

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

Mazars Certified Public Accountants LLP

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

审 计 报 告

2020 年 12 月 31 日

目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表及附注	
1、合并资产负债表	4
2、合并利润表	6
3、合并现金流量表	7
4、合并所有者权益变动表	8
5、母公司资产负债表	10
6、母公司利润表	12
7、母公司现金流量表	13
8、母公司所有者权益变动表	14
9、财务报表附注	16
三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、签字注册会计师资质证明复印件	

审计报告

众环审字(2021)1800053 号

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“合川城投公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合川城投公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

合川城投公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括合川城投公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其

他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

合川城投公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估合川城投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算合川城投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合川城投公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就合川城投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨帆

（项目合伙人）

中国注册会计师：崔恒银

二〇二一年四月二十八日

中国·武汉



合并资产负债表

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司 2020年12月31日

已审计·请与审计报告一并阅读
单位：人民币元
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七 1.1	6,109,458,015.85	6,074,854,900.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七 1.2	6,385,458.20	13,421,202.00
应收账款	七 1.3	24,319,755,534.22	21,145,197,667.67
预付款项	七 1.4	784,596,586.90	1,393,063,288.93
其他应收款	七 1.5	10,429,532,995.62	8,137,344,383.26
存货	七 1.6	36,398,856,424.78	33,099,592,114.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 1.7	265,873,132.26	103,342,151.86
流动资产合计		78,314,458,147.83	69,966,815,709.17
非流动资产：			
可供出售金融资产	七 1.8	311,030,849.01	746,402,849.01
持有至到期投资			
长期应收款	七 1.9	714,580,000.00	714,580,000.00
长期股权投资	七 1.10	2,238,517,123.77	2,116,692,643.71
投资性房地产	七 1.11	3,128,958,521.07	2,674,232,718.95
固定资产	七 1.12	297,167,455.71	251,278,738.59
在建工程	七 1.13	2,316,719,447.99	2,106,621,866.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 1.14	1,307,331,655.15	1,006,977,111.52
开发支出			
商誉	七 1.15	23,151,100.00	23,196,611.24
长期待摊费用	七 1.16	655,825.74	1,292,726.19
递延所得税资产	七 1.17	29,446,046.25	35,481,554.78
其他非流动资产	七 1.18	24,203,075,065.14	23,245,227,418.58
非流动资产合计		34,570,633,089.83	32,921,984,238.74
资产总计		112,885,091,237.66	102,888,799,947.91

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

合并资产负债表(续)

编制单位: 重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年12月31日

已审计·请与审计报告一并阅读
单位: 人民币元
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七 1.19	1,335,800,000.00	680,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 1.20	50,000,000.00	268,273,800.00
应付账款	七 1.21	1,185,527,704.58	1,146,695,469.43
预收款项	七 1.22	359,760,624.01	320,048,074.45
应付职工薪酬	七 1.23	1,771,371.97	2,974,572.77
应交税费	七 1.24	838,852,050.66	890,007,123.10
其他应付款	七 1.25	4,113,721,262.82	3,634,570,445.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 1.26	14,820,021,539.02	11,607,584,600.86
其他流动负债	七 1.27	4,365,325,423.94	
流动负债合计		27,070,779,977.00	18,550,154,085.61
非流动负债:			
长期借款	七 1.28	14,257,965,980.00	15,875,558,000.00
应付债券	七 1.29	22,625,446,487.95	18,923,344,517.93
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七 1.30	8,466,177,071.87	10,031,584,380.35
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七 1.31	24,449,750.00	22,649,750.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,374,039,289.82	44,853,136,648.28
负债合计		72,444,819,266.82	63,403,290,733.89
所有者权益:			
实收资本(或股本)	七 1.32	4,919,520,000.00	4,910,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七 1.33	28,781,003,094.16	28,665,317,571.76
减: 库存股			
其他综合收益	七 1.34	20,336.94	19,546.07
专项储备			
盈余公积	七 1.35	467,939,518.45	439,478,485.38
未分配利润	七 1.36	5,169,765,574.38	4,830,528,470.18
归属于母公司所有者权益合计		39,338,248,523.93	38,845,344,073.39
少数股东权益		1,102,023,446.91	640,165,140.63
所有者权益合计		40,440,271,970.84	39,485,509,214.02
负债和所有者权益总计		112,885,091,237.66	102,888,799,947.91

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

罗中正

蒋欣

曹林

合并利润表

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

2020年度

已审计·请与审计报告一并阅读 单位：人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入		6,195,553,044.51	6,777,865,187.80
其中：营业收入	七 1.37	6,195,553,044.51	6,777,865,187.80
二、营业总成本		5,714,335,076.43	6,092,553,447.64
其中：营业成本	七 1.37	5,474,689,317.19	5,412,585,375.80
税金及附加	七 1.38	86,898,237.55	171,257,021.77
销售费用	七 1.39	3,989,110.72	2,298,728.82
管理费用	七 1.40	103,366,478.81	100,752,018.26
研发费用			
财务费用	七 1.41	45,391,932.16	405,660,302.99
其中：利息费用		286,532,336.19	560,376,392.29
利息收入		126,730,898.82	189,579,411.22
加：其他收益	七 1.42	217,520,949.58	173,069,883.21
投资收益（损失以“-”号填列）	七 1.43	10,812,321.73	43,738,390.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,428,615.87	2,291,227.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七 1.44	29,802,013.51	-77,703,320.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七 1.45	26,000,538.00	-5,129,545.69
三、营业利润		765,353,790.90	819,287,147.86
加：营业外收入	七 1.46	4,125,892.64	21,557,329.45
减：营业外支出	七 1.47	5,233,143.87	24,107,691.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		764,246,539.67	816,736,785.42
减：所得税费用	七 1.48	112,554,262.90	142,874,767.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		651,692,276.77	673,862,018.28
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		651,692,276.77	673,862,018.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,627,005.24	5,134,664.30
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		647,065,271.53	668,727,353.98
六、其他综合收益的税后净额		790.87	19,546.07
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		790.87	19,546.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		790.87	19,546.07
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	七 1.49	790.87	19,546.07
（二）以后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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		651,693,067.64	673,881,564.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		647,066,062.40	668,746,900.05
归属于少数股东的综合收益总额		4,627,005.24	5,134,664.30

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

合并现金流量表

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		2,495,156,088.38	2,465,547,025.64
收到的税费返还			2,545,804.34
收到其他与经营活动有关的现金	七 1.50.1	9,714,204,872.03	9,004,914,924.92
经营活动现金流入小计		12,209,360,960.41	11,473,007,754.90
购买商品、接受劳务支付的现金		5,365,285,967.43	3,907,459,137.20
支付给职工以及为职工支付的现金		63,070,906.15	75,864,654.70
支付的各项税费		421,029,746.67	484,502,917.11
支付其他与经营活动有关的现金	七 1.50.2	7,631,179,344.42	6,828,951,620.01
经营活动现金流出小计		13,480,565,964.67	11,296,778,329.02
经营活动产生的现金流量净额		-1,271,205,004.26	176,229,425.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		352,017,700.12	
取得投资收益收到的现金		338,404.58	28,766,719.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,692,950.43	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七 1.50.3	338,769,811.11	403,999,789.72
投资活动现金流入小计		703,818,866.24	434,266,509.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,535,343,619.17	2,239,342,397.45
投资支付的现金		551,746,403.25	335,303,352.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			35,455,462.31
支付其他与投资活动有关的现金	七 1.50.4	1,362,898,516.75	1,334,272,656.96
投资活动现金流出小计		4,449,988,539.17	3,944,373,868.72
投资活动产生的现金流量净额		-3,746,169,672.93	-3,510,107,359.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		578,090,043.63	267,630,000.00
取得借款收到的现金		23,407,189,550.00	20,319,189,812.25
收到其他与筹资活动有关的现金	七 1.50.5	647,266,365.96	665,360,000.00
筹资活动现金流入小计		24,632,545,959.59	21,252,179,812.25
偿还债务支付的现金		12,869,168,720.00	12,122,202,257.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,324,274,427.19	2,787,195,439.12
支付其他与筹资活动有关的现金	七 1.50.6	2,806,121,458.79	2,009,555,829.53
筹资活动现金流出小计		18,999,564,605.98	16,918,953,526.48
筹资活动产生的现金流量净额		5,632,981,353.61	4,333,226,285.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,298.38	3,174.35
五、现金及现金等价物净增加额		615,595,378.04	999,351,526.55
加：年初现金及现金等价物余额		5,365,203,793.47	4,365,852,266.92
六、期末现金及现金等价物余额	七 1.51	5,980,799,171.51	5,365,203,793.47

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

合并所有者权益变动表

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本年金额							所有者权益（或股东权益）合计	
	归属于母公司所有者权益								
一、上年年末余额	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	少数股东权益
加：会计政策变更	4,910,000,000.00		28,665,317,571.76		19,546.07		439,478,485.38	4,830,528,470.18	640,165,140.63
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	4,910,000,000.00		28,665,317,571.76		19,546.07		439,478,485.38	4,830,528,470.18	640,165,140.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,520,000.00		115,685,522.40		790.87		28,461,033.07	339,237,104.20	461,858,306.28
（一）综合收益总额					790.87			647,065,271.53	4,627,005.24
（二）所有者投入和减少资本	9,520,000.00		115,685,522.40						457,231,301.04
1.所有者投入的普通股	9,520,000.00		115,685,522.40						457,231,301.04
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）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							28,461,033.07	-307,828,167.33	-279,367,134.26
其中：法定公积金							28,461,033.07	-28,461,033.07	
任意公积金							28,461,033.07	-28,461,033.07	
2.对所有者分配									
3.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									
四、本期末余额	4,919,520,000.00		28,781,003,094.16		20,336.94		467,939,518.45	5,169,765,574.38	1,102,023,446.91
									40,440,271,970.84

法定代表人

罗中正

主管会计工作负责人

蒋欣

会计机构负责人

曹林

合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年度 单位: 人民币元

项 目	上年金额						
	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
一、上年年末余额	4,910,000,000.00		28,468,199,838.38				420,922,597.27
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	4,910,000,000.00		28,468,199,838.38				420,922,597.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			197,117,733.38		19,546.07		506,001,465.87
(一) 综合收益总额					19,546.07		506,001,465.87
(二) 所有者投入和减少资本			197,117,733.38				668,727,353.98
1. 所有者投入的普通股			197,117,733.38				668,727,353.98
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) 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							
2. 对所有者的分配							
3. 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							
四、本期末余额	4,910,000,000.00		28,665,317,571.76		19,546.07		439,478,485.38
							640,165,140.63
							39,485,509,214.02

法定代表人:

罗中正

主管会计工作负责人:

蒋欣

会计机构负责人:

曲林

已审计。请会计师事务所(注册会计师)对本公司2020年度财务报表出具审计报告。

母公司资产负债表

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年12月31日

已审计·请与审计报告一并阅读
单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,517,417,797.32	2,913,400,536.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三 1.1	7,614,791,069.22	6,785,966,981.81
预付款项		7,709,034,619.07	7,537,614,805.19
其他应收款	十三 1.2	6,484,869,192.93	4,608,831,639.76
存货		13,861,073,206.44	12,533,745,278.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		128,228,591.29	15,189,590.40
流动资产合计		38,315,414,476.27	34,394,748,831.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		62,887,230.00	405,889,230.00
持有至到期投资			
长期应收款		714,580,000.00	714,580,000.00
长期股权投资	十三 1.3	26,186,720,861.10	25,736,723,281.60
投资性房地产		2,544,315,524.77	2,365,233,231.42
固定资产		109,048,679.65	114,042,449.76
在建工程		19,054,921.14	293,469,760.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		272,465.48	305,501.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,415,410.23	4,295,710.12
其他非流动资产		1,976,745,828.20	2,623,421,110.82
非流动资产合计		31,624,040,920.57	32,257,960,275.56
资产总计		69,939,455,396.84	66,652,709,107.25

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

母公司资产负债表（续）

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司 2020年12月31日

已审计·请与审计报告一并阅读
单位：人民币元
重庆合川会计师事务所（普通合伙）

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		549,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,873,093.86	61,247,785.23
预收款项		74,791,010.98	69,383,401.98
应付职工薪酬		8,314.60	8,314.60
应交税费		28,721,922.17	29,207,668.05
其他应付款		5,423,364,668.84	7,538,645,333.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,720,708,707.15	3,091,120,643.71
其他流动负债		2,868,748,229.42	
流动负债合计		14,729,015,947.02	10,789,613,147.08
非流动负债：			
长期借款		2,897,378,550.00	2,183,115,000.00
应付债券		11,740,440,784.30	12,217,284,606.52
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,246,133,175.70	5,257,079,556.01
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		18,883,952,510.00	19,657,479,162.53
负债合计		33,612,968,457.02	30,447,092,309.61
所有者权益：			
实收资本（或股本）		4,919,520,000.00	4,910,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,930,513,656.44	29,979,641,516.43
减：库存股			
其他综合收益		20,336.94	19,546.07
专项储备			
盈余公积		212,490,429.40	184,029,396.33
未分配利润		1,263,942,517.04	1,131,926,338.81
所有者权益合计		36,326,486,939.82	36,205,616,797.64
负债和所有者权益总计		69,939,455,396.84	66,652,709,107.25

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

母公司利润表

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年度

已审计·请与审计报告一并阅读

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十三 1.4	1,436,757,416.68	2,452,889,464.31
减：营业成本	十三 1.4	1,236,941,882.59	1,771,266,857.27
税金及附加		15,716,487.25	133,822,293.26
销售费用			
管理费用		19,422,796.85	21,418,648.16
研发费用			
财务费用		-146,103,164.17	306,399,315.04
其中：利息费用		47,723,337.01	363,098,745.64
利息收入		62,704,535.24	104,834,900.20
加：其他收益		800,000.00	173,682.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 1.5	13,125,838.57	983,613.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,161,789.10	983,613.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-40,798,000.74	-1,969,423.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,196,817.67	-1,709,280.91
二、营业利润		317,104,069.66	217,460,942.47
加：营业外收入		17,567.01	9,420,498.62
减：营业外支出		368,119.82	8,750,454.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,753,516.85	218,130,987.09
减：所得税费用		32,143,186.14	32,572,106.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,610,330.71	185,558,881.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		284,610,330.71	185,558,881.08
（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		790.87	19,546.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		790.87	19,546.07
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		790.87	19,546.07
（二）以后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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		284,611,121.58	185,578,427.15

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

母公司现金流量表

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司 2020年度

已审计·请与审计报告单位：人民币元
重庆合川会计师事务所(普通合伙)

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		89,318,613.52	807,230,067.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,010,148,538.59	6,421,468,476.07
经营活动现金流入小计		6,099,467,152.11	7,228,698,543.13
购买商品、接受劳务支付的现金		924,657,213.62	1,461,787,661.87
支付给职工以及为职工支付的现金		9,838,034.12	9,718,387.46
支付的各项税费		92,033,621.13	229,928,057.54
支付其他与经营活动有关的现金		5,361,793,684.33	6,312,992,777.21
经营活动现金流出小计		6,388,322,553.20	8,014,426,884.08
经营活动产生的现金流量净额		-288,855,401.09	-785,728,340.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,647,700.12	
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		793,375,000.00	33,000,000.00
投资活动现金流入小计		819,022,700.12	33,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		515,783,207.33	1,186,300,320.36
投资支付的现金		454,705,395.92	5,000,000.00
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		1,791,351,224.88	701,929,147.07
投资活动现金流出小计		2,761,842,828.13	1,893,229,477.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,942,820,128.01	-1,860,229,477.43
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		10,052,038,550.00	7,655,555,092.25
收到其他与筹资活动有关的现金		43,406,746.10	1,968,194,722.73
筹资活动现金流入小计		10,095,445,296.10	9,623,749,814.98
偿还债务支付的现金		3,597,127,380.00	2,000,536,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,508,427,880.42	1,255,872,776.54
支付其他与筹资活动有关的现金		3,124,186,649.14	2,422,700,419.50
筹资活动现金流出小计		8,229,741,909.56	5,679,109,956.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,865,703,386.54	3,944,639,858.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,596.43	3,174.35
五、现金及现金等价物净增加额		-365,982,738.99	1,298,685,214.91
加：年初现金及现金等价物余额		2,813,400,536.31	1,514,715,321.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,447,417,797.32	2,813,400,536.31

法定代表人：

罗中正

主管会计工作负责人：

蒋欣

会计机构负责人：

曹林

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年度

编制单位：重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

项 目	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(或股东权益)合计
一、上年年末余额	4,910,000,000.00		29,979,641,516.43		19,546.07		184,029,396.33	1,131,926,338.81	36,205,616,797.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	4,910,000,000.00		29,979,641,516.43		19,546.07		184,029,396.33	1,131,926,338.81	36,205,616,797.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,520,000.00		-49,127,859.99		790.87		28,461,033.07	132,016,178.23	130,870,142.18
(一) 综合收益总额					790.87			284,610,330.72	284,611,121.59
(二) 所有者投入和减少资本	9,520,000.00		-49,127,859.99						-39,607,859.99
1. 所有者投入的普通股	9,520,000.00		-49,127,859.99						-39,607,859.99
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) 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							28,461,033.07	-152,594,152.49	-124,133,119.42
其中：法定公积金							28,461,033.07	-28,461,033.07	
任意公积金							28,461,033.07	-28,461,033.07	
2. 对所有者分配的股利									
3. 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									
四、本期末余额	4,919,520,000.00		29,930,513,656.44		20,336.94		212,490,429.40	1,263,942,517.04	36,326,486,939.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

罗中正

蒋欣

苗林

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	上年金额	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（或股东权益）合计
一、上年年末余额	4,910,000,000.00	30,062,784,536.41				165,473,508.22	1,034,343,345.84	36,172,601,390.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,910,000,000.00	30,062,784,536.41				165,473,508.22	1,034,343,345.84	36,172,601,390.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-83,143,019.98		19,546.07		18,555,888.11	97,582,992.97	33,015,407.17
（一）综合收益总额				19,546.07			185,558,881.08	185,578,427.15
（二）所有者投入和减少资本		-83,143,019.98						-83,143,019.98
1.所有者投入的普通股		-83,143,019.98						-83,143,019.98
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）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						18,555,888.11	-87,975,888.11	-69,420,000.00
其中：法定公积金						18,555,888.11	-18,555,888.11	
任意公积金						18,555,888.11	-18,555,888.11	
2.对所有者分配								
3.其他							-69,420,000.00	-69,420,000.00
（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								
四、本期末余额	4,910,000,000.00	29,979,641,516.43		19,546.07		184,029,396.33	1,131,928,338.81	36,205,616,797.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

蒋欣

曹林

会计机构负责人：

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“本公司”）是经重庆市合川区人民政府以合川府[2002]46 号文件批准成立的国有独资公司。曾用名合川市城市建设投资有限公司，统一社会信用代码为 91500117742888133H，法定代表人：罗中正。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 5,000,000,000.00 元，实收资本为人民币 4,919,520,000.00 元，实收资本情况详见附注七（1.32）。

1、注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：有限责任公司

本公司注册地址：重庆市合川区南园东路99号

本公司总部办公地址：重庆市合川区南园东路99号

2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事建设开发、贸易与传媒行业，主要业务包括三大板块：城乡基础设施建设、土地整理与开发和储备；供应链管理和贸易业务；广告传媒业务。

城乡基础设施建设、土地整理与开发和储备业务板块主要经营活动是：国有资产经营；土地储备整治；项目建设、投资；房地产开发；城乡基础设施、农业、林业、水利、水资源项目及其相关产业的开发、建设、经营管理；铁路、道路、隧道和桥梁工程建设、水利工程建设、物流基础设施建设；园林绿化服务等。

供应链管理和贸易业务板块主要经营活动是：供应链管理服务；普通货运；通讯设备、电子元器件、机电设备销售；图书零售、书报刊零售，散装食品批发兼零售；农副产品销售、教育咨询服务，文教用品等销售。

广告传媒业务板块主要经营活动是：职业中介机构；设计、制作、代理和发布各种广告，代理报刊广告；商务信息咨询服务；节日、会议及展览会的策划、组织；地方特色文化产品市场的开发及文化产品品牌的包装、设计、制作及样品展览展示。

3、最终控制方的名称

本公司最终控制方系重庆市合川区国有资产管理中心。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2021 年 4 月 28 日经公司批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

2、持续经营

公司自报告期末起未来 12 个月内不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 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

1、会计期间

本公司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。本公司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。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营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。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、企业合并的会计处理方法

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、5“合并财务报表的编制方法”），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、11“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。

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。

5、合并财务报表的编制方法

（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。控制是指本公司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，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

（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，本公司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。

本公司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。

子公司的所有者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所有者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所有者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、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司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、11“长期股权投资”)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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短(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的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失

和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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。

本公司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) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结

算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

（6）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。

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。

（7）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。

（8）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：期末账面余额前5名或金额2500万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
低风险组合	政府单位、关联方、信誉度较高的被投资单位、职工备用金、保证金类款项

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
低风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）		
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	40	40
4—5年	60	60
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、委托加工物资、开发成本、土地整治成本、周转材料、消耗性生物资产等。

(2) 存货的确认：

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：

本公司取得的存货按成本进行初始计量，按加权平均法确定发出存货的实际成本；本公司土地开发成片整治，按成本进行初始计量，结转时按当年相关的土地补偿标准测算加权平均成本确定土地成本。

(4) 期末存货的计量：

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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,公司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公司不一致的,按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销,在此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。本公司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。本公司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。本公司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,如本公司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,本公司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。

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所有者权益;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、5“合并财务报表的编制方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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。

12、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，对于本公司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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面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。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法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如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	0-5	1.90-5.00
机器设备	平均年限法	5-10	0-5	9.5-20.00
运输工具	平均年限法	4-10	0-5	9.5-25.00
办公设备	平均年限法	3-5	0-5	19.00-33.33

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，本公司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、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）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。

本公司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。

14、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、18“长期资产减值”。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

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。

（2）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、18“长期资产减值”。

16、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；构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。

17、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。本公司的长期待摊费用包括融资租赁资金监管费、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的

协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述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。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。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。本公司在职工为本公司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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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，和本公司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上述辞退福利相同的原则处理。本公司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）。

本公司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。

20、收入

（1）土地收入

本公司土地整治收入能可靠地确定收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，根据双方认可的结算资料确认土地整治收入。

（2）代建收入

本公司在项目建设完成后，与委托单位签订项目回购协议确认代建收入；或每年年末根据工程代建协议和当年的工程结算成本按照一定加成比例确认代建工程收入。

（3）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括租赁收入、让渡采砂经营权收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（5）提供劳务收入

本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司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。

本公司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。

本公司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）根据本公司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。

与本公司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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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，如果本公司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，本公司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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	代建业务收入和土地业务收入按5%征收率简易计税，其余应税收入按6%、9%、13%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	教育费附加为实际缴纳的流转税的3%
地方教育费附加	地方教育费附加为实际缴纳的流转税的2%
房产税	房产税包括从价计征和从租计征，从价计征税率为1.2%，从租计征税率为12%

城镇土地使用税	城镇土地使用税每平方米年应纳税额为4-12元
企业所得税	详见下表

纳税主体名称	所得税税率
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	15%
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	15%
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	15%
其他公司	25%

2、税收优惠及批文

依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司、重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司和重庆市合川工业投资（集团）有限公司向主管税务机关提出了西部大开发减免企业所得税备案申请，并经相关主管部门评审符合西部大开发税收优惠政策，同意本公司在2012年1月1日至2020年12月31日期间执行西部大开发15%优惠税率征收企业所得税。

六、合并报表范围变动情况

1、本年发生的非同一控制下企业合并

2020年9月30日，本公司以87,404,541.32元取得重庆综联慧贸物流有限公司70.00%的股权，取得后合计持有重庆综联慧贸物流有限公司100%的股权，成为本公司全资子公司，购买日至年末被购买方的收入为0元，购买日至年末被购买方的净利润-282,401.91元。

2015年本公司与上海浦银安盛资产管理有限公司（以下简称浦银安盛）和上海浦耀信晔投资管理有限公司共同出资设立重庆市合川区合浦市场管理服务中心（有限合伙）企业（以下简称合浦市场）。本公司出资32,500.00万元，持股比例10%。合浦市场成立后，收到的资本金用于认购上海国际信托有限公司发起设立的单一资金信托。同时本公司、子公司重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司和重庆市合川工业投资（集团）有限公司与上海国际信托有限公司签订信托贷款合同且取得了信托贷款资金，本年度本公司购买了其他合伙人持有的合浦市场90%的份额，合计持有合浦市场100%的份额，故将合浦市场纳入合并范围。购买日至年末被购买方的收入为0元，购买日至年末被购买方的净利润为0元。

2016年本公司与国海证券有限公司共同出资设立重庆市合川区合耀建筑工程有限公司（以下简称合耀公司），本公司认缴20%的股权，但未实际出资，本年度本公司购买了国海证券股份有限公司持有的合耀公司80%股权，合计持有合耀公司100%的股权，购买日至年末被购买方的收入为0元，

购买日至年末被购买方的净利润为 0 元。

2、处置子公司

根据重庆市合川区人民政府公文，本公司将持有的重庆五度传媒集团有限公司 100%的股权划以 2020 年 6 月 30 日的账面净资产划转给重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司，作为本公司本年对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司追加投资的一部分，增加对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司的投资 6,943,002.03 元。

3、新设主体

序号	企业名称	注册地	主要经营地	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
1	重庆华焜科技有限公司	重庆市合川	重庆市合川	49	49	投资设立
2	重庆同诚新建材有限公司	重庆市合川	重庆市合川	100	100	投资设立
3	重庆恩邦兴晟商贸有限公司	重庆市合川	重庆市合川	100	100	投资设立
4	重庆合必欣商贸有限公司	重庆市合川	重庆市合川	100	100	投资设立
5	重庆渭沱城物流发展有限公司	重庆市合川	重庆市合川	100	100	投资设立
6	重庆市合川区盛煊农贸市场管理 有限责任公司	重庆市合川	重庆市合川	50	50	投资设立
7	重庆市巴国别都房地产开发有限 公司	重庆市合川	重庆市合川	100	100	投资设立

注 1：本公司的全资子公司重庆市合川区旭辉创业投资有限公司（以下简称“旭辉公司”）对重庆华焜科技有限公司（以下简称“华焜公司”）的持股比例为 49%，华焜公司的第二大股东持股比为 48%，第三大股东持股比 3%；华焜公司的第三大股东将其对华焜公司的表决权让渡给旭辉公司，旭辉公司对华焜公司表决权合计 52%，且旭辉公司在华焜公司董事会中席位占比三分之二，有权主导华焜公司的经营活动并享有可变回报，旭辉公司能够控制华焜公司，故将华焜公司纳入合并范围。

注 2：本公司的全资子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司（以下简称“盛城国有资产公司”）投资设立重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司（以下简称“盛煊公司”），持股比例为 50%，盛煊公司董事会成员 5 名，其中盛城国有资产公司占 3 名，另一股东占 2 名，董事长由盛城国有资产公司提名的董事担任，且盛城国有资产公司主导盛煊公司的重要人事决策和经营决策，综上，盛城国有资产公司有权主导盛煊公司的经营活动并享有可变回报，能够控制盛煊公司，故将盛煊公司纳入合并范围。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年”指 2019 年度，“本年”指 2020 年度。

1.1 货币资金

1.1.1 货币资金明细

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			540,474.50			175,955.22
-人民币			540,474.50			175,955.22
银行存款：			5,980,258,697.01			5,365,027,838.25
-人民币			5,980,103,050.35			5,365,027,838.25
-美元	23,854.26	6.5249	155,646.66			0.00
其他货币资金：			128,658,844.34			709,651,107.01
-人民币			128,658,844.34			709,651,107.01
合计			6,109,458,015.85			6,074,854,900.48

1.1.2 受限制的货币资金情况

项目	年末余额	年初余额	受限制的原因
其他货币资金	70,000,000.00	400,000,000.00	银行定期存单质押
其他货币资金	58,658,844.34	309,651,107.01	银行承兑汇票保证金
合计	128,658,844.34	709,651,107.01	

1.2 应收票据

1.2.1 应收票据情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,385,458.20		6,385,458.20	13,421,202.00		13,421,202.00
合计	6,385,458.20		6,385,458.20	13,421,202.00		13,421,202.00

1.2.2 公司已经背书或已贴现但尚未到期的票据情况

票据种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	319,272,910.00	
合计	319,272,910.00	

1.3 应收账款

1.3.1 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	4,776,522,748.75	5,974,384,616.87
一至二年	5,913,767,409.89	4,576,876,644.33
二至三年	4,575,697,889.83	4,305,437,606.07
三至四年	3,635,850,133.39	1,363,559,049.67

账龄	年末余额	年初余额
四至五年	1,356,774,857.10	2,612,432,660.86
五年以上	4,064,031,156.21	2,313,339,725.21
小计	24,322,644,195.17	21,146,030,303.01
减：坏账准备	2,888,660.95	832,635.34
合计	24,319,755,534.22	21,145,197,667.67

注：期末存在应收账款质押借款，受限金额为 2,558,690,000.00 元，详见附注七、1.28 长期借款。

1.3.2 应收账款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,322,644,195.17	100.00	2,888,660.95	0.01	24,319,755,534.22
账龄组合	504,528,614.07	2.07	2,888,660.95	0.57	501,639,953.12
低风险组合	23,818,115,581.10	97.93			23,818,115,581.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,322,644,195.17	100.00	2,888,660.95	0.01	24,319,755,534.22

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,146,030,303.01	100.00	832,635.34	0.00	21,145,197,667.67
账龄组合	60,666,542.58	0.29	832,635.34	1.37	59,833,907.24
低风险组合	21,085,363,760.43	99.71			21,085,363,760.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	21,146,030,303.01	100.00	832,635.34	0.00	21,145,197,667.67

1.3.3 应收账款按组合计提坏账准备的应收账款

1.3.3.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	479,691,444.99	0.00	0	56,639,013.08	0.00	0
一至二年	22,907,016.76	2,290,701.68	10	1,711,942.86	171,194.29	10
二至三年	1,068,454.55	213,690.91	20	1,634,139.51	326,827.90	20
三至四年	671,193.71	268,477.48	40	536,169.86	214,467.94	40
四至五年	186,782.95	112,069.77	60	62,830.15	37,698.09	60
五年以上	3,721.11	3,721.11	100	82,447.12	82,447.12	100
合计	504,528,614.07	2,888,660.95		60,666,542.58	832,635.34	

1.3.3.2 组合中不计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额	年初余额
低风险组合	23,818,115,581.10	21,085,363,760.43
合计	23,818,115,581.10	21,085,363,760.43

1.3.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆市合川区财政局	非关联方	10,922,766,035.44		零至四年	44.91
重庆合川工业园区管委会办公室	非关联方	10,028,998,616.63		一年以上	41.23
重庆市合川区汽车产业发展中心	非关联方	2,620,184,063.47		一至二年	10.77
哈尔滨综合保税集团有限公司	非关联方	429,924,600.00		一年以内	1.77
重庆市合川区物流园区和铁路项目建设领导小组办公室	非关联方	241,805,777.29		一至三年	0.99
合计		24,243,679,092.83	0.00		99.67

1.4 预付款项

1.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	552,808,913.56	70.46	798,892,366.34	57.35
一至二年	24,339,822.52	3.10	91,676,042.14	6.58
二至三年	45,234,157.64	5.77	229,317,074.99	16.46
三年以上	162,213,693.18	20.67	273,177,805.46	19.61
合计	784,596,586.90	100.00	1,393,063,288.93	100.00

1.4.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位/组合名称	债权单位	年末余额	账龄	未结算的原因
环城大道及高职教拆迁安置款	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	57,298,241.26	一年以上	未履约完毕
草航集镇搬迁项目拆迁安置款	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	31,193,682.47	一年以上	未履约完毕
湖南星大建设集团有限公司重庆分公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	29,810,875.33	三年以上	未履约完毕
重庆市合川区土场建筑工程有限公司	重庆合华开发投资有限公司	21,189,174.78	三年以上	未履约完毕
重庆中城亚源实业有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	14,000,000.00	三年以上	未履约完毕
重庆海科交通工程建设有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	13,871,604.44	二至三年	未履约完毕
重庆市合川区住房保障中心	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	6,781,804.78	三年以上	未履约完毕
重庆市合川区农村土地整治中心	重庆合华开发投资有限公司	6,099,380.00	二至三年	未履约完毕
重庆市炬星实业有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	5,800,000.00	一至二年	未履约完毕
重庆易成建设工程有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	4,600,000.00	三年以上	未履约完毕
重庆市合川区钓鱼城街道办事处	重庆市合川旅游发展有限公司	4,439,739.01	三年以上	未履约完毕
重庆市合川区南津房地产开发有限公司	重庆市合川旅游发展有限公司	3,799,215.80	三年以上	未履约完毕
北城致远集团有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	3,000,000.00	三年以上	未履约完毕
合计		201,883,717.87		

1.4.3 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称/组合名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
上海东岸通信科技有限公司	229,299,970.00	29.23	
重庆博琨瀚威科技有限公司	206,405,646.11	26.31	
环城大道及高职教拆迁安置款	57,298,241.26	7.30	
草航集镇搬迁项目拆迁安置款	31,193,682.47	3.98	
湖南星大建设集团有限公司重庆分公司	29,810,875.33	3.80	
合计	554,008,415.17	70.62	

1.5 其他应收款

1.5.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,429,532,995.62	8,137,344,383.26
合计	10,429,532,995.62	8,137,344,383.26

1.5.2 其他应收款

1.5.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	5,098,843,333.46	4,455,754,779.56
一至二年	3,135,688,160.61	1,234,191,460.85
二至三年	1,033,742,399.09	1,493,645,749.44
三至四年	706,284,999.00	751,875,779.63
四至五年	511,617,139.31	323,102,070.93
五年以上	123,072,673.29	90,503,860.09
小计	10,609,248,704.76	8,349,073,700.50
减：坏账准备	179,715,709.14	211,729,317.24
合计	10,429,532,995.62	8,137,344,383.26

注：期末存在受限的其他应收款，用于质押借款，受限金额为 1,175,823,679.16 元，详见附注七、1.28 长期借款。

1.5.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	157,150,014.34	268,196,455.83
政府部门款项	5,719,191,219.38	4,424,325,489.84
关联方资金拆借	1,025,041,365.04	456,023,130.20
非关联方资金拆借	949,786,696.76	614,825,302.67
关联方往来款	769,757,177.86	982,471,210.42
非关联方往来款	1,988,069,266.30	1,602,643,813.19
备用金	252,965.08	588,298.35
小计	10,609,248,704.76	8,349,073,700.50
减：坏账准备	179,715,709.14	211,729,317.24
合计	10,429,532,995.62	8,137,344,383.26

1.5.2.3 其他应收款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	101,100,000.00	0.95	5,055,000.00	5.00	96,045,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,508,148,704.76	99.05	174,660,709.14	1.66	10,333,487,995.62
账龄组合	1,578,157,889.17	14.88	174,660,709.14	11.07	1,403,497,180.03
低风险组合	8,929,990,815.59	84.17			8,929,990,815.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	10,609,248,704.76	100.00	179,715,709.14	1.69	10,429,532,995.62

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,349,073,700.50	100.00	211,729,317.24	2.54	8,137,344,383.26
账龄组合	1,445,533,037.11	17.31	211,729,317.24	14.65	1,233,803,719.87
低风险组合	6,903,540,663.39	82.69			6,903,540,663.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	8,349,073,700.50	100.00	211,729,317.24	2.54	8,137,344,383.26

1.5.2.4 年末项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
重庆高泰房地产开发有限公司 (原东隆部分)	101,100,000.00	5,055,000.00	4-5 年	5	由于债务人对这笔债权提供抵押担保, 且根据还款计划预计在 2021 年度还清所有款项, 按期末余额的 5% 计提坏账准备。
合计	101,100,000.00	5,055,000.00			

1.5.2.5 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.5.2.5.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	908,673,892.14	0.00	0	851,576,854.34	0.00	0
一至二年	369,069,528.44	36,906,952.84	10	31,388,451.90	3,138,845.19	10
二至三年	22,553,708.87	4,520,741.78	20	256,106,514.39	51,221,302.88	20
三至四年	140,942,932.20	56,377,172.88	40	191,812,564.71	76,725,025.88	40
四至五年	25,154,964.71	15,092,978.83	60	85,011,271.20	51,006,762.72	60
五年以上	61,762,862.81	61,762,862.81	100	29,637,380.57	29,637,380.57	100
合计	1,528,157,889.17	174,660,709.14		1,445,533,037.11	211,729,317.24	

1.5.2.5.2 组合中不计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额	年初余额
低风险组合	8,929,990,815.59	6,903,540,663.39
合计	8,929,990,815.59	6,903,540,663.39

1.5.2.6 其他应收款本年坏账准备转回金额重要的

其他应收款内容	转回原因	确定原坏账准备的依据	转回前累计已计提坏账准备金额	转回金额
重庆高泰房地产开发有限公司 (原东隆部分)	资产价值回升	账龄	62,440,000.00	57,385,000.00
合计			62,440,000.00	57,385,000.00

1.5.2.7 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆市合川区财政局	政府部门	2,309,866,722.63	四年以内	21.77	
重庆市合川区汽车产业发展中心	政府部门	1,340,823,423.58	一年以内	12.64	
重庆合川工业园区管委会办公室	政府部门	1,193,820,742.09	二年以内	11.25	
重庆市合川医药健康产业发展有限公司	关联方	747,000,000.00	二年以内	7.04	
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	关联方	628,032,285.04	一年以内	5.92	
合计		6,219,543,173.34		58.62	0.00

1.6 存货

1.6.1 存货的分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,586,550.93		2,586,550.93
开发成本	35,707,605,771.15		35,707,605,771.15
其中：土地使用权	23,605,263,178.46		23,605,263,178.46
库存商品	470,275,030.33		470,275,030.33
周转材料	32,600.60		32,600.60
消耗性生物资产	27,507,315.53		27,507,315.53
委托加工物资	190,849,156.24		190,849,156.24
合计	36,398,856,424.78		36,398,856,424.78

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,438,335.61		2,438,335.61
开发成本	33,027,126,361.69		33,027,126,361.69

其中：土地使用权	24,602,942,810.97		24,602,942,810.97
库存商品	43,449,632.54		43,449,632.54
周转材料	32,600.60		32,600.60
消耗性生物资产	26,545,184.53		26,545,184.53
合计	33,099,592,114.97		33,099,592,114.97

注 1：存货期末余额中，本期借款费用资本化金额为 924,945,531.92 元。

注 2：存货中土地使用权用于抵押借款的余额为 3,961,599,235.11 元，具体抵押情况详见长期借款附注。

1.7 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	169,011,375.98	40,279,964.62
债权投资	96,861,756.28	63,062,187.24
合计	265,873,132.26	103,342,151.86

1.8 可供出售金融资产

1.8.1 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	17,556,000.00		17,556,000.00	10,928,000.00		10,928,000.00
按成本计量	17,556,000.00		17,556,000.00	10,928,000.00		10,928,000.00
可供出售权益工具	293,474,849.01		293,474,849.01	735,474,849.01		735,474,849.01
按成本计量	293,474,849.01		293,474,849.01	735,474,849.01		735,474,849.01
合计	311,030,849.01		311,030,849.01	746,402,849.01		746,402,849.01

1.8.2 年末按成本计量的可供出售权益工具

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至本年末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
重庆市合川区合浦市场管理服务中心（有限合伙）	325,000,000.00		325,000,000.00			
重庆建合石粉有限责任公司	13,100,000.00			13,100,000.00	23.99	
合川区新闻信息中心	500,000.00			500,000.00	20	
重庆比速汽车有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	3.85	
重庆合川产业发展股权投资基金管理	27,000,000.00		27,000,000.00			

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
合伙企业						
重庆恒芯天际科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10	10,691,590.64
重庆合源环保有限公司	289,230.00			289,230.00	3	
重庆市合川轻纺工业园有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15	
上海君道住宅工业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	6.29	
中科润（重庆）节能科技有限公司	0.00	15,000,000.00		15,000,000.00	5	
重庆蕴丰建材有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00	10	
重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司	600,000.00			600,000.00	3	
重庆源东环保工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	10	
重庆物流金融服务股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	2.31	
鹰潭市信银合建投资管理中心（有限合伙）	150,000,000.00		120,000,000.00	30,000,000.00	22.98	
重庆市合川区陆海建设项目管理有限公司	50,000.00			50,000.00	0.5	
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	84,935,619.01			84,935,619.01	20	
北汽银翔汽车有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00	4.197	
合计	735,474,849.01	30,000,000.00	472,000,000.00	293,474,849.01		10,691,590.64

注1：2015年本公司与上海浦银安盛资产管理有限公司（以下简称浦银安盛）和上海浦耀信晔投资管理有限公司共同出资设立重庆市合川区合浦市场管理服务中心（有限合伙）企业（以下简称合浦市场）。本公司出资32,500.00万元，持股比例10%。合浦市场成立后，收到的资本金用于认购上海国际信托有限公司发起设立的单一资金信托。同时本公司、子公司重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司和重庆市合川工业投资（集团）有限公司与上海国际信托有限公司签订信托贷款合同且取得了信托贷款资金，本年度本公司购买了其他合伙人持有的合浦市场90%的份额，合计持有合浦市场100%的份额，故将合浦市场纳入合并范围。

注2：公司及子公司对重庆建合石粉有限责任公司、合川区新闻信息中心的投资，未派人员参与公司的经营管理，对被投资企业不构成重大影响。

注3：庆合川产业发展股权投资基金管理合伙企业本期进行了清算，退回本公司的投资份额以及投资收益。

注4：期收回了对鹰潭市信银合建投资管理中心（有限合伙）投资1.2亿元，收回投资后持股比例为22.98%，因未

派人员参与公司的经营管理,对被投资企业不构成重大影响。

注5: 据子公司重庆合华开发投资有限公司(以下简称合华开投)股东会决议,同意将重庆合川交通设备制造业发展有限公司(以下简称交通产业发展公司)注册资本由10,000.00万元增加到40,000.00万元,具体增资方式为:由重庆市合川区汽车产业发展中心货币认缴出资32,000.00万元,持股80%;由合华开投认缴出资8,000.00万元(包括并不限于货币出资),持股20%。出资均在2025年12月31日之前完成。上述决议通过后,由重庆市合川区汽车产业发展中心于2019年1月1日起实际控制并经营交通产业发展公司,合华开投不再控制并不再参与交通产业发展公司的生产经营,仅按照认缴出资比例享有交通产业发展公司的经营分红。

注6: 2015年12月7日国开发展基金有限公司、重庆银翔实业集团有限公司、北汽银翔汽车有限公司与本公司签订的编号为500020150600000096的投资合同,约定国开发展基金有限公司以人民币1500万元对北汽银翔汽车有限公司进行增资,持股比例为4.197%。鉴于北汽银翔汽车有限公司已出现投资合同第五条提前回购股权约定的情况,2020年10月,本公司向国开发展基金有限公司发函提前回购国开发展基金有限公司持有的北汽银翔汽车有限公司1500万元股权。

1.8.3 年末按成本计量的可供出售债务工具

截至报告,以成本计量的债务工具情况如下:

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
信托保障基金	10,928,000.00	8,998,000.00	2,370,000.00	17,556,000.00
合计	10,928,000.00	8,998,000.00	2,370,000.00	17,556,000.00

1.9 长期应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
重庆市合川区财政局	714,580,000.00		714,580,000.00	714,580,000.00		714,580,000.00
合计	714,580,000.00		714,580,000.00	714,580,000.00		714,580,000.00

1.10 长期股权投资

1.10.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,116,692,643.71	662,434,555.98	540,610,075.92	2,238,517,123.77
小计	2,116,692,643.71	662,434,555.98	540,610,075.92	2,238,517,123.77
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,116,692,643.71	662,434,555.98	540,610,075.92	2,238,517,123.77

1.10.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	减值准备 期末 余额	投资成本
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
重庆市胜地钓 鱼城文化旅游 发展有限公司	24,493,269.79	27,710,602.01		1,161,789.10	790.87	547,260.00			53,913,711.77		36,710,602.03
重庆合川游船 有限公司	14,709,297.46			359,577.48					15,068,874.94		15,000,000.00
重庆市迪桑盛 城生态环境科 技有限公司		2,000,000.00		986,695.84					2,986,695.84		2,000,000.00
重庆市合川医 药健康产业发 展有限公司	1,624,180,512.66	117.00		4,285,554.05					1,628,466,183.71		1,624,180,629.66

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	减值准备 期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			
重庆君道渝城 绿色建筑科技 有限公司	26,939,072.79			37,926.80					26,976,999.59		26,939,072.79
重庆市合川信 息安全产业发 展有限公司	327,727,358.69	72,984,648.00		2,286,941.30					511,104,657.92		400,000,000.00
重庆市合川兴 农融资担保有 限公司	98,643,132.32	557,762,522.21		-7,689,868.70							
小计	2,116,692,643.71	660,457,889.22		1,428,615.87	790.87	547,260.00			2,238,517,123.77	0.00	2,104,830,304.48
合计	2,116,692,643.71	660,457,889.22		1,428,615.87	790.87	547,260.00			2,238,517,123.77	0.00	2,104,830,304.48

注 1: 根据重庆市合川区人民政府公文, 本公司将持有的重庆五度传媒集团有限公司 100% 的股权划以 2020 年 6 月 30 日的账面净资产划转给重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司, 作为本公司本年对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司追加投资的一部分, 同时以货币资金出资, 合计增加投资成本 27,710,602.01 元, 上述投资作为本公司认缴出资的一部分, 出资后, 其持股比例认为 20%。

注 2: 本公司子公司重庆市合川工业投资(集团)有限公司(以下简称“合川工投”)2019 年 6 月对重庆市合川医药健康产业发展有限公司(以下简称“医药公司”)丧失控制权, 丧失控制权日对医药公司投资的股权价值为 90,515,414.87 元, 同年合川工投对医药公司债转股 1,528,883,700.00 元(入医药公司资本公积), 并无偿划转一批资产给医药公司, 资产净值为 87,040.07 元, 2019 年末合川工投对医药公司的股权投资成本为 1,619,486,154.94 元。2019 年按医药公司下半年实现的净利润确认了 4,694,357.72 元投资收益, 2019 年末合川工投对医药公司的股权投资账面价值为 1,624,180,512.66 元。2020 年合川工投无偿划转一批资产给医药公司, 资产净值为 117.00 元, 2020 年末合川工投对医药公司的股权投资成本为 1,619,486,271.94 元; 2020 年按医药公司实现的净利润确认 4,285,554.05 元投资收益, 2020 年末合川工投对医药公司的股权投资账面价值为 1,628,466,183.71 元。

注 3: 重庆市合川信息安全产业发展有限公司其他变动为: 根据《重庆市合川区人民政府关于国有资产划转的通知》将合川区国有资产管理中心持有的重庆市合川信息安全产业发展有限公司的 19.868% 股权无偿划转给本公司, 增加长期股权投资 108,105,709.93 元。

注 4: 重庆市合川兴农融资担保有限公司其他变动为: 根据《重庆市合川区人民政府关于资产划转的通知》将本公司持有重庆市合川兴农融资担保有限公司 79.893% 的股权无偿划转给重庆市合川区国有资产管理中心, 减少长期股权投资 648,715,785.83 元。

1.10.3 重要联营企业的有关信息

项目	主要经营地	注册地	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	注册资本
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	20		20,000 万元
重庆市合川医药健康产业发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	20		50,000 万元
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区		30	9,000 万元
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	39.87		200,000 万元

(续)

项目	表决权比例（%）	法人代表	统一社会信用代码	企业类型	关联关系	业务性质
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	20	易再兴	91500117MA603WPF34	有限责任公司	联营企业	文化旅游开发
重庆市合川医药健康产业发展有限公司	20	沈伟	915001176992603580	有限责任公司	联营企业	医药产业项目开发运营
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	30	宋培	91500117MA60D81W94	有限责任公司	联营企业	绿色新型环保建筑工程
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	39.87	杨海生	91500117MA5U7LU69Q	有限责任公司	联营企业	商务服务业

1.10.4 重要联营企业的主要财务信息

项目	流动资产	其中：现金和现金等价物	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	净资产
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司-本年数	255,572,361.77	121,240,517.40	183,235,372.88	438,807,734.65	152,875,648.75	113,312,740.64	266,188,389.39	172,619,345.26
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司-上年数	61,982,530.65	51,651,697.76	119,229,509.04	181,212,039.69	12,123,764.42	47,521,926.40	59,645,690.82	121,566,348.87
重庆市合川医药健康产业发展有限公司-本年数	3,829,103,957.91	19,058,692.15	357,354,717.67	4,186,458,675.58	1,511,811,351.09	579,570,074.15	2,091,381,425.24	2,095,077,250.34
重庆市合川医药健康产业发展有限公司-上年数	2,981,479,495.39	15,607,579.72	525,699,272.64	3,507,178,768.03	958,020,414.23	474,000,000.00	1,432,020,414.23	2,075,158,353.80
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司-本年数	15,604,230.27	1,089,439.70	113,712,298.85	129,316,529.12	39,393,197.15		39,393,197.15	89,923,331.97
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	445,889.21	283,192.82	87,371,980.52	87,817,849.73	520,940.43		520,940.43	87,296,909.30

项目	流动资产	其中：现金和现金等价物	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	净资产
有限公司-上年数								
重庆市合川信息安全产业发展有限公司-本年数	374,780,375.34	192,988,361.20	1,611,555,526.69	1,986,335,902.03	427,796,033.85	720,245,128.25	1,148,041,162.10	838,294,739.93
重庆市合川信息安全产业发展有限公司-上年数	171,788,589.21	76,027,537.53	1,171,976,461.29	1,343,765,050.50	680,671,965.12	183,772,240.00	864,444,205.12	479,320,845.38

(续)

项目	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额	调整事项	其中：商誉	其中：内部交易未实现利润	其中：其他	对联营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司-本年数	171,363,450.72	34,272,690.14	20,225,036.47			20,225,036.47	54,497,726.61	
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司-上年数	121,566,348.87	24,313,269.77	180,000.02			180,000.02	24,493,269.79	
重庆市合川医药健康产业发展有限公司-本年数	2,095,077,250.34	419,015,450.07	1,209,450,733.64			1,209,450,733.64	1,628,466,183.71	
重庆市合川医药健康产业发展有限公司-上年数	2,075,158,353.80	415,031,670.76	1,209,148,841.90			1,209,148,841.90	1,624,180,512.66	
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司-本年数	89,923,331.97	26,976,999.59					26,976,999.59	
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司-上年数	87,296,909.30	26,189,072.79	750,000.00			750,000.00	26,939,072.79	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司-本年数	838,294,739.93	334,228,112.81	176,876,545.11			176,876,545.11	511,104,657.92	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司-上年数	479,320,845.38	95,864,169.08	231,863,189.62			231,863,189.62	327,727,358.70	

(续)

项目	营业收入	财务费用	所得税费用	净利润	其中：终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自联营企业的股利
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司--本年数	35,251,806.20	-239,420.70	2,077,100.24	12,237,957.33		3,954.34	12,241,911.67	
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司--上年数	4,936,156.86	-102,284.92	251,042.47	4,918,068.37		97,730.37	5,015,798.74	
重庆市合川医药健康产业发展有限公司--本年数	395,133,203.47	4,638,899.77	7,167,693.63	21,427,770.26			21,427,770.26	
重庆市合川医药健康产业发展有限公司--上年数	211,991,050.47	-2,244,415.51	7,571,892.39	23,471,788.62			23,471,788.62	
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司--本年数	5,674,005.35	-4,867.09		126,422.67			126,422.67	
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司--上年数		-23,235.73		-203,090.70			-203,090.70	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司--本年数	47,491,806.04	4,406,779.11	2,387,428.78	12,003,945.82			12,003,945.82	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司--上年数	12,205,398.76	3,776,799.19	1,110,584.18	3,058,086.12			3,058,086.12	

注 1：对重庆市合川医药健康产业发展有限公司的“调整事项”主要系医药公司的股东重庆市合川国有资产监督管理委员会未按比例实缴注册资本和合川工投对医药公司 2019 年债转股所影响，详见附注七、1.10.2 注 2。

注 2：对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司、重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司和重庆市合川信息安全产业发展的“调整事项”系其他股东未按比例实缴注册资本所影响。

1.11 投资性房地产

1.11.1 按成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	期初	本年增加				本年减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	
一、账面原值	余额									余额
合计	3,178,491,746.32	288,081,521.21	275,240,610.20		563,322,131.41	9,461,426.32			9,461,426.32	3,732,352,451.41
房屋、建筑物	3,178,491,746.32	288,081,521.21	275,240,610.20		563,322,131.41	9,461,426.32			9,461,426.32	3,732,352,451.41
二、累计折旧和累计摊销	余额	计提或摊销	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	504,259,027.37	102,313,941.77			102,313,941.77	3,179,038.80			3,179,038.80	603,393,930.34
房屋、建筑物	504,259,027.37	102,313,941.77			102,313,941.77	3,179,038.80			3,179,038.80	603,393,930.34
三、账面净值合计	余额	计提或摊销	转入	其他	小计	处置	转出	其他	小计	余额
合计	2,674,232,718.95									3,128,958,521.07
房屋、建筑物	2,674,232,718.95									3,128,958,521.07
四、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
房屋、建筑物										
五、账面价值	账面价值									账面价值
合计	2,674,232,718.95									3,128,958,521.07
房屋、建筑物	2,674,232,718.95									3,128,958,521.07

注 1：年末科技孵化大楼整体抵押受限，科技孵化大楼自用 5 层（计入固定资产“房屋及建筑物”中）、对外出租 11 层（计入投资性房地产中）、公用 2 层按自用和出租占比分摊分别计入固定资产和投资性房地产，计入固定资产部分的受限金额 51,813,151.38 元，计入投资性房地产部分的受限金额 116,479,044.85 元；年末投资性房地产中五洲龙项目抵押受限，受限金额为 275,391,759.79 元。

注 2：年末重庆市合川区清平镇中微大道 666 号 3 幢房屋用于融资租赁抵押借款，受限金额 304,879,569.59 元。

1.12 固定资产

1.12.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	297,167,455.71	251,278,738.59
固定资产清理		
合计	297,167,455.71	251,278,738.59
1.12.2 固定资产		

项目	期初	本年增加				本年减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值	余额									余额
合计	335,045,483.85	21,003,353.73	41,684,959.90	3,130,707.66	65,819,021.29	4,716,313.11		1,848,349.41	6,564,662.52	394,299,842.62
房屋及建筑物	285,484,126.50	761,374.70	41,684,959.90		42,446,334.60	3,136,455.11		284,482.76	3,420,937.87	324,509,523.23
机器设备	16,511,493.51	13,329,327.25		2,365,452.26	15,694,779.51	221,327.61			221,327.61	31,984,945.41
运输工具	8,310,427.54	4,533,832.42		616,459.77	5,150,292.19	613,886.00		113,450.00	727,336.00	12,733,383.73
办公设备	24,739,436.30	2,378,819.36		148,795.63	2,527,614.99	744,644.39		1,450,416.65	2,195,061.04	25,071,990.25
二、累计折旧	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	83,766,745.26	16,474,918.82		453,533.62	16,928,452.44	2,296,460.44		1,266,350.35	3,562,810.79	97,132,386.91
房屋及建筑物	45,110,901.88	9,168,852.06			9,168,852.06	1,163,105.79			1,163,105.79	53,116,648.15
机器设备	13,453,092.29	4,752,976.83		216,477.25	4,969,454.08	19,939.28			19,939.28	18,402,607.09
运输工具	6,509,558.18	853,248.82		186,864.36	1,040,113.18	605,717.42		38,591.28	644,308.70	6,905,362.66
办公设备	18,693,192.91	1,699,841.11		50,192.01	1,750,033.12	507,697.95		1,227,759.07	1,735,457.02	18,707,769.01
三、账面净值合计	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	251,278,738.59									297,167,455.71
房屋及建筑物	240,373,224.62									271,392,875.08
机器设备	3,058,401.22									13,582,338.32
运输工具	1,800,869.36									5,828,021.07
办公设备	6,046,243.39									6,364,221.24
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
房屋及建筑物										
机器设备										
运输工具										
办公设备										

项目	期初 账面价值	本年增加			本年减少			期末 账面价值
四、账面价值								
合计	251,278,738.59							297,167,455.71
房屋及建筑物	240,373,224.62							271,392,875.08
机器设备	3,058,401.22							13,582,338.32
运输工具	1,800,869.36							5,828,021.07
办公设备	6,046,243.39							6,364,221.24

注 1: 转入为本期在建工程转入。

注 2: 本年增加其他为本年合并增加, 本年减少其他为重庆五度传媒集团有限公司不再纳入合并范围导致减少。

1.13 在建工程

1.13.1 在建工程基本情况

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
市郊铁路磨心坡至合川线项目	547,773,657.89		547,773,657.89	351,383,419.88		351,383,419.88
华蓥山渠江提水工程	329,798,856.20		329,798,856.20	280,584,025.57		280,584,025.57
供水工程	155,655,816.10		155,655,816.10	147,727,557.61		147,727,557.61
渠江乡野步道	147,464,595.07		147,464,595.07	141,360,496.18		141,360,496.18
改造工程	119,901,545.63		119,901,545.63	134,557,381.11		134,557,381.11
合川高阳铁路货运站	112,771,064.21		112,771,064.21			
钓鱼城小塔路旅游公路、半边街机停车场工程	92,176,010.82		92,176,010.82	90,954,150.52		90,954,150.52
城区廉租房项目	67,932,452.08		67,932,452.08	67,830,934.77		67,830,934.77
西北主入口游客接待中心及上山步道	65,771,851.09		65,771,851.09	65,771,851.09		65,771,851.09
钓鱼城西市古街修复工程	41,422,157.09		41,422,157.09	41,422,157.09		41,422,157.09
水厂工程	37,577,713.25		37,577,713.25	51,158,393.90		51,158,393.90
水库工程	35,435,132.05		35,435,132.05	40,992,603.27		40,992,603.27
洗停车场	28,153,114.48		28,153,114.48	28,152,376.48		28,152,376.48
希尔安农贸市场	28,016,519.17		28,016,519.17	26,743,000.50		26,743,000.50
钓鱼城古军营陈列布展工程	26,387,570.11		26,387,570.11	26,387,570.11		26,387,570.11
管网工程	25,915,702.63		25,915,702.63	24,069,619.95		24,069,619.95
钓鱼城征地项目	25,789,677.90		25,789,677.90	25,789,677.90		25,789,677.90
钓鱼城创建国家 5A 级旅游景区项目	23,470,524.88		23,470,524.88			
钓鱼城园林绿化工程	22,323,869.90		22,323,869.90	22,323,869.90		22,323,869.90
钓鱼城西北主入口服务区停车场工程	20,163,005.42		20,163,005.42	20,163,005.42		20,163,005.42
涪滩古镇历史街区整治工程	19,115,896.89		19,115,896.89	19,115,896.89		19,115,896.89
钓鱼城城墙工程	19,894,748.01		19,894,748.01	19,561,229.47		19,561,229.47
钓鱼城二三社拆迁还房工程	19,093,612.38		19,093,612.38	19,093,612.38		19,093,612.38
国家信息安全产业基地	18,557,080.43		18,557,080.43	18,557,080.43		18,557,080.43
渠江大桥工程	16,116,472.34		16,116,472.34	16,116,472.34		16,116,472.34
廉租房南环路 A 区	12,283,606.48		12,283,606.48	12,283,606.48		12,283,606.48

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
二佛寺下殿火场扩容及周边环境整治工程	12,165,262.36		12,165,262.36	12,103,784.18		12,103,784.18
魅力中国城	9,021,400.30		9,021,400.30	9,021,400.30		9,021,400.30
城区公交站亭站港工程	7,767,018.67		7,767,018.67	7,767,018.67		7,767,018.67
二佛寺下殿保护修缮工程	7,736,410.00		7,736,410.00	7,736,410.00		7,736,410.00
涪滩污水管网工程	7,251,340.57		7,251,340.57	6,591,483.03		6,591,483.03
溪子口及梓桥街拆迁房产	6,223,317.00		6,223,317.00	6,223,317.00		6,223,317.00
公租房建设项目	5,521,638.52		5,521,638.52	280,036,478.05		280,036,478.05
涪滩消防管网工程	5,276,391.64		5,276,391.64	5,276,391.64		5,276,391.64
水厂改造、抗旱、饮水等工程	3,965,068.07		3,965,068.07	18,932,180.15		18,932,180.15
农村生活垃圾后端收运系统建设项目				24,173,173.50		24,173,173.50
其他	192,829,348.36		192,829,348.36	36,660,240.41		36,660,240.41
合计	2,316,719,447.99		2,316,719,447.99	2,106,621,866.17		2,106,621,866.17

1.13.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
市郊铁路磨心坡至合川线项目	351,383,419.88	196,390,238.01			547,773,657.89
华莹山渠江提水工程	280,584,025.57	49,214,830.63			329,798,856.20
公租房建设项目	280,036,478.05			274,514,839.53	5,521,638.52
供水工程	147,727,557.61	7,928,258.49			155,655,816.10
渠江乡野步道	141,360,496.18	6,104,098.89			147,464,595.07
水厂工程	51,158,393.90	1,365,451.95		14,946,132.60	37,577,713.25
水库工程	40,992,603.27	1,743,834.29		7,301,305.51	35,435,132.05
希尔安农贸市场	26,743,000.50	1,273,518.67			28,016,519.17
农村生活垃圾后端收运系统建设项目	24,173,173.50	2,544,674.32	26,717,847.82		
管网工程	24,069,619.95	4,160,144.63		2,314,061.95	25,915,702.63
水厂改造、抗旱、饮水等工程	18,932,180.15		14,967,112.08		3,965,068.07
合川高阳铁路货运站		121,123,604.75		8,352,540.54	112,771,064.21
钓鱼城创建国家 5A 级旅游景区项目		23,470,524.88			23,470,524.88
合计	1,387,160,948.56	415,319,179.51	41,684,959.90	307,428,880.13	1,453,366,288.04

注 1：其他减少主要是本期公租房完工转入投资性房地产科目核算。

注 2：管网工程、水厂工程、水库工程、合川高阳铁路货运站等其他减少系本期处置。

项目	期初	本年增加			本年减少			期末
采矿权								
四、账面价值	账面价值							账面价值
合计	1,006,977,111.52							1,307,331,655.15
办公软件	2,207,862.99							1,886,986.76
土地使用权	32,258,310.53							185,181,668.02
砂石经营权	972,510,938.00							950,778,850.00
商标权								1,494.12
采矿权								169,482,656.25

注：本年增加其他为非同一控制下的合并产生。

1.15 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		合并形成	其他	处置	其他	
重庆今日合川网传媒有限公司	45,511.24				45,511.24	
重庆市合川区泽通水务有限公司	23,151,100.00					23,151,100.00
合计	23,196,611.24				45,511.24	23,151,100.00

注：根据重庆市合川区人民政府公文，本公司将持有的重庆五度传媒集团有限公司 100%的股权划以 2020 年 6 月 30 日的账面净资产划转给重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司，作为本公司本年对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司追加投资的一部分，重庆五度传媒集团有限公司（含重庆今日合川网传媒有限公司）不再纳入合并范围，导致商誉减少 45,511.24 元。

1.16 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少额	年末余额
融资租赁手续费	1,050,000.00		600,000.00		450,000.00
装修费	242,726.19	103,280.24	140,180.69		205,825.74
合计	1,292,726.19	103,280.24	740,180.69		655,825.74

1.17 递延所得税资产和递延所得税负债

1.17.1 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	29,446,046.25	180,225,666.30	33,970,234.03	211,552,220.44
内部交易	0.00	0.00	1,511,320.75	6,045,283.02
合计	29,446,046.25	180,225,666.30	35,481,554.78	217,597,503.46

1.17.2 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	2,378,703.79	1,009,732.14
合计	26,828,453.79	23,659,482.14

1.18 其他非流动资产

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
道路工程	4,415,882,633.74		4,415,882,633.74	4,198,875,562.36		4,198,875,562.36
保障房建设	2,787,764,878.98		2,787,764,878.98	2,330,910,782.12		2,330,910,782.12
农创园项目	2,382,633,682.15		2,382,633,682.15	2,313,398,547.96		2,313,398,547.96
草街航电枢纽	1,593,674,279.30		1,593,674,279.30	1,573,753,260.38		1,573,753,260.38

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
学校校区工程	1,366,666,476.55		1,366,666,476.55	1,120,214,949.72		1,120,214,949.72
花滩国际新城项目	1,292,172,772.69		1,292,172,772.69	1,944,946,226.65		1,944,946,226.65
改造工程	1,248,716,593.31		1,248,716,593.31	1,027,500,866.76		1,027,500,866.76
合川区人民医院	1,185,048,532.47		1,185,048,532.47	1,202,415,350.08		1,202,415,350.08
污水处理工程	627,470,501.98		627,470,501.98	605,529,909.96		605,529,909.96
林地资产	540,646,316.00		540,646,316.00	540,646,316.00		540,646,316.00
绿化景观工程	475,383,537.65		475,383,537.65	77,458,983.87		77,458,983.87
嘉陵江东津沱段沿江景观工程	393,468,723.34		393,468,723.34	324,329,014.78		324,329,014.78
合川体育中心	349,547,437.73		349,547,437.73	348,547,437.73		348,547,437.73
成功园项目	337,038,946.74		337,038,946.74	313,051,300.00		313,051,300.00
厂房建设项目	326,260,086.83		326,260,086.83	301,559,937.20		301,559,937.20
鱼城花园	257,500,750.16		257,500,750.16	257,503,685.06		257,503,685.06
渭沱水上作业区一期	196,557,821.65		196,557,821.65	161,833,389.84		161,833,389.84
文化艺术中心建筑工程	183,754,069.15		183,754,069.15	183,754,069.15		183,754,069.15
基础设施建设划拨地	174,760,740.00		174,760,740.00	174,760,740.00		174,760,740.00
粮库搬迁工程	172,847,981.94		172,847,981.94	166,310,513.73		166,310,513.73
合川区公安局“三所”迁建工程	132,420,531.26		132,420,531.26	127,613,619.75		127,613,619.75
三电项目	125,236,633.19		125,236,633.19	115,954,632.80		115,954,632.80
合川职业教育中心	122,525,159.97		122,525,159.97	122,422,762.19		122,422,762.19
合川区公安局指挥中心	120,436,742.43		120,436,742.43	120,312,800.37		120,312,800.37
商住楼项目	120,136,169.08		120,136,169.08	103,691,845.50		103,691,845.50
人武部综合办公楼	106,549,180.00		106,549,180.00	105,831,385.86		105,831,385.86
合川区档案馆	103,258,421.66		103,258,421.66	101,751,037.11		101,751,037.11
合川法院综合楼	96,952,992.86		96,952,992.86	96,454,902.52		96,454,902.52
合川区图书馆	86,335,694.98		86,335,694.98	86,120,734.59		86,120,734.59
比速汽车项目	84,576,020.41		84,576,020.41	79,162,503.06		79,162,503.06
新风苑	83,743,942.20		83,743,942.20	83,743,942.20		83,743,942.20
合川区妇幼保健院	65,184,982.17		65,184,982.17	62,848,923.37		62,848,923.37
垃圾处理场建筑安装工程	64,770,126.30		64,770,126.30	64,770,126.30		64,770,126.30
制梁厂土地	55,296,876.60		55,296,876.60	55,722,958.61		55,722,958.61
合川残疾人康复中心	55,132,675.79		55,132,675.79	55,132,675.79		55,132,675.79
西南警务技能训练基地暨消防训练基地	51,629,933.89		51,629,933.89	44,579,049.54		44,579,049.54

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
基层派出所	50,034,629.77		50,034,629.77	46,708,213.84		46,708,213.84
中慈项目	45,788,968.55		45,788,968.55	52,756,515.75		52,756,515.75
高阳铁路货运站	45,417,609.06		45,417,609.06	16,089,181.55		16,089,181.55
合川区禽类定点屠宰场	44,726,435.12		44,726,435.12			
重庆市合川区太和镇	44,553,384.00		44,553,384.00	39,128,439.42		39,128,439.42
人民医院儿科综合楼	42,564,254.93		42,564,254.93	42,564,254.93		42,564,254.93
云门等城区出口项目	39,868,886.73		39,868,886.73	39,032,743.27		39,032,743.27
堤防二期东津沱段项目	39,676,196.81		39,676,196.81	39,676,196.81		39,676,196.81
云门项目	39,012,665.20		39,012,665.20	37,759,320.40		37,759,320.40
锦绣新都、茂田建博城 公租房装修工程	37,396,882.79		37,396,882.79			
凉亭园区综合整治工程	36,569,562.59		36,569,562.59	36,569,562.59		36,569,562.59
堤防二期还房（原堤防 二期）	35,770,217.01		35,770,217.01	35,770,217.01		35,770,217.01
三供一业项目	35,096,318.59		35,096,318.59	23,350,420.96		23,350,420.96
合川公安消防 119 指挥 中心	34,368,691.44		34,368,691.44	34,368,691.44		34,368,691.44
铜合高速	31,217,176.60		31,217,176.60			
汇智物流项目	28,961,269.60		28,961,269.60	27,111,753.57		27,111,753.57
森林工程	27,987,899.48		27,987,899.48	27,987,899.48		27,987,899.48
规划展览馆装修布展工 程	26,504,797.44		26,504,797.44	26,314,797.44		26,314,797.44
拆迁还房	24,051,057.45		24,051,057.45	22,312,883.80		22,312,883.80
涪江二桥	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
二郎桥农贸市场	23,148,143.86		23,148,143.86	22,444,625.29		22,444,625.29
土场镇银翔扩能（三 期）项目	21,966,601.84		21,966,601.84	20,566,926.65		20,566,926.65
基层派出所（隆兴、肖 家、双槐）	20,231,563.62		20,231,563.62			
金融中心	19,123,577.32		19,123,577.32	19,123,577.32		19,123,577.32
成都新成储物流基地	18,332,178.48		18,332,178.48	5,926,928.47		5,926,928.47
供水工程	17,550,991.84		17,550,991.84	17,550,991.84		17,550,991.84
威棣等企业平场弃土场	17,460,245.54		17,460,245.54	16,334,683.50		16,334,683.50
土场卫生院	16,913,751.43		16,913,751.43	15,136,262.37		15,136,262.37
南城滨江公园	16,356,442.83		16,356,442.83	16,356,442.83		16,356,442.83
检察院四个中心检察室	15,671,088.20		15,671,088.20	15,666,395.20		15,666,395.20
新华幼儿园花果山分园	15,661,135.59		15,661,135.59			

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
日用玻璃、宝科项目用地	12,794,169.84		12,794,169.84	11,965,053.22		11,965,053.22
白塔路农贸市场	12,614,541.39		12,614,541.39	3,648,025.98		3,648,025.98
南城滨江景观整治工程	12,557,221.61		12,557,221.61	12,557,221.61		12,557,221.61
钓鱼城基础工程	12,100,493.01		12,100,493.01	12,100,493.01		12,100,493.01
土场镇华福汽车零部件、金禾汽车饰品、多隆多媒体导航项目	12,052,395.84		12,052,395.84	11,282,689.77		11,282,689.77
马家沟煤矿用地项目	11,589,215.76		11,589,215.76	10,845,443.93		10,845,443.93
合川树烂湾建筑垃圾消纳场	11,550,982.70		11,550,982.70			
小安溪大桥	11,499,612.50		11,499,612.50	11,349,612.50		11,349,612.50
渠江景观大桥	11,273,927.96		11,273,927.96	7,368,289.69		7,368,289.69
渝广高速三汇互通连接线	10,816,792.42		10,816,792.42	7,631,012.79		7,631,012.79
长合高速	10,405,725.53		10,405,725.53			
合川区生活垃圾收运系统扩建工程	5,056,510.00		5,056,510.00	5,056,510.00		5,056,510.00
涪沱铁路专用线项目	3,931,526.11		3,931,526.11	3,931,526.11		3,931,526.11
重庆市合川区清平镇财政所				193,071,297.72		193,071,297.72
重庆市合川区土场镇财政所				116,630,282.60		116,630,282.60
公司自有土地投资项目				140,792,435.00		140,792,435.00
其他	1,346,866,481.61		1,346,866,481.61	1,382,974,856.01		1,382,974,856.01
合计	24,203,075,065.14		24,203,075,065.14	23,245,227,418.58		23,245,227,418.58

1.19 短期借款

1.19.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	150,000,000.00	0.00
抵押借款	0.00	130,000,000.00
保证借款	636,000,000.00	550,000,000.00
信用借款	549,800,000.00	0.00
合计	1,335,800,000.00	680,000,000.00

1.19.2 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	抵押或担保情况
合川城投	上海国际信托有限公司	50,000,000.00	2020-1-16	2021-1-15	人民币	无
合川城投	五矿国际信托有限公司	499,800,000.00	2020-9-11	2021-9-10	人民币	无
天宇星辰	中国进出口银行重庆分行	196,000,000.00	2020-12-23	2021-6-22	人民币	保证
合川工投	长安国际信托股份有限公司	150,000,000.00	2020-1-10	2021-1-10	人民币	质押
合川工投	浙商银行股份有限公司重庆两江分行	100,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	人民币	保证
合川工投	浙商银行股份有限公司重庆两江分行	40,000,000.00	2020-9-30	2021-9-29	人民币	保证
合川农投	国家开发银行重庆市分行	100,000,000.00	2020-3-30	2021-3-30	人民币	保证
合华开投	中信银行重庆分行	200,000,000.00	2020-9-16	2021-9-15	人民币	无
合计		1,335,800,000.00				

注：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司简称“合川城投”，重庆天宇星辰供应链服务有限公司简称“天宇星辰”，重庆市合川工业投资（集团）有限公司简称“合川工投”，重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司简称“合川农投”，重庆合华开发投资有限公司简称“合华开投”，下同。

1.19.3 质押借款

贷款单位	借款余额	担保情况
合川工投	150,000,000.00	质押物：2019 年 11 月对川信公司的 1.65 亿元债权；保证人：合川城投
合计	150,000,000.00	

1.19.4 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
天宇星辰	196,000,000.00	合川城投
合川工投	40,000,000.00	合川城投
合川工投	100,000,000.00	合川城投
合川农投	100,000,000.00	合川城投
合华开投	200,000,000.00	合川城投
合计	636,000,000.00	

1.20 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	268,273,800.00
合计	50,000,000.00	268,273,800.00

1.21 应付账款

1.21.1 应付账款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
应付工程款	731,488,429.28	753,946,835.46
应付材料款	454,039,275.30	392,748,633.97
合计	1,185,527,704.58	1,146,695,469.43

1.21.2 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	516,375,443.93	558,947,288.91
一至二年	319,027,232.58	279,733,404.65
二至三年	106,923,036.72	210,868,673.47
三年以上	243,201,991.35	97,146,102.40
合计	1,185,527,704.58	1,146,695,469.43

1.21.3 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆北新投资建设有限公司	392,858,778.19	未履约完毕
郑州铁路工程有限公司	45,248,244.24	未履约完毕
重庆国际贸易集团有限公司	40,230,427.99	未履约完毕
湖北凯乐科技股份有限公司	25,535,464.00	未履约完毕
重庆文海建筑工程有限公司	22,000,000.00	未履约完毕
中建地下空间有限公司	19,838,927.06	未履约完毕
重庆市合川区大石镇政府财政所	14,833,576.40	未履约完毕
中国葛洲坝集团股份有限公司	11,970,700.00	未履约完毕
重庆市合川区小沔镇政府财政所	10,653,300.00	未履约完毕
合计	583,169,417.88	

1.22 预收款项

1.22.1 预收款项按项目列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	355,351,864.19	317,743,849.32
预收房屋租金	4,323,576.09	2,265,736.90
预收物业管理费	85,183.73	38,488.23
合计	359,760,624.01	320,048,074.45

1.22.2 预收款项明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	275,422,150.78	254,653,135.44
一至二年	22,175,214.51	6,181,035.04
二至三年	3,605,305.46	1,796,320.86

账龄	年末余额	年初余额
三年以上	58,557,953.26	57,417,583.11
合计	359,760,624.01	320,048,074.45

1.22.3 账龄超过 1 年的大额预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
重庆市水务资产经营有限公司	37,707,201.98	未履约完毕
重庆长途汽车运输集团合川物流有限公司	17,000,000.00	未履约完毕
重庆联合产权交易所	14,676,200.00	未履约完毕
重庆市合川区自来水有限责任公司	6,735,842.03	未履约完毕
重庆银翔房地产开发有限公司	1,547,000.00	未履约完毕
合计	78,399,304.64	

1.23 应付职工薪酬

1.23.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,904,572.77	60,381,969.14	61,515,169.94	1,771,371.97
二、离职后福利-设定提存计划	70,000.00	1,545,911.20	1,615,911.20	0.00
合计	2,974,572.77	61,927,880.34	63,131,081.14	1,771,371.97

1.23.2 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,399,433.89	49,182,198.87	50,291,118.28	1,290,514.48
二、职工福利费	431,631.11	2,092,781.45	2,099,253.00	425,159.56
三、社会保险费		3,284,053.04	3,283,368.88	684.16
其中：1.医疗保险费		2,943,493.27	2,943,492.21	1.06
2.工伤保险费		261,256.77	260,573.67	683.10
3.生育保险费		53,443.64	53,443.64	
4.大额医疗保险		793.74	793.74	
5.其他		25,065.62	25,065.62	
四、住房公积金		3,777,555.00	3,777,335.00	220.00
五、工会经费和职工教育经费	73,507.77	2,045,380.78	2,064,094.78	54,793.77
合计	2,904,572.77	60,381,969.14	61,515,169.94	1,771,371.97

1.23.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险费	70,000.00	1,463,060.30	1,533,060.30	
二、失业保险费		82,850.90	82,850.90	
合计	70,000.00	1,545,911.20	1,615,911.20	

1.24 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	415,095,039.46	460,070,556.33
个人所得税	87,286.49	27,111.50
增值税	266,684,239.24	276,046,206.47
房产税	1,695,125.53	1,496,477.15
土地使用税	5,808,256.08	6,704,701.08
印花税	1,187,870.20	726,617.20
营业税	93,431,494.97	93,431,494.97
资源税	741,490.42	
教育费附加	15,593,251.44	14,930,008.27
城市维护建设税	32,257,263.49	30,717,759.40
地方教育费附加	6,270,733.34	5,832,574.14
文化事业建设费		23,616.59
合计	838,852,050.66	890,007,123.10

1.25 其他应付款

1.25.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息	844,794,085.58	552,921,066.19
应付股利		
其他应付款	3,268,927,177.24	3,081,649,378.81
合计	4,113,721,262.82	3,634,570,445.00

1.25.2 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	154,835,882.25	144,994,430.45
企业债券利息	689,958,203.33	407,926,635.74
合计	844,794,085.58	552,921,066.19

1.25.3 其他应付款

1.25.3.1 其他应付款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	677,736,941.69	633,819,466.20
一般资金往来	2,407,909,205.54	2,334,781,868.45
资金拆借款	121,710,000.00	
其他	61,571,030.01	113,048,044.16
合计	3,268,927,177.24	3,081,649,378.81

1.25.3.2 其他应付款明细

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	1,126,226,746.55	759,859,219.96
一至二年	663,859,123.30	683,019,459.79
二至三年	626,080,807.46	361,774,829.91
三年以上	852,760,499.93	1,276,995,869.15
合计	3,268,927,177.24	3,081,649,378.81

1.25.3.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
重庆市合川区财政局	405,504,856.39	未履约完毕
中国葛洲坝集团股份有限公司	359,156,388.89	未履约完毕
重庆市合川区信息安全产业发展中心	235,361,236.75	未履约完毕
重庆市合川区人民医院	82,924,059.36	未履约完毕
重庆市合川区土地储备整治中心	51,778,619.40	未履约完毕
重庆市（铁路）集团有限公司	35,120,000.00	未履约完毕
重庆银翔投资开发有限公司	25,163,822.60	未履约完毕
重庆市合川区妇幼保健院	12,672,631.13	未履约完毕
重庆合川工业园区管理委员会	10,564,000.00	未履约完毕
合计	1,218,245,614.52	

1.26 一年内到期的非流动负债

1.26.1 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	9,843,715,270.00	9,671,471,200.00
一年内到期的应付债券	4,204,977,388.73	1,029,655,275.71
一年内到期的长期应付款	771,328,880.29	906,458,125.15
合计	14,820,021,539.02	11,607,584,600.86

1.27 其他流动负债

1.27.1 其他流动负债明细情况

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	4,365,325,423.94	
合计	4,365,325,423.94	

1.27.2 短期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	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
20 渝合 D1	1,000,000,000.00	2020-8-7	1 年	996,000,000.00		996,000,000.00	14,925,000.00	1,490,410.96		997,490,410.96
20 渝合 D2	1,000,000,000.00	2020-9-17	1 年	996,000,000.00		996,000,000.00	11,175,555.56	1,041,095.89		997,041,095.89
20 合川城投 SCP001	500,000,000.00	2020-1-22	270 天	498,875,000.00		498,875,000.00	13,173,611.11	1,125,000.00	500,000,000.00	
20 合川城投 SCP002	250,000,000.00	2020-3-13	270 天	249,437,500.00		249,437,500.00	5,475,000.00	562,500.00	250,000,000.00	
20 合川城投 SCP003	500,000,000.00	2020-10-15	270 天	498,875,000.00		498,875,000.00	2,501,835.32	206,506.85		499,081,506.85
20 合川城投 SCP004	250,000,000.00	2020-10-29	270 天	249,437,500.00		249,437,500.00	1,000,734.13	81,678.08		249,519,178.08
太证国富融源 1 期供 应链金融资产支持专 项计划 ABS	125,616,037.64	2020-6-12	1 年	125,616,037.64		125,616,037.64	3,429,769.97			125,616,037.64
20 合川投资 CP001	500,000,000.00	2020-4-30	1 年	498,000,000.00		498,000,000.00	14,431,506.85	1,327,733.54		499,327,733.54
20 合川投资 CP002	500,000,000.00	2020-9-29	1 年	498,000,000.00		498,000,000.00	6,560,958.90	455,180.13		498,455,180.13
20 合川投资 SCP001	500,000,000.00	2020-10-30	270 天	498,500,000.00		498,500,000.00	3,618,082.19	294,280.85		498,794,280.85
合计	5,125,616,037.64			5,108,741,037.64		5,108,741,037.64	76,292,054.03	6,584,386.30	750,000,000.00	4,365,325,423.94

1.28 长期借款

1.28.1 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		5,305,970,000.00
抵押借款		6,941,465,150.00
保证借款		2,741,040,000.00
信用借款		14,814,877,700.00
减：一年内到期的长期借款		12,212,613,000.00
		3,941,931,050.00
		9,843,715,270.00
合计		15,875,558,000.00

1.28.2 长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	转入一年内到期	抵押或担保情况
合川城投	渤海国际信托股份有限公司	440,000,000.00	2016-8-2	2021-8-1	人民币	440,000,000.00	保证借款
合川城投	中国进出口银行重庆分行	350,000,000.00	2019-1-24	2021-1-23	人民币	350,000,000.00	保证借款
合川城投	中国进出口银行重庆分行	498,000,000.00	2020-2-28	2022-2-27	人民币		抵押+担保
合川城投	厦门国际银行股份有限公司福州分行	340,115,000.00	2018-5-10	2021-5-9	人民币	340,115,000.00	信用借款
合川城投	厦门国际银行股份有限公司福州分行	100,000,000.00	2020-4-8	2022-4-8	人民币		信用借款
合川城投	邮政银行股份有限公司重庆合川分行	260,000,000.00	2019-12-23	2021-12-22	人民币	260,000,000.00	保证借款
合川城投	中信银行股份有限公司重庆分行	135,000,000.00	2019-9-24	2022-9-23	人民币		保证借款
合川城投	渤海国际信托股份有限公司	90,000,000.00	2019-10-21	2021-10-20	人民币	90,000,000.00	保证借款
合川城投	交通银行股份有限公司重庆合川支行	250,000,000.00	2019-1-29	2021-1-24	人民币	250,000,000.00	抵押+担保
合川城投	交通银行股份有限公司重庆合川支行	131,700,000.00	2019-11-22	2022-11-25	人民币		抵押+担保
合川城投	厦门国际信托有限公司	100,000,000.00	2019-12-27	2021-12-27	人民币	100,000,000.00	信用借款
合川城投	中国工商银行股份有限公司重庆合川合阳支行	310,000,000.00	2020-6-22	2028-12-20	人民币	20,000,000.00	保证借款
合川城投	中国工商银行股份有限公司重庆合川合阳支行	850,000,000.00	2020-12-2	2026-12-20	人民币	50,000,000.00	保证借款
合川城投	哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	124,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	人民币		保证借款
合川城投	哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	120,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	人民币		保证借款
合川城投	上海国际信托有限公司	250,000,000.00	2020-1-16	2022-2-15	人民币		信用借款
合川城投	成都银行股份有限公司重庆分行	300,000,000.00	2020-9-22	2023-9-21	人民币	1,000,000.00	信用借款
合川城投	中国进出口银行重庆分行	149,678,550.00	2020-12-11	2022-12-9	人民币		信用借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	转入一年内到期	抵押或担保情况
民棋建设	中国农业发展银行重庆市合川支行	659,400,000.00	2017-3-21	2037-3-20	人民币	40,600,000.00	保证借款
铭城建设	新时代信托股份有限公司	533,000,000.00	2016-10-25	2021-10-24	人民币	533,000,000.00	保证借款
铭城建设	中国农业发展银行重庆市合川支行	120,000,000.00	2017-2-24	2023-10-27	人民币	48,000,000.00	抵押+保证
铭城建设	中国农业发展银行重庆市合川支行	612,500,000.00	2017-2-28	2037-2-13	人民币	37,500,000.00	抵押+保证
旅游发展	中国农业发展银行重庆市合川支行	182,750,000.00	2016-12-20	2036-12-15	人民币	11,500,000.00	质押借款
旅游发展	国家开发银行重庆分行	167,150,000.00	2016-9-29	2028-9-29	人民币	22,140,000.00	质押借款
旅游发展	中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	660,000,000.00	2016-11-22	2031-11-22	人民币	40,000,000.00	质押借款
天宇星辰	五矿国际信托有限公司	499,600,000.00	2019-3-28	2021-3-27	人民币	499,600,000.00	抵押+保证
天宇星辰	建信信托有限责任公司	355,800,000.00	2019-3-1	2021-12-1	人民币	355,800,000.00	保证借款
合川工投	中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	80,000,000.00	2016-1-8	2021-12-28	人民币	80,000,000.00	抵押借款
合川工投	中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	750,000,000.00	2016-5-24	2022-12-25	人民币	100,000,000.00	质押借款
合川工投	中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	141,500,000.00	2020-5-29	2023-5-27	人民币	7,000,000.00	保证借款
合川工投	中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	53,500,000.00	2020-6-11	2023-5-27	人民币	3,000,000.00	保证借款
合川工投	长安国际信托股份有限公司	51,040,000.00	2018-12-14	2021-9-30	人民币	51,040,000.00	质押+保证
合川工投	长安国际信托股份有限公司	190,330,000.00	2019-9-30	2021-9-30	人民币	190,330,000.00	质押+保证
合川工投	长安国际信托股份有限公司	9,670,000.00	2019-10-11	2021-10-11	人民币	9,670,000.00	质押+保证
合川工投	中信信托有限责任公司	400,000,000.00	2019-9-24	2021-9-26	人民币	400,000,000.00	保证借款
合川工投	厦门国际银行股份有限公司上海分行	194,000,000.00	2020-8-28	2022-8-28	人民币	24,000,000.00	保证借款
合川工投	交银国际信托有限公司	600,000,000.00	2019-11-15	2021-11-15	人民币	600,000,000.00	保证借款
合川工投	新时代信托股份有限公司	646,000,000.00	2016-10-25	2021-10-24	人民币	646,000,000.00	保证借款
合川工投	中海信托股份有限公司	200,000,000.00	2016-12-28	2022-12-27	人民币	100,000,000.00	保证借款
合川工投	中国工商银行股份有限公司重庆合川南城支行	528,710,000.00	2018-3-30	2027-12-20	人民币	74,660,000.00	保证借款
合川工投	交通银行股份有限公司重庆合川支行	75,000,000.00	2018-2-11	2021-2-11	人民币	75,000,000.00	抵押借款
合川工投	交通银行股份有限公司重庆合川支行	181,000,000.00	2020-6-19	2027-6-19	人民币	15,000,000.00	抵押借款
合川工投	交通银行股份有限公司重庆合川支行	300,000,000.00	2020-12-30	2023-12-25	人民币	50,000,000.00	抵押借款
合川工投	华夏银行股份有限公司重庆大坪支行	40,000,000.00	2018-3-29	2021-3-28	人民币	40,000,000.00	保证借款
合川工投	国通信托有限责任公司	72,000,000.00	2018-7-23	2021-7-23	人民币	72,000,000.00	保证借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	转入一年内到期	抵押或担保情况
合川工投	重庆三峡银行股份有限公司合川支行	550,000,000.00	2019-6-19	2023-3-18	人民币		保证借款
合川工投	中国民生银行股份有限公司重庆分行	96,220,000.00	2018-6-12	2021-6-12	人民币	96,220,000.00	抵押借款
合川工投	光大兴陇信托有限责任公司	697,000,000.00	2019-2-26	2021-4-16	人民币	697,000,000.00	质押+保证
合川工投	陕西省国际信托股份有限公司	150,000,000.00	2019-3-28	2021-7-26	人民币	150,000,000.00	保证借款
合川工投	华鑫国际信托有限公司	500,000,000.00	2019-5-29	2021-5-29	人民币	500,000,000.00	质押+保证
合川工投	华鑫国际信托有限公司	202,000,000.00	2020-1-19	2022-1-18	人民币		质押+保证
合川工投	西部信托有限公司	100,000,000.00	2019-5-10	2021-6-28	人民币	100,000,000.00	质押+保证
合川工投	山东省国际信托股份有限公司	304,600,000.00	2019-10-31	2022-4-30	人民币	293,300,000.00	质押+保证
合川工投	建信信托有限责任公司	595,000,000.00	2020-3-4	2022-3-4	人民币	195,000,000.00	保证借款
合川工投	国通信托有限责任公司	64,280,000.00	2020-2-28	2021-10-28	人民币	64,280,000.00	质押+保证
合川工投	国家开发银行重庆市分行	150,000,000.00	2020-11-10	2023-11-10	人民币	30,000,000.00	保证借款
合川工投	兴业银行股份有限公司重庆分行	409,850,000.00	2020-11-20	2028-11-19	人民币	40,000,000.00	保证借款
适逸物业	重庆三峡银行股份有限公司合川支行	5,000,000.00	2020-10-15	2023-10-15	人民币		保证借款
农民创业	中国农业发展银行重庆市合川支行	145,720,000.00	2015-12-28	2025-12-27	人民币	33,000,000.00	抵押借款
农民创业	哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	155,000,000.00	2016-1-28	2021-1-27	人民币	155,000,000.00	保证借款
合川农投	中国农业发展银行重庆市合川支行	59,800,000.00	2012-12-19	2022-12-18	人民币	29,700,000.00	抵押借款
合川农投	中国农业发展银行重庆市合川支行	100,000,000.00	2019-7-10	2027-7-9	人民币	13,000,000.00	抵押借款
合川农投	重庆银行股份有限公司大礼堂支行	60,000,000.00	2015-1-9	2022-11-30	人民币	40,000,000.00	抵押借款
合川农投	中信银行股份有限公司重庆分行	81,000,000.00	2019-9-24	2022-9-23	人民币	9,000,000.00	保证借款
合川农投	中信银行股份有限公司重庆分行	90,000,000.00	2019-12-27	2022-12-26	人民币	10,000,000.00	保证借款
合川农投	平安银行股份有限公司	518,415,000.00	2019-12-3	2023-5-1	欧元		保证借款
合川农投	重庆银行股份有限公司合川支行	130,000,000.00	2020-5-21	2027-11-20	人民币	40,000,000.00	保证借款
合川农投	重庆银行股份有限公司合川支行	280,000,000.00	2020-5-21	2028-11-20	人民币		保证借款
合川农投	国家开发银行重庆市分行	100,000,000.00	2020-4-2	2023-4-2	人民币	10,000,000.00	保证借款
合川农投	厦门国际银行股份有限公司福州分行	137,750,000.00	2020-9-3	2023-8-31	人民币	25,380,270.00	保证借款
合川农投	厦门国际银行股份有限公司福州分行	46,600,000.00	2018-12-14	2021-12-3	人民币	46,600,000.00	保证借款
合川农投	华鑫国际信托有限公司	20,000,000.00	2020-1-7	2022-1-6	人民币		保证借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	转入一年内到期	抵押或担保情况
合川农投	华鑫国际信托有限公司	100,000,000.00	2019-9-9	2021-9-11	人民币	100,000,000.00	保证借款
合川农投	中融国际信托有限公司	16,300,000.00	2020-1-2	2022-1-2	人民币		保证借款
合川农投	中融国际信托有限公司	190,900,000.00	2019-12-24	2021-12-24	人民币	190,900,000.00	保证借款
合川农投	厦门国际信托有限公司	700,000,000.00	2020-1-20	2026-10-23	人民币		保证借款
合川农投	厦门国际信托有限公司	100,000,000.00	2019-10-23	2021-10-23	人民币	100,000,000.00	保证借款
合川农投	中国工商银行股份有限公司重庆合川支行	690,000,000.00	2020-12-4	2028-12-20	人民币		保证借款
景旭实业	中国农业发展银行	22,570,000.00	2020-5-7	2023-5-6	人民币		保证借款
国拓原建材	中国农业发展银行重庆市合川支行	350,000,000.00	2020-3-25	2034-3-24	人民币		保证借款
江城水务	中国农业银行股份有限公司重庆合川合阳支行	50,000,000.00	2017-1-31	2026-1-30	人民币		质押借款
合川农投	西部信托有限公司	100,000,000.00	2016-6-1	2021-5-31	人民币	100,000,000.00	保证借款
合川农投	陕西省国际信托股份有限公司	150,000,000.00	2019-11-20	2021-11-19	人民币	150,000,000.00	保证借款
合华开投	中国农业发展银行合川支行	115,500,000.00	2019-6-25	2036-7-31	人民币	9,000,000.00	质押借款
合华开投	中国农业发展银行合川支行	649,150,000.00	2016-8-25	2034-1-1	人民币	43,550,000.00	质押借款
合华开投	广发银行股份有限公司重庆两江支行	40,000,000.00	2018-9-26	2021-9-24	人民币	40,000,000.00	保证借款
合华开投	华夏银行股份有限公司重庆分行营业部	79,500,000.00	2020-6-15	2023-6-14	人民币	1,000,000.00	保证借款
合华开投	中国光大银行股份有限公司重庆南坪支行	201,500,000.00	2020-12-23	2025-12-22	人民币	13,000,000.00	保证借款
合华开投	国通信托有限责任公司	296,732,700.00	2019-9-27	2022-2-21	人民币	224,830,000.00	保证借款
合华开投	建信信托有限责任公司	267,270,000.00	2020-6-29	2022-6-28	人民币	207,000,000.00	保证借款
合华开投	光大兴陇信托有限责任公司	188,900,000.00	2020-4-17	2022-6-19	人民币	60,000,000.00	保证借款
物铁开发	中信银行股份有限公司重庆分行	144,000,000.00	2019-11-18	2022-11-17	人民币		抵押借款
物铁开发	中国农业发展银行重庆合川支行	669,030,000.00	2018-1-30	2037-12-28	人民币		保证借款
物铁开发	华夏银行股份有限公司重庆北部新区支行	49,000,000.00	2020-3-26	2023-3-25	人民币		保证借款
物铁开发	深圳和硕股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00	2020-5-29	2022-5-28	人民币		保证借款
物铁开发	深圳和硕股权投资基金管理有限公司	6,630,000.00	2020-12-25	2022-12-24	人民币		保证借款
物铁开发	深圳中邦瑞宝资产管理有限公司	15,020,000.00	2020-12-18	2022-12-17	人民币		保证借款
综联慧贸物流	中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	30,000,000.00	2020-12-29	2035-12-28	人民币		保证借款

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	转入一年内到期	抵押或担保情况
合计		24,101,681,250.00				9,843,715,270.00	

注：重庆市适逸物业管理公司简称“适逸物业”，重庆市合川农民创业投资有限公司简称“农民创业”，重庆市合川农村农业投资(集团)有限公司简称“合川农投”，重庆景旭实业公司简称“景旭实业”，重庆市国拓原建材有限公司简称“国拓原建材”，重庆江城水务有限公司简称“江城水务”，重庆合华开发投资有限公司简称“合华开投”，重庆市合川物铁开发有限公司简称“物铁开发”。重庆综联慧物流有限公司简称“综联慧物流”，重庆市合川区铭城建设发展有限公司简称“铭城建设”，重庆市合川旅游发展有限公司简称“旅游发展”，重庆天宇星辰供应链服务有限公司简称“天宇星辰”，重庆市合川区民祺建设发展有限公司简称“民祺建设”，下同。

1.28.3 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
铭城建设	612,500,000.00	铭城建设对重庆市合川区财政局的应收账款质押
旅游发展	1,009,900,000.00	旅游发展对重庆市合川区财政局的应收账款质押
合川工投	750,000,000.00	合川工投对重庆市合川区工业园区管委会 11.28 亿元债权质押
合川工投	51,040,000.00	重庆市合川农民创业投资有限公司 100%股权收益权质押；合川城投担保
合川工投	190,330,000.00	合川工投对川信公司的 2 亿元债权质押；合川城投担保
合川工投	9,670,000.00	以医药公司的股权收益权质押；合川城投、川信公司担保
合川工投	697,000,000.00	合川工投对医药公司 6.95 亿元的债权质押；合川城投担保
合川工投	500,000,000.00	合川工投对旭辉公司的 7 亿元债权质押；合川城投担保
合川工投	202,000,000.00	合川工投对川信公司 3 亿元的债权质押；合川城投、合川农投担保
合川工投	100,000,000.00	合川工投对川信的 5.5 亿元债权质押；合川城投担保
合川工投	304,600,000.00	以重庆市适逸物业管理公司股权质押；合川城投担保
合川工投	64,280,000.00	江城水务对重庆市合川区财政局的应收账款质押
江城水务	50,000,000.00	合华开投对重庆市合川区汽车产业发展有限公司的应收账款质押
合华开投	764,650,000.00	
合计	5,305,970,000.00	

1.28.4 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
合川城投	879,700,000.00	合川区南津街一宗土地
铭城建设	120,000,000.00	合川区涪滩镇滨河片区一宗土地、合川区钱塘镇一宗土地
天宇星辰	499,600,000.00	合川区小安溪片八宗土地、合川区云门新城片区六宗土地、合川区高职教片区一宗土地
合川工投	80,000,000.00	合川区沙溪片区四宗土地
合川工投	75,000,000.00	合川区沙溪片区一宗土地
合川工投	181,000,000.00	合川区南津街街道办事处高阳路房屋
合川工投	300,000,000.00	合川工业园区草街拓展区两宗土地
合川工投	96,220,000.00	合川区工业园区草街拓展区三宗土地、合川区工业园区核心区五宗土地；保证人：合川城投
农民创业	145,720,000.00	合川区草街街道五宗土地；保证人：合川工投
合川农投	219,800,000.00	合川区草街街道一宗土地、合川区云门街道一宗土地
物铁开发	144,000,000.00	合川区沙溪片区四宗土地
合计	2,741,040,000.00	

1.28.5 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
合川城投	440,000,000.00	合川工投
合川城投	260,000,000.00	合川工投
合川城投	135,000,000.00	合川工投
合川城投	90,000,000.00	合川工投
合川城投	350,000,000.00	合川工投
合川城投	310,000,000.00	合川工投
合川城投	850,000,000.00	合川工投

合川城投		124,000,000.00	合川工投
合川城投		120,000,000.00	合川工投
民祺建设		659,400,000.00	合川农投
铭城建设		533,000,000.00	合川城投
天宇星辰		355,800,000.00	合川城投
合川工投		528,710,000.00	合川城投
合川工投		141,500,000.00	合川城投
合川工投		53,500,000.00	合川城投
合川工投		400,000,000.00	合川城投、合川农投
合川工投		194,000,000.00	合川城投
合川工投		600,000,000.00	合川城投
合川工投		646,000,000.00	合川农投
合川工投		200,000,000.00	合川城投
合川工投		40,000,000.00	合川城投
合川工投		72,000,000.00	合川城投
合川工投		550,000,000.00	合川城投
合川工投		150,000,000.00	合川城投
合川工投		595,000,000.00	合川城投
合川工投		150,000,000.00	合川城投
合川工投		409,850,000.00	合川城投
适逸物业		5,000,000.00	合川工投
农民创业		155,000,000.00	合川工投
合川农投		130,000,000.00	合川城投

合川农投		280,000,000.00	合川城投
合川农投		100,000,000.00	合川城投
合川农投		100,000,000.00	合川城投
合川农投		46,600,000.00	合川城投
合川农投		137,750,000.00	合川城投
合川农投		81,000,000.00	合川城投
合川农投		90,000,000.00	合川城投
合川农投		100,000,000.00	合川城投
合川农投		150,000,000.00	合川城投
合川农投		190,900,000.00	合川城投
合川农投		518,415,000.00	合川城投
合川农投		100,000,000.00	合川城投
合川农投		700,000,000.00	合川城投
合川农投		690,000,000.00	合川城投
合川农投		20,000,000.00	合川城投
合川农投		16,300,000.00	合川城投
国拓原建材		350,000,000.00	合川农投
景旭实业		22,570,000.00	合川城投
合华开投		40,000,000.00	合川城投
合华开投		79,500,000.00	合川城投
合华开投		201,500,000.00	合川城投
合华开投		296,732,700.00	合川城投
合华开投		267,270,000.00	合川城投

合华开投	188,900,000.00	合川城投
物铁开发	769,680,000.00	合川城投、合川农投
综联慧贸物流	30,000,000.00	合川城投
合计	14,814,877,700.00	

1.29 应付债券

1.29.1 应付债券明细情况

项目	年末余额	年初余额
企业债券	23,851,359,987.44	16,982,909,507.42
中期票据	2,979,063,889.24	2,970,090,286.22
小计	26,830,423,876.68	19,952,999,793.64
减：一年内到期部分	4,204,977,388.73	1,029,655,275.71
合计	22,625,446,487.95	18,923,344,517.93

1.29.2 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	本期发行
14 合川城投债	1,600,000,000.00	2014.7.9	7 年	1,600,000,000.00	637,864,842.42	
16 合川城投 PPN001	500,000,000.00	2016.1.20	5 年	500,000,000.00	497,782,604.49	
16 合川城投 PPN002	1,000,000,000.00	2016.3.4	5 年	1,000,000,000.00	994,973,586.08	
16 合川专项债	1,200,000,000.00	2016.9.6	7 年	1,200,000,000.00	954,196,872.52	
17 合川城投 PPN001	700,000,000.00	2017.12.22	5 年	700,000,000.00	693,517,944.12	
18 合川城投 PPN001	700,000,000.00	2018.4.25	5 年	700,000,000.00	693,517,944.11	
18 合川城投 PPN002	600,000,000.00	2018.09.20	3+2 年	600,000,000.00	594,443,952.10	
18 合川城投 MTN001	1,000,000,000.00	2018.08.02	3+2 年	1,000,000,000.00	993,530,113.13	
18 合川城投 MTN002	750,000,000.00	2018.09.04	5 年	750,000,000.00	743,297,297.42	
19 合川城投 MTN001	1,250,000,000.00	2019.05.06	5 年	1,231,250,000.00	1,233,262,875.67	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行
合川城投 2019 年度第一期债权融资计划	489,600,000.00	2019.3.28	3+2 年	489,600,000.00	491,191,948.53	
合川城投 2019 年度第二期债权融资计划	197,400,000.00	2019.7.1	3+2 年	197,400,000.00	197,812,321.49	
19 渝合 01	1,983,200,000.00	2019.10.28	3+2 年	1,983,200,000.00	1,983,948,000.04	
合川城投 B2022	2,064,135,092.25	2019.07.18	3 年	2,064,135,092.25	2,067,944,304.40	
20 渝合 01	1,400,000,000.00	2020.3.19	5 年	1,388,240,000.00		1,388,240,000.00
20 渝合 02	1,200,000,000.00	2020.4.30	5 年	1,189,920,000.00		1,189,920,000.00
20 合川城投 ppn001	700,000,000.00	2020.12.24	5 年	692,650,000.00		692,650,000.00
13 工投债	1,000,000,000.00	2013.6.17	7 年	1,000,000,000.00	199,729,400.42	
小微企业增信集合债	500,000,000.00	2016.1.29	4 年	493,500,000.00	269,925,875.29	
19 合川投资 PPN001	1,000,000,000.00	2019.5.27	3 年	989,500,000.00	991,325,477.73	
19 合川投资 PPN002	1,000,000,000.00	2019.8.2	3 年	991,000,000.00	992,033,583.19	
19 渝合川工业 ZR001	700,000,000.00	2019.4.26	3 年	689,500,000.00	691,742,011.33	
19 渝合川工业 ZR002	300,000,000.00	2019.11.7	3 年	295,500,000.00	295,654,197.29	
20 合川投资 PPN002	500,000,000.00	2020.6.30	3 年	495,500,000.00		495,500,000.00
合川工投 2020 年度第一期债权融资计划	194,000,000.00	2020.1.21	3 年	194,000,000.00		194,000,000.00
20 合川投资 PPN001	1,000,000,000.00	2020.4.20	3 年	991,000,000.00		991,000,000.00
合川工投 2020 年度第二期债权融资计划	150,000,000.00	2020.6.29	3 年	147,750,000.00		147,750,000.00
20 合投 01	1,000,000,000.00	2020.11.11	3 年	992,480,000.00		992,480,000.00
18 合川 01	1,100,000,000.00	2018.11.29	5 年	1,100,000,000.00	1,088,191,494.26	
19 合川 01	1,310,000,000.00	2019.5.30	5 年	1,310,000,000.00	1,305,788,910.17	
20 合川 01	950,000,000.00	2020.5.26	5 年	950,000,000.00		950,000,000.00
20 合川 02	550,000,000.00	2020.9.9	5 年	550,000,000.00		550,000,000.00
17 合川农业 PPN001	200,000,000.00	2017.4.27	5 年	200,000,000.00	198,244,710.73	
17 合川农业 PPN002	200,000,000.00	2017.4.27	5 年	200,000,000.00	198,149,740.69	
17 合川农业 PPN003	300,000,000.00	2017.9.6	5 年	300,000,000.00	296,972,026.79	
20 合川农业 PPN001	500,000,000.00	2020.2.24	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
2016 年非公开发行公司债券	700,000,000.00	2016.4.21	5 年	700,000,000.00	647,957,759.23	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行
小计	30,488,335,092.25			30,676,125,092.25	19,952,999,793.64	8,091,540,000.00
减：一年内到期部分年末余额					1,029,655,275.71	
合计					18,923,344,517.93	

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
14 合川城投债	35,624,000.00	2,135,157.58	320,000,000.00	320,000,000.00
16 合川城投 PPN001	30,000,000.00	2,217,395.51		500,000,000.00
16 合川城投 PPN002	60,000,000.00	5,026,413.92		1,000,000,000.00
16 合川专项债	38,446,666.67	2,391,156.83	240,000,000.00	716,588,029.35
17 合川城投 PPN001	49,745,500.00	1,752,629.57		695,270,573.69
18 合川城投 PPN001	48,393,333.33	1,019,325.01		694,537,269.12
18 合川城投 PPN002	41,175,000.00	3,711,689.42		598,155,641.52
18 合川城投 MTN001	58,322,777.78	3,932,068.12		997,462,181.25
18 合川城投 MTN002	43,742,083.33	1,646,785.76		744,944,083.18
19 合川城投 MTN001	72,903,472.22	3,394,749.14		1,236,657,624.81
合川城投 2019 年度第一期债权融资计划	35,583,333.33	2,297,138.91		493,489,087.44
合川城投 2019 年度第二期债权融资计划	14,233,333.33	835,722.32		198,648,043.81
19 渝合 01	126,066,666.67	5,299,134.06		1,989,247,134.10
合川城投 B2022	132,199,200.00	-129,823,383.66		1,938,120,920.74
20 渝合 01	55,813,333.33	1,602,418.26		1,389,842,418.26
20 渝合 02	39,000,000.00	525,599.80		1,190,445,599.80
20 合川城投 ppn001				692,650,000.00
13 工投债	5,682,622.95	270,599.58	200,000,000.00	
小微企业增信集合债	1,059,230.77	74,124.71	270,000,000.00	
19 合川投资 PPN001	72,297,534.25	3,193,122.80		994,518,600.53
19 合川投资 PPN002	72,197,260.27	2,674,065.60		994,707,648.79

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
19 渝合川工业 ZR001	56,013,041.10	3,246,822.02		694,988,833.35
19 渝合川工业 ZR002	21,960,000.00	1,363,705.57		297,017,902.86
20 合川投资 PPN002	18,147,945.21	640,983.29		496,140,983.29
合川工投 2020 年度第一期债权融资计划	15,701,479.45	1,235,123.22		195,235,123.22
20 合川投资 PPN001	48,904,109.59	2,031,905.72		993,031,905.72
合川工投 2020 年度第二期债权融资计划	4,409,589.04	339,864.85		148,089,864.85
20 合投 01	8,767,123.29	214,255.74		992,694,255.74
18 合川 01	82,500,000.00	2,697,827.87		1,090,889,322.13
19 合川 01	97,205,589.04	733,801.16		1,306,522,711.33
20 合川 01	38,190,000.00	-7,147,013.60		942,852,986.40
20 合川 02	11,408,356.16	-4,371,165.08		545,628,834.92
17 合川农业 PPN001	12,000,000.00	727,714.75		198,972,425.48
17 合川农业 PPN002	12,000,000.00	615,700.77		198,765,441.46
17 合川农业 PPN003	19,710,000.00	1,068,455.10		298,040,481.89
20 合川农业 PPN001	32,039,594.67	-3,091,618.31		496,908,381.69
2016 年非公开发行公司债券	7,032,018.96	1,901,806.73	100,500,000.00	549,359,565.96
小计	1,518,474,194.74	-83,615,916.96	1,130,500,000.00	26,830,423,876.68
减：一年内到期部分年末余额				4,204,977,388.73
合计			1,130,500,000.00	22,625,446,487.95

1.30 长期应付款

1.30.1 长期应付款分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	3,070,748,277.41	170,230,147.82	836,401,370.54	2,404,577,054.69
专项应付款	6,960,836,102.94	326,457,278.07	1,225,693,363.83	6,061,600,017.18
合计	10,031,584,380.35	496,687,425.89	2,062,094,734.37	8,466,177,071.87

1.30.2 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
国银金融租赁有限公司	532,427,513.51	642,219,562.43
重庆市合川区农投明台股权投资基金合伙企业(有限合伙)	432,000,000.00	432,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
重庆银海融资租赁有限公司	285,544,974.65	342,158,815.38
中国农发重点建设基金有限公司	236,000,000.00	236,000,000.00
重庆铨渝金融租赁有限公司	200,149,332.95	278,525,189.44
中国农发重点建设基金有限公司	164,000,000.00	164,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	135,000,000.00	189,000,000.00
光大金融租赁股份有限公司	106,791,315.78	232,139,738.99
建信金融租赁有限公司	103,293,265.46	131,708,747.25
渝农商金融租赁有限责任公司	101,204,276.77	
渝农商金融租赁有限责任公司	97,142,857.13	145,714,285.71
国开发展基金有限公司	80,480,000.00	90,000,000.00
渝农商金融租赁有限责任公司	79,851,963.85	106,486,863.46
江苏金融租赁股份有限公司	79,759,214.88	97,331,773.50
兴业金融租赁有限责任公司	56,576,650.96	183,673,464.00
平安国际融资租赁有限公司	42,891,317.13	84,496,498.26
中国外贸金融租赁有限公司	41,547,409.03	91,327,096.22
重庆海松机械有限公司	1,087,800.00	
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	158,042.88	
哈银金融租赁有限责任公司		30,497,083.51
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司		1,099,900.00
浦银金融租赁股份有限公司		98,827,384.41
减：一年内到期部分	771,328,880.29	906,458,125.15
合计	2,404,577,054.69	3,070,748,277.41

1.30.3 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
花滩片区项目建设	1,637,916,305.00		772,646,562.54	865,269,742.46
农村生活垃圾后端收运系统建设项目	875,000,000.00		350,000,000.00	525,000,000.00
草航枢纽集镇搬迁项目款	456,310,809.95			456,310,809.95
中小学项目建设款	380,287,371.83			380,287,371.83
合川区文化创意中心建设项目	323,636,405.27	2,505,562.18		326,141,967.45
债券资金	265,000,000.00			265,000,000.00
国道 212 改造工程	203,778,196.55			203,778,196.55
五路两桥回购资金	198,523,000.00			198,523,000.00
煤炭棚户区改造项目	159,700,000.00			159,700,000.00
合川瑞山中学	156,552,037.76			156,552,037.76
债务项目资金	150,892,460.00			150,892,460.00
文化艺术中心项目	143,557,865.22			143,557,865.22
城区污水处理项目	118,968,226.63	537,117.95		119,505,344.58
生活垃圾分类收运系统及填埋场加固维护项目	34,211,230.96	83,241,282.90		117,452,513.86
合川区城乡供水一体化项目	110,250,000.00			110,250,000.00
廉租房项目	105,115,836.05			105,115,836.05
公租房建设项目	168,757,826.00	71,235.20	66,480,000.00	102,349,061.20
杨家沟供水工程	101,806,083.75		3,900,000.00	97,906,083.75
涪江四桥建设项目	88,709,242.00			88,709,242.00
土场至东阳道路（北碚段）	86,460,096.53			86,460,096.53
赵家渡工程		82,809,280.00		82,809,280.00
柏水流域综合整治工程	27,231,950.00	49,760,400.00		76,992,350.00
土场至东阳道路（合川段）	59,058,550.00			59,058,550.00
合川城区堤防工程	14,894,085.00	32,000,000.00		46,894,085.00
高职教城滨江路项目	51,000,000.00	4,925,956.50	10,140,700.00	45,785,256.50
东津沱滨江公园	43,165,010.00			43,165,010.00
凉亭片区建设资金	42,828,950.00			42,828,950.00
城市基础设施建设	28,000,000.00	12,045,721.17	2,639,992.84	37,405,728.33
支铁办	32,798,496.39			32,798,496.39
盐三路建设款	26,805,121.80			26,805,121.80
创新创业孵化园新建项目	19,118,872.21	4,101,426.67		23,220,298.88
水厂水库工程	22,600,000.00			22,600,000.00
仪北路项目建设	19,370,252.50			19,370,252.50
交通通乡通畅补助款	18,000,000.00			18,000,000.00
对外提质道路工程	16,448,215.96			16,448,215.96

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
入城隧道项目	15,634,187.02			15,634,187.02
渭潼路	15,000,000.00			15,000,000.00
公租房装修款	14,715,757.12			14,715,757.12
粮库搬迁建设项目	12,550,000.00			12,550,000.00
三鑫H地块拆迁资金	11,610,660.00			11,610,660.00
街镇污水处理工程		10,000,000.00		10,000,000.00
转贷应急周转金	10,000,000.00			10,000,000.00
基层派出所	9,436,914.12			9,436,914.12
钓鱼城创5A项目		6,620,888.23		6,620,888.23
沙坝塘工程款	6,200,000.00			6,200,000.00
钓鱼城项目	5,766,395.00			5,766,395.00
南北足球场建设资金	4,800,000.00			4,800,000.00
钓鱼城范家堰遗址保护工程	4,200,000.00			4,200,000.00
三渭路项目建设款	3,880,000.00			3,880,000.00
排危抢险工程款	3,170,000.00			3,170,000.00
合华路项目建设款	3,000,000.00			3,000,000.00
南溪公租房专项资金	13,730,400.00		13,730,400.00	
管网工程	4,305,000.00		4,305,000.00	
其他	636,084,292.32	37,838,407.27	1,850,708.45	672,071,991.14
合计	6,960,836,102.94	326,457,278.07	1,225,693,363.83	6,061,600,017.18

1.31 递延收益

1.31.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少:计入损益	本年减少:返还	年末余额
政府补助	22,649,750.00	1,800,000.00			24,449,750.00
合计	22,649,750.00	1,800,000.00			24,449,750.00

1.31.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关
龙市镇精米加工厂补助		1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
华蓥山渠江提水工程	22,649,750.00					22,649,750.00	与资产相关
合计	22,649,750.00	1,800,000.00				24,449,750.00	

1.32 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
重庆市合川区国有资产管理中心	4,910,000,000.00	100.00	9,520,000.00		4,919,520,000.00	100.00
合计	4,910,000,000.00	100.00	9,520,000.00		4,919,520,000.00	100.00

注 1：根据公司章程约定，本公司注册资本为 500,000.00 万元，其中重庆市合川区国有资产管理中心出资 491,000.00 万元持股比例为 98.20%、国开发展基金有限公司出资 9,000.00 万元持股比例为 1.80%。

注 2：根据国开发展基金有限公司与重庆市合川区国有资产管理中心、重庆市合川区财政局以及本公司签订的投资合同，国开发展基金有限公司并非按本公司资产扣除负债后的剩余权益享有权益或承担义务，而是约定了固定的投资收益以及投资期限。投资期限届满由重庆市合川区平台公司回购国开发展基金有限公司所持有本公司股权或通过减资程序退出。故将国开发展基金有限公司的投资作为负债列示于“七（1.30）长期应付款”。

注 3：根据合川财预产金（2020）700 号文件《关于下达提前回购国开基金部分股权资金预算的通知》，重庆市合川区国有资产管理中心本年回购国开发展基金有限公司持有的本公司 952 万元对应的股权，相应增加实收资本 952 万元。

1.33 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	28,665,317,571.76	618,652,969.93	502,967,447.53	28,781,003,094.16
合计	28,665,317,571.76	618,652,969.93	502,967,447.53	28,781,003,094.16

增加事项：

注 1：根据《重庆市合川区人民政府关于国有资产划转的通知》，将合川区国有资产管理中心持有的区信息安全产业公司的 19.868% 股权无偿划拨给本公司，增加资本公积 108,105,709.93 元。

注 2：根据《重庆市合川区人民政府关于将地方政府债券资金转为资本公积的通知》，将地方政府债券资金 35000 万元转为资本性投入，增加资本公积 350,000,000.00 元。

注 3：根据重庆市合川区财政局关于明确向本公司注入 1.6 亿元资本有关事宜的通知，同意将 2020 年区财政局安排划入本公司的专项应付款资金共计 160,000,000.00 元作为资本金注入本公司。

注 4：本期按照权益法对享有的联营企业重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司的资本公积变化调整增加资本公积 547,260.00 元。

减少事项：

注 5：根据《重庆市合川区人民政府关于国有资产划转的通知》，将本公司持有重庆市合川兴农融资担保有限公司 79.893% 的股权无偿划转给重庆市合川区国有资产管理中心，减少资本公积 398,308,927.53 元。

注 6：重庆市合川区人民政府收回 3 套武装部房产，减少资本公积 473,400.00 元。

注 7：重庆市合川区财政局文件《关于收回停建销号公租房建设补助资金的通知》（合川财办〔2020〕9 号），收回公租房建设项目补助资金 2520 万元，退还重庆市合川区财政局未建保障房部分面积专项款 2931 万元，共减少资本公积 54,510,000.00 元。

注 8：根据重庆市合川区人民政府电子公文，批复同意收回属于本公司的四宗土地，减少资本公积 49,675,120.00 元。

1.34 其他综合收益

项目	上期期初余额	上期增减变动金额	本期期初余额	本期发生额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
一、不能重分类进损益的其他综合收益		19,546.07	19,546.07	790.87	790.87	
1.权益法下不能转损益的其他综合收益		19,546.07	19,546.07	790.87	790.87	
其他综合收益合计		19,546.07	19,546.07	790.87	790.87	

(续)

项目	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	本期期末余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益			790.87		20,336.94
1.权益法下不能转损益的其他综合收益			790.87		20,336.94
其他综合收益合计			790.87		20,336.94

1.35 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	439,478,485.38	28,461,033.07		467,939,518.45
合计	439,478,485.38	28,461,033.07		467,939,518.45

注：本公司按照母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

1.36 未分配利润

项目	本年金额	上年金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	4,830,528,470.18	4,324,527,004.31	
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	4,830,528,470.18	4,324,527,004.31	
加：本期归属于母公司股东的净利润	647,065,271.53	668,727,353.98	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	28,461,033.07	18,555,888.11	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	278,783,119.42	144,170,000.00	
转作股本的普通股股利			
其他减少	584,014.84		
期末未分配利润	5,169,765,574.38	4,830,528,470.18	

注 1：本年利润分配系向重庆市合川区财政局上缴国有资本经营收益。

注 2：其他减少系本年度重庆五度传媒集团有限公司 1-6 月利润表纳入合并范围而年末不再纳入合并范围导致减少。

1.37 营业收入、营业成本

1.37.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	6,121,055,668.25	6,672,356,926.58
其他业务收入	74,497,376.26	105,508,261.22
营业收入合计	6,195,553,044.51	6,777,865,187.80
主营业务成本	5,346,209,065.83	5,212,340,568.46
其他业务成本	128,480,251.36	200,244,807.34
营业成本合计	5,474,689,317.19	5,412,585,375.80

1.37.2 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、代建业务	1,063,985,237.78	922,319,084.48	2,315,811,301.89	2,022,976,487.06
2、土地业务	3,100,828,418.26	2,533,661,560.03	3,024,700,952.29	1,959,006,904.39
3、水费业务	22,285,401.49	23,623,832.71	17,495,354.39	25,457,415.04
4、采砂经营权业务	107,446,822.29	91,699,782.08	115,146,991.38	54,295,082.23
5、传媒业务	7,009,386.42	5,169,058.78	16,514,823.80	9,704,009.15
6、贸易业务	1,817,143,278.86	1,769,077,292.10	1,061,564,931.38	1,039,334,704.59
7、地票业务	0.00	0.00	120,678,015.74	101,565,966.00
8、其他	2,357,123.15	658,455.65	444,555.71	0.00
合 计	6,121,055,668.25	5,346,209,065.83	6,672,356,926.58	5,212,340,568.46

1.37.3 其他业务

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、租赁业务	49,322,271.42	122,154,728.22	63,423,287.52	108,206,490.30
2、安装业务	13,925,920.57	2,449,339.78	5,788,698.88	2,434,492.91
3、房屋建筑物出售			25,895,485.78	83,607,522.54
4、其他：	11,249,184.27	3,876,183.36	10,400,789.04	5,996,301.59
合 计	74,497,376.26	128,480,251.36	105,508,261.22	200,244,807.34

1.38 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	20,878,337.67	24,637,696.03
土地增值税	123,801.76	112,125,627.34

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	49,181,529.23	16,152,635.45
印花税	2,992,932.90	2,018,673.15
车船使用税	180.00	
资源税	3,932,368.38	1,393,393.80
教育费附加	2,442,891.87	3,683,268.39
城市维护建设税	5,705,508.22	8,654,531.82
地方教育费附加	1,629,086.53	2,457,175.83
文化事业建设费	9,696.35	134,019.96
环境保护税	1,904.64	
合计	86,898,237.55	171,257,021.77

1.39 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,650,075.50	1,474,133.78
交通运输费	409,548.30	22,317.00
劳务费	330,707.38	126,404.55
差旅费	181,390.07	5,618.00
无形资产摊销	139,132.12	
货运保险费	112,693.91	
广告费	48,361.22	52,473.60
租赁费	48,345.82	218,567.80
咨询费	40,200.00	
宣传费	38,550.00	142,264.30
业务招待费	23,070.00	35,931.00
其他	967,036.40	221,018.79
合计	3,989,110.72	2,298,728.82

1.40 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	57,706,906.47	64,508,362.61
折旧及摊销费	14,224,339.80	10,794,863.80
办公、会务及差旅费	8,601,475.41	8,647,547.23
专业机构服务费	3,811,618.28	2,813,252.93
业务招待费	2,681,150.30	437,372.95
水电及邮电费	1,855,300.02	1,179,676.24
劳务费	1,571,800.29	974,109.97

交通运输费	1,246,912.27	1,776,265.96
资产维修维护费	1,196,700.47	1,842,241.12
安保费和物管费	1,065,557.55	938,203.56
开办费	990,352.60	0.00
宣传费	927,795.17	1,322,666.65
诉讼费	728,893.52	443,144.91
低值易耗品	272,597.34	240.00
租赁费	248,956.00	
通讯费	218,300.13	245,285.59
租赁费	150,810.00	298,320.00
矿产评估费	2,589,296.92	
其他	3,277,716.27	4,530,464.74
合计	103,366,478.81	100,752,018.26

1.41 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	286,532,336.19	560,376,392.29
减：利息收入	126,730,898.82	189,579,411.22
利息净支出	159,801,437.37	370,796,981.07
汇兑损失	13,533,700.00	20,374,123.75
减：汇兑收益	135,874,736.91	2,059,584.00
汇兑净损失	-122,341,036.91	18,314,539.75
银行手续费	1,645,281.96	810,385.71
融资费用	6,286,249.74	15,738,396.46
合计	45,391,932.16	405,660,302.99

1.42 其他收益

1.42.1 其他收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
与日常活动相关的政府补助	217,520,949.58	173,069,883.21
合计	217,520,949.58	173,069,883.21

本期主要的政府补助为：

注 1：根据《重庆市合川区工业园区管理委员会关于确认财政补贴的通知》，将 2020 年度园区税收分成收入等财政补贴资金 15,000.00 万元作为公司经营发展资金。

注 2：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达对子公司重庆市合川农村农业投资(集团)有限公司日常补贴资金 30,701,400.00 元。

1.42.2 政府补助明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
营运补贴	217,441,653.00	170,037,474.87
税收返还		2,545,804.34

项目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴	79,296.58	486,604.00
合计	217,520,949.58	173,069,883.21

1.43 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,428,615.87	2,291,227.99
处置长期股权投资产生的投资收益		41,280,963.98
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	10,691,590.64	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,307,884.78	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		166,198.78
合计	10,812,321.73	43,738,390.75

1.44 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	29,802,013.51	-77,703,320.57
合计	29,802,013.51	-77,703,320.57

1.45 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置非流动资产的利得	26,000,538.00	-5,129,545.69
合计	26,000,538.00	-5,129,545.69

1.46 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
与企业日常活动无关的政府补助—贫困劳动力补贴	8,448.10	
违约金、赔偿款	1,347,745.02	12,240,548.93
非同一控制购买股权时净资产份额大于支付的对价部分	2,595,458.68	
债务重组利得		8,514,900.00
其他	174,240.84	801,880.52
合计	4,125,892.64	21,557,329.45

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额					上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	其中：由递延收益转入	计入其他收益	其中：由递延收益转入	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
稳岗补贴			79,296.58				486,604.00		与收益相关

补助项目	本年发生额					上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	其中：由递延收益转入	计入其他收益	其中：由递延收益转入	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
税收返还							2,545,804.34		与收益相关
营运补贴			217,441,653.00				170,037,474.87		与收益相关
贫困劳动力补贴	8,448.10								与收益相关
合计	8,448.10		217,520,949.58				173,069,883.21		

1.47 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失	87,840.26	
其中：固定资产	87,840.26	
对外捐赠支出	4,158,154.16	1,636,613.03
滞纳金		8,445,922.15
罚款支出	438,342.02	1,792,230.00
核销利息		10,733,984.00
其他	548,807.43	1,498,942.71
合计	5,233,143.87	24,107,691.89

1.48 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	106,549,186.66	155,001,176.10
递延所得税费用	6,005,076.24	-12,126,408.96
合计	112,554,262.90	142,874,767.14

1.49 其他综合收益

项目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	790.87		790.87	19,546.07		19,546.07
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	790.87		790.87	19,546.07		19,546.07
其他综合收益合计	790.87		790.87	19,546.07		19,546.07

1.50 现金流量表项目注释

1.50.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府往来	2,799,798,055.45	2,068,373,141.59
保证金及押金	155,042,266.24	221,853,005.08
政府补助	219,329,397.68	170,524,078.87
往来款	6,504,963,019.88	6,469,830,960.28
其他	35,072,132.78	74,333,739.10
合计	9,714,204,872.03	9,004,914,924.92

1.50.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府往来	1,821,110,879.44	267,577,890.90
保证金及押金	81,636,719.83	135,628,250.55
付现费用	34,169,396.49	32,826,387.36
往来款	5,682,324,539.28	6,345,799,436.33
其他	11,937,809.38	47,119,654.87
合计	7,631,179,344.42	6,828,951,620.01

1.50.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收回其他借出款项及债权投资	338,769,811.11	403,999,789.72
合计	338,769,811.11	403,999,789.72

1.50.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
借出款项及债权投资	1,351,626,738.92	1,213,357,647.12
丧失对子公司的控制权支付的现金净额	11,271,777.83	120,915,009.84
合计	1,362,898,516.75	1,334,272,656.96

1.50.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
非银行金融机构和单位借款	121,710,000.00	
质押的定期存单解押	300,000,000.00	411,000,000.00
收到融资租赁本金	93,000,000.00	254,360,000.00
项目资本金	132,556,365.96	
合计	647,266,365.96	665,360,000.00

1.50.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资费用	128,626,644.99	122,958,318.30

项目	本年金额	上年金额
非金融机构还款	1,566,995,769.63	516,994,310.71
融资租赁	1,045,884,803.69	925,304,780.22
银行承兑汇票保证金及定期存款质押	50,000,000.00	408,273,800.00
其他	14,614,240.48	36,024,620.30
合计	2,806,121,458.79	2,009,555,829.53

1.51 现金流量表补充资料

1.51.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	651,692,276.77	673,862,018.28
加：资产减值准备	-29,802,013.51	77,703,320.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,788,860.59	105,224,351.34
无形资产摊销	24,246,424.59	22,018,776.41
长期待摊费用摊销	740,180.69	679,779.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-26,000,538.00	5,129,545.69
固定资产报废损失	87,840.26	11,151.99
公允价值变动损失		
财务费用	126,830,359.69	509,236,031.79
投资损失	-10,812,321.73	-43,738,390.75
递延所得税资产减少	6,005,076.24	-12,126,408.96
递延所得税负债增加		
存货的减少	-2,386,951,897.89	1,770,200,767.76
经营性应收项目的减少	-3,825,626,954.53	-4,296,471,450.42
经营性应付项目的增加	4,079,597,702.57	1,364,499,932.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,271,205,004.26	176,229,425.88
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	5,980,799,171.51	5,365,203,793.47
减：现金的期初余额	5,365,203,793.47	4,365,852,266.92
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	615,595,378.04	999,351,526.55

1.51.2 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
1.现金	5,980,799,171.51	5,365,203,793.47
其中：库存现金	540,474.50	175,955.22
可随时用于支付的银行存款	5,980,258,697.01	5,365,027,838.25
3.期末现金及现金等价物余额	5,980,799,171.51	5,365,203,793.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

1.52 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	58,658,844.34	保证金
	70,000,000.00	定期存单质押
应收账款	2,558,690,000.00	借款质押
其他应收款	1,175,823,679.16	借款质押
存货-土地使用权	3,961,599,235.11	借款抵押
固定资产	51,813,151.38	融资租赁抵押
投资性房地产	116,479,044.85	融资租赁抵押
	275,391,759.79	借款抵押
合计	8,268,455,714.63	

1.53 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	23,854.26	6.5249	155,646.66
长期借款	—	—	—
其中：欧元	64,600,000.00	8.0250	518,415,000.00
应付债券	—	—	—
其中：美元	300,000,000.00	6.5249	1,957,470,000.00

1.54 政府补助

种类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	79,296.58	其他收益	79,296.58
营运补贴	217,441,653.00	其他收益	217,441,653.00
贫困劳动力补贴	8,448.10	营业外收入	8,448.10
龙市镇精米加工厂政府专项资金补助	1,800,000.00	递延收益	
合计	219,329,397.68		217,529,397.68

八、在其他主体中的权益

1.1 在子公司中的权益

1.1.1 企业集团的构成

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园东路99号19、20层	建筑工程	100.00%		设立
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处处铜合路19号	项目投资	82.93%		设立
重庆市合川旅游发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南园东路99号18层	旅游开发	100.00%		设立
重庆市合川区盛城国有资产经营管理公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园东路99号	资产管理	100.00%		设立

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)			取得方式
				直接	间接	合计	
重庆市合川区学前教育发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处希尔安大道 223 号	商贸	98.00%	2.00%	100.00%	设立
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区信息安全产业城嘉合大道 500 号信息安全产业城办公楼 1 层 2 号 1-2-2	商贸	60.00%		60.00%	设立
重庆市合川区盛煌农贸市场管理有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南街希尔安农贸市场 1250 号	商务服务业		50.00%	50.00%	设立
重庆合必欣商贸有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南街街道办事处处南园东路 99 号 21 楼 2112 室	批发业	100.00%		100.00%	设立
重庆恩邦兴晟商贸有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南街街道办事处处南园东路 99 号 21 楼 2113 室	批发业	100.00%		100.00%	设立
重庆同诚新建材有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南街街道办事处处南园东路 99 号	批发业	100.00%		100.00%	设立
重庆市合川工业投资(集团)有限公司	重庆市合川区	重庆市合川工业园区核心区科技孵化大楼	土地开发	100.00%		100.00%	设立
重庆市通逸物业管理有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区花园路 198 号(科技孵化大楼)	物业管理		100.00%	100.00%	设立
重庆市合川旭辉创业投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区花园路 198 号(科技孵化大楼)	创业投资咨询服务		100.00%	100.00%	设立
重庆市合川农民创业投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处新街 50 号	创业投资、基础设施建设		100.00%	100.00%	设立
重庆华煜科技有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南街街道办事处处南园东路 198 号科技孵化大楼第 5 层 501.503.504.506 室	科技推广和应用服务业		49.00%	49.00%	设立

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)			取得方式
				直接	间接	合计	
重庆市合川农村农业投资(集团)有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园东路99号第13-14层	土地开发	100.00%		100.00%	设立
重庆江城水务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处江城大道257号	供水		100.00%	100.00%	设立
重庆市惠农建设有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园东路99号第13-14层	工程建设		100.00%	100.00%	设立
重庆市合川区义农建设有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南园东路99号14层	土地开发		100.00%	100.00%	设立
重庆市国拓原建材有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南津街街道办事处南园东路99号14层	砂石开采		100.00%	100.00%	设立
重庆市合川区泽通水务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区小河镇慈竹湾49号	自来水生产、供应		100.00%	100.00%	购入
重庆景旭实业有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南津街街道办事处南园东路99号14层	批发业		100.00%	100.00%	设立
重庆市巴国别都房地产开发有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南津街街道办事处南园东路99号13层	土地管理业		100.00%	100.00%	设立
重庆市合川物铁开发投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南园东路99号	土地开发	100.00%		100.00%	设立
重庆市渝合铁路有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区渭沱镇凉水村四社	市郊铁路建设		61.54%	61.54%	设立
重庆渭沱城物流发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南津街街道办事处南园东路99号17层1705	装卸搬运和仓储业		100.00%	100.00%	设立
重庆综联慧贸物流有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区渭沱镇凉水村四社	交通运输、仓储和邮政业		70.00%	70.00%	购入
重庆合华开发投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区土场镇北汽银翔工业区	土地开发	100.00%		100.00%	设立

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市合川区合浦市场管理服务中心(有限合伙)	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园路与牌坊路交叉口	投资	100.00%		100.00% 购入
重庆市合川区合耀建筑工程有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区南办处南园路与牌坊路交叉口	项目建设	100.00%		100.00% 购入

注 1: 本公司的全资子公司重庆市合川区旭辉创业投资有限公司(以下简称“旭辉公司”)对重庆华焜科技有限公司(以下简称“华焜公司”)的持股比例为 49%, 华焜公司的第二大股东持股比例为 48%, 第三大股东持股比例 3%; 华焜公司的第三大股东将其对华焜公司的表决权让渡给旭辉公司, 旭辉公司对华焜公司表决权合计 52%, 且旭辉公司在华焜公司董事会中席位占比三分之二, 有权主导华焜公司的经营活动并享有可变回报, 旭辉公司能够控制华焜公司, 故将华焜公司纳入合并范围。

注 2: 本公司的全资子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司(以下简称“盛城国有资产公司”)投资设立重庆市合川区盛焜农贸市场管理有限公司(以下简称“盛焜公司”), 持股比例为 50%, 盛焜公司董事会成员 5 名, 其中盛城国有资产公司占 3 名, 另一股东占 2 名, 董事长由盛城国有资产公司提名的董事担任, 且盛城国有资产公司主导盛焜公司的重要人事决策和经营决策, 综上, 盛城国有资产公司有权主导盛焜公司的经营活动并享有可变回报, 能够控制盛焜公司, 故将盛焜公司纳入合并范围。

1.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	40.00	5,303,243.49		44,373,675.54
重庆华焜科技有限公司	51.00	682,510.61		255,682,510.61
重庆市渝合铁路有限公司	38.46	162,092,000.00		762,832,422.61
重庆综联慧贸物流有限公司	30.00	39,599,047.43		39,599,047.43

1.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	1,901,706,078.07	8,832,482.34	1,910,538,560.41	1,799,604,371.55	
重庆华焜科技有限公司	587,875,977.14	324,951.60	588,200,928.74	86,862,672.64	
					负债合计
					1,799,604,371.55
					86,862,672.64

重庆市渝合铁路有限公司	717,030,775.67	547,773,657.89	1,264,804,433.56	100,582,433.56	100,582,433.56
重庆综联慧贸物流有限公司	17,077,092.90	242,335,502.66	259,412,595.56	96,169,927.91	127,415,770.79

(续)

子公司名称	年初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	1,996,936,947.86	10,989,097.01	2,007,926,044.87	939,310,001.84	972,400,000.00
重庆华焜科技有限公司					
重庆市渝合铁路有限公司	736,783,303.68	351,383,419.88	1,088,166,723.56	87,166,723.56	87,166,723.56
重庆综联慧贸物流有限公司					

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	1,186,769,874.12	14,718,145.83	14,718,145.83	-417,306,875.62	1,022,426,642.30	12,232,948.72	12,232,948.72
重庆华焜科技有限公司	570,616,369.71	1,338,256.10	1,338,256.10	473,240,525.28			
重庆市渝合铁路有限公司				-1,968,675.70		736,307.83	736,307.83
重庆综联慧贸物流有限公司		-282,401.91	-282,401.91	-27,156,198.18			

1.2 重要联营企业的基础信息
详见附注七 1.10“长期股权投资”。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、借款、长期应付款、应付债券等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

为监控信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对客户资料进行分析。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，重大信用风险集中的情况主要源自对个别客户的重大应收款项。本公司主要客户为重庆市合川区财政局、重庆合川工业园区管委会办公室以及重庆市合川区汽车产业发展中心。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表日每项金融资产的账面金额。

1.2 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项 目	金融负债		
	1 年以内	1 年以上	合 计
短期借款	1,335,800,000.00		1,335,800,000.00
应付票据	50,000,000.00		50,000,000.00
应付账款	1,185,527,704.58		1,185,527,704.58
其他应付款	4,113,721,262.82		4,113,721,262.82
一年内到期的非流动负债	15,013,178,283.08		15,013,178,283.08
其他流动负债	4,375,616,037.64		4,375,616,037.64
长期借款		14,068,305,980.00	14,068,305,980.00
应付债券		27,021,170,000.00	27,021,170,000.00
长期应付款		2,504,333,753.10	2,504,333,753.10
合 计	26,073,843,288.12	43,593,809,733.10	69,667,653,021.22

1.3 市场风险

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

1.3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司本期末存在的货币性金融工具有欧元贷款和美元债券，其中欧元借款余额为64,600,000.00欧元（2019年12月31日为64,600,000.00欧元），期末折算汇率为8.0250（2020年12月31日为7.8155）；美元债券余额为300,000,000.00美元（2019年12月31日为300,000,000.00美元），期末折算汇率为6.5249（2019年12月31日为6.9762），本公司使用的所得税率为15%，汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于外币货币性金融工具的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项 目	本 期		上 年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对欧元/美元贬值 1%	-3,099,100.00	-3,099,100.00	-3,099,100.00	-3,099,100.00
人民币对欧元/美元升值 1%	3,099,100.00	3,099,100.00	3,099,100.00	3,099,100.00

1.3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为5,026,920,000.00元（2019年12月31日：3,136,681,300.00元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为54,782,216,485.60元（2019年12月31日：46,536,259,333.42元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基点	-10,682,205.00	-10,682,205.00	-6,665,447.76	-6,665,447.76
人民币基准利率减少 25 个基点	10,682,205.00	10,682,205.00	6,665,447.76	6,665,447.76

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

1.3.3 其他价格风险

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

本公司于报告期内不存在其他价格风险。

十、关联方关系及其交易

1.1 本公司的最终控制方情况

最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	最终控制方对本企业的持股比例（%）	最终控制方对本企业的表决权比例（%）
重庆市合川区国有资产管理中心	重庆合川	政府部门	--	100.00	100.00

1.2 本公司的子公司

见“在其他主体中的权益”。

1.3 本公司的联营企业情况

见“长期股权投资”。

1.4 其他关联方

其他关联方如下：

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	同一最终控制方
重庆市合川区恒创建筑工程有限公司	同一最终控制方
重庆市合川兴农融资担保有限公司	同一最终控制方
重庆兑旺实业发展有限公司	同一最终控制方
重庆市（铁路）集团有限公司	子公司的少数股东
北京赛普工信投资管理有限公司	子公司的少数股东
重庆市合川区石庙子水库工程有限公司	参股公司

1.5 关联方交易

1.5.1 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	2018-3-29	2021-3-28	否
		200,000,000.00	190,330,000.00	2019-9-30	2021-10-11	否
		400,000,000.00	400,000,000.00	2019-9-24	2021-9-26	否
		600,000,000.00	600,000,000.00	2019-11-15	2021-11-15	否
		90,000,000.00	72,000,000.00	2018-7-23	2021-2-4	否

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	150,000,000.00	2019-3-28	2021-4-28	否
		500,000,000.00	500,000,000.00	2019-5-29	2021-5-29	否
		300,000,000.00	100,000,000.00	2019-5-10	2021-6-28	否
		500,000,000.00	304,600,000.00	2019-10-31	2021-10-31	否
		200,000,000.00	96,220,000.00	2018-6-12	2021-6-12	否
		800,000,000.00	697,000,000.00	2018-12-3	2021-4-16	否
		550,000,000.00	550,000,000.00	2019-6-19	2023-2-19	否
		750,000,000.00	528,710,000.00	2018-3-30	2027-12-20	否
		100,000,000.00	100,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	否
		145,000,000.00	141,500,000.00	2020-5-29	2023-5-27	否
		55,000,000.00	53,500,000.00	2020-6-11	2023-5-27	否
		200,000,000.00	194,000,000.00	2020-8-28	2022-8-28	否
		100,000,000.00	40,000,000.00	2020-9-30	2021-9-29	否
		409,850,000.00	409,850,000.00	2020-11-20	2028-11-19	否
		150,000,000.00	150,000,000.00	2020-11-10	2023-11-10	否
		300,000,000.00	150,000,000.00	2020-1-10	2021-1-10	否
		500,000,000.00	202,000,000.00	2020-1-19	2022-1-18	否
		300,000,000.00	64,280,000.00	2020-2-28	2021-10-28	否
		600,000,000.00	595,000,000.00	2020-3-4	2022-3-1	否
	重庆天宇星辰供应链服务有限公司	500,000,000.00	499,600,000.00	2019-3-28	2021-03-27	否
		600,000,000.00	355,800,000.00	2019-3-1	2021-12-01	否
	重庆合华开发投资有限公司	300,000,000.00	296,732,700.00	2019-9-27	2022-02-21	否
		50,000,000.00	40,000,000.00	2018-9-26	2021-09-27	否
		200,000,000.00	200,000,000.00	2020-9-16	2021-9-15	否
		200,000,000.00	79,500,000.00	2020-6-15	2023-6-14	否
		201,500,000.00	201,500,000.00	2020-12-23	2025-12-22	否
		510,000,000.00	267,270,000.00	2020-6-29	2022-6-28	否
	重庆市合川区铭城建设发展有限公司	290,000,000.00	120,000,000.00	2015-10-30	2023-10-27	否
		620,000,000.00	533,000,000.00	2016-6-20	2023-06-20	否
	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	400,000,000.00	46,600,000.00	2018-12-14	2021-12-3	否
		100,000,000.00	100,000,000.00	2019-9-9	2023-09-11	否
		150,000,000.00	150,000,000.00	2019-11-20	2021-11-19	否
		90,000,000.00	81,000,000.00	2019-9-24	2022-9-23	否
		100,000,000.00	90,000,000.00	2019-12-27	2022-12-26	否
		192,900,000.00	190,900,000.00	2019-12-24	2021-12-24	否

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	518,415,000.00	518,415,000.00	2019-12-3	2023-5-1	否
		200,000,000.00	100,000,000.00	2019-10-23	2021-10-22	否
		150,000,000.00	130,000,000.00	2020-5-21	2027-11-20	否
		300,000,000.00	280,000,000.00	2020-5-21	2028-11-20	否
		100,000,000.00	100,000,000.00	2020-4-2	2023-4-2	否
		145,000,000.00	137,750,000.00	2020-9-3	2023-8-31	否
		700,000,000.00	700,000,000.00	2020-1-20	2026-10-23	否
		700,000,000.00	690,000,000.00	2020-12-4	2028-12-20	否
		20,000,000.00	20,000,000.00	2020-1-7	2022-1-6	否
		16,300,000.00	16,300,000.00	2020-1-2	2022-1-2	否
		100,000,000.00	100,000,000.00	2020-3-30	2021-3-29	否
	重庆市合川物铁开发投资有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	2020-3-26	2023-3-25	否
		30,000,000.00	30,000,000.00	2020-5-29	2022-5-28	否
		6,630,000.00	6,630,000.00	2020-12-25	2022-12-24	否
		15,020,000.00	15,020,000.00	2020-12-18	2022-12-17	否
		30,000,000.00	30,000,000.00	2020-12-30	2035-12-28	否
		160,000,000.00	144,000,000.00	2019-11-18	2022-11-17	否
		669,030,000.00	669,030,000.00	2018-1-30	2037-12-28	否
	重庆综联慧贸物流有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2020-12-30	2035-12-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	170,000,000.00	97,140,000.00	2019-3-8	2022-9-8	否
	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	750,000,000.00	646,000,000.00	2016-10-25	2021-10-18	否
		300,000,000.00	100,000,000.00	2019-5-10	2021-6-28	否
		400,000,000.00	400,000,000.00	2019-9-14	2021-9-14	否
	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	950,000,000.00	659,400,000.00	2017-3-31	2037-3-30	否
	重庆合华开发投资有限公司	928,410,000.00	764,650,000.00	2017-2-17	2034-1-1	否
		159,677,200.00	101,818,100.00	2018-6-29	2024-6-28	否
	重庆市合川区铭城建设发展有限公司	980,000,000.00	612,500,000.00	2017-2-14	2037-2-13	否
	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	25,000,000.00	23,000,000.00	2019-7-24	2022-7-23	否
		20,000,000.00	19,000,000.00	2019-9-27	2022-9-26	否
		170,000,000.00	170,000,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
		10,000,000.00	4,400,000.00	2020-9-29	2028-8-21	否
		10,000,000.00	10,000,000.00	2020-11-23	2021-11-24	否

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	2020-11-25	2023-11-21	否
	重庆景旭实业有限公司	22,570,000.00	22,570,000.00	2020-5-7	2035-5-6	否
	重庆市国拓原建材有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00	2020-3-25	2034-3-24	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	770,000,000.00	440,000,000.00	2016-8-2	2021-08-01	否
		270,000,000.00	260,000,000.00	2019-12-23	2023-12-22	否
		180,000,000.00	131,700,000.00	2019-11-22	2025-5-12	否
		150,000,000.00	135,000,000.00	2019-9-24	2024-09-23	否
		100,000,000.00	90,000,000.00	2019-10-21	2023-10-20	否
		270,000,000.00	260,000,000.00	2019-12-23	2023-12-22	否
		350,000,000.00	350,000,000.00	2019-1-24	2023-01-23	否
		310,000,000.00	310,000,000.00	2020-6-22	2028-12-20	否
		850,000,000.00	850,000,000.00	2020-12-2	2026-12-20	否
		124,000,000.00	124,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	否
		120,000,000.00	120,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	否
	重庆市合川旅游发展有限公司	1,099,900,000.00	182,750,000.00	2016-12-20	2038-12-15	否
	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	500,000,000.00	100,000,000.00	2016-6-1	2021-5-31	否
	重庆市合川农民创业投资有限公司	200,000,000.00	155,000,000.00	2016-1-28	2021-1-27	否
		280,000,000.00	145,720,000.00	2015-12-28	2025-12-27	否
		200,000,000.00	155,000,000.00	2016-1-28	2021-1-27	否
	重庆市适逸物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2020-10-15	2023-10-15	否
	重庆兑旺实业发展有限公司	285,000,000.00	284,300,000.00	2017-9-27	2025-9-24	否
	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	160,000,000.00	124,000,000.00	2016-2-5	2021-1-25	否
		350,000,000.00	348,500,000.00	2018-9-30	2030-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	2020-12-25	2025-12-22	否
	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	95,000,000.00	47,590,000.00	2019-9-24	2029-8-8	否
		200,000,000.00	50,000,000.00	2020-12-23	2035-12-23	否

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00	2020-6-24	2033-6-20	否
		39,000,000.00	38,980,000.00	2020-9-24	2023-9-23	否
		10,000,000.00	10,000,000.00	2020-9-3	2022-9-2	否
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	否
		124,000,000.00	124,000,000.00	2020-12-18	2027-12-17	否

1.5.2 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
北京赛普工信投资管理有限公司	121,710,000.00	121,710,000.00			未约定起止日
拆出：					
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	107,009,080.00	107,009,080.00			未约定起止日
重庆市合川医药健康产业发展有限公司	50,000,000.00	250,000,000.00			未约定起止日
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00			未约定起止日
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	657,000,000.00	628,032,285.04			未约定起止日

1.5.3 关联方应收应付款项

1.5.3.1 应收关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款	重庆市合川兴农融资担保有限公司		205,422,500.00
其他应收款	重庆市合川区石庙子水库工程有限公司	62,138,868.23	62,151,862.29
其他应收款	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	747,000,000.00	899,486,864.04
其他应收款	重庆市合川区川信建筑工程有限公司	628,032,285.04	190,037,165.04
其他应收款	重庆兑旺实业发展有限公司		45,000,000.00
其他应收款	重庆市合川区恒创建筑工程有限公司	10,618,309.63	36,217,819.05
其他应收款	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	240,000,000.00	205,600,630.20
其他应收款	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	107,009,080.00	

1.5.3.2 应付关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	1,977,115.77	
其他应付款	重庆市合川区川信建筑工程有限公司		225,232,834.96
其他应付款	重庆市（铁路）集团有限公司	35,120,000.00	27,800,000.00
其他应付款	重庆兑旺实业发展有限公司	20,943,687.60	
其他应付款	北京赛普工信投资管理有限公司	121,710,000.00	

十一、承诺及或有事项

1.1 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

1.2 或有事项

1.2.1 担保事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为关联方担保详见附注十 1.5.1，其他担保如下：

被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆川凯机械有限公司	109,500,000.00	109,500,000.00	2020-12-24	2021-12-23	否
重庆宏耀建设（集团）有限公司	121,500,000.00	121,500,000.00	2020-12-24	2021-12-23	否
重庆恒芯天际科技有限公司	400,000,000.00	360,000,000.00	2020-3-25	2021-3-20	否
重庆比速汽车有限公司	299,900,000.00	299,900,000.00	2019-5-27	2021-5-27	否
重庆合川交通设备制造业发展有限公司	400,000,000.00	33,490,000.00	2020-6-2	2034-6-1	否
重庆合川交通设备制造业发展有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	2020-12-1	2035-12-1	否
重庆合川交通设备制造业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2020-12-25	2030-12-24	否

除上述担保外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

1.1 应收账款

1.1.1 应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	1,519,112,291.56	2,543,291,278.74
一至二年	2,528,389,175.15	2,802,460,935.38
二至三年	2,802,460,935.38	1,433,780,362.03
三至四年	766,065,011.15	6,434,405.66
小计	7,616,027,413.24	6,785,966,981.81
减：坏账准备	1,236,344.02	
合计	7,614,791,069.22	6,785,966,981.81

1.1.2 应收账款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,616,027,413.24	100.00	1,236,344.02	0.02	7,614,791,069.22
账龄组合	12,363,440.22	0.16	1,236,344.02	10.00	11,127,096.20
低风险组合	7,603,663,973.02	99.84			7,603,663,973.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,616,027,413.24	100.00	1,236,344.02	0.02	7,614,791,069.22

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,785,966,981.81	100.00			6,785,966,981.81
账龄组合	27,265,543.81	0.40			27,265,543.81
低风险组合	6,758,701,438.00	99.60			6,758,701,438.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,785,966,981.81	100.00			6,785,966,981.81

1.1.3 应收账款按组合计提坏账准备的应收账款

1.1.3.1 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内				27,265,543.81		
一至二年	12,363,440.22	1,236,344.02	10.00			
合计	12,363,440.22	1,236,344.02		27,265,543.81		

1.1.3.2 组合中不计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额	年初余额
低风险组合	7,603,663,973.02	6,758,701,438.00
合计	7,603,663,973.02	6,758,701,438.00

1.1.4 应收账款单位明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆市合川区财政局	政府部门	7,603,663,973.02		四年以内	99.84
重庆市合川排水有限公司	非关联方	3,712,411.86	371,241.19	一至二年	0.05

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆烟草公司合川分公司	非关联方	8,651,028.36	865,102.83	一至二年	0.11
合计		7,616,027,413.24	1,236,344.02		100.00

1.2 其他应收款

1.2.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,484,869,192.93	4,608,831,639.76
合计	6,484,869,192.93	4,608,831,639.76

1.2.2 其他应收款

1.2.2.1 其他应收账款按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	3,663,955,865.31	2,833,408,228.59
一至二年	1,335,242,411.92	961,297,212.96
二至三年	935,422,321.29	665,994,693.34
三至四年	460,178,746.26	87,325,075.00
四至五年	70,825,075.00	37,106,176.42
五年以上	87,444,497.35	52,338,320.93
小计	6,553,068,917.13	4,637,469,707.24
减：坏账准备	68,199,724.20	28,638,067.48
合计	6,484,869,192.93	4,608,831,639.76

1.2.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	34,640,000.00	128,775,107.04
政府部门往来	106,302,883.02	106,302,883.02
资金拆借款	2,684,573,624.12	1,303,169,628.50
关联方往来款	3,688,421,318.30	2,995,897,934.71
一般往来	39,131,091.69	103,324,153.97
小计	6,553,068,917.13	4,637,469,707.24
减：坏账准备	68,199,724.20	28,638,067.48
合计	6,484,869,192.93	4,608,831,639.76

1.2.2.3 其他应收款按种类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,553,068,917.13	100.00	68,199,724.20	1.04	6,484,869,192.93
账龄组合	427,254,345.57	6.52	68,199,724.20	15.96	359,054,621.37
低风险组合	6,125,814,571.56	93.48			6,125,814,571.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	6,553,068,917.13	100.00	68,199,724.20	1.04	6,484,869,192.93

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,637,469,707.24	100.00	28,638,067.48	0.62	4,608,831,639.76
账龄组合	305,433,011.34	6.59	28,638,067.48	9.38	276,794,943.86
低风险组合	4,332,036,695.90	93.41			4,332,036,695.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,637,469,707.24	100.00	28,638,067.48	0.62	4,608,831,639.76

1.2.2.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1.2.2.4.1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	156,058,727.23			234,102,291.95		
一至二年	201,875,290.62	20,187,529.06	10	10,391.67	1,039.17	10
二至三年				35,011,020.30	7,002,204.06	20
三至四年	35,011,020.30	14,004,408.12	40	753,801.00	301,520.40	40
四至五年	753,801.00	452,280.60	60	35,555,506.42	21,333,303.85	60
五年以上	33,555,506.42	33,555,506.42	100			
合计	427,254,345.57	68,199,724.20		305,433,011.34	28,638,067.48	

1.2.2.4.2 组合中不计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额	年初余额
低风险组合	6,125,814,571.56	4,332,036,695.90
合计	6,125,814,571.56	4,332,036,695.90

1.2.2.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	关联方	1,899,874,390.31	四年以内	28.99	
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	关联方	1,127,589,264.77	一年以内	17.21	
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	关联方	637,586,352.99	二年以内	9.73	
重庆合华开发投资有限公司	关联方	551,819,576.26	一年以内	8.42	
重庆比速汽车有限公司	被投资单位	499,325,302.67	一至三年	7.62	
合计		4,716,194,887.00		71.97	

1.3 长期股权投资

1.3.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	25,712,230,011.82	424,939,795.92	4,362,658.42	26,132,807,149.32
对联营企业投资	24,493,269.78	29,420,442.00		53,913,711.78
小计	25,736,723,281.60	454,360,237.92	4,362,658.42	26,186,720,861.10
减：长期股权投资减值准备				
合计	25,736,723,281.60	454,360,237.92	4,362,658.42	26,186,720,861.10

1.3.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	减值准备期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
子公司											
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	3,796,173,411.28								3,796,173,411.28		3,796,173,411.28
重庆市合川旅游发展有限公司	656,985,626.22								656,985,626.22		656,985,626.22
重庆市合川区盛城国有资产管理有限公司	10,115,583.10								10,115,583.10		10,115,583.10
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	68,000,000.00								68,000,000.00		68,000,000.00
重庆市合川区学子教育发展有限公司	9,800,000.00								9,800,000.00		9,800,000.00
重庆五度传媒集团有限公司	4,362,658.42								0.00		
重庆市合川工业投资(集团)有限公司	10,969,857,698.13								10,969,857,698.13		10,969,857,698.13
重庆市合川农村农业投资(集团)有限公司	7,912,585,015.61								7,912,585,015.61		7,912,585,015.61
重庆合华开发投资有限公司	2,000,407,194.09								2,000,407,194.09		2,000,407,194.09

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	减值准备 期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆市合川物铁开发投资有限公司	253,942,824.97	90,000,000.00									343,942,824.97
重庆天宇星辰供应链服务有限公司	30,000,000.00										30,000,000.00
重庆恩邦兴晟商贸有限公司		203,539,184.00									203,539,184.00
重庆合必欣商贸有限公司		76,839,315.00									76,839,315.00
重庆同诚新建材有限公司		54,561,296.94									54,561,296.94
小计	25,712,230,011.81	424,939,795.94							-4,362,658.42		26,132,807,149.34
联营企业											
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	24,493,269.79	27,710,602.01		1,161,789.10	790.87	547,260.00					36,710,602.03
小计	24,493,269.79	27,710,602.01		1,161,789.10	790.87	547,260.00					36,710,602.03
合计	25,736,723,281.60	452,650,397.95		1,161,789.10	790.87	547,260.00			-4,362,658.42		26,189,517,751.35

注 1: 根据重庆市合川区人民政府公文, 本公司将持有的重庆五度传媒集团有限公司 100% 的股权划以 2020 年 6 月 30 日的账面净资产划转给重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司, 作为本公司本年对重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司追加投资的一部分, 同时以货币资金出资, 合计增加投资成本 27,710,602.01 元, 上述投资作为本公司认缴出资的一部分, 出资后, 其持股比例认为 20%。

1.4 营业收入、营业成本

1.4.1 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,400,435,515.35	2,390,624,318.06
其他业务收入	36,321,901.33	62,265,146.25
营业收入合计	1,436,757,416.68	2,452,889,464.31
主营业务成本	1,132,432,661.23	1,584,260,128.18
其他业务成本	104,509,221.36	187,006,729.09
营业成本合计	1,236,941,882.59	1,771,266,857.27

1.4.2 主营业务

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土地业务	828,295,292.05	634,200,348.94	1,342,045,954.56	672,452,855.57
代建业务	572,140,223.30	498,232,312.29	1,048,578,363.50	911,807,272.61
合 计	1,400,435,515.35	1,132,432,661.23	2,390,624,318.06	1,584,260,128.18

1.4.3 其他业务

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋建筑物出让			25,895,485.78	83,607,522.54
租赁业务	36,321,901.33	104,509,221.36	36,369,660.47	103,399,206.55
合 计	36,321,901.33	104,509,221.36	62,265,146.25	187,006,729.09

1.4.4 重要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占同期营业收入的比例（%）
重庆市合川区财政局	1,400,435,515.35	97.47
合 计	1,400,435,515.35	97.47

1.5 投资收益

1.5.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,161,789.10	983,613.68
处置长期股权投资产生的投资收益	2,580,343.61	
可供出售金融资产持有期间的投资收益	10,691,590.64	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,307,884.78	
合 计	13,125,838.57	983,613.68

此页无正文

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司



法定代表人：



主管会计工作负责人（总会计师）：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91420106081978608B

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



3-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云涛; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2020/12/10

证书序号 0002385

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



供查证书有效性



姓名: 杨帆
Full name: Yang Fan
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1972年11月06日
Date of Birth: 1972-11-06
工作单位: 重庆恒申达会计师事务所
Working unit: Chongqing Hengshenda Accounting Firm
身份证号码: 5032017211060011000
Identity card No.: 5032017211060011000



重庆市注册会计师协会制

同意转出: 中审亚太会计师事务所(云南分所) 2013.8.10
同意转入: 中审亚太会计师事务所(重庆分所) 2013.8.10
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出:
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所
重庆分所

转出所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年9月4日

同意转入:
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所
(转所)
注册会计师协会
转所专用章
2013年9月16日

转入所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年9月16日

证书编号: 503700490482

证书编号:
No. of Certificate

重庆市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2001 7 31

发证日期:
Date of Issuance

2013 9 16



姓名 崔恒银

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1986-11-20

Date of birth

工作单位 中审众环会计师事务所(普通合伙)重庆分所

Working unit

身份证号码 320981198611204730

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



供查证书有效性

420100050254

证书编号:
No. of Certificate

重庆市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of C

2017

09

11

发证日期:
Date of Issuance

年

月

日



证书有效期:
2021年3月31日-2022年3月31日

年检专用章

重庆市注册会计师协会制