.60		1,946,892.60	1,946,892.60		1,946,892.60
肺科医院地块	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
人才培养服务开发项目	31,132.08		31,132.08	31,132.08		31,132.08
其他项目	231,652,733.55		231,652,733.55	212,878,980.24		212,878,980.24

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
合计	37,866,576,214.03		37,866,576,214.03	37,861,522,593.08		37,861,522,593.08

(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	40,538,901.16	40,538,901.16
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		
租赁终止		
企业合并减少		
其他		
4、期末余额	40,538,901.16	40,538,901.16
二、累计折旧		
1、年初余额	5,108,878.90	5,108,878.90
2、本期增加金额	873,501.48	873,501.48
(1) 计提	873,501.48	873,501.48
(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	5,982,380.38	5,982,380.38
三、减值准备		
1、年初余额	1,244,187.24	

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、本期增加金额		1,244,187.24
（1）计提		1,244,187.24
（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	1,244,187.24	1,244,187.24
四、账面价值		
1、期末账面价值	33,312,333.54	33,312,333.54
2、年初账面价值	35,430,022.26	35,430,022.26

(十七)无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	商标权	特许使用权	合计
一、账面原值						
1、年初余额	21,607,210.14	96,195,668.14	426,646.62	5,660.38	723,233,949.05	841,469,134.33
2、本期增加金额	144,314.57					144,314.57
（1）购置	144,314.57					144,314.57
（2）内部研发						-
（3）企业合并增加						-
3、本期减少金额	12,318.88		16,981.13			29,300.01
（1）处置	-		-			-
（2）其他	12,318.88		16,981.13			29,300.01
4、期末余额	21,739,205.83	96,195,668.14	409,665.49	5,660.38	723,216,967.92	841,567,167.76
二、累计摊销						-
1、年初余额	13,502,316.87	7,822,447.15	212,658.75	5,660.38	45,448,085.30	66,991,168.45
2、本期增加金额	895,240.41	987,192.72	21,332.22	0	11,321,554.27	13,225,319.62
（1）计提	895,240.41	987,192.72	21,332.22	0	11,321,554.27	13,225,319.62

项目	软件	土地使用权	专利权	商标权	特许使用权	合计
(2) 企业合并增加						-
3、本期减少金额						-
(1) 处置						-
(2) 其他						-
4、期末余额	14,397,557.28	8,809,639.87	233,990.97	5,660.38	56,769,639.57	80,216,488.07
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	6,359,337.96	86,403,717.68	175,674.52	-	666,447,328.35	760,368,369.10
2、年初账面价值	7,122,582.68	87,390,910.40	213,987.87	-	677,785,863.75	773,495,655.29

1、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(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
2	黔(2024)修文县不动产权第 0001038 号	206,245.02	79,924,980.96	
3	黔(2017)乌当区不动产权证第 0001720 号	31,088.79	2,891,303.97	
4	黔(2021)贵阳市不动产权第 0041658 号	28,865.39	330,017.60	
5	黔(2023)龙里县不动产权 0011274 号	400.00	203,965.61	
	合计	293,857.36	96,195,668.14	

(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
-----------------	------	------	------	------

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。

(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	7,809,135.50		1,042,088.16		6,767,047.34
保租房等装修费	86,303,702.05		1,957,450.10		84,346,251.95
党建阵地设计制作安装费	0.03				0.03
CCPARKB 馆项目升级改造费	12,796,790.12		27,616.40		12,769,173.72
时代南五楼多功能厅基础改造项目	426,605.52		27,522.90		399,082.62
时代北二楼改造项目		449,505.14	23,411.70		426,093.44
综合布线改造费	111,125.37				111,125.37

项目	期初余额	本期增加	本年摊销额	其他减少额	期末余额
乐湾国际康养中心装饰装修项目	50,952,256.86	14,055,459.42	28,118.82		64,979,597.46
三医康复中心装饰装修项目	525,086.88	1,606,440.02			2,131,526.90
新世界康复中心装饰装修项目	13,447,115.85			12,624,235.44	822,880.41
贵阳药用植物园园区修建详细规划费用	186,062.50				186,062.50
春山坊门店装修项目	168,048.23				168,048.23
其他	1,260,799.06		38,877.72		1,458,121.51
合计	173,986,727.97	16,347,604.75	3,145,085.80	12,624,235.44	174,565,011.48

(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	27,069,182.34	6,601,002.48	26,918,950.85	6,563,444.61
信用减值损失	307,031,823.97	66,370,763.08	303,219,497.79	65,417,681.53
暂估费用				
可抵扣亏损	510,009,627.16	127,502,406.79	510,009,627.16	127,502,406.79
其他	42,317,430.19	9,949,708.17	39,222,990.27	9,245,863.32
合计	886,428,063.66	210,423,880.52	879,371,066.07	208,729,396.25

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	16,222,639.96	4,055,659.99	16,222,639.96	4,055,659.99
记入其他综合收益的投资性房地产转换价值变动	3,195,817.26	802,459.24	3,195,817.26	802,459.24
折旧年限会计折旧比税法少	41,938,038.53	6,290,705.78	41,938,038.53	6,290,705.78
投资性房地产公允价值变动	17,436,228,040.76	4,344,280,522.84	17,436,759,152.00	4,344,413,300.65
合计	17,497,584,536.51	4,355,429,347.85	17,498,115,647.75	4,355,562,125.66

(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

项目	期末余额	年初余额
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）	125,580,414.53	125,580,414.53
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
对合伙企业投资（注 3）	320,000,000.00	320,000,000.00
对私募基金投资（注 4）	1,000,000.00	1,000,000.00
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
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
合同取得成本（7）	4,644,167.80	2,478,300.00
水利资产	1,954,056,978.77	1,954,056,978.77
合计	10,478,790,229.46	10,476,624,361.66

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%；2022 年根据《市人民政府办公厅关于印发贵阳市新型城镇化投资基金组建方案的通知》（筑府办函【2022】56 号）要求，对贵阳市新型城镇化投资基金合伙企业有限合伙人投资 2.10 亿元。

注 4：2024 年新增对贵阳市生态城市发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资款，投资金额 100.00 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。

注 7：贵阳医养产业管理有限公司贵康养项目权益会员卡预售销售佣金。

(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	0.00	16,020,795.17
抵押借款	27,000,000.00	28,172,041.96
保证借款	909,199,900.00	971,256,251.93
委托借款	399,000,000.00	429,000,000.00
信用借款	1,747,277,720.15	1,238,156,872.91
抵押+保证借款	385,000,000.00	433,600,497.64
质押+保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	3,717,477,620.15	3,366,206,459.61

2、抵押借款

贷款单位	期末余额	借款期限	增信措施
交通银行股份有限公司	10,000,000.00	2024.12.16-2025.12.16	抵押物：石岭街金豪大厦（筑房权证南明字第 010271526 号）
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.07.24-2025.07.23	抵押物：乌当区高新路 67 号物流中心综合办公楼（黔（2017）乌当区不动产第 0003170 号）、乌当区高新路 67 号物流中心综合楼宿舍（黔（2017）乌当区不动产第 0003171 号）、乌当区高新路 67 号物流中心综合楼车库（黔（2017）乌当区不动产第 0003179 号）、乌当区高新路 67 号物流中心 A 仓库一层至三层（黔（2017）乌当区不动产第 0003172 号、黔（2017）乌当区不动产第 0003173 号、黔（2017）乌当区不动产第 0003174 号）
交通银行股份有限公司贵州省分行	7,000,000.00	2025.06.17-2026.06.16	抵押物：观山湖区诚信路西侧腾祥·迈德国际 一期 A1-A3 栋(A2)1 单元 6 层 1-8 号（黔（2024）贵阳市不动产证明第 DZ0006973 号）
合计	27,000,000.00		

3、保证借款

贷款单位	期末余额	借款期限	保证人
------	------	------	-----

中国工商银行股份有限公司 贵阳乌当支行	6,500,000.00	2025.03.28-2025.12.28	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司 贵阳南明支行	199,900,000.00	2025.03.24-2026.03.23	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司
兴业银行股份有限公司贵阳 分行	143,000,000.00	2026.03.20-2026.03.19	贵阳市水务环境集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	20,000,000.00	2026.03.20-2026.03.16	贵阳市水务环境集团有限公司
华夏银行股份有限公司贵阳 分行	99,000,000.00	2025.03.06-2026.03.07	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贵阳 分行	13,600,000.00	2025.01.23-2026.01.22	贵阳市城市建设投资集团有限公司, 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 贵阳南明支行	85,000,000.00	2025.06.16-2026.06.17	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 观山湖支行	10,000,000.00	2025.06.25-2026.06.24	贵阳市政物资设备有限公司, 贵阳顺源管网建设有限公司
中国工商银行股份有限公司 贵阳中西支行	240,000,000.00	2024.09.17-2025.09.05	贵阳市建设投资控股有限公司
重庆银行股份有限公司贵阳 观山湖支行	10,000,000.00	2025.01.07-2026.01.06	贵州达康医疗设备管理服务有 限公司
中国银行股份有限公司贵阳 市观山湖支行	20,000,000.00	2024.07.30-2025.07.30	贵阳市医药电商服务有限公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	727,000.00	2024.07.19-2025.07.18	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	5,670,000.00	2024.07.19-2025.07.18	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
兴业银行股份有限公司贵阳 分行	8,500,000.00	2025.03.31-2026.03.31	贵阳市投资控股集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	2,743,748.07	2025.01.08-2025.07.18	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	1,000,000.00	2025.01.26-2026.01.25	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	1,600,000.00	2025.01.27-2026.01.26	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	7,191,083.27	2025.02.08-2026.02.02	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	756,251.93	2025.04.03-2026.04.02	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	1,640,000.00	2025.04.30-2026.04.02	贵阳市城市建设投资集团有限 公司
交通银行股份有限公司贵州 省分行	2,900,000.00	2025.04.30-2026.04.29	贵阳市城市建设投资集团有限 公司

交通银行股份有限公司贵州省分行	1,600,000.00	2025.05.08-2026.05.07	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	147,916.73	2025.05.22-2026.05.04	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	250,000.00	2025.05.23-2026.05.04	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	2,700,000.00	2025.06.04-2026.06.03	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	324,900.00	2025.06.06-2026.06.03	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	549,000.00	2025.06.09-2026.06.03	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	2,300,000.00	2025.06.16-2026.06.15	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	2,600,000.00	2025.06.27-2026.06.03	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观山湖支行	10,000,000.00	2025.06.18-2026.06.18	贵阳市卫生健康投资有限公司
贵州银行股份有限公司贵阳分行	5,000,000.00	2025.03.29-2026.03.28	贵阳市教育投资有限公司
贵阳银行股份有限公司修文支行	4,000,000.00	2025.06.24-2026.06.23	贵阳市教育投资有限公司
合计	909,199,900.00		

4、委托借款

贷款单位	期末余额	借款期限
贵阳信用增进投资有限责任公司	399,000,000.00	2024.12.30-2025.12.29
合计	399,000,000.00	

5、信用借款

贷款单位	期末余额	借款期限
中信银行股份有限公司贵阳分行	50,000,000.00	2024.09.10-2025.09.09
贵州银行股份有限公司贵阳分行	230,000,000.00	2024.08.14-2025.08.13
中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行	50,000,000.00	2024.07.22-2025.07.21
中国工商银行股份有限公司贵阳乌当支行	8,000,000.00	2024.12.26-2025.12.25
中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行	40,000,000.00	2024.12.10-2025.12.09
中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行	50,000,000.00	2024.11.19-2025.11.18
贵州银行股份有限公司贵阳分行	150,000,000.00	2024.12.13-2025.12.12
贵州银行股份有限公司贵阳分行	83,000,000.00	2024.11.28-2025.11.27

贵州银行股份有限公司贵阳分行	70,000,000.00	2024.10.17-2025.10.16
中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行	160,000,000.00	2024.10.24-2025.10.25
兴业银行股份有限公司贵阳分行	399,500,000.00	2025.03.17-2026.03.16
贵阳银行股份有限公司乌当支行	14,000,000.00	2024.09.20-2025.09.19
贵阳银行股份有限公司乌当支行	11,000,000.00	2024.09.10-2025.09.09
贵阳银行股份有限公司乌当支行	20,000,000.00	2024.08.21-2025.08.20
贵阳银行股份有限公司乌当支行	20,000,000.00	2024.08.14-2025.08.13
贵州银行股份有限公司贵阳宝山支行	2,293,040.05	2024.09.24-2025.09.23
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.09.19-2025.09.18
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.09.13-2025.09.12
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.09.11-2025.09.10
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.09.06-2025.09.05
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.09.03-2025.09.02
交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2024.08.08-2025.08.07
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,600,000.00	2024.09.27-2025.09.26
兴业银行股份有限公司贵阳分行	8,800,000.00	2024.09.25-2025.09.24
贵阳银行股份有限公司乌当支行	26,500,000.00	2024.12.24-2025.12.20
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,800,000.00	2024.12.23-2025.12.22
中国光大银行贵阳南明分行	14,724,044.01	2025.03.31-2025.09.08
中国光大银行贵阳南明分行	23,979,906.60	2025.03.18-2025.09.08
广发银行股份有限公司贵阳分行	10,853,783.06	2025.03.14-2026.03.14
中国光大银行贵阳南明分行	18,400,000.00	2025.01.21-2025.07.17
中国银行股份有限公司贵阳市观山湖支行	10,000,000.00	2025.01.17-2026.01.16
广发银行股份有限公司贵阳分行	1,343,407.92	2025.01.08-2026.01.07
广发银行股份有限公司贵阳分行	9,504,699.68	2025.04.01-2026.03.31
贵州银行股份有限公司贵阳宝山支行	15,400,468.44	2025.04.24-2025.10.24
中国邮政储蓄银行股份有限公司贵阳市分行	30,000,000.00	2025.05.14-2026.05.13
兴业银行股份有限公司贵阳分行	10,000,000.00	2025.05.23-2026.05.22
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,900,000.00	2025.06.04-2026.06.03
交通银行股份有限公司贵州省分行	9,800,000.00	2025.06.05-2026.06.04
兴业银行股份有限公司贵阳分行	10,000,000.00	2025.06.10-2026.06.09
交通银行股份有限公司贵州省分行	9,900,000.00	2025.06.11-2026.06.10
中国邮政储蓄银行股份有限公司贵阳市分行	10,000,000.00	2025.06.11-2026.06.10

交通银行股份有限公司贵州省分行	10,000,000.00	2025.06.19-2026.06.18
广发银行股份有限公司贵阳分行	10,078,370.39	2025.06.23-2026.06.22
中国邮政储蓄银行股份有限公司贵阳市乌当支行	3,000,000.00	2025.06.25-2026.06.24
贵阳银行股份有限公司乌当支行	8,000,000.00	2024.11.28-2025.11.27
贵阳银行股份有限公司乌当支行	2,000,000.00	2024.11.20-2025.11.19
中国光大银行贵阳南明分行	10,000,000.00	2024.09.30-2025.09.29
贵阳银行股份有限公司乌当支行	10,000,000.00	2024.09.30-2025.09.29
兴业银行股份有限公司贵阳分行	9,900,000.00	2025.01.22-2026.01.21
贵阳银行股份有限公司南明支行	10,000,000.00	2024.12.11-2025.12.11
贵州银行股份有限公司贵阳分行	4,000,000.00	2024.12.13-2025.12.12
贵州银行股份有限公司贵阳分行	4,000,000.00	2024.12.12-2025.12.11
合计	1,747,277,720.15	

6、抵押+保证借款

贷款单位	期末余额	借款期限	增信措施
贵州银行股份有限公司贵阳分行	210,000,000.00	2024.09.14-2025.09.13	抵押物：贵银贵阳（营业部）授2023081101高抵01；保证人：贵阳市城市建设投资集团有限公司，贵阳市建设投资控股有限公司
中国进出口银行贵州省分行	175,000,000.00	2025.06.13-2026.06.13	抵押物：房屋（威宁新世界商铺），黔（2021）威宁县不动产权第0007967号、黔（2022）威宁县不动产权第0006267号等；保证人：贵阳城市建设工程集团有限责任公司，贵阳智慧停车产业投资发展有限公司
合计	385,000,000.00		

7、质押+保证借款

贷款单位	期末余额	借款期限	增信措施
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	250,000,000.00	2024.08.30-2025.08.29	质押物：贵阳市建设投资控股有限公司0.7227%的股份；保证人：贵阳产业发展控股集团有限公司
合计	250,000,000.00		

(二十三)应付账款

1、应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年内	2,621,204,800.94	2,535,883,208.59

账龄	期末余额	年初余额
1 至 2 年	1,604,572,800.94	1,729,834,713.13
2 至 3 年	1,117,733,247.32	1,230,890,265.16
3 年以上	3,169,262,070.54	3,196,405,203.18
合计	8,512,772,919.74	8,693,013,390.06

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
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	446,893,405.78	工程未完工结算
北京城建道桥建设集团有限公司	291,667,833.42	工程未完工结算
中国建筑第四工程局有限公司	230,614,743.54	工程未完工结算
中铁五局集团有限公司	117,127,920.51	工程未完工结算
合计	1,584,802,334.61	

(二十四)预收账款

1、预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	42,656,860.92	40,229,376.56
1 年以上	11,182,580.13	13,329,727.20
合计	53,839,441.05	53,559,103.76

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
贵阳金地农业开发投资有限公司	14,069,386.67	预收货款
贵州君美诗酒店管理有限公司	1,232,244.34	为租金，按期结转
贵阳枫源佰林商贸有限公司	277,882.71	为租金，按期结转
贵阳市云岩区学大学知教育培训学校有限公司	177,075.00	为租金，按期结转
贵阳银行贵阳市东山支行	144,152.83	为租金，按期结转
合计	15,900,741.55	

(二十五)合同负债

1、合同负债情况

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	646,828,191.23	572,547,219.72
1 年以上	308,028,758.66	305,196,616.30
合计	954,856,949.89	877,743,836.02

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
贵州建工集团第五建筑工程有限责任公司	56,458,592.71	工程未完工结算
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	26,276,875.45	工程未完工结算
国药器械自贡有限公司	16,280,000.00	合同货款
贵阳宏益房地产开发有限公司	11,389,071.99	工程未完工结算
贵阳市投资控股集团有限公司	8,163,863.71	工程未完工结算
合计	118,568,403.86	

(二十六)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
一、短期薪酬	30,939,824.52	177,641,941.36	181,865,717.17	26,716,048.71
二、离职后福利设定提存计划	351,624.11	23,363,168.21	23,579,546.67	135,245.65
三、辞退福利	206,345.29	188,944.00	395,289.29	-
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	31,497,793.92	201,194,053.57	205,840,553.13	26,851,294.36

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	14,487,092.89	131,957,766.18	135,843,809.01	10,601,050.06
2、职工福利费	199,462.16	5,626,192.79	5,824,954.95	700.00
3、社会保险费	201,334.24	11,656,080.51	11,760,289.40	97,125.35
其中：医疗保险费	190,422.63	10,043,960.96	10,144,990.41	89,393.18
工伤保险费	10,911.61	1,028,132.49	1,031,311.93	7,732.17
其他	0.00	583,987.06	583,987.06	0.00
4、住房公积金	96,923.00	12,929,884.21	12,518,135.21	508,672.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	7,777,028.40	2,366,080.93	2,812,591.86	7,330,517.47
6、短期带薪缺勤				
7、改革性补贴				
8、其他短期薪酬	8,177,983.83	13,105,936.74	13,105,936.74	8,177,983.83
合计	30,939,824.52	177,641,941.36	181,865,717.17	26,716,048.71

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	336,885.30	18,950,371.85	19,193,748.71	93,508.44
2、失业保险费	14,738.81	949,935.84	961,207.44	3,467.21
3、企业年金缴费	-	3,462,860.52	3,424,590.52	38,270.00
4、补充退休金		-	-	
合计	351,624.11	23,363,168.21	23,579,546.67	135,245.65

(二十七)应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	263,183,875.84	344,309,545.57
企业所得税	28,116,266.29	44,365,055.47
城市维护建设税	6,233,454.28	9,631,365.24
房产税	2,393,111.85	6,045,922.76
其他税费	10690476.24	18,597,814.60
合计	310,617,184.50	422,949,703.64

(二十八)其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	398,572,483.59	399,370,988.93
应付股利	3,183,144.48	183,144.48
其他应付款	25,245,312,040.54	23,905,013,091.17
合计	25,647,067,668.61	24,304,567,224.58

1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	190,291,302.74	190,291,302.74
其他利息	208,281,180.85	209,079,686.19
合计	398,572,483.59	399,370,988.93

2、应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	3,183,144.48	183,144.48
合计	3,183,144.48	183,144.48

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	6,787,862,101.62	5,925,042,146.04
1 至 2 年	5,370,084,670.02	6,340,454,358.30
2 至 3 年	4,156,185,105.63	4,272,823,248.74
3 年以上	8,931,180,163.27	7,366,693,338.09
合计	25,245,312,040.54	23,905,013,091.17

(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
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	2,882,035,669.54	往来款项未与对方结算
贵州省国有资本运营有限责任公司	1,359,567,200.00	往来款项未与对方结算
云岩区房屋征收服务中心	785,768,331.89	往来款项未与对方结算
贵阳通源道路建设开发有限公司	679,666,964.52	往来款项未与对方结算
贵阳产业发展控股集团有限公司	589,564,538.81	往来款项未与对方结算
合计	6,296,602,704.76	

(二十九)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）	9,967,968,041.17	6,471,643,576.71
1 年内到期的应付债券（见本附注、三十三）	7,210,316,240.42	6,570,037,932.39
1 年内到期的长期应付款（见本附注、三十五）	36,640,000.00	36,390,000.00

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债（见本附注、表十四）	2,567,472.96	2,567,472.96
合计	17,217,491,754.55	13,080,638,982.06

(三十)其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税（注1）	75,399,884.39	77,721,449.67
合计	75,399,884.39	77,721,449.67

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。

(三十一)长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	3,495,531,592.20	3,541,647,654.85
委托借款	7,108,995,800.00	7,291,717,800.00
融资租赁	888,911,000.00	890,411,000.00
保证借款	14,747,554,545.42	14,871,549,863.07
信托借款	-	400,000,000.00
质押借款	2,091,017,947.74	2,106,017,947.74
信用借款	13,511,586,981.83	13,530,585,719.33
质押+保证借款	46,500,000.00	46,500,000.00
抵押+保证借款	522,855,716.00	503,277,144.00
抵押+质押+保证借款	966,891,364.02	976,237,698.86
小计	43,379,844,947.21	44,157,944,827.85
减：一年内到期的长期借款	9,967,968,041.17	6,471,643,576.71
合计	33,411,876,906.04	37,686,301,251.14

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	增信措施
中国工商银行股份有限公司贵阳中西支行	239,127,463.86	2024.06.30	2029.07.01	3,490,144.56	抵押物：黔灵雅关3号地块（G(22)086—（叠翠）），黔灵雅关1号地块（G(22)087—（叠翠））

中国农业银行股份有限公司 贵阳黔灵支行	320,000,000.00	2023.03.02	2035.03.01	45,000,000.00	抵押物：人民大道（云岩段）周边城市更新改造项目（南垭路国安厅地块）住宅用地、商服用地
中国农业银行股份有限公司 贵阳黔灵支行	4,000,000.00	2025.05.14	2035.03.01	150,000.00	抵押物：恒诚公司贵阳市云岩区中心城区毓秀路地块 1 号土地
中国农业银行股份有限公司 贵阳黔灵支行	24,700,000.00	2025.06.18	2035.03.01	926,250.00	
贵阳银行股份有限公司花溪支行	49,760,000.00	2015.05.29	2029.10.30	300,000.00	抵押物：133 宗房屋产权
中国农业银行股份有限公司 贵阳黔灵支行	337,010,000.00	2022.06.10	2036.08.10	55,280,000.00	抵押物：南垭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。
浙商银行股份有限公司贵阳分行	558,999,999.99	2024.02.02	2034.07.02	3,500,000.00	抵押物：贵阳市观山湖区林城路中天会展城 B 区金融商务区南广场项目负 1 层 5 号房产
中国建设银行股份有限公司 贵阳金阳支行	168,000,000.00	2022.03.30	2037.03.30	12,000,000.00	抵押物：黔（2021）贵阳市不动产权第 0067578 号；黔（2021）贵阳市不动产权第 0065403 号；黔（2021）贵阳市不动产权第 0065859 号
中国农业银行股份有限公司 贵阳云岩支行	14,236,745.00	2023.01.05	2038.01.04	649,999.00	抵押物：高新沙文美乐苑-贵阳市白云区（高新）科创南路 750 号商业 1 号楼 1 单元 1 层 1-9 号
中国工商银行股份有限公司 贵阳双龙航空港支行	562,375,000.00	2021.07.05	2028.12.20	90,000.00	抵押物：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
中国工商银行股份有限公司 贵阳双龙航空	60,775,000.00	2021.07.05	2028.12.20	10,000.00	

港支行					号、T92090 号、T92115 号、T92086 号、T92108 号
中国工商银行股份有限公司贵阳双龙航空港支行	124,450,000.00	2021.07.05	2028.12.05	20,000.00	
中国工商银行股份有限公司贵阳双龙航空港支行	124,450,000.00	2021.07.05	2028.12.20	20,000.00	
贵阳银行股份有限公司南明支行	105,940,890.00	2021.06.15	2027.06.30	0.00	
贵阳银行股份有限公司南明支行	205,819,850.00	2021.04.17	2027.06.30	0.00	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南明支行	86,686,210.00	2020.12.17	2027.06.30	0.00	
贵阳银行股份有限公司南明支行	36,216,650.00	2020.03.26	2027.06.30	300,000.00	
贵阳银行股份有限公司兆丰支行	129,883,783.35	2015.04.30	2028.12.20	22,072.22	抵押物：筑国用【2014】第 T92089 号、筑国用【2014】第 T92100 号、筑国用【2014】第 T92104 号
国家开发银行贵州省分行	296,850,136.00	2012.10.16	2028.12.15	47,300,500.00	抵押物：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
国家开发银行贵州省分行	46,249,864.00	2012.10.16	2028.12.15	7,369,500.00	抵押物：南垭路 2 号南馨苑 C 幢、南明区大庆路 168 号香榭枫林一、二组团 11-16

					单元 11 单元负 1 层 1 号、负 1 层 8 号、观山湖区金阳北路 7 号附 2 号金北大厦商业办公楼 24 层
合 计	3,495,531,592.20			17,642,845.78	

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
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	3,800,000,000	2023.11.21	2026.11.20	0.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	689,096,000.00	2017.08.03	2028.06.30	89,096,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	689,096,000.00	2017.08.03	2028.06.30	89,096,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	795,200,000.00	2017.08.03	2028.06.30	198,000,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	689,096,000.00	2017.08.03	2028.06.30	89,096,000.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	142,000,000.00	2016.11.09	2031.11.09	0.00
贵阳银行股份有限公司南明支行	146,603,200.00	2017.02.17	2030.09.17	0.00
贵阳银行股份有限公司南明支行	138,414,600.00	2016.09.30	2030.09.17	0.00
贵阳银行股份有限公司总行营业部	19,490,000.00	2014.12.25	2028.12.20	440,000.00
合 计	7,108,995,800.00			465,728,000.00

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
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	44,911,000.00	2024.12.31	2029.12.31	3,822,212.76
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	281,600,000.00	2021.07.28	2026.07.29	3,100,000.00
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	163,700,000.00	2021.06.18	2026.06.18	163,700,000.00
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	398,700,000.00	2021.03.30	2026.04.01	398,700,000.00
合 计	888,911,000.00			569,322,212.76

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	增信措施
中国建设银行股份	200,000,000.00	2023.05.17	2026.05.15	200,000,000.00	贵阳市城市建设投

有限公司贵阳金阳支行					资集团有限公司
重庆银行股份有限公司贵阳南明支行	30,400,000.00	2023.04.17	2026.05.30	30,400,000.00	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	380,000,000.00	2022.12.20	2025.12.19	380,000,000.00	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	145,000,000.00	2025.04.28	2027.04.28	3,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	149,500,000.00	2024.03.15	2036.03.14	10,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	30,000,000.00	2024.09.13	2035.03.01	1,100,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	30,000,000.00	2024.12.10	2035.03.01	1,100,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	165,190,000.00	2021.09.02	2036.09.01	27,120,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	266,400,000.00	2021.08.11	2036.08.10	43,600,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	44,000,000.00	2023.12.25	2038.12.24	5,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	18,400,000.00	2024.03.20	2036.08.10	1,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	156,000,000.00	2024.11.29	2036.08.10	16,000,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	174,000,000.00	2024.10.31	2036.08.10	19,600,000.00	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	233,800,000.00	2020.01.04	2028.12.04	0.00	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	537,800,000.00	2019.12.23	2028.12.23	50,000,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
中国进出口银行贵州省分行	89,840,000.00	2023.02.16	2043.02.16	2,287,500.00	贵阳市建设投资控股有限公司

中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	88,400,000.00	2023.02.16	2043.02.09	2,250,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业发展银行贵州省分行	242,500,000.00	2022.08.17	2037.08.16	5,000,000.00	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	170,500,000.00	2021.04.14	2027.06.23	17,200,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	440,000,000.00	2024.11.11	2044.11.11	10,000,000.00	贵阳产业发展控股集团有限公司
中国银行股份有限公司贵阳市甲秀支行	356,500,000.00	2020.11.19	2028.10.19	25,030,000.00	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	404,900,000.00	2023.11.03	2033.11.04	67,400,000.00	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贵阳分行	4,000,000.00	2025.03.24	2027.03.11	2,000,000.00	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贵阳分行	12,000,000.00	2025.05.30	2027.05.30	6,000,000.00	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贵阳分行	4,000,000.00	2025.02.11	2028.02.10	400,000.00	贵州展诚工程咨询有限公司
贵阳银行股份有限公司花溪支行	210,360,000.00	2016.03.24	2028.03.24	76,800,000.00	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	938,825,000.00	2023.12.15	2038.12.14	550,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳云岩支行	13,240,411.74	2023.09.12	2038.09.11	603,694.00	贵阳市交通投资发展有限公司
中国农业银行股份有限公司贵阳云岩支行	13,758,614.33	2023.09.12	2038.09.11	631,438.00	贵阳市交通投资发展有限公司
贵阳农村商业银行股份有限公司云岩支行	116,500,000.00	2019.06.28	2034.11.24	11,650,000.00	贵阳市交通投资发展有限公司
平安银行股份有限公司贵阳分行	525,825,000.00	2022.03.25	2028.10.31	50,500,000.00	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	595,250,000.00	2021.11.19	2028.06.30	500,000.00	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	1,583,555,929.35	2021.11.17	2028.11.16	888,141.30	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	568,000,000.00	2020.12.31	2028.06.30	500,000.00	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分行	396,512,500.00	2020.01.02	2028.12.29	29,000,000.00	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观山湖支行	173,500,000.00	2021.04.14	2027.04.24	17,500,000.00	贵阳市建设投资控股有限公司
贵阳农村商业银行股份有限公司云岩支行	389,000,000.00	2022.05.05	2027.05.02	116,700,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
贵阳农村商业银行股份有限公司云岩支行	199,000,000.00	2022.04.28	2027.04.25	59,700,000.00	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总行营业部	63,107,688.00	2021.11.22	2027.06.30	648,900.00	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	375,312,500.00	2020.05.19	2028.10.19	83,625,000.00	贵阳市城市建设投资集团有限公司
交通银行股份有限公司贵州省分行	772,459,700.00	2019.08.30	2028.10.31	0.00	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贵阳乌当支行	474,800,000.00	2014.12.24	2028.12.30	79,550,000.00	贵阳泉丰城市建设投资有限公司
贵阳银行股份有限公司总行营业部	9,822,202.00	2021.11.22	2027.06.30	90,990.00	贵阳白云工业发展投资有限公司
中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行	645,355,000.00	2021.07.09	2028.12.20	105,000.00	贵阳临空经济开发建设投资有限公司
中国工商银行股份有限公司贵阳南明支行	445,800,000.00	2021.07.09	2028.12.20	80,000.00	贵阳临空经济开发建设投资有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳河滨支行	684,000,000.00	2020.06.30	2028.10.30	0.00	贵阳市投资控股集团有限公司
华夏银行股份有限公司贵阳分行	292,500,000.00	2019.10.11	2028.12.30	1,000,000.00	贵阳市工业投资有限公司
中国工商银行股份有限公司贵阳乌当支行	582,200,000.00	2014.12.25	2028.12.20	97,450,000.00	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	242,400,000.00	2019.12.18	2027.02.28	1,300,000.00	贵阳市水务环境集团有限公司
贵州银行股份有限公司贵阳分行	3,840,000.00	2023.03.10	2026.03.09	3,840,000.00	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观山湖支行	9,500,000.00	2024.09.20	2027.09.20	1,000,000.00	贵阳城市集优商贸发展有限公司
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	8,900,000.00	2023.03.24	2026.03.23	8,900,000.00	贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	8,000,000.00	2023.02.09	2026.02.08	8,000,000.00	贵阳市卫生健康投资有限公司
华夏银行股份有限公司贵阳分行	9,300,000.00	2024.02.09	2027.02.08	600,000.00	贵阳市卫生健康投资有限公司
重庆银行股份有限公司贵阳观山湖支行	7,800,000.00	2024.03.29	2028.03.20	200,000.00	贵阳市卫生健康投资有限公司
贵州银行股份有限公司贵阳分行	6,000,000.00	2023.06.30	2026.06.30	6,000,000.00	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	10,000,000.00	2024.09.30	2027.09.30	0.00	贵阳市人才租赁住房运营有限公司
合 计	14,747,554,545.42			1,583,400,663.30	

5、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	增信措施
国家开发银行贵州省分行	1,615,167,947.74	2014.06.20	2040.06.20	136,657,947.74	质押物：贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限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
国家开发银行贵州省分行	8,850,000.00	2014.10.28	2039.10.27	400,000.00	
中国农业发展银行贵州省分行营业部	467,000,000.00	2020.9.23	2036.09.22	40,500,000.00	质押物：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
合 计	2,091,017,947.74			177,557,947.74	

6、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
中国银行股份有限公司贵阳市南明支行	289,000,000.00	2024.09.11	2026.09.10	9,000,000.00
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	97,000,000.00	2024.09.26	2039.09.25	6,000,000.00
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	29,000,000.00	2024.11.13	2026.11.12	2,000,000.00

中国农业发展银行贵阳市南明区支行	2,829,290,000.00	2023.01.19	2026.01.18	2,829,290,000.00
国家开发银行贵州省分行	3,794,000,000.00	2022.09.23	2025.09.23	3,794,000,000.00
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	435,000,000.00	2024.01.08	2044.01.07	10,000,000.00
平安银行股份有限公司贵阳分行	784,270,000.00	2021.10.15	2028.10.31	60,500,000.00
中国银行股份有限公司贵阳市甲秀支行	376,470,000.00	2020.11.10	2028.11.10	25,040,000.00
贵州银行股份有限公司贵阳分行	20,000,000.00	2025.03.12	2027.03.11	10,000,000.00
贵州银行股份有限公司贵阳分行	4,000,000.00	2025.02.21	2028.02.20	400,000.00
贵阳银行股份有限公司花溪支行	19,000,000.00	2024.12.21	2026.03.21	19,000,000.00
贵阳银行股份有限公司花溪支行	4,560,000.00	2024.12.21	2026.03.21	650,000.00
贵州银行股份有限公司南明支行	129,342,000.00	2019.12.18	2028.12.20	23,200.00
贵州银行股份有限公司南明支行	227,292,800.00	2019.12.18	2028.12.20	0.00
平安银行股份有限公司贵阳分行	1,064,400,000.00	2022.01.11	2028.10.31	90,500,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	491,700,000.00	2020.05.28	2028.06.30	500,000.00
华夏银行股份有限公司贵阳分行	2,608,800,000.00	2020.05.28	2028.06.30	500,000.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	11,620,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	52,500,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	27,000,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	5,880,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00
贵阳银行股份有限公司观山湖支行	128,000,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00
贵阳银行股份有限公司	75,000,000.00	2017.01.09	2032.01.09	0.00

观山湖支行				
中国银行股份有限公司 贵阳市南明支行	8,462,181.83	2024.07.31	2029.07.30	751,412.50
合 计	13,511,586,981.83			6,858,154,612.50

7、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	增信措施
中国光大银行股份有限公司贵阳分行	46,500,000.00	2016.12.16	2030.12.20	1,500,000.00	质押物：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项目政府购买协议的应收账款；保证人：贵阳市城市建设投资集团有限公司
合 计	46,500,000.00			1,500,000.00	

8、抵押+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	增信措施
贵州银行股份有限公司贵阳分行	259,545,716.00	2024.03.29	2027.03.28	5,554,285.00	抵押物：贵安新区马场镇ME-10-01(GA(21)061)地块（黔(2022)贵安新区不动产权第0014040号）；保证人：贵阳智慧城市运营发展集团有限公司
中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行	185,000,000.00	2024.07.22	2029.07.31	28,160,919.51	抵押物：贵阳城投南溪项目一期土地（黔（2024）贵阳市不动产权第0038031号）；保证人：贵阳智慧停车产业投资发展有限公司
中国银行股份有限公司贵州省分行	78,310,000.00	2024.07.11	2036.04.20	0.00	抵押物：黔(2022)贵阳市不动产权第

					0093186 号；保证人：贵阳市卫生健康投资有限公司
合 计	522,855,716.00			33,715,204.51	

9、抵押+质押+保证借款

贷款单位	期末金额	借款日	还款日	一年内到期金额	增信措施
中国农业银行股份有限公司贵阳黔灵支行	322,667,712.60	2024.09.23	2029.09.14	32,266,771.26	抵押物：贵阳市白云区观白活力中心房地产开发项目（黔（2024）白云区不动产权第0002523 号）；质押物：城泰公司 100%股权；保证人：贵阳城投置业有限公司
贵阳银行股份有限公司白云支行	644,223,651.42	2023.12.14	2028.12.13	69,894,163.32	抵押物：百花新苑 123 套（DZ0049117）；质押物：贵阳美越房地产开发有限公司的应收账款；保证人：贵阳市城市建设投资集团有限公司
合 计	966,891,364.02			102,160,934.58	

(三十二)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	445,278,308.03	895,278,308.03
16 停车场专项债券 02	893,687,352.37	893,687,352.37
2020 年 30 亿公司债	0.00	610,479,874.20
2021 年 17.2 亿公司债	1,275,000,000.00	1,275,000,000.00
2021 年 12.8 亿公司债	37,815,408.82	37,815,408.82
2022 年 15.6 亿公司债	1,556,247,169.81	1,556,247,169.81
2023 年 23.9 亿公司债	2,367,583,781.45	2,387,583,781.45
2023 年 11.18 亿公司债	1,116,206,981.13	1,116,206,981.13
2024 年 2.4 亿公司债	240,000,000.00	240,000,000.00

2024 年 2.05 亿公司债	205,000,000.00	205,000,000.00
2024 年 6.66 亿公司债	666,000,000.00	666,000,000.00
2024 年 5.77 亿公司债	577,000,000.00	577,000,000.00
2024 年 13 亿公司债	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
2025 年 6.3 亿公司债	630,000,000.00	0.00
小计	11,309,819,001.61	11,760,298,875.81
减：一年内到期部分	7,210,316,240.42	6,570,037,932.39
合计	4,099,502,761.19	5,190,260,943.42

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	2016.03.25	10 年	3,000,000,000.00	895,278,308.03
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	893,687,352.37
2020 年 30 亿公司债 （注 3）	3,000,000,000.00	2020.05.06	5 年	3,000,000,000.00	610,479,874.20
2021 年 17.2 亿公司债 （注 4）	1,720,000,000.00	2021.03.11	5 年	1,720,000,000.00	1,275,000,000.00
2021 年 12.8 亿公司债 （注 5）	1,280,000,000.00	2021.08.16	5 年	1,280,000,000.00	37,815,408.82
2022 年 15.6 亿公司债 （注 6）	1,560,000,000.00	2022.11.04	5 年	1,560,000,000.00	1,556,247,169.81
2023 年 23.9 亿公司债 （注 7）	2,390,000,000.00	2023.06.19	2+2+1 年	2,390,000,000.00	2,387,583,781.45
2023 年 11.18 亿公司 债（注 8）	1,118,000,000.00	2023.09.07	2+2+1 年	1,118,000,000.00	1,116,206,981.13
2024 年 2.4 亿公司债 （注 9）	240,000,000.00	2024.03.12	3+2 年	240,000,000.00	240,000,000.00
2024 年 2.05 亿公司债 （注 10）	205,000,000.00	2024.03.12	5 年	205,000,000.00	205,000,000.00
2024 年 6.66 亿公司债 （注 11）	666,000,000.00	2024.08.14	3+2 年	666,000,000.00	666,000,000.00
2024 年 5.77 亿公司债 （注 12）	577,000,000.00	2024.08.14	5 年	577,000,000.00	577,000,000.00
2024 年 13 亿公司债 （注 13）	1,300,000,000.00	2024.11.01	3+2 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
2025 年 6.3 亿公司债 （注 14）	630,000,000.00	2025.06.13	5 年	630,000,000.00	0.00
合计	23,686,000,000.00			23,686,000,000.00	11,760,298,875.81

(续)

债券名称	本期发行	利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	一年内到期金额
------	------	----	-------	------	------	---------

		调 整				
16 停车场专项 债券 01 (注 1)				450,000,000.00	445,278,308.03	445,278,308.03
16 停车场专项 债券 02 (注 2)					893,687,352.37	450,000,000.00
2020 年 30 亿公 司债 (注 3)			479,874.20	610,000,000.00	0.00	0.00
2021 年 17.2 亿公 司债 (注 4)					1,275,000,000.00	1,275,000,000.00
2021 年 12.8 亿公 司债 (注 5)					37,815,408.82	0.00
2022 年 15.6 亿公 司债 (注 6)					1,556,247,169.81	1,556,247,169.81
2023 年 23.9 亿公 司债 (注 7)				20,000,000.00	2,367,583,781.45	2,367,583,781.45
2023 年 11.18 亿 公司债 (注 8)					1,116,206,981.13	1,116,206,981.13
2024 年 2.4 亿公 司债 (注 9)					240,000,000.00	0.00
2024 年 2.05 亿公 司债 (注 10)					205,000,000.00	0.00
2024 年 6.66 亿公 司债 (注 11)					666,000,000.00	0.00
2024 年 5.77 亿公 司债 (注 12)					577,000,000.00	0.00
2024 年 13 亿公 司债 (注 13)					1,300,000,000.00	0.00
2025 年 6.3 亿公 司债 (注 14)	630,000,000.00				630,000,000.00	0.00
合计	630,000,000.00		479,874.20	1,080,000,000.00	11,309,819,001.61	7,210,316,240.42

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：“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。

注 4：“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 5：“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 6：“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 7：2023 年 23.9 亿公司债”系 2023 年 6 月 19 日发行 2023 年 23.9 亿公司债券，期限 2+2+1 年，面值 100.00 元，票面利率 6.00%，单利按年计息，按面值平价发行单利按年计息，债券存续期第 2 年末、第 4 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 8：“2023 年 11.18 亿元公司债”系 2023 年 9 月 7 日发行 2023 年 11.18 亿公司债券，期限 2+2+1 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，债券存续期第 2 年末、第 4 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 9：“2024 年 2.4 亿元公司债”系 2024 年 3 月 12 日发行 2024 年 2.4 亿公司债券，期限 3+2 年，面值 100.00 元，票面利率 3.10%，单利按年计息，按面值平价发行，债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 10：“2024 年 2.05 亿元公司债”系 2024 年 3 月 12 日发行 2024 年 2.05 亿公司债券，期限 5 年，面值 100.00 元，票面利率 3.65%，单利按年计息，按面值平价发行。

注 11：“2024 年 6.66 亿元公司债”系 2024 年 8 月 14 日发行 2024 年 6.66 亿公司债券，期限 3+2 年，面值 100.00 元，票面利率 2.78%，单利按年计息，按面值平价发行，债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 12：“2024 年 5.77 亿元公司债”系 2024 年 8 月 14 日发行 2024 年 5.77 亿公司债券，期限 5 年，面值 100.00 元，票面利率 3.00%，单利按年计息，按面值平价发行。

注 13：“2024 年 13 亿元公司债”系 2024 年 11 月 1 日发行 2024 年 13 亿公司债券，期限 3+2 年，面值 100.00 元，票面利率 3.96%，单利按年计息，按面值平价发行，债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 14：2025 年 6.3 亿元公司债系 2025 年 6 月 13 日发行 2025 年 6.3 亿元公司债券，期限 5 年，面值 100.00 元，票面利率 2.9%，单利按年计息，按面值平价发行，债券存续期五年，到期一次性还本。

(三十三)租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	53,554,250.91	53,554,250.91
未确认的融资费用	15,193,088.35	15,989,202.43
重分类至一年内到期的非流动负债	2,567,472.96	2,567,472.96
合计	35,793,689.60	34,997,575.52

(三十四)长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	371,352,928.77	371,352,928.77
专项应付款	14,242,775,630.36	14,218,385,549.03
减：一年内到期部分	36,640,000.00	36,390,000.00
合计	14,577,488,559.13	14,553,348,477.80

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）	30,190,000.00	30,190,000.00
国开发展基金有限公司（注2）	83,620,800.00	83,620,800.00
国泓资产管理有限公司（注3）	245,950,000.00	245,950,000.00
其他	11,592,128.77	11,592,128.77
小计	371,352,928.77	371,352,928.77
减：一年内到期部分	36,640,000.00	36,390,000.00
合计	334,712,928.77	334,962,928.77

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。

注3：国泓资产管理有限公司融资借款2.46亿元，合同形式是保证+抵押借款，其标的物为乌当区新庄项目。

3、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	2,364,325,920.00			2,364,325,920.00
省级财政性资金拨款	376,242,290.95			376,242,290.95
地方财政性资金拨款	2,934,326,678.84	136,883.61		2,934,463,562.45
地方政府置换债券资金	-			
医疗物资储备专用拨款	1,374,424.93	115,769.84		1,490,194.77
核酸基地建设专用拨款	44,850,007.55			44,850,007.55
2023 安全整改专用拨款	-			
贵阳市交通委员会	55,800,000.00			55,800,000.00
贵阳市财政局	4,865,567,171.67	48,012,500.00	38,941,074.76	4,874,638,596.91
南明区财政局	290,814,800.00	528,574.76		291,343,374.76
乌当区财政局	2,600,043,184.07	14,112,146.62		2,614,155,330.69
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
贵阳市城市管理局	432,176.01			432,176.01
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	413,000,000.00			413,000,000.00
应收财政租金	66,243,925.51	425,281.26		66,669,206.77
太金线拆迁补偿款	4,973,069.50			4,973,069.50
合计	14,218,385,549.03	63,331,156.09	38,941,074.76	14,242,775,630.36

(三十五)预计负债

项目	年末余额	年初余额
阳明路 E 栋消防整改、停业及补偿费	6,487,474.59	7,157,474.59
合计	6,487,474.59	7,157,474.59

(三十六)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	78,876,849.96		647,319.42	78,229,530.54
合计	78,876,849.96		647,319.42	78,229,530.54

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	
广播电视大学和林 东公租房的中央和 地方财政补助资金	10,197,400.00						10,197,400.00
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
贵阳客运东站项目 中央棚改资金补助	644,999.68			10,750.02			634,249.66
贵阳客运东站项目 省保障性安居工程 资金	277,500.32			4,624.98			272,875.34
贵阳客运东站项目 交通部专项资金补 助	37,916,666.96			631,944.42			37,284,722.54
贵阳药用植物园康 养中心项目财政补 贴	518,383.00						518,383.00
贵阳市市政建设专 家工作站建设经费	150,000.00						150,000.00
合计	78,876,849.96			647,319.42			78,229,530.54

(三十七)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	8,429,460,298.00	98.00			8,429,460,298.00	98.00
贵阳市水务环境 集团有限公司	172,029,802.00	2.00			172,029,802.00	2.00
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。

4、2023 年根据贵阳市国资委文件“筑国资通【2023】90 号”将贵阳产业发展控股集团有限公司持有的市城投集团 2%股权无偿划转至贵阳市水务环境集团有限公司。划转后，贵阳市城投集团各股东持股比例：贵阳产业发展控股集团有限公司持股 98%、贵阳市水务环境集团有限公司持股 2%。

(三十八)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	64,081,719,601.27		59,748,467.90	64,021,971,133.37
其他资本公积	1,702,698.00			1,702,698.00
合计	64,083,422,299.27	0.00	59,748,467.90	64,023,673,831.37

注 1：2025 年，根据《市国资委关于同意〈贵阳市人才发展集团有限公司组建方案〉的通知》筑国资通【2024】43 号文件要求，市城投集团将所持上海外服贵州公司 34%股权无偿划转至贵阳市人才发展集团有限公司。减少资本公积 6,800,000.00 元。

注 2：2024 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【2024】8 号），下达财政资金 18,000,000.00 元，作为国家资本金注入。增加资本公积 18,000,000.00 元。

注 3：2024 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【2024】24 号），下达财政资金 50,000,000.00 元，作为国家资本金注入。增加资本公积 50,000,000.00 元。

注 4：2024 年，根据《市国资委关于组建贵阳市水务环境集团有限公司关于股权无偿划转事宜的通知》（筑国资通【2024】18 号），将城投集团持有贵州生态环境资源管理有限公司股权划转至市水务环境集团，导致资本公积减少 238,528,904.56 元。

注 5：2024 年，根据《贵阳市人民政府（办公厅）公文处理笺》（办【2024】4156 号），同意将城投集团持有贵阳盛景资产运营管理有限公司股权无偿划转至贵阳市国资委，导致资本公积减少 2,635,588,741.61 元。

注 6：2024 年，根据《贵阳市财政局 贵阳市国资委 贵阳市体育局关于下达市属国有企业国家资本金的通知》（筑财工【2024】43 号），下达财政资金 100,000,000.00 元，作为国家资本金注入。增加资本公积 100,000,000.00 元。

注 7：2024 年，根据《市国资委关于市城投集团所属贵阳市久银私募基金管理有限公司实际控制人变更相关事宜的批复》（筑国资复【2024】21 号），将城投集团持有贵阳市久银私募基金管理有限公司股权划转至贵阳市国资委，导致资本公积减少 3,850,109.43 元。

注 8:2024 年，根据《股权置换协议书》（合同编号：ZY-KRB-2024-8），贵阳城投置业有限公司与贵阳云湖房地产开发有限公司名下的四家公司进行股权置换，导致资本公积增加 97,778,482.33 元。

注 9：2024 年，根据（筑城集总纪字【2024】15 号）《市城投集团总经理办公会议纪要》会议审议原则同意置业公司《关于将置业公司持有的贵安新区筑安置业有限公司 100%股权无偿划转至贵阳盛景资产运营管理有限公司》，导致资本公积减少 275,400,000.00 元。

注 10：2023 年，根据《市国资委关于市城投集团将贵阳城投城市运营发展有限公司出资人变更为市国资委有关事宜的批复》（筑国资复【2023】12 号），将城投集团持有贵州智慧产业投资有限公司、贵阳智慧停车产业投资发展有限公司、贵阳城投绿色建材有限公司股权划转至贵阳智慧城市运营发展集团有限公司，导致资本公积减少 662,253,500.00 元。

注 11：2023 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【2023】26 号），将城投集团持有贵阳保税移动新能源产业基金股权无偿划转给贵阳市旅游文化产业投资（集团）有限公司，导致资本公积减少 400,000,000.00 元。

注 12：2023 年，根据（筑城集总纪字【2022】22 号）《市城投集团总经理办公会议纪要》会议审议原则同意住投公司《关于 2021 年国有公房清查盘点相关住投本部事宜的请示》，

贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司将投资性房地产(2021 年核减部分)计入资本公积 11,811,185.15 元，导致资本公积减少 11,811,185.15 元。

注 13：2023 年，根据《市体育局市国资委关于划拨贵阳市教育投资有限公司资本金的通知》（筑体通【2023】40 号），将 2022 年从教育经费拨至体育中学部门预算中的 79,108,100.00 元作为贵阳市教育投资有限公司资本金，增加资本公积 79,108,100.00 元。

注 14：2023 年，根据《市国资委关于市城投集团将贵阳城投城市运营发展有限公司出资人变更为市国资委有关事宜的批复》（筑国资复【2023】12 号），将贵阳智慧停车产业投资发展有限公司股权无偿划转至贵阳智慧城市运营发展集团有限公司，减少资本公积 2,098,957,300.00 元。

注 15：2023 年，根据《市国资委关于市城投集团将贵阳城投城市运营发展有限公司出资人变更为市国资委有关事宜的批复》（筑国资复【2023】12 号），贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司持有贵阳城投绿色建材有限公司股权划转至贵阳智慧城市运营发展集团有限公司，导致贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司减少资本公积 10,000,000.00 元。

注 16：2022 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。

注 17：2022 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 52.16%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 25,298,184,084.60 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 18：2022 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 19：2022 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 20：2022 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 21：2022 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 22：2022 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 23：2022 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 24：2022 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 25：2021 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 26：2020 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 27：2019 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，用于增加贵州生态环境资源管理有限公司资本金。

注 28：2019 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 29：2019 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 30: 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 31: 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 32: 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 33: 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 34: 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 35: 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 36: 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 37: 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 38: 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 39: 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 40: 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 41: 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）、三桥污水处理厂（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 42：2013 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 43：2012 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 44：2011 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 45：2010 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 46：2009 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 47：2008 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 48：1994 年接受航天配件捐赠形成资本公积 105,000.00 元；

注 49：2019 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 50：2019 年，贵阳市环保局拨入本公司子公司贵州生态环境资源管理有限公司专项补助 159 万元。

(三十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,827.46		11,462.03	20,365.43
合计	31,827.46		11,462.03	20,365.43

(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	

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	-22,152,014.50							-22,152,014.50
其中：其他 权益工具投 资公允价值 变动	12,803,952.74							12,803,952.74
权益法下不 能转损益的 其他综合收 益	-34,955,967.24							-34,955,967.24
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	60,560,184.26							60,560,184.26
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	60,551,212.16							60,551,212.16
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	38,408,169.76							38,408,169.76

(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	7,179,706,801.94	6,987,373,913.67
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	7,179,706,801.94	6,987,373,913.67

项目	本期	上年
加：本期归属于母公司股东的净利润	-206,118,302.53	642,518,493.79
减：提取法定盈余公积	0.00	53,647,368.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,860,000	382,500,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		-14,038,236.89
期末未分配利润	6,950,728,499.41	7,179,706,801.94

(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
工程施工	470,113,008.93	409,565,794.48	437,398,306.20	389,023,511.23
货物销售	100,363,699.23	94,730,911.89	741,192,412.40	702,210,982.98
医药销售	1,181,627,951.24	1,076,416,298.11	1,127,193,802.04	1,005,869,581.48
管理费	19,624,640.52	8,887,378.72	24,604,738.29	11,084,581.12
房屋租赁	81,412,620.55	14,868,982.76	94,137,978.40	15,878,228.32
房屋销售	259,859,964.48	221,772,175.56	64,878,241.14	38,891,838.61
停车服务	35,358,129.36	1,024,447.72	37,591,147.42	1,388,951.03
园林绿化建设	39,931,989.70	35,133,084.83	27,544,313.52	22,870,226.34
物业服务	12,039,372.51	11,012,376.52	12,452,803.68	11,298,191.17
劳务服务	3,100,249.45	2,445,654.02	16,103,911.79	11,916,841.22
保障房租金返拨收入	115,930,847.89	110,926,482.08	47,340,490.34	43,762,318.13
教育服务收入	713,207.54	566,037.74	55,134,642.09	46,063,255.10
食材销售收入	75,845,266.18	73,579,870.03	-	-
酒店业务收入	8,232,617.99	5,771,720.43	-	-
其他	61,837,471.72	27,909,696.79	51,807,576.24	25,610,655.05
合计	2,465,991,037.29	2,094,610,911.68	2,737,380,363.55	2,325,869,161.78

注：其他主要是项目运营、健康服务体检、咨询、拆迁代办等业务本年发生收入、成本。

(四十三)税金及附加

项目	本期	上年同期
----	----	------

项目	本期	上年同期
城市维护建设税	2,432,948.47	2,106,483.02
教育费附加	1,808,744.98	1,037,006.97
地方教育附加	1,135,923.78	691,843.76
房产税	14,831,153.60	12,548,755.05
土地使用税	4,857,190.49	3,170,890.33
土地增值税	7,085,558.57	8,164,625.49
印花税	246,502.04	4,834,229.48
车船税	1,970,075.14	67,085.42
其他	1,517,562.43	496,897.62
合计	35,885,659.50	33,117,817.14

(四十四)销售费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	24,127,884.60	25,425,463.12
销售服务费	15,111,223.78	3,831,279.38
折旧费	6,811,988.33	6,533,052.88
办公费	327,740.54	676,661.22
广告费	275,379.53	3,913,222.28
修理费	1,136,245.62	35,332.17
运输费	9,091,041.15	3,182,378.87
其他	11,356,997.65	18,169,955.16
合计	68,238,501.20	61,767,345.08

(四十五)管理费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	125,811,608.72	146,849,419.42
折旧费	5,852,667.96	26,018,489.34
修理费	2,652,075.03	1,395,999.13
中介机构服务费	2,922,097.70	2,334,517.31
办公费	3,171,898.27	3,542,092.63
离退休人员费用	7,722,673.30	7,901,256.99

项目	本期	上年同期
水电费	4,650,447.30	4,369,098.44
通讯费	897,073.11	1,267,638.44
租赁费	606,975.11	4,795,460.51
无形资产摊销	1,062,151.09	1,194,103.71
车辆费	1,251,203.73	1,319,457.75
长期待摊费用摊销	260,482.80	193,021.20
差旅费	170,733.46	267,769.86
低值易耗品摊销	64,704.16	75,051.48
培训费	140,337.74	123,436.55
交通费	-	21,629.83
运输费	2,116.53	7,268.22
会议费	9,900.99	7,740.40
其他	24,141,479.47	27,703,011.17
合计	181,390,626.47	229,386,462.38

(四十六)研发费用

项目	本期	上年同期
职工薪酬	2,298,174.91	3,933,641.66
材料费	11,498,294.41	5,403,903.82
折旧费	-	
其他	4,364,646.14	9,488,665.20
合计	18,161,115.46	18,826,210.68

(四十七)财务费用

项目	本期	上年同期
利息支出	232,770,270.28	244,641,267.33
减：利息收入	4,594,992.95	10,147,434.16
其他	2,083,545.22	2,158,737.87
合计	230,258,822.55	236,652,571.04

(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	371,718.62	301,459.41
代扣代缴个税手续费	111,592.18	142,487.41
其他	158,,972.09	679,306.39
合计	642,282.89	1,123,253.21

(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	-3,094,439.92	-906,899.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
基金投资收益		
理财产品收益		15,737,812.47
合计	-3,094,439.92	14,830,912.61

(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	-	-
合计	-	-

(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	-3,864,322.19	1,569,787.27
其他应收款坏账损失	-848.31	-40,046.33
合 计	-3,865,170.50	1,529,740.94

(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		
合同资产减值损失	-150,231.49	36,456.05
合 计	-150,231.49	36,456.05

(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
----	----	------	---------------

项目	本期	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.00	0.00	-
合计	0.00	0.00	-

(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	14,586.09	60,956.03	14,586.09
违约金赔偿收入	362,984.33	222,575.67	362,984.33
与企业日常活动无关的政府补助	0.00	690,099.62	0.00
其他	17,638,896.47	150,547,212.91	17,638,896.47
合计	18,016,466.89	151,520,844.23	18,016,466.89

1、政府补助明细

项目	本期	上年同期
拆迁征收补偿收入		190,099.62
其他		500,000.00
合计	0.00	690,099.62

(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	1,324.49	7,583.28	1,324.49
对外捐赠	49,593.80	588,250.00	49,593.80
其他	4,361,239.82	8,136,084.63	4,361,239.82
合计	4,412,158.11	8,731,917.91	4,412,158.11

(五十六)所得税费用

项目	本期	上年同期
当期所得税费用	21,841,353.47	10,244,763.94
递延所得税费用	-319,9241.93	-5,788,254.41
合计	18,642,111.54	4,456,509.53

(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	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
------	--------------	--------------

补充资料	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-174,059,961.35	-12,386,424.95
加：资产减值准备	150,231.49	-36,456.05
信用减值损失	3,865,170.50	-1,529,740.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,658,633.01	35,203,178.70
使用权资产折旧	873,501.48	2,117,688.71
无形资产摊销	13,225,319.62	10,178,700.51
长期待摊费用摊销	3,145,085.80	4,062,251.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	230,258,822.55	244,641,267.33
投资损失（收益以“－”号填列）	3,094,439.92	-14,830,912.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,694,484.27	2,621,115.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-132,777.81	81,433.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-120,064,965.48	-1,050,882,952.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-719,364,687.64	-353,638,436.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	752,363,154.96	1,142,714,114.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,317,482.78	8,314,825.73
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	2,092,163,273.59	2,745,914,041.96
减：现金的年初余额	3,210,654,356.93	3,855,138,238.22
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,118,491,083.34	-1,109,224,196.26

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	2,092,163,273.59	3,210,654,356.93
其中：库存现金	109,541.43	17,488.23
可随时用于支付的银行存款	2,092,053,732.16	3,210,636,868.70
可随时用于支付的其他资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,092,163,273.59	3,210,654,356.93
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	140,151,044.07	银行承兑汇票保证金
货币资金-信用证保证金	3,710,277.06	信用证保证金
货币资金-履约保证金	3,230,067.40	履约保证金
货币资金-预收房款保证金	2,330,849.33	预收房款保证金
货币资金-安全措施保证金	356,286.15	安全措施保证金
存货	12,133,097,156.00	借款抵押
在建工程	2,329,382,231.52	借款抵押
投资性房地产	3,820,282,372.00	借款抵押
固定资产	55,077,110.93	借款抵押
股权质押	16,247,138,503.52	借款抵押
合计	34,734,755,897.98	

九、关联方及关联交易

(一) 关联方交易

关联方交易	交易内容	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
贵州鑫诚建工程有限公司	工程施工业务		272,146.41
贵阳市矿产能源投资集团有限公司	工程施工业务	280,968.59	
贵阳市金阳建设数据服务有限公司	工程施工业务		16,500.00
贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	销售服务	347,210.62	4,585,175.90
合计		628,179.21	4,873,822.31

(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
应收账款			
	贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	677,576.75	504,081.38
	贵阳综合保税区投资发展有限公司	219,940,380.46	232,060,680.46
	贵阳捷运站务管理有限公司	1,720,000.00	1,720,000.00
	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	75,882,709.87	78,958,824.40
	息烽县印巷建设有限公司	44,949,459.28	44,949,459.28
	贵阳市城市发展投资集团股份有限公司	88,572,044.15	83,085,935.95
	贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	1,159,354.74	362,950.00
	贵阳市投资控股集团有限公司	42,902,994.52	40,799,780.00
	贵阳市投资控股集团房地产置业有限公司	453,983.15	
	合计	476,915,141.76	483,098,350.31
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	620,000,000.00	620,000,000.00
	贵阳综合保税区开发投资（集团）有限公司	1,568,926,836.59	1,569,426,836.59
	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

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	贵阳甲秀城市发展有限责任公司	19,000,000.00	19,000,000.00
	贵阳市金阳建设数据服务有限公司	1,082,574.00	82,574.00
	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	2,439,753,112.85	2,439,253,112.85

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			
	贵阳市筑水建筑安装工程有限责任公司	8,475,775.11	7,164,303.05
	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	111,931.67	111,931.67
	贵州京师城投智慧教育产业股份有限公司	24,297,487.66	25,625,773.16
	贵阳市水利水电勘测设计研究院有限公司	30,000.00	419,717.39
	贵州鑫诚建设工程有限公司	24,064,440.46	21,661,169.36
	贵阳市金阳建设数据服务有限公司	26,852.00	26,852.00
	合计	61,443,986.90	59,447,246.63
其他应付款			
	贵阳产业发展控股集团有限公司	627,974,538.81	590,864,538.81
	贵阳云岩云中城市建设投资有限责任公司	454,648,020.00	454,648,020.00
	贵州鑫诚建设工程有限公司	125,000.00	125,000.00
	贵阳综合保税区投资发展有限公司	16,791,241.69	18,185,203.31
	合计	1,099,538,800.50	1,063,822,762.12

(三) 关联担保情况

1、本公司作为担保方

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	贵阳市投资控股集团有限公司	民生银行	100,000.00	2020.03.05-2028.10.29	8 年 8 个月	连带责任保证
2	贵阳市投资控股集团有限公司	工商银行	47,650.00	2017.12.29-2027.12.28	10 年	连带责任担保
3	贵阳综合保税区投资发展有限公司	华夏金租	10,465.64	2020.09.04-2033.09.04	13 年	连带责任保证
4	贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳银行	3,020.00	2017.12.22-2028.6.30	10 年 6 个月	连带责任担保

5	贵阳市投资控股集团有限公司	农商行	28,200.00	2019.11-2027.5	7 年 6 个月	连带保证责任担保
6	贵阳市投资控股集团有限公司	中信银行	19,495.00	2020.07-2028.07	8 年	连带保证责任担保

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
贵阳市水务环境集团有限公司	少数股东
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 2025 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	国开行组银团	99,225.00	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	20,485.60	2022.11.8-2025.11.8	3 年	连带责任保证
3	贵阳市投资控股集团有限公司	民生银行	100,000.00	2020.04.24-2028.12.26	8 年 8 个月	连带责任保证
4	贵阳市投资控股集团有限公司	工商银行	47,650.00	2017.12.29-2027.12.28	10 年	连带责任担保
6	贵阳综合保税区投资发展有	华夏金租	10,465.64	2020.09.04-2033.09.04	13 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
	限公司					
7	贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	广发银行	44,576.00	2020.12.14-2028.08.21	7年8个月	连带责任担保
8	贵州双龙航空港开发投资(集团)有限公司	广发银行	143,566.00	2021.03.15-2028.8.21	7年5个月	连带责任担保
9	息烽县城市建设投资有限公司	长江证券	32,000.00	2019.03.14-2026.03.14	7年	连带责任保证
10	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
11	息烽县城市建设投资有限公司	贵阳银行	6,076.11	2021.02.22-2028.06.30	7年4个月	连带责任担保
12	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	19,280.00	2022.1.24-2031.12.23	9年11个月	连带责任担保
13	贵阳铁路建设投资有限公司	私募公司债	63,000.00	2022.11.24-2027.11.24	5年	连带责任保证
14	贵阳铁路建设投资有限公司	私募公司债	10,030.00	2023.09.26-2028.09.26	5年	连带责任保证
15	贵阳铁路建设投资有限公司	私募公司债	37,000.00	2023.05.10-2028.05.10	5年	连带责任保证
16	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	2022.12.7-2027.6.6	4年6个月	连带责任保证
17	贵阳金地农业开发投资有限公司	农发行南明支行	1,863.90	2020.09.24-2027.09.20	7年	连带责任保证
18	贵阳金地农业开发投资有限公司	农发行南明支行	4,954.97	2021.05.08-2028.05.07	7年	连带责任保证
19	贵阳市外贸发展集团有限公司	工商银行	24,000.00	2024.12.23-2025.12.31	1年	连带责任保证
20	贵州双龙航空港建设投资有	中铁交通投资集团	90,000.00	2023.12.15-2027.11.20	4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
	限公司	有限公司				
		中铁二局集团有限公司				
		中铁八局集团有限公司				
		中铁上海工程局集团有限公司				
		中铁北京工程局集团有限公司				
21	贵阳市投资控股集团有限公司	贵阳银行	3,020.00	2017.12.22-2028.6.30	10 年 6 个月	连带责任担保
22	贵阳市投资控股集团有限公司	农商银行	28,200.00	2019.11-2027.5	7 年 6 个月	连带责任担保
23	贵阳市投资控股集团有限公司	中信银行	19,495.00	2020.07-2028.07	8 年	连带责任担保
24	贵阳市公共交通投资运营集团有限公司	国开行组银团	100,000.00	2020.12.30-2052.12.30	32 年	连带责任担保
25	贵阳铁路建设投资有限公司	贵州银行	29,990.00	2018.01-2028.01	10 年	连带责任担保
26	贵州贵海冷链仓储服务有限公司	国开行	17,517.88	2020.4.1-2033.3.31	13 年	连带责任担保
27	贵阳市公共交通有限公司	江苏金租	3,867.60	2021.05-2027.12	5 年 7 个月	连带责任担保
28	贵阳市公共交通有限公司	贵银金租	4,070.21	2020.12.11-2025.12.28	5 年	连带责任担保
29	贵阳市公共交通有限公司	黔贵融资	4,852.76	2024.9.23-2025.9.23	1 年	连带责任担保

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
30	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	贵州银行	157,250.00	2022.12.29-2041.12.28	19 年	连带责任保证
31	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	工商银行	6,835.29	2023.6.16-2036.11.20	12 年 5 个月	连带责任保证
32	贵州智慧产业投资有限公司	农商银行	29,800.00	2023.6.20-2033.5.18	9 年 11 个月	连带责任保证
33	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	工商银行	4,466.67	2023.8.21-2036.11.20	13 年 3 个月	连带责任保证
34	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	贵州银行	39,950.00	2024.12.19-2026.12.18	2 年	连带责任保证
35	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	贵州银行	39,950.00	2024.12.19-2026.12.18	2 年	连带责任保证
36	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	邮政储蓄银行	4,600.00	2023.12.28-2039.12.21	16 年	连带责任保证
37	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	工商银行	5,812.20	2021.6.17-2035.6.17	14 年	连带责任保证
38	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	工商银行	9,014.00	2021.11.12-2034.11.17	13 年	连带责任保证
39	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	农业银行	1,763.75	2021.11.16-2034.11.17	13 年	连带责任保证
40	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	农业银行	4,415.37	2021.6.17-2035.6.17	14 年	连带责任保证
41	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	农业银行	7,889.88	2021.12.9-2034.12.9	13 年	连带责任保证
42	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	工商银行	13,327.40	2022.10.18-2036.11.20	14 年 1 个月	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
43	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	农业银行	11,096.00	2023.8.4—2034.12.29	11 年 4 个月	连带责任保证
44	汽车工业技术学校	工商银行	13,466.76	2022.4.12-2036.12.1	14 年 8 个月	连带责任保证
45	贵阳智慧绿色产业发展有限公司	贵阳农商行	3,000.00	2025.3.14-2026.3.11	1 年	连带责任保证
46	贵阳智慧绿色产业发展有限公司	贵阳农商行	8,500.00	2025.3.14-2026.3.11	1 年	连带责任保证
47	贵阳智慧绿色产业发展有限公司	贵阳农商行	8,500.00	2025.3.14-2026.3.11	1 年	连带责任保证
48	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	邮储银行	1,464.71	2023.6.16-2039.6.16	16 年	连带责任保证
49	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	邮储银行	2,136.23	2023.8.21-2036.8.16	13 年	连带责任保证
50	贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	贵州银行	109,900.00	2024.10.28-2026.10.27	2 年	连带责任保证
51	贵阳智慧绿色产业发展有限公司	贵阳银行	20,000.00	2024.10.23-2027.10.23	3 年	连带责任保证
52	贵阳产业园区开发有限公司	建设银行	19,800.00	2024.12.30-2054.12.30	30 年	连带责任保证
53	贵阳智慧城市运营发展集团有限公司	贵阳银行	20,000.00	2024.10.30-2034.12.29	10 年 2 个月	连带责任保证
54	贵阳市城投环境资产投资管理有限公司	生态环保发展基金	10,000.00	2023.3.31-2025.12.31	2 年 9 个月	连带责任保证
55	贵阳市城投环境资产投资管理有限公司	中国银行	5,354.00	2023.1.5-2032.1.5	9 年	连带责任保证
56	贵阳泉丰城市建设投资有限公司	浙商银行贵阳分行	15,000.00	2025.6.17-2026.6.19	1 年	连带责任保证

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	47,942,228,326.99	47,428,959,219.07
合计	48,683,360,355.30	48,170,091,247.38

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投资管理有限公司	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
----	------

账龄	期末余额
1 年以内	12,446,376,456.67
1 至 2 年	18,768,075,074.73
2 至 3 年	6,372,951,544.60
3 至 4 年	5,070,908,635.17
4 至 5 年	3,225,869,000.99
5 年以上	2,090,320,807.42
小计	47,974,501,519.58
减：坏账准备	32,273,192.59
合计	47,942,228,326.99

(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)	
2025 年 1 月 1 日余额		32,273,192.59		32,273,192.59
2025 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				
2025 年 6 月 30 日余额		32,273,192.59		32,273,192.59

(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	

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	32,273,192.59					32,273,192.59
合计	32,273,192.59					32,273,192.59

(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	15,598,652,349.74	1 年以内	32.51	
贵阳市财政局	往来款	7,402,600,000.00	1 至 5 年	15.43	
贵阳白云城市发展控股集团有限公司	往来款	2,024,750,604.89	1 至 3 年	4.22	
贵州双龙航空港开发投资 (集团) 有限公司	往来款	1,631,398,510.46	1 至 5 年	3.40	
贵阳城投置业集团有限公司	往来款	1,604,792,240.86	3 年以内	3.35	
合计	—	28,262,193,705.95	—	58.91	

(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	2,370,739.19	2,059,505.66	1,465,255.02	
停车服务			917,431.19	
房屋租赁				
其他	33,000,000.00	1,000,000.00	38,925,547.21	2,491,584.92
合计	35,370,739.19	3,059,505.66	41,308,233.42	2,491,584.92

(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		3,381,632.03
权益法核算的长期股权投资收益		-
处置长期股权投资产生的投资收益		-
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
理财产品收益		-

项目	本期发生额	上年同期发生额
基金投资收益		15,737,812.47
合计	-	19,119,444.50

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 2025 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:

二〇二五年八月二十日