合并资产负债表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	6,542,017,967.39	6,535,220,868.96
交易性金融资产	五、（二）	6,000,000.00	6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	30,106,819.39	20,643,051.74
应收账款	五、（四）	13,641,473,524.68	12,601,560,354.80
应收款项融资			819,310.27
预付款项	五、（五）	2,434,201,923.17	2,150,295,498.67
其他应收款	五、（六）	10,055,117,085.15	11,368,717,710.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（七）	40,895,051,174.76	40,910,980,433.56
合同资产		7,335,348.57	7,335,348.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	661,417,133.25	578,823,478.30
流动资产合计		74,272,720,976.36	74,180,396,055.56
非流动资产：			
其他债权投资			
长期应收款	五、（九）	96,340,694.06	129,744,279.59
长期股权投资	五、（十）	1,211,383,202.91	1,206,864,056.54
其他权益工具投资	五、（十一）	669,926,559.89	669,926,559.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十二）	6,596,432,185.18	6,596,428,206.18
固定资产	五、（十三）	19,495,368,972.91	19,649,603,056.95
在建工程	五、（十四）	38,509,168,954.21	36,829,149,110.11
生产性生物资产		377,936,884.95	377,936,884.95
油气资产			
使用权资产	五、（十五）	46,018,081.46	47,772,708.63
无形资产	五、（十六）	25,476,408,255.37	25,631,167,041.20
开发支出		27,641,011.50	
商誉		10,235,019.24	10,235,019.24
长期待摊费用	五、（十七）	89,959,096.03	98,137,073.37
递延所得税资产	五、（十八）	41,466,264.29	38,542,191.22
其他非流动资产	五、（十九）	5,362,993,712.72	5,362,993,712.72
非流动资产合计		98,011,278,894.72	96,648,499,900.59
资产总计		172,283,999,871.07	170,828,895,956.15

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

合并资产负债表（续）

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年6月30日　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	5,074,496,275.36	5,941,218,995.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十一）	1,087,831,143.62	369,858,648.76
应付账款	五、（二十二）	2,999,548,670.65	3,566,153,184.28
预收款项	五、（二十三）	44,363,645.70	53,959,920.64
合同负债	五、（二十四）	1,847,266,615.37	1,689,129,505.02
应付职工薪酬	五、（二十五）	9,581,610.80	17,522,422.95
应交税费	五、（二十六）	1,555,325,570.25	1,459,430,317.36
其他应付款	五、（二十七）	7,933,425,047.24	9,858,110,618.26
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十八）	15,865,005,259.89	19,333,142,891.50
其他流动负债	五、（二十九）	179,472,043.01	126,005,969.95
流动负债合计		36,596,315,881.89	42,414,532,474.13
非流动负债：			
长期借款	五、（三十）	16,000,021,633.52	15,323,794,331.86
应付债券	五、（三十一）	34,563,602,155.88	29,024,399,003.79
租赁负债		51,530,853.72	47,016,215.89
长期应付款	五、（三十二）	10,219,520,520.78	9,427,010,114.22
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,181,770.93	4,173,273.68
递延收益	五、（三十三）	73,670,185.62	76,411,605.96
递延所得税负债	五、（十八）	306,983,680.42	311,180,321.31
其他非流动负债		3,826,492.68	4,231,037.14
非流动负债合计		61,222,337,293.55	54,218,215,903.85
负债合计		97,818,653,175.44	96,632,748,377.98
所有者权益：			
实收资本	五、（三十四）	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具	五、（三十五）	2,180,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,180,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	五、（三十六）	48,998,914,540.44	49,133,579,929.18
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十七）	1,515,852,852.98	1,515,852,852.98
专项储备		5,545,663.27	4,121,700.37
盈余公积		18,352,246.49	18,352,246.49
未分配利润	五、（三十八）	9,174,755,581.56	8,956,974,351.85
归属于母公司所有者权益合计		66,893,420,884.74	66,628,881,080.87
少数股东权益		7,571,925,810.90	7,567,266,497.30
所有者权益合计		74,465,346,695.64	74,196,147,578.17
负债和所有者权益总计		172,283,999,871.08	170,828,895,956.15

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

合 并 利 润 表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十九）	4,791,754,477.84	4,441,835,129.42
减：营业成本	五、（三十九）	3,916,312,887.22	3,812,954,300.88
税金及附加		252,989,070.94	57,842,675.71
销售费用		65,606,598.86	49,686,828.37
管理费用		376,597,105.28	363,791,099.85
研发费用		926,394.10	489,365.07
财务费用		73,012,676.47	37,866,074.26
其中：利息费用		84,458,299.56	51,461,559.86
利息收入		12,896,833.44	14,988,843.67
加：其他收益		289,151,327.70	198,962,430.27
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十）	6,164,280.98	11,371,383.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,519,146.38	7,661,316.75
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）		3,979.00	484,942.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、（四十一）	-34,037,473.21	-39,892,440.34
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		929,602.75	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		368,521,462.19	290,131,100.73
加：营业外收入		53,717,317.43	32,431,618.91
减：营业外支出		103,269,057.41	12,706,689.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		318,969,722.21	309,856,030.42
减：所得税费用		34,769,178.90	16,891,694.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		284,200,543.31	292,964,336.19
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		284,200,543.31	292,964,336.19
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		279,541,229.71	276,286,647.77
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		4,659,313.60	16,677,688.42
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		284,200,543.31	292,964,336.19
归属于母公司股东的综合收益总额		279,541,229.71	276,286,647.77
归属于少数股东的综合收益总额		4,659,313.60	16,677,688.42

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司资产负债表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,051,723,985.75	3,968,906,382.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			3,838,125.70
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			35,025,309.00
其他应收款		38,448,360,580.93	39,890,848,427.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		348,406.78	329,104.35
流动资产合计		43,500,432,973.46	43,898,947,348.71
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		55,512,902,923.22	55,156,002,923.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		36,806,590.00	36,806,590.00
固定资产		39,172,996.57	39,265,970.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		600,874,089.16	600,874,089.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,189,756,598.95	55,832,949,572.85
资产总计		99,690,189,572.41	99,731,896,921.56

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司资产负债表（续）

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年6月30日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	1,500,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		468,000,000.00	936,000,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		12,436,894,080.03	9,497,310,795.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,602,700,000.00	10,767,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		24,807,594,080.03	22,701,010,795.55
非流动负债：			
长期借款		1,347,750,000.00	1,073,750,000.00
应付债券		21,127,680,000.00	23,086,680,000.00
租赁负债			
长期应付款		77,686,188.69	513,872,352.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,156,030.00	5,156,030.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,558,272,218.69	24,679,458,382.75
负债合计		47,365,866,298.72	47,380,469,178.30
所有者权益：			
实收资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具		2,180,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,180,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		45,188,744,176.71	45,191,844,176.71
减：库存股			
其他综合收益		23,453,895.43	23,453,895.43
专项储备			
盈余公积		18,352,246.49	18,352,246.49
未分配利润		93,772,955.06	117,777,424.63
所有者权益合计		52,504,323,273.69	52,351,427,743.26
负债和所有者权益总计		99,870,189,572.41	99,731,896,921.56

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司利润表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		301,886.79	
减：营业成本			
税金及附加		2,989,754.23	578,356.54
销售费用			
管理费用		1,766,687.89	1,217,957.88
研发费用			
财务费用		13,805.30	11,284,256.63
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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）		-240,574.29	
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）		-4,708,934.92	-13,080,571.05
加：营业外收入		2,165,640.21	70,526.02
减：营业外支出		21,461,174.86	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-24,004,469.57	-13,010,045.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,004,469.57	-13,010,045.03
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-24,004,469.57	-13,010,045.03
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-24,004,469.57	-13,010,045.03

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩

合并现金流量表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,797,306,020.54	4,960,973,370.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		424,433,509.47	1,658,520,498.79
经营活动现金流入小计		5,221,739,530.01	6,619,493,869.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,691,268,945.38	3,710,661,596.03
支付给职工以及为职工支付的现金		386,812,797.63	279,537,183.48
支付的各项税费		299,950,305.84	129,947,708.59
支付其他与经营活动有关的现金		623,323,588.25	1,061,175,632.38
经营活动现金流出小计		5,001,355,637.10	5,181,322,120.48
经营活动产生的现金流量净额		220,383,892.91	1,438,171,749.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,380,000.00
取得投资收益收到的现金			10,190,066.77
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			15,570,066.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,866,807,446.29	2,412,198,526.32
投资支付的现金			15,950,000.00
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		1,866,807,446.29	2,428,148,526.32
投资活动产生的现金流量净额		-1,866,807,446.29	-2,412,578,459.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,633,675,509.87	3,571,658,178.63
发行债券收到的现金		17,912,000,000.00	6,519,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,144,080,163.51	3,815,038,390.26
筹资活动现金流入小计		25,689,755,673.38	13,906,376,568.89
偿还债务支付的现金		18,665,974,642.63	13,928,013,463.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,807,822,108.67	2,088,908,218.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,674,316.95	2,224,502,872.36
筹资活动现金流出小计		22,474,471,068.25	18,241,424,553.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,215,284,605.13	-4,335,047,985.01
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		1,568,861,051.75	-5,309,454,695.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,686,243,339.91	9,683,675,914.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,255,104,391.66	4,374,221,219.03

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司现金流量表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期发生额	上期发生额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,713,950,862.88	8,907,167,298.56
经营活动现金流入小计		29,713,950,862.88	8,907,167,298.56
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			2,339,534.60
支付的各项税费		10,327,591.67	466,484.02
支付其他与经营活动有关的现金		27,795,659,503.75	9,016,108,659.16
经营活动现金流出小计		27,805,987,095.42	9,018,914,677.78
经营活动产生的现金流量净额		1,907,963,767.46	-111,747,379.22
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			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,025,000,000.00	167,500,000.00
发行债券收到的现金		9,906,000,000.00	5,749,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,200,000,000.00	2,970,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,131,000,000.00	8,887,180,000.00
偿还债务支付的现金		11,498,000,000.00	8,765,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		436,186,164.06	467,581,612.38
筹资活动现金流出小计		11,934,186,164.06	9,232,581,612.38
筹资活动产生的现金流量净额		196,813,835.94	-345,401,612.38
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		2,104,777,603.40	-457,148,991.60
加：期初现金及现金等价物余额		2,946,946,382.35	3,549,505,808.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,051,723,985.75	3,092,356,816.77

法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

合并所有者权益变动表

编制单位：广州市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项目	本期											
	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	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		49,133,579,929.18		1,515,852,852.98	4,121,700.37	18,352,246.49	8,956,974,351.85	66,628,881,080.87	7,567,266,497.30	74,196,147,578.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		49,133,579,929.18		1,515,852,852.98	4,121,700.37	18,352,246.49	8,956,974,351.85	66,628,881,080.87	7,567,266,497.30	74,196,147,578.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			180,000,000.00		-134,665,388.74			1,423,962.90		217,781,229.71	264,539,803.87	4,659,313.60	269,199,117.47
（一）综合收益总额										279,541,229.71	279,541,229.71	4,659,313.60	284,200,543.31
（二）股东投入和减少资本			180,000,000.00		-134,665,388.74						45,334,611.26		45,334,611.26
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本			180,000,000.00								180,000,000.00		180,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					-134,665,388.74						-134,665,388.74		-134,665,388.74
（三）利润分配										-61,760,000.00	-61,760,000.00		-61,760,000.00
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配										-61,760,000.00	-61,760,000.00		-61,760,000.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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													
（五）专项储备								1,423,962.90			1,423,962.90		1,423,962.90
1.本期提取								1,423,962.90			1,423,962.90		1,423,962.90
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		2,180,000,000.00		48,998,914,540.44		1,515,852,852.98	5,545,663.27	18,352,246.49	9,174,755,581.56	66,893,420,884.74	7,571,925,810.90	74,465,346,695.64

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

合并所有者权益变动表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项目	上期											
	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	小计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000,000.00				46,435,353,912.34		472,245,427.64	8,580,445.72	18,241,502.70	8,657,891,809.54	60,592,313,097.94	6,923,765,594.32	67,516,078,692.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他					308,177,608.72		575,391,506.54			-109,108,960.94	774,460,154.32	358,817,149.00	1,133,277,303.32
二、本年期初余额	5,000,000,000.00				46,743,531,521.06		1,047,636,934.18	8,580,445.72	18,241,502.70	8,548,782,848.60	61,366,773,252.26	7,282,582,743.32	68,649,355,995.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,000,000,000.00		2,390,048,408.12		468,215,918.80	-4,458,745.35	110,743.79	408,191,503.25	5,262,107,828.61	284,683,753.98	5,546,791,582.59
（一）综合收益总额							468,215,918.80			489,302,247.04	957,518,165.84	22,874,957.87	980,393,123.71
（二）股东投入和减少资本			2,000,000,000.00		2,390,048,408.12						4,390,048,408.12	261,808,796.11	4,651,857,204.23
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00								2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					2,390,048,408.12						2,390,048,408.12	261,808,796.11	2,651,857,204.23
（三）利润分配									110,743.79	-81,110,743.79	-81,000,000.00		-81,000,000.00
1.提取盈余公积									110,743.79	-110,743.79			
2.对股东的分配										-81,000,000.00	-81,000,000.00		-81,000,000.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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													
（五）专项储备								-4,458,745.35			-4,458,745.35		-4,458,745.35
1.本期提取								345,860.23			345,860.23		345,860.23
2.本期使用								-4,804,605.58			-4,804,605.58		-4,804,605.58
（六）其他													
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		49,133,579,929.18		1,515,852,852.98	4,121,700.37	18,352,246.49	8,956,974,351.85	66,628,881,080.87	7,567,266,497.30	74,196,147,578.17

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司所有者权益变动表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项目	本期										
	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、上年期末余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		45,191,844,176.71		23,453,895.43		18,352,246.49	117,777,424.63	52,351,427,743.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		45,191,844,176.71		23,453,895.43		18,352,246.49	117,777,424.63	52,351,427,743.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			180,000,000.00		-3,100,000.00					-24,004,469.57	152,895,530.43
（一）综合收益总额										-24,004,469.57	-24,004,469.57
（二）股东投入和减少资本			180,000,000.00		-3,100,000.00						176,900,000.00
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本			180,000,000.00								180,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-3,100,000.00						-3,100,000.00
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		2,180,000,000.00		45,188,744,176.71		23,453,895.43		18,352,246.49	93,772,955.06	52,504,323,273.69

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

母公司所有者权益变动表

编制单位：黄石市城市发展投资集团有限公司　　2025年1-6月　　单位：人民币元

项目	上期										
	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、上年期末余额	5,000,000,000.00				42,443,431,589.67		7,985,805.43		18,241,502.70	116,780,730.55	47,586,439,628.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000,000.00				42,443,431,589.67		7,985,805.43		18,241,502.70	116,780,730.55	47,586,439,628.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			2,000,000,000.00		2,748,412,587.04		15,468,090.00		110,743.79	996,694.08	4,764,988,114.91
（一）综合收益总额							15,468,090.00			1,107,437.87	16,575,527.87
（二）股东投入和减少资本			2,000,000,000.00		2,748,412,587.04						
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00								
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					2,748,412,587.04						2,748,412,587.04
（三）利润分配									110,743.79	-110,743.79	
1.提取盈余公积									110,743.79	-110,743.79	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000,000.00		2,000,000,000.00		45,191,844,176.71		23,453,895.43		18,352,246.49	117,777,424.63	52,351,427,743.26

法定代表人：蔡军　　主管会计工作负责人：陈念　　会计机构负责人：胡浩云

黄石市城市发展投资集团有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

黄石市城市发展投资集团有限公司于2012年11月28日，经黄石市工商行政管理局批准成立的国有独资公司。

法定代表人：蔡军

注册地：黄石市磁湖东路28号

统一社会信用代码：914202000581081880

注册资本：500000.00万元

经济性质：有限责任公司（国有独资）

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：负责市政府授权范围内的的国有资产、国有股权的经营管理；负责市政府指定的城市基础设施建设项目投资；行使出资人的权利；土地开发；负责政府授权的城市特许权经营业务；负责地方铁路的投资、开发与经营管理；负责城市文化旅游项目开发与经营；从事房地产开发与经营；从事工程项目招标代理、工程造价咨询；房屋租赁、场地租赁；物业管理；停车经营管理；对医疗养老行业进行投资（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款等金融业务）；职业技能培训；批发零售医疗器械、药品；健康咨询；软件开发；医疗领域内技术开发、技术咨询、技术转让。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（三）本年度合并财务报表范围

2025年1至6月纳入合并财务报表范围的主体共170户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石新城开发投资有限公司	控股	二级	100	100	划拨
湖北正源环保科技有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市经开投污水处理有限责任公司	控股	四级	100	100	划拨

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石经开投康养文化有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新楚文化传媒有限公司	控股	三级	51	51	划拨
黄石市新城产业投资集团有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石高新物业管理有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投矿业有限公司	控股	三级	100	100	划拨
湖北人众人力资源有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投项目建设管理有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投特种设备有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石经开投城维市政园林有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市铁山投资发展有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市临空资产运营有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市汉冶萍建设工程有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市铁山区城维园林绿化有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石新铁矿业有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市铁山区国有资产经营有限公司	控股	四级	100	100	划拨
湖北铁城文化旅游投资有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石经开铁城矿业有限公司	控股	三级	90	90	划拨
黄石经开投供应链管理有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市津黄产业运营服务有限公司	控股	四级	51	51	划拨
黄石经开投友和投资开发有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投雅和投资开发有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投顺和投资开发有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石经开投淳和投资开发有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石太禾建材贸易有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市经开投路面材料有限公司	控股	四级	51	51	划拨
黄石市城市建设投资开发有限责任公司	控股	二级	100	100	投资设立
湖北鄂东医养集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市第二医院有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市第四医院有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石芳华养老服务有限公司	控股	五级	60	60	投资设立
黄石市第五医院有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
国药控股鄂东医养（黄石）医药有限公司	控股	四级	69	69	购买
湖北鄂东医养集团物业服务有限公司	控股	四级	51	51	投资设立
湖北医养之家康养产业发展有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石颐阳康复护理院有限公司	控股	四级	56	56	投资设立
黄石市十五冶医院有限公司	控股	四级	100	100	划拨

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石市铁路建设投资有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城市轨道交通运营有限责任公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石磁湖文景旅游投资有限责任公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城发工程咨询有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发建设有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城发建工集团有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市正兴建设工程设计审查有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市城嘉房地产开发有限公司	控股	五级	100	100	投资设立
黄石市城瑞房地产开发有限公司	控股	五级	100	100	投资设立
黄石太禾建材贸易有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石市自来水建设工程有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
湖北城发设计咨询集团有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城发渣土运输有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城市水务集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市瑞源水质检测有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
湖北雅源市政设计有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
湖北宏源水务产业发展有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城市更新产业发展集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城发物业管理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市彩运物业服务有限公司	控股	五级	51	51	投资设立
黄石市城发保安服务有限公司	控股	五级	100	100	投资设立
黄石城发园区运营管理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发教育管理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城文德润置业有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城发生态农业发展有限公司	控股	二级	85	85	投资设立
黄石城发商贸有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
黄石七峰商贸有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石泥享园文旅发展有限公司	控股	二级	80	80	投资设立
黄石市朱家嘴商贸有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
湖北鄂东物产集团有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
湖北华世商贸有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
鄂东物产（武汉）有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城发矿业有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
黄石市城发儿童游乐有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
黄石城发智慧物流有限公司	控股	二级	51	51	投资设立
黄石新港水务工程建设有限公司	控股	三级	100	100	投资设立

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石市城发绿色建材有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石港城国有资产经营有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石港城物流服务有限公司	控股	四级	100	100	划拨
阳新县国营海口渔场	控股	四级	100	100	划拨
黄石港城供应链有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石金海茶业有限公司	控股	四级	100	100	划拨
黄石港城置业有限公司	控股	四级	100	100	划拨
湖北长江绿色能源科技有限责任公司	控股	三级	100	100	划拨
湖北棋盘产业投资有限责任公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石城市发展商业运营管理集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城发酒店管理有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
湖北壹玖零柒文化产业发展有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市磁湖旅游开发有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石城发骨料有限公司	控股	二级	100	100	投资设立
湖北省城发创业投资基金管理有限公司	控股	二级	100	100	划拨
黄石市信德小额贷款有限责任公司	控股	二级	100	100	划拨
黄石市城发融资租赁有限责任公司	控股	二级	100	100	划拨
黄石市城市规划设计研究院有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
楚石华拓（宁波）贸易有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石城发磁湖山庄酒店管理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城翔置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城和置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城旭置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城宇置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城轩置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城景置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城拓置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城泰置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城锦置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城卓置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城彰置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城协置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城勋置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市基旺斯房地产有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市灿森房地产有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市朗固房地产有限公司	控股	三级	100	100	投资设立

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石市筑尚房地产有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城途置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市汇通农副产品投资有限责任公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市环能投资发展集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市环投污水处理有限责任公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市环投再生建材科技有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城市水务工程有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发能源有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发供热股份有限公司	控股	四级	87.5	87.5	购买
黄石市城发快易充新能源有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发环境检测技术有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
湖北环境修复与治理技术研究有限公司	控股	四级	57.89	57.89	投资设立
黄石市中城建设工程项目管理有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城市公交集团有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城市公交集团通运出租车有限公司	控股	四级	53.66	53.66	投资设立
黄石市公交鑫旅行社有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城市公交集团通运旅行社有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市通茂公交驾驶员培训有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市通恒汽车修理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市地方铁路有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城发置业有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市城市智慧停车管理有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城发土地资产运营管理有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市旧城改造建设发展有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市城市发展投资集团资产管理有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市行政事业单位国有资产经营管理中心	控股	三级	100	100	投资设立
黄石新港开发有限公司	控股	二级	51	51	划拨
黄石新港资源投资经营有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港环卫保洁服务有限公司	控股	三级	100	100	划拨
湖北新绿园林有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港文化旅游开发有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港生态农业有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港恒盛生态农业科技有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港置业有限公司	控股	三级	100	100	划拨
湖北新港科技创业园有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港水务有限公司	控股	三级	100	100	划拨

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石新港三洲环保有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石新港华俊城乡建设工程维护有限公司	控股	三级	60	60	划拨
黄石港欣城市维护建设有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
湖北荣勤建筑工程有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石磁湖高新科技发展有限公司	控股	三级	100	100	投资设立
黄石市益民投资有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
湖北黄金山科技园投资有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石市金禾城市交通集团有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石智慧激光产业园有限公司	控股	五级	100	100	投资设立
黄石金澜贸易物流有限公司	控股	五级	100	100	投资设立
湖北鑫佳源生态农业科技有限公司	控股	四级	100	100	投资设立
黄石新港贸易有限公司	控股	四级	100	100	购买
黄石市文化旅游投资集团有限公司	控股	二级	100	100	划拨
黄石文旅矿山公园经营管理有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石铜草花文化旅游投资有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石文景文化发展有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市磁湖梦电影发行放映有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市磁湖梦文化娱乐有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市城发文化发展有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市大众乐园文化传媒有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石文鼎工程建设有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石市西塞文化旅游有限公司	控股	三级	100	100	划拨
黄石城发传媒文化发展有限公司	控股	三级	100	100	划拨

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：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重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2025年6月30日的财务状况及2025年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三)营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九)金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具） 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并报表范围外应收政府类客户款项

应收账款组合2：合并报表范围外应收其他客户款项

应收账款组合3：合并报表范围外应收医保局款项

对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照0.30%计算预期信用损失；对于划分为组合2和组合3的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。具体如下：

账　龄	组合2应收账款计提比例（%）	组合3应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.30	5.00
1至2年	5.00	50.00
2至3年	10.00	80.00
3至4年	20.00	100.00
4至5年	50.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合1：合并范围外会计主体组合

其他应收款组合2：合并范围内会计主体组合

对于划分为组合1的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照“三阶段”模型计算预期信用损失。具体如下：

账　龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.30
1至2年	5.00
2至3年	10.00
3至4年	20.00
4至5年	50.00
5年以上	100.00

对于划分为组合2的其他应收款，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的

原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备。

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、产成品、土地使用权、开发成本等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取实际成本法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的

有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：(1)投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。(2)公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。公司对投资性房地产不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。公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其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。公司将自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产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，其差额计入其他综合收益。

（十四）固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8-50	3-5	1.90-12.12
机器设备	5-25	3-5	4.75-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备及其他	5-15	3-5	6.33-19.40

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	45-50	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一)优先股、永续债等其他金融工具

1.金融负债和权益工具的划分

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

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果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。

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

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

2.优先股、永续债的会计处理

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

(二十二)收入

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

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

(二十三)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的

增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计

量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五)递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六)租赁

1.租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期

间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

(二十七)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计算销项税额	3%、5%、13%
城市维护建设税	按应交流转税额为基础缴纳	7%
教育费附加	按应交流转税额为基础缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额的基础计缴	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号)规定，公司及子公司收到的财政性资金作为不征税收入，在计算应纳税所得额

时从收入总额中减除。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类　　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
现金	113,198.86	239,378.27
银行存款	6,254,991,192.80	4,686,003,961.64
其他货币资金	286,913,575.73	1,848,977,529.05
合计	6,542,017,967.39	6,535,220,868.96

(二)交易性金融资产

类　　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
其中：理财产品	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(三)应收票据

类　　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	30,106,819.39	20,643,051.74
合计	30,106,819.39	20,643,051.74

(四)应收账款

1. 应收账款分类披露

类　　别	2025 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	22,179,143.60	0.16	22,179,143.60	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	14,090,364,352.59	99.84	448,890,827.91	3.19
其中：组合 1：合并报表范围外应收政府类客户款项	11,582,202,879.17	82.07	34,746,608.64	0.30
组合 2：合并报表范围外应收其他客户款项	1,748,750,009.13	12.39	66,288,797.99	3.79

类　　别	2025 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合 3：合并报表范围外应收医保局款项	759,411,464.29	5.38	347,855,421.28	45.81
合　　计	14,112,543,496.19	100.00	471,069,971.51	3.34

类　　别	2024 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	22,179,143.60	0.17	22,179,143.60	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,030,317,448.13	99.83	428,757,093.33	3.29
其中：组合 1：合并报表范围外应收政府类客户款项	10,494,315,780.06	80.40	31,483,429.93	0.30
组合 2：合并报表范围外应收其他客户款项	1,950,565,857.10	14.94	58,117,024.77	2.98
组合 3：合并报表范围外应收医保局款项	585,435,810.97	4.49	339,156,638.63	57.93
合　　计	13,052,496,591.73	100.00	450,936,236.93	3.45

（1）期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

客户名称	账龄	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	计提理由
长期无法收回款项	5 年以上	22,179,143.60	100.00	22,179,143.60	无法收回

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：合并报表范围外应收政府类客户款项

账　　龄	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	9,959,354,320.19	0.30	29,878,062.96	8,871,467,221.08	0.30	26,614,884.25
1 至 2 年	661,185,226.31	0.30	1,983,555.68	661,185,226.31	0.30	1,983,555.68
2 至 3 年	462,065,729.41	0.30	1,386,197.19	462,065,729.41	0.30	1,386,197.19
3 年以上	499,597,603.26	0.30	1,498,792.81	499,597,603.26	0.30	1,498,792.81
合　　计	11,582,202,879.17	0.30	34,746,608.64	10,494,315,780.06	0.30	31,483,429.93

组合 2：合并报表范围外其他会计主体组合

账 龄	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,446,263,230.00	0.30	4,338,789.69	1,704,013,546.69	0.30	5,112,040.65

账 龄	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 至 2 年	134,019,312.42	5.00	6,700,965.62	159,825,624.62	5.00	7,991,281.24
2 至 3 年	103,795,848.05	10.00	10,379,584.81	40,544,555.84	10.00	4,054,455.59
3 至 4 年	23,635,363.67	20.00	4,727,072.73	5,604,672.92	20.00	1,120,934.58
4 至 5 年	1,787,739.73	50.00	893,869.88	1,478,288.67	50.00	739,144.35
5 年以上	39,248,515.26	100.00	39,248,515.26	39,099,168.36	100.00	39,099,168.36
合　　计	1,748,750,009.13	3.79	66,288,797.99	1,950,565,857.10	2.98	58,117,024.77

组合 3：合并报表范围外应收医保局款项

账 龄	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	377,272,611.20	5.00	18,863,630.56	203,296,957.88	5.00	10,164,847.91
1 至 2 年	89,817,272.40	50.00	44,909,944.56	89,817,272.40	50.00	44,909,944.56
2 至 3 年	41,198,672.68	80.00	32,958,938.15	41,198,672.68	80.00	32,958,938.15
3 至 4 年	30,559,169.42	100.00	30,559,169.42	30,559,169.42	100.00	30,559,169.42
4 至 5 年	220,563,738.59	100.00	220,563,738.59	220,563,738.59	100.00	220,563,738.59
合　　计	759,411,464.29	45.81	347,855,421.28	585,435,810.97	57.93	339,156,638.63

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
黄石经济技术开发区管理委员会	4,898,478,123.98	34.71	14,695,434.37
黄石新港（物流）工业园管委会	4,251,684,202.63	30.13	12,755,052.61
黄石市财政局	1,277,465,765.88	9.05	3,832,397.30
黄石新港（物流）工业园区财政局	618,367,001.16	4.38	1,855,101.00
黄石市经济技术开发区建设局	397,421,264.17	2.82	1,192,263.79
合　　计	11,443,416,357.82	81.09	34,330,249.07

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,076,957,544.74	85.33	1,793,051,120.24	83.39
1 至 2 年	251,938,138.04	10.35	251,938,138.04	11.72
2 至 3 年	36,846,694.07	1.51	36,846,694.07	1.71

账龄	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	68,459,546.32	2.81	68,459,546.32	3.18
合计	2,434,201,923.17	100.00	2,150,295,498.67	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
重庆腾誉能源发展有限公司	268,893,038.20	11.05
黄石新港（物流）工业园区财政局	216,902,691.55	8.91
宜昌圣品油脂有限公司	168,613,825.00	6.93
深圳厚谱实业有限公司	165,064,942.85	6.78
安联建设集团股份公司	126,580,335.75	5.20
合计	946,054,833.35	38.87

(六) 其他应收款

类　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,055,117,085.15	11,368,717,710.69
合计	10,055,117,085.15	11,368,717,710.69

1. 其他应收款项

（1）其他应收款项账龄分析

账 龄	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,225,915,207.20	30.99	2,725,234,670.45	23.27
1 至 2 年	2,906,451,678.22	27.92	4,706,451,678.22	40.20
2 至 3 年	2,641,598,938.45	25.38	2,641,598,938.45	22.56
3 年以上	1,635,694,776.47	15.71	1,635,694,776.47	13.97
合 计	10,409,660,600.34	100.00	11,708,980,063.59	100.00

（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	340,262,352.90			340,262,352.90

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提	14,281,162.29			14,281,162.29
2025 年 6 月 30 日余额	354,543,515.19			354,543,515.19

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石经济技术开发区土地收购储备中心	往来款	2,921,424,577.57	1 至 2 年	28.06	8,764,273.73
黄石市土地储备中心	往来款	2,018,529,158.29	1 至 2 年	19.39	6,055,587.47
黄石新港（物流）工业园区管委会建设资金管理办公室	往来款	1,093,020,125.00	0 至 3 年	10.50	3,279,060.37
黄石新港（物流）工业园区财政局	往来款	1,067,923,124.31	0 至 3 年	10.26	3,203,769.37
阳新县韦源口镇农村会计服务中心	往来款	499,587,066.77	0 至 3 年	4.80	1,498,761.20
合计	——	7,600,484,051.94	——	73.01	22,801,452.16

(七) 存货

存货类别	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,506,775.17		19,506,775.17	30,216,720.51		30,216,720.51
库存商品	63,784,294.75		63,784,294.75	81,972,865.06		81,972,865.06
工程代建项目	14,556,067,608.05		14,556,067,608.05	14,856,942,703.29		14,856,942,703.29
合同履约成本	230,477,048.00		230,477,048.00	64,829,787.71		64,829,787.71
开发成本	14,583,156,655.12		14,583,156,655.12	14,154,634,782.15		14,154,634,782.15
土地使用权	11,442,058,793.67		11,442,058,793.67	11,722,383,574.84		11,722,383,574.84
合计	40,895,051,174.76		40,895,051,174.76	40,910,980,433.56		40,910,980,433.56

(八) 其他流动资产

项　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
预缴税费	602,649,465.19	531,829,628.59
待抵扣进项税	58,767,668.06	46,993,849.71
合　计	661,417,133.25	578,823,478.30

（九）长期应收款

1. 长期应收款情况

项　目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	97,273,818.68	933,124.62	96,340,694.06	131,054,827.87	1,310,548.28	129,744,279.59
合 计	97,273,818.68	933,124.62	96,340,694.06	131,054,827.87	1,310,548.28	129,744,279.59

（十）长期股权投资

项　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
长期股权投资	1,211,383,202.92	1,206,864,056.54
合　计	1,211,383,202.92	1,206,864,056.54

（十一）其他权益工具投资

项　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
其他权益工具投资	669,926,559.89	669,926,559.89
合　计	669,926,559.89	669,926,559.89

（十二）资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项　目	房屋及建筑物	合计
一、2025 年 1 月 1 日	6,596,428,206.18	6,596,428,206.18
二、本期变动	3,979.00	3,979.00
加：公允价值变动	3,979.00	3,979.00
三、2025 年 6 月 30 日	6,596,432,185.18	6,596,432,185.18

（十三）固定资产

类　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产	19,495,368,972.91	19,649,603,056.95
固定资产清理		
减：减值准备		
合　计	19,495,368,972.91	19,649,603,056.95

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项　目	2024 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2025 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	22,524,843,357.80	203,071,476.62	-	22,727,914,834.42
其中：房屋建筑物	17,651,148,159.90	197,027,767.60		17,848,175,927.50
机器设备	1,483,480,241.72	2,516,897.01		1,485,997,138.73
运输工具	864,502,533.31	3,272,491.32		867,775,024.63
其他	2,525,712,422.87	254,320.69		2,525,966,743.56
二、累计折旧合计	2,875,240,300.85	357,305,560.66		3,232,545,861.51
其中：房屋建筑物	1,397,416,717.92	239,654,621.87		1,637,071,339.79
机器设备	732,635,568.28	64,401,015.40		797,036,583.68
运输工具	377,449,054.88	37,343,914.94		414,792,969.82
其他	367,738,959.77	15,906,008.45		383,644,968.22
三、账面净值合计	19,649,603,056.95			19,495,368,972.91
其中：房屋建筑物	16,253,731,441.98			16,211,104,587.71
机器设备	750,844,673.44			688,960,555.05
运输工具	487,053,478.43			452,982,054.81
其他	2,157,973,463.10			2,142,321,775.34
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	19,649,603,056.95			19,495,368,972.91
其中：房屋建筑物	16,253,731,441.98			16,211,104,587.71
机器设备	750,844,673.44			688,960,555.05
运输工具	487,053,478.43			452,982,054.81
其他	2,157,973,463.10			2,142,321,775.34

（十四）在建工程

类　别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
在建工程项目	38,509,168,954.21	36,829,149,110.11
减：减值准备		
合　计	38,509,168,954.21	36,829,149,110.11

1、在建工程项目基本情况

项目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安置房工程	7,916,897,431.92		7,816,897,431.92	7,601,870,995.05		7,601,870,995.05

项目	2025 年 6 月 30 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市道路改扩建工程	5,826,096,949.91		5,826,096,949.91	5,665,833,254.64		5,665,833,254.64
城市管网改造工程	714,960,131.47		714,960,131.47	695,293,079.30		695,293,079.30
创业园及公园景观	142,272,883.27		142,272,883.27	138,359,254.95		138,359,254.95
大棋路工程	416,201,801.33		416,201,801.33	404,752,963.59		404,752,963.59
道路建设工程	6,539,202,474.98		6,539,202,474.98	6,359,322,743.87		6,359,322,743.87
电动汽车充电站工程	273,754,420.69		273,754,420.69	266,224,011.32		266,224,011.32
多式联运新港综合站	4,448,783.05		4,448,783.05	4,326,406.37		4,326,406.37
海口湖生态治理	17,862,487.01		17,862,487.01	17,371,127.49		17,371,127.49
环磁湖综合治理项目	986,855,362.42		986,855,362.42	959,709,043.29		959,709,043.29
黄金山科技园园区	77,505,404.35		77,505,404.35	75,373,393.40		75,373,393.40
黄石客运火车专线	1,491,093,506.63		1,491,093,506.63	1,450,076,654.80		1,450,076,654.80
沿江疏港铁路工程	616,585,330.27		616,585,330.27	599,624,362.35		599,624,362.35
金山及汪仁片区工程	223,102,518.87		223,102,518.87	216,965,436.98		216,965,436.98
开发区道路建设工程	4,220,272,107.16		4,220,272,107.16	4,104,181,281.90		4,104,181,281.90
粮食物流园项目	18,986,434.55		18,986,434.55	18,464,157.60		18,464,157.60
其他工程	1,681,592,200.83		1,281,592,200.83	1,246,338,290.07		1,246,338,290.07
山南铁路工程建设	2,259,616,455.87		2,259,616,455.87	2,197,459,151.21		2,197,459,151.21
山南铁路适应性改造	182,809,930.66		182,809,930.66	177,781,213.27		177,781,213.27
山南污水处理厂工程	195,024,548.03		195,024,548.03	189,659,832.17		189,659,832.17
停车场改造工程	153,580,944.60		153,580,944.60	149,356,255.26		149,356,255.26
污水治理工程	2,233,752,012.93		2,233,752,012.93	2,172,306,184.79		2,172,306,184.79
西塞新港物流园	150,087,768.72		111,816,819.22	108,740,973.28		108,740,973.28
新港货运支线	14,245,506.04		14,245,506.04	13,853,642.08		13,853,642.08
医学检验室	136,240,672.48		136,240,672.48	132,492,977.62		132,492,977.62
有轨电车项目	459,245,984.42		459,245,984.42	446,613,091.57		446,613,091.57
山南污水厂及配套	515,457,545.35		515,457,545.35	501,278,390.47		501,278,390.47
黄金山产业配套园	7,429,777.46		7,429,777.46	7,225,399.88		7,225,399.88
高新企业服务中心	1,008,379,034.96		908,379,034.96	883,391,434.84		883,391,434.84
嘉泰工业园区厂房	25,608,543.98		25,608,543.98	24,904,106.70		24,904,106.70
合　　计	38,509,168,954.21		38,509,168,954.21	36,829,149,110.11		36,829,149,110.11

（十五）使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1.2025 年 1 月 1 日	64,453,054.02	64,453,054.02
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 日	64,453,054.02	64,453,054.02
二、累计折旧		
1. 2025 年 1 月 1 日	16,680,345.39	16,680,345.39
2.本期增加金额	1,754,627.17	1,754,627.17
（1）计提	1,754,627.17	1,754,627.17
3.本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 日	18,434,972.56	18,434,972.56
三、减值准备		
1. 2025 年 1 月 1 日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2025 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1.期末账面价值	46,018,081.46	46,018,081.46
2.期初账面价值	47,772,708.63	47,772,708.63

（十六）无形资产

项 目	2025 年 1 月 1 日	本年增加额	本年减少额	2025 年 6 月 30 日
一、原价合计	26,162,883,427.14	31,273,282.03	71,655,613.44	26,122,501,095.73
其中：土地使用权	8,660,282,831.88	31,060,909.39	71,655,613.44	8,619,688,127.83
特许权	17,490,955,470.46	67,372.64		17,491,022,843.10
计算机软件	11,645,124.80	145,000.00		11,790,124.80
二、累计摊销合计	531,716,385.94	114,376,454.42		646,092,840.36
其中：土地使用权	249,655,480.24	100,544,662.57		350,200,142.81
特许权	274,963,987.87	12,853,797.30		287,817,785.17
计算机软件	7,096,917.83	977,994.54		8,074,912.37
三、减值准备合计				
四、账面价值合计	25,631,167,041.20			25,476,408,255.37
其中：土地使用权	8,410,627,351.64			8,269,487,985.02
特许权	17,215,991,482.59			17,203,205,057.93
计算机软件	4,548,206.97			3,715,212.43

（十七）长期待摊费用

类　别	2024 年 12 月 21 日余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2025 年 6 月 30 日余额
装修改造工程	87,896,705.63	3,878,036.90	10,797,998.13		80,976,744.40
其他	5,467,160.81		671,633.73		4,795,527.08
颐阳护理院工程	2,172,045.22		266,832.98		1,905,212.24
花园老年养护院项目	2,039,029.86		250,492.22		1,788,537.64
微循环公交站工程	562,131.85		69,057.18		493,074.67
合计	98,137,073.37	3,878,036.90	12,056,014.24		89,959,096.03

（十八）　递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项　目	2025 年 6 月 30 日		2024 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	24,723,610.52	124,130,941.55	21,799,537.46	87,139,038.69
内部交易未实现利润	16,742,653.77	66,970,615.05	16,742,653.76	66,970,615.05
小　计	41,466,264.29	191,101,556.60	38,542,191.22	154,109,653.74
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值与获得成本差额	306,983,680.42	1,227,934,721.68	311,180,321.31	1,263,702,676.74
小　计	306,983,680.42	1,227,934,721.68	311,180,321.31	1,263,702,676.74

（十九）其他非流动资产

借款条件	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
市政道路工程设施	869,766,300.00	869,766,300.00
堤坝	811,906,012.00	811,906,012.00
堤坝加固工程	53,382,100.00	53,382,100.00
金海茶园构筑物	22,308,200.00	22,308,200.00
房屋建筑物	2,599,851,515.72	2,599,851,515.72
污水管网	1,005,779,585.00	1,005,779,585.00
合计	5,362,993,712.72	5,362,993,712.72

（二十）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
质押借款	1,188,700,000.00	1,083,200,000.00
抵押借款	142,570,000.00	80,520,000.00
保证借款	3,435,776,275.36	4,590,368,995.41
信用借款	307,450,000.00	187,130,000.00
合计	5,074,496,275.36	5,941,218,995.41

(二十一) 应付票据

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	404,628,595.78	172,536,689.77
商业承兑汇票	683,202,547.84	197,321,958.99
合计	1,087,831,143.62	369,858,648.76

(二十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,950,929,399.06	2,769,975,550.93
1 年以上	1,048,619,271.59	796,177,633.35
合计	2,999,548,670.65	3,566,153,184.28

(二十三) 预收款项

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	44,363,645.70	53,959,920.64
合计	44,363,645.70	53,959,920.64

(二十四) 合同负债

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
预收销售款	1,847,266,615.37	1,689,129,505.02
合　　计	1,847,266,615.37	1,689,129,505.02

(二十五)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
短期薪酬	17,112,428.38	339,859,368.27	347,622,765.81	9,349,030.84
离职后福利-设定提存计划	409,994.57	39,012,617.21	39,190,031.82	232,579.96
合计	17,522,422.95	378,871,985.48	386,812,797.63	9,581,610.80

2. 短期职工薪酬情况

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	11,627,100.77	278,159,804.35	286,031,190.31	3,755,714.80
职工福利费	844,051.39	16,057,889.95	15,997,896.58	904,044.76
社会保险费	40,518.88	20,907,171.30	20,868,211.42	79,478.76
其中：医疗保险费	39,582.15	19,800,343.10	19,767,026.21	72,899.04
工伤保险费	936.73	1,106,828.20	1,101,185.21	6,579.72
住房公积金	421,035.50	20,115,645.65	20,095,266.42	441,414.73
工会经费和职工教育经费	4,179,721.84	4,618,857.03	4,630,201.08	4,168,377.79
合计	17,112,428.38	339,859,368.27	347,622,765.81	9,349,030.84

3. 设定提存计划情况

项目	2025 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
基本养老保险	400,236.59	37,806,553.93	37,976,844.73	229,945.79
失业保险费	9,757.98	1,206,063.28	1,213,187.09	2,634.17
合计	409,994.57	39,012,617.21	39,190,031.82	232,579.96

(二十六)应交税费

税种	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
所得税	941,058,811.85	1,001,571,246.19
增值税	505,594,541.99	352,170,562.81
城市建设维护税	31,976,190.51	32,520,969.27
教育费附加	18,455,498.12	18,688,994.15
地方教育费附加	9,448,123.26	9,661,431.05
房产税	8,988,704.44	8,154,666.53
其他	39,803,700.08	36,662,447.36
合计	1,555,325,570.25	1,459,430,317.36

(二十七)其他应付款

类别	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,933,425,047.24	9,858,110,618.26
合计	7,933,425,047.24	9,858,110,618.26

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
拆借款	1,281,295,327.52	1,358,727,851.08
往来款	6,270,341,916.45	8,163,191,608.33
保证金	229,161,505.02	201,792,910.29
代收代垫款	152,626,298.25	134,398,248.56
合计	7,933,425,047.24	9,858,110,618.26

(二十八)一年内到期的非流动负债

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	3,314,764,634.52	3,336,497,004.49
一年内到期的应付债券	11,839,997,844.16	14,901,721,077.83
一年内到期的长期应付款	709,442,797.64	1,094,110,435.94
一年内到期的租赁负债	799,983.57	814,373.24
合计	15,865,005,259.89	19,333,142,891.50

(二十九)其他流动负债

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
待转销项税	179,472,043.01	126,005,969.95
合计	179,472,043.01	126,005,969.95

(三十) 长期借款

借款条件	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
质押借款	3,044,404,851.80	3,122,509,153.60

借款条件	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
抵押借款	4,965,402,921.13	5,054,958,017.10
保证借款	8,502,913,864.44	7,360,184,885.92
信用借款	2,802,064,630.67	3,122,639,279.73
减：一年内到期部分	3,314,764,634.52	3,336,497,004.49
合计	16,000,021,633.52	15,323,794,331.86

(三十一) 应付债券

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
24 新产 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
24 黄石新投 PPN001	500,000,000.00	
24 黄石新投 PPN002B	700,000,000.00	700,000,000.00
黄石新投 1 期资产支持专项计划	991,000,000.00	
黄石新投 2 期资产支持专项计划	965,000,000.00	
黄石新城产投境外债	840,000,000.00	
25 新产 01	1,000,000,000.00	
25 黄石城投 CP001	770,000,000.00	
25 黄石城投 CP002	700,000,000.00	
2025 黄石城投 CP003	530,000,000.00	
25 黄石城投 SCP001	1,210,000,000.00	
20 黄石城投债	720,000,000.00	720,000,000.00
22 磁湖高新债	810,922,155.88	838,719,003.79
2024 黄城 01 公司债	319,000,000.00	319,000,000.00
2024 黄石城投 PPN002	360,000,000.00	360,000,000.00
25 黄石城投 CP001	770,000,000.00	
25 黄石城投 CP002	700,000,000.00	
2025 黄石城投 CP003	530,000,000.00	
25 黄石城投 SCP001	1,200,000,000.00	
21 黄石城发企业债 001	960,000,000.00	720,000,000.00
黄石城发（境外债）	369,680,000.00	369,680,000.00
24 黄发 01 公司债	695,000,000.00	695,000,000.00
24 黄石城发 PPN001	240,000,000.00	240,000,000.00
24 黄石城发 PPN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
24 黄发 03 公司债	390,000,000.00	390,000,000.00
24 黄石城发 PPN003	260,000,000.00	260,000,000.00
24 黄发 04 公司债	900,000,000.00	900,000,000.00
24 黄发 05 公司债	380,000,000.00	380,000,000.00

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
24 黄石城发 PPN004	332,000,000.00	332,000,000.00
24 黄石城发 PPN005	500,000,000.00	500,000,000.00
24 黄石城发 MTN001	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
24 黄发 07 公司债	950,000,000.00	950,000,000.00
24 黄发 09 公司债	745,000,000.00	745,000,000.00
24 黄石城发 PPN006	1,000,000,000.00	
24 黄石城发 MTN002		1,000,000,000.00
25 黄石城发 CP001	1,000,000,000.00	
25 黄石城发 PPN001	1,000,000,000.00	
25 黄发 01 公司债	1,300,000,000.00	
25 黄石城发 CP002	1,000,000,000.00	
25 黄石城发 SCP001	900,000,000.00	
25 黄石城发 SCP002	1,000,000,000.00	
25 黄石城发 SCP003	500,000,000.00	
25 黄发 D1 短期公司债	221,000,000.00	
25 黄发 02 公司债	305,000,000.00	
25 黄石城发 SCP004	500,000,000.00	
25 黄石城发 MTN001	1,000,000,000.00	
25 黄石城发 SCP005	1,000,000,000.00	
2023 黄石城投 MTN001		300,000,000.00
2023 黄石城投 MTN002		1,200,000,000.00
22 黄石城发 PPN001		2,000,000,000.00
22 黄石城发 PPN002		1,000,000,000.00
22 黄石城发企业债 01		1,000,000,000.00
22 黄石城发企业债 02		1,000,000,000.00
23 黄发 02 小公募债		1,300,000,000.00
23 黄发 03 公司债		5,000,000.00
23 黄石城发 MTN001		1,000,000,000.00
23 黄石城发 MTN002		800,000,000.00
23 黄石城发 MTN003		500,000,000.00
23 黄石城发 MTN004		500,000,000.00
23 黄石城发 MTN005		200,000,000.00
23 黄石城发 MTN007		1,500,000,000.00
23 黄石城发 PPN003		1,000,000,000.00
23 黄石城发 PPN004		500,000,000.00
23 黄石城发企业债		800,000,000.00
24 黄石新投 PPN001		500,000,000.00

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
合　计	34,563,602,155.88	29,024,399,003.79

(三十二) 长期应付款

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
国债、信托等资金借款	1,123,265,352.39	1,123,265,352.39
融资租赁款	3,037,220,850.28	3,244,710,443.72
户表售后维护费	203,110,906.35	203,110,906.35
两型社会资金	26,231,504.29	26,231,504.29
中国农发重点建设基金	52,670,171.63	52,670,171.63
国开发展基金有限公司	238,385,000.00	238,385,000.00
财政债券置换资金	2,818,858,335.36	2,818,858,335.36
黄石市国有资产经营有限公司	1,127,240,000.00	127,240,000.00
专项应付款	1,592,538,400.48	1,592,538,400.48
合　计	10,219,520,520.78	9,427,010,114.22

(三十三) 递延收益

项　　目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
与资产相关的政府补助	73,670,185.62	76,411,605.96
合计	73,670,185.62	76,411,605.96

(三十四) 实收资本

投资者名称	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
黄石市城市发展投资集团有限公司	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00

(三十五) 其他权益工具

发行在外的金融工具	2024 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2025 年 6 月 30 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
24 黄发 Y2	14,000,000.00	1,400,000,000.00					14,000,000.00	1,400,000,000.00
24 黄发 Y3	6,000,000.00	600,000,000.00					6,000,000.00	600,000,000.00

发行在外的金融工具	2024 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2025 年 6 月 30 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
25 黄石城发 MTN002	1,800,000.00	180,000,000.00					180,000,000.00	180,000,000.00
合　计	21,800,000.00	2,180,000,000.00					21,800,000.00	2,180,000,000.00

(三十六) 资本公积

类　别	2024 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2025 年 6 月 30 日
资本溢价	4,615,651,318.00			4,615,651,318.00
其他资本公积	44,517,928,611.18		134,665,388.74	44,383,263,222.44
合　计	49,133,579,929.18		134,665,388.74	48,998,914,540.44

(三十七) 其他综合收益

项　目	2025 年 1 月 1 日	本期发生额					2025 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	1,515,852,852.98						1,515,852,852.98
其中：非投资性房地产转换为投资性房地产转换日公允价值与账面价值差额	1,515,852,852.98						1,515,852,852.98
其他综合收益合计	1,515,852,852.98						1,515,852,852.98

(三十八) 未分配利润

项目	2025 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,956,974,351.85	
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	8,956,974,351.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,541,229.71	
减：应付普通股股利	61,760,000.00	
期末未分配利润	9,174,755,581.56	

（三十九）营业收入和营业成本

项　　目	2025 年 1-6 月		2024 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,757,673,097.59	3,888,495,236.78	4,405,316,636.40	3,785,049,201.99
其他业务收入	34,081,380.25	27,817,650.44	36,518,493.02	27,905,098.89
合　　计	4,791,754,477.84	3,916,312,887.22	4,441,835,129.42	3,812,954,300.88

（四十）投资收益

项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
其他权益工具投资持有期间的投资收益	22,500.00	3,710,066.77
权益法核算的长期股权投资收益	4,519,146.38	7,661,316.75
其他	1,622,634.60	
合　　计	6,164,280.98	11,371,383.52

（四十一）信用减值损失

项目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
应收账款	-20,133,734.58	-2,884,238.49
其他应收款	-14,281,162.29	-37,358,563.73
长期应收款	377,423.66	350,361.88
合　　计	-34,037,473.21	-39,892,440.34

（四十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项　　目	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	284,200,543.31	292,964,336.19
加：信用减值准备	34,037,473.21	39,892,440.34
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧	357,305,560.66	344,385,529.96
无形资产摊销	114,376,454.42	112,741,737.54
长期待摊费用摊销	12,056,014.24	16,952,270.08
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）		

项　　目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,979.00	-484,942.00
财务费用（收益以“－”号填列）	84,458,299.56	64,223,234.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-164,280.98	-11,371,383.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,924,073.07	-4,692,575.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,196,640.89	
存货的减少（增加以“－”号填列）	515,929,258.80	1,582,166,338.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,617,550,656.67	-2,454,773,370.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	442,859,919.32	268,929,807.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	220,383,892.91	1,438,171,749.20
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	6,255,104,391.66	4,374,221,219.03
减：现金的期初余额	4,686,243,339.91	9,683,675,914.39
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	1,568,861,051.75	-5,309,454,695.36

2. 现金及现金等价物

项　　目	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、现金	6,255,104,391.66	2,174,221,219.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,255,104,391.66	2,174,221,219.03
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,255,104,391.66	2,174,221,219.03

(四十三) 所有权或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	286,913,575.73	用于质押的定期存款、保证金及定期存款
存货	3,015,183,390.80	办理抵押贷款及对外担保抵押

项　目	期末账面价值	受限原因
长期应收款	96,054,827.87	办理抵押贷款
长期股权投资	388,405,004.25	办理抵押贷款
固定资产	97,116,766.82	办理抵押贷款
无形资产	13,461,025.00	办理融资租赁抵押
在建工程	335,689,614.00	项目建设质押
投资性房地产	914,409,534.79	办理抵押贷款
合计	5,147,233,739.26	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石新城开发投资有限公司	黄石	黄石	其他资本市场服务	100	划拨
湖北正源环保科技有限公司	黄石	黄石	环境治理业	100	划拨
黄石市经开投污水处理有限责任公司	黄石	黄石	自来水生产和供应	100	划拨
黄石经开投康养文化有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	划拨
黄石新楚文化传媒有限公司	黄石	黄石	互联网信息服务	51	划拨
黄石市新城产业投资集团有限公司	黄石	黄石	资本市场服务	100	划拨
黄石高新物业管理有限公司	黄石	黄石	物业管理	100	划拨
黄石经开投矿业有限公司	黄石	黄石	土砂石开采	100	划拨
湖北人众人力资源有限公司	黄石	黄石	人力资源服务	100	划拨
黄石经开投项目建设管理有限公司	黄石	黄石	其他土木工程建筑	100	划拨
黄石经开投特种设备有限公司	黄石	黄石	其他建筑安装业	100	划拨
黄石经开投城维市政园林有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	划拨
黄石市铁山投资发展有限公司	黄石	黄石	其他资本市场服务	100	划拨
黄石市临空资产运营有限公司	黄石	黄石	物业管理	100	划拨
黄石市汉冶萍建设工程有限公司	黄石	黄石	其他房屋建筑业	100	划拨
黄石市铁山区城维园林绿化有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	划拨
黄石新铁矿业有限公司	黄石	黄石	其他黑色金属矿采选	100	划拨
黄石市铁山区国有资产经营有限公司	黄石	黄石	其他资本市场服务	100	划拨
湖北铁城文化旅游投资有限公司	黄石	黄石	游览景区管理	100	划拨
黄石经开铁城矿业有限公司	黄石	黄石	非金属矿采选业	90	划拨
黄石经开投供应链管理有限公司	黄石	黄石	综合管理服务	100	划拨

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石市津黄产业运营服务有限公司	黄石	黄石	综合管理服务	51	划拨
黄石经开投友和投资开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
黄石经开投雅和投资开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
黄石经开投顺和投资开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
黄石经开投淳和投资开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
黄石太禾建材贸易有限公司	黄石	黄石	其他批发业	100	划拨
黄石市经开投路面材料有限公司	黄石	黄石	其他土木工程建筑	51	划拨
黄石市城市建设投资开发有限责任公司	黄石	黄石	其他未列明金融业	100	投资设立
湖北鄂东医养集团有限公司	黄石	黄石	提供住宿社会工作	100	投资设立
黄石市第二医院有限公司	黄石	黄石	医院	100	投资设立
黄石市第四医院有限公司	黄石	黄石	医院	100	投资设立
黄石芳华养老服务有限公司	黄石	黄石	提供住宿社会工作	60	投资设立
黄石市第五医院有限公司	黄石	黄石	提供住宿社会工作	100	投资设立
国药控股鄂东医养（黄石）医药有限公司	黄石	黄石	医院	69	购买
湖北鄂东医养集团物业服务有限公司	黄石	黄石	物业管理	51	投资设立
湖北医养之家康养产业发展有限公司	黄石	黄石	其他居民服务业	100	投资设立
黄石颐阳康复护理院有限公司	黄石	黄石	其他商务服务业	56	投资设立
黄石市十五冶医院有限公司	黄石	黄石	医院	100	划拨
黄石市铁路建设投资有限公司	黄石	黄石	铁路旅客运输	100	投资设立
黄石市城市轨道交通运营有限责任公司	黄石	黄石	铁路旅客运输	100	投资设立
黄石磁湖文景旅游投资有限责任公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	投资设立
黄石城发工程咨询有限公司	黄石	黄石	工业与专业设计服务	100	投资设立
黄石市城发建设有限公司	黄石	黄石	其他商务服务业	100	投资设立
黄石城发建工集团有限公司	黄石	黄石	工业与专业设计服务	100	划拨
黄石市正兴建设工程设计审查有限公司	黄石	黄石	工业与专业设计服务	100	划拨
黄石市城嘉房地产开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城瑞房地产开发有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石太禾建材贸易有限公司	黄石	黄石	其他批发业	100	划拨
黄石市自来水建设工程有限公司	黄石	黄石	其他建筑安装业	100	投资设立
湖北城发设计咨询集团有限公司	黄石	黄石	工业与专业设计服务	100	投资设立
黄石城发渣土运输有限公司	黄石	黄石	公路旅客运输	100	投资设立
黄石市城市水务集团有限公司	黄石	黄石	自来水生产和供应	100	投资设立
黄石市瑞源水质检测有限公司	黄石	黄石	其他水利管理业	100	投资设立
湖北雅源市政设计有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	投资设立
湖北宏源水务产业发展有限公司	黄石	黄石	自来水生产和供应	100	投资设立

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石城市更新产业发展集团有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城发物业管理有限公司	黄石	黄石	物业管理	100	投资设立
黄石市彩运物业服务有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	51	投资设立
黄石市城发保安服务有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石城发园区运营管理有限公司	黄石	黄石	综合管理服务	100	投资设立
黄石市城发教育管理有限公司	黄石	黄石	教育辅助及其他教育	100	投资设立
黄石市城文德润置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石城发生态农业发展有限公司	黄石	黄石	园艺作物种植	85	投资设立
黄石城发商贸有限公司	黄石	黄石	其他批发业	100	投资设立
黄石七峰商贸有限公司	黄石	黄石	装卸搬运	100	投资设立
黄石泥享园文旅发展有限公司	黄石	黄石	综合管理服务	80	投资设立
黄石市朱家嘴商贸有限公司	黄石	黄石	文艺创作与表演	100	投资设立
湖北鄂东物产集团有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	投资设立
湖北华世商贸有限公司	黄石	黄石	互联网和相关服务	100	投资设立
鄂东物产（武汉）有限公司	黄石	黄石	其他批发业	100	投资设立
黄石市城发矿业有限公司	黄石	黄石	土砂石开采	100	投资设立
黄石市城发儿童游乐有限公司	黄石	黄石	娱乐业	100	投资设立
黄石城发智慧物流有限公司	黄石	黄石	装卸搬运	51	投资设立
黄石新港水务工程建设有限公司	黄石	黄石	水利和水运工程建筑	100	投资设立
黄石市城发绿色建材有限公司	黄石	黄石	非金属矿物制品制造	100	投资设立
黄石港城国有资产经营有限公司	黄石	黄石	常用有色金属矿采选	100	划拨
黄石港城物流服务有限公司	黄石	黄石	公路旅客运输	100	划拨
阳新县国营海口渔场	黄石	黄石	水产养殖	100	划拨
黄石港城供应链有限公司	黄石	黄石	运输代理业	100	划拨
黄石金海茶业有限公司	黄石	黄石	饮料制造	100	划拨
黄石港城置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
湖北长江绿色能源科技有限责任公司	黄石	黄石	电力生产	100	划拨
湖北棋盘产业投资有限责任公司	黄石	黄石	其他资本市场服务	100	划拨
黄石城市发展商业运营管理集团有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城发酒店管理有限公司	黄石	黄石	旅游饭店	100	投资设立
湖北壹玖零柒文化产业发展有限公司	黄石	黄石	其他娱乐业	100	投资设立
黄石市磁湖旅游开发有限公司	黄石	黄石	公共设施管理业	100	投资设立
黄石城发骨料有限公司	黄石	黄石	非金属矿物制品制造	100	投资设立
湖北省城发创业投资基金管理有限公司	黄石	黄石	资本市场服务	100	划拨
黄石市信德小额贷款有限责任公司	黄石	黄石	银行理财服务	100	划拨

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石市城发融资租赁有限责任公司	黄石	黄石	银行理财服务	100	划拨
黄石市城市规划设计研究院有限公司	黄石	黄石	工业与专业设计服务	100	投资设立
楚石华拓（宁波）贸易有限公司	黄石	黄石	其他批发业	100	投资设立
黄石城发磁湖山庄酒店管理有限公司	黄石	黄石	一般旅馆	100	投资设立
黄石市城翔置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城和置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城旭置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城宇置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城轩置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城景置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城拓置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城泰置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城锦置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城卓置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城彰置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城协置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城勋置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市基旺斯房地产有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市灿森房地产有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市朗固房地产有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市筑尚房地产有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城途置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市汇通农副产品投资有限责任公司	黄石	黄石	农业专业辅助性活动	100	投资设立
黄石市环能投资发展集团有限公司	黄石	黄石	电力生产	100	投资设立
黄石市环投污水处理有限责任公司	黄石	黄石	环境治理业	100	投资设立
黄石市环投再生建材科技有限公司	黄石	黄石	金属废料加工处理	100	投资设立
黄石市城市水务工程有限公司	黄石	黄石	其他土木工程建筑	100	投资设立
黄石市城发能源有限公司	黄石	黄石	热力生产和供应	100	投资设立
黄石市城发供热股份有限公司	黄石	黄石	电力生产	87.5	购买
黄石市城发快易充新能源有限公司	黄石	黄石	电力生产	100	投资设立
黄石市城发环境检测技术有限公司	黄石	黄石	环境与生态检测服务	100	投资设立
湖北环境修复与治理技术研究有限公司	黄石	黄石	农业研究和试验发展	57.89	投资设立
黄石市中城建设工程项目管理有限公司	黄石	黄石	工程技术与设计服务	100	投资设立
黄石市城市公交集团有限公司	黄石	黄石	公路旅客运输	100	投资设立
黄石市城市公交集团通运出租车有限公司	黄石	黄石	城市公共交通运输	53.66	投资设立

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石市公交鑫旅行社有限公司	黄石	黄石	其他商务服务业	100	投资设立
黄石市城市公交集团通运旅行社有限公司	黄石	黄石	其他商务服务业	100	投资设立
黄石市通茂公交驾驶员培训有限公司	黄石	黄石	机械设备经营租赁	100	投资设立
黄石市通恒汽车修理有限公司	黄石	黄石	修理业	100	投资设立
黄石市地方铁路有限公司	黄石	黄石	铁路旅客运输	100	投资设立
黄石市城发置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	投资设立
黄石市城市智慧停车管理有限公司	黄石	黄石	商务服务业	100	投资设立
黄石市城发土地资产运营管理有限公司	黄石	黄石	组织管理服务	100	投资设立
黄石市旧城改造建设发展有限公司	黄石	黄石	其他商务服务业	100	投资设立
黄石市城市发展投资集团资产管理有限公司	黄石	黄石	其他未列明金融业	100	投资设立
黄石市行政事业单位国有资产经营管理中心	黄石	黄石	其他未列明金融业	100	投资设立
黄石新港开发有限公司	黄石	黄石	其他资本市场服务	51	划拨
黄石新港资源投资经营有限公司	黄石	黄石	其他采矿业	100	划拨
黄石新港环卫保洁服务有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	划拨
湖北新绿园林有限公司	黄石	黄石	绿化管理	100	划拨
黄石新港文化旅游开发有限公司	黄石	黄石	其他文化艺术业	100	划拨
黄石新港生态农业有限公司	黄石	黄石	其他农业	100	划拨
黄石新港恒盛生态农业科技有限公司	黄石	黄石	豆类、油料薯类种植	100	划拨
黄石新港置业有限公司	黄石	黄石	房地产开发经营	100	划拨
湖北新港科技创业园有限公司	黄石	黄石	土砂石开采	100	划拨
黄石新港水务有限公司	黄石	黄石	水上运输业	100	划拨
黄石新港三洲环保有限公司	黄石	黄石	环境治理业	100	划拨
黄石新港华俊城乡建设工程维护有限公司	黄石	黄石	其他未列明建筑业	60	划拨
黄石港欣城市维护建设有限公司	黄石	黄石	市政设施管理	100	投资设立
湖北荣勤建筑工程有限公司	黄石	黄石	住宅房屋建筑	100	投资设立
黄石磁湖高新科技发展有限公司	黄石	黄石	研究和试验发展	100	投资设立
黄石市益民投资有限公司	黄石	黄石	房地产业	100	投资设立
湖北黄金山科技园投资有限公司	黄石	黄石	资本市场服务	100	投资设立
黄石市金禾城市交通集团有限公司	黄石	黄石	道路运输业	100	投资设立
黄石智慧激光产业园有限公司	黄石	黄石	房地产业	100	投资设立
黄石金澜贸易物流有限公司	黄石	黄石	装卸搬运仓储业	100	投资设立
湖北鑫佳源生态农业科技有限公司	黄石	黄石	渔业	100	投资设立
黄石新港贸易有限公司	黄石	黄石	水上运输业	100	购买
黄石市文化旅游投资集团有限公司	黄石	黄石	餐饮服务	100	划拨
黄石文旅矿山公园经营管理有限公司	黄石	黄石	广告设计	100	划拨

子公司名称	注册地	经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
黄石铜草花文化旅游投资有限公司	黄石	黄石	汽车出租	100	划拨
黄石文景文化发展有限公司	黄石	黄石	餐饮服务	100	划拨
黄石市磁湖梦电影发行放映有限公司	黄石	黄石	广播、电视、电影	100	划拨
黄石市磁湖梦文化娱乐有限公司	黄石	黄石	广播、电视、电影	100	划拨
黄石市城发文化发展有限公司	黄石	黄石	商务服务业	100	划拨
黄石市大众乐园文化传媒有限公司	黄石	黄石	娱乐业	100	划拨
黄石文鼎工程建设有限公司	黄石	黄石	土木工程建筑业	100	划拨
黄石市西塞文化旅游有限公司	黄石	黄石	公共设施管理业	100	划拨
黄石城发传媒文化发展有限公司	黄石	黄石	商务服务业	100	划拨

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

合营企业和联营企业基本情况

公司名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	投资的会计处理方法
黄石中石油昆仑城投燃气有限公司	黄石	黄石	燃气供应	20.00	权益法
黄石高新科技企业加速器发展有限公司	黄石	黄石	投资管理	30.00	权益法
黄石众安机动车检测有限公司	黄石	黄石	技术检测	40.00	权益法
黄石晶暐达光电科技有限公司	黄石	黄石	制造业	35.00	权益法
湖北长瑞建设投资有限公司	黄石	黄石	建设投资	40.83	权益法
黄石市环投蓝德再生能源有限公司	黄石	黄石	环保业	30.00	权益法
黄石晟祥铜业有限公司	黄石	黄石	有色金属	20.00	权益法
湖北众塑科技股份有限公司	黄石	黄石	计算机软件发开	35.00	权益法
黄石医养医学检验有限公司	黄石	黄石	医学检验	40.00	权益法
湖北省高新技术产业投资公司	黄石	黄石	高新技术产业投资	26.00	权益法
阳新县建设工程质量检测新港营业部	黄石	黄石	工程质量检测	40.00	权益法
黄石世界城新街置业有限公司	黄石	黄石	房地产	30.00	权益法
华新环境工程（黄石）有限公司	黄石	黄石	环保工程	30.00	权益法
湖北鄂东医养之家养老服务有限公司	黄石	黄石	养老服务	44.00	权益法
黄石华新绿色建材产业有限公司	黄石	黄石	建材产业	20.00	权益法

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
黄石市国有资产监督委员会	黄石	国有资产监督	100.00	100.00

(二)本公司子公司及联营企业的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

八、 承诺及或有事项

1. 公司对外担保事项如下：

序号	担保人	被担保人	担保金额	担保是否到期
1	黄石磁湖高新科技发展有限公司	黄石港通物流发展有限公司	200,000,000.00	否
2	黄石市益民投资有限公司	黄石市众邦基业开发建设有限公司	1,000,000,000.00	否
3	黄石市城市建设投资开发有限责任公司	黄石市交通投资集团有限公司	1,100,000,000.00	否
4	黄石市城市建设投资开发有限责任公司	黄石市众邦城市住房投资有限公司	380,000,000.00	否
5	黄石市城市建设投资开发有限责任公司	黄石长乐投资发展有限公司	155,000,000.00	否
6	黄石新港开发有限公司	黄石市国有资产经营有限公司	200,000,000.00	否
7	黄石市城市发展投资集团有限公司	黄石市国有资产经营有限公司	52,100,000.00	否
8	黄石市城市发展投资集团有限公司	阳新县交通建设有限公司	150,000,000.00	否
9	黄石市城市发展投资集团有限公司	阳新矿投物流有限公司	50,000,000.00	否
10	黄石市城市发展投资集团有限公司	黄石汇达资产经营有限公司	380,000,000.00	否
11	黄石市城市发展投资集团有限公司	阳新县城发水务有限公司	50,000,000.00	否
12	黄石市新城开发投资有限公司	世界城新街置业有限公司	10,500,000.00	否
合计			3,727,600,000.00	

九、 资产负债表日后事项

无。

黄石市城市发展投资集团有限公司

二〇二五年八月二十八日