

重庆市中科控股有限公司
2020 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	13-71



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021CQAA10337

重庆市中科控股有限公司:

一、 审计意见

我们审计了重庆市中科控股有限公司（以下简称“重庆中科公司”）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆中科公司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，我们独立于重庆中科公司，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

重庆中科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括重庆中科公司2020年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

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，管理层负责评估重庆中科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重庆中科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆中科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工作的过程中，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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对重庆中科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

重庆中科公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就重庆中科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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：重庆市中科控股有限公司

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	六、（一）	1,306,307,203.95	791,352,075.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、（二）	15,384,666.46	6,271,104.61
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	49,422,834.20	22,421,409.71
应收账款	六、（四）	1,380,334,344.64	1,132,088,254.45
预付款项	六、（五）	856,979,809.48	912,605,745.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	1,879,519,068.52	2,042,305,553.33
其中：应收利息			14,880,305.81
应收股利			-
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	7,048,811,697.39	7,258,229,273.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（八）	600,038,966.02	519,882,727.96
流动资产合计		13,136,798,590.66	12,685,156,145.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（九）	185,404,725.98	388,950,850.72
持有至到期投资			
长期应收款	六、（十）	315,555,963.03	310,266,099.03
长期股权投资	六、（十一）	451,559,530.17	566,867,188.66
投资性房地产	六、（十二）	178,811,667.00	199,152,439.00
固定资产	六、（十三）	328,200,652.54	345,839,662.21
在建工程	六、（十四）	-	7,155.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十五）	8,179,756.58	8,369,880.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十六）	8,075,598.69	4,221,470.57
递延所得税资产	六、（十七）	169,129,409.68	170,927,237.01
其他非流动资产	六、（十八）	6,325,087,169.03	3,044,919,460.41
非流动资产合计		7,970,004,472.70	5,039,521,442.70
资产总计		21,106,803,063.36	17,724,677,588.59

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈伟
1

会计机构负责人：

陈心

合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 重庆市中科控股有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六、(十九)	2,152,063,369.80	2,210,010,772.32
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	六、(二十)	1,476,711,059.67	789,413,755.65
应付账款	六、(二十一)	3,104,010,555.84	2,102,480,617.14
预收款项	六、(二十二)	1,317,219,992.84	1,714,173,558.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十三)	33,197,470.78	23,501,317.79
应交税费	六、(二十四)	553,122,130.42	502,814,316.88
其他应付款	六、(二十五)	872,734,514.81	935,249,571.99
其中: 应付利息		21,427,739.73	34,719,178.09
应付股利		2,500,000.00	2,500,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十六)	465,300,000.00	331,657,407.77
其他流动负债			
流动负债合计		9,974,359,094.16	8,609,301,317.57
非流动负债:			
长期借款	六、(二十七)	3,139,360,188.82	2,624,233,673.00
应付债券	六、(二十八)	591,453,273.50	819,914,870.79
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十九)	529,650,000.00	
递延所得税负债	六、(十七)	156,059,012.40	162,227,005.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,416,522,474.72	3,606,375,548.88
负债合计		14,390,881,568.88	12,215,676,866.45
股东权益:			
实收资本	六、(三十)	1,167,000,000.00	1,167,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十一)	1,505,017,597.95	1,505,017,597.95
减: 库存股			
其他综合收益	六、(三十二)	80,867,810.61	80,896,699.98
专项储备			
盈余公积	六、(三十三)	1,805,864.54	1,805,864.54
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十四)	1,644,819,968.99	1,501,534,462.40
归属于母公司股东权益合计		4,399,511,242.09	4,256,254,624.87
少数股东权益		2,316,410,252.39	1,252,746,097.27
股东权益合计		6,715,921,494.48	5,509,000,722.14
负债和股东权益总计		21,106,803,063.36	17,724,677,588.59

法定代表人:



主管会计工作负责人:

2

陈伟

会计机构负责人:

陈

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：重庆市中科创控股有限公司

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		4,877,346.72	2,137,160.41
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			
预付款项			
其他应收款		6,411,930,013.53	5,323,323,686.83
其中：应收利息			14,880,305.81
应收股利			
存货		16,712,284.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,264,500.00	232,264,500.00
流动资产合计		6,585,784,144.68	5,557,725,347.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,958,566.04	7,958,566.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,799,290,736.69	3,153,288,526.76
投资性房地产			
固定资产		1,394,067.56	1,359,434.54
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		224,473.72	95,716.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		344,961.97	517,442.95
递延所得税资产		5,150,018.85	6,345,224.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,814,362,824.83	3,169,564,911.24
资产总计		10,400,146,969.51	8,727,290,258.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈 伟

会计机构负责人：

陈

母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 重庆市中科控股有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
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		30,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		6,811,986.24	96,360.71
应交税费		5,014,142.92	4,747,270.36
其他应付款		7,088,355,424.89	5,019,133,025.77
其中: 应付利息		21,427,739.73	34,719,178.09
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	175,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,100,211,554.05	5,198,976,656.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		591,453,273.50	819,914,870.79
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
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		591,453,273.50	819,914,870.79
负债合计		7,691,664,827.55	6,018,891,527.63
股东权益:			
实收资本		1,167,000,000.00	1,167,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,478,269,264.22	1,478,269,264.22
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,805,864.54	1,805,864.54
未分配利润		61,407,013.20	61,323,602.09
股东权益合计		2,708,482,141.96	2,708,398,730.85
负债和股东权益总计		10,400,146,969.51	8,727,290,258.48

法定代表人:



主管会计工作负责人:

陈伟

会计机构负责人:

陈

合并利润表
2020年度

编制单位：重庆市中科控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		4,412,907,783.04	5,249,150,115.14
其中：营业收入	六、(三十五)	4,412,907,783.04	5,249,150,115.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,156,611,759.23	4,905,804,205.64
其中：营业成本	六、(三十五)	3,698,374,708.48	4,323,623,364.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十六)	47,580,685.31	70,377,276.95
销售费用	六、(三十七)	71,845,891.67	117,951,026.56
管理费用	六、(三十八)	234,454,108.88	287,936,281.82
研发费用			
财务费用	六、(三十九)	104,356,364.89	105,916,256.06
其中：利息费用		92,238,398.67	111,203,982.04
利息收入		5,439,748.08	11,520,689.09
加：其他收益	六、(四十二)	21,307,538.61	29,212,323.63
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	168,316,119.66	308,736,163.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-131,030,306.40	16,280,394.07
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(四十四)	-1,783,550.11	-15,817,859.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失	六、(四十一)	-162,487,790.96	-176,903,994.68
信用减值损失	六、(四十一)		-155,677,607.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十五)	88,194.06	1,415.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,736,535.07	332,896,350.45
加：营业外收入	六、(四十六)	1,911,743.38	1,955,212.98
减：营业外支出	六、(四十六)	16,556,372.43	11,480,927.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,091,906.02	323,370,635.47
减：所得税费用	六、(四十七)	97,521,900.67	33,925,904.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,570,005.35	289,444,730.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,570,005.35	289,444,730.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		169,570,005.35	289,444,730.72
1. 归属于母公司所有者的净利润		143,285,506.59	296,274,314.66
2. 少数股东损益		26,284,498.76	-6,829,583.94
六、其他综合收益的税后净额		-28,889.37	5,604,393.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-28,889.37	6,228,888.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-28,889.37	6,228,888.03
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		-28,889.37	9,133,914.25
6. 其他			-2,905,026.22
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-624,494.21
七、综合收益总额		169,541,115.98	295,049,124.54
归属于母公司股东的综合收益总额		143,256,617.22	302,503,202.69
归属于少数股东的综合收益总额		26,284,498.76	-7,454,078.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈伟

会计机构负责人：

陈飞

母公司利润表

2020年度

编制单位：重庆市中科控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		89,914,059.07	24,135,908.14
减：营业成本			-
税金及附加		633,915.09	158,432.06
销售费用			
管理费用		47,234,804.71	48,522,273.66
研发费用			-
财务费用		58,304,137.59	72,831,893.75
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		46,222.34	-
投资收益（损失以“-”号填列）		14,172,209.93	179,217,522.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
资产减值损失		4,780,883.21	7,973,863.77
信用减值损失			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,740,457.16	89,814,695.14
加：营业外收入		200.00	-
减：营业外支出		1,462,040.25	1,644,892.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,278,616.91	88,169,802.81
减：所得税费用		1,195,205.80	5,718,223.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,411.11	82,451,579.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,411.11	82,451,579.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		83,411.11	82,451,579.03
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人

陈伟

会计机构负责人：

陈以

合并现金流量表

2020年度

编制单位：重庆市中科控股有限公司

单位：人民币元

项	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		3,625,730,318.91	3,906,115,767.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			57,777,062.79
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,407,053.55	2,780,160.62
收到其他与经营活动有关的现金		3,145,635,774.51	2,126,407,234.61
经营活动现金流入小计		6,774,773,146.97	6,093,080,225.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,957,234,010.71	3,337,300,463.58
客户贷款及垫款净增加额			-59,945,852.39
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		303,090,760.58	330,562,495.45
支付的各项税费		148,585,549.93	384,853,872.33
支付其他与经营活动有关的现金		2,764,659,961.42	1,547,743,555.63
经营活动现金流出小计		6,173,579,282.64	5,540,514,534.60
经营活动产生的现金流量净额		601,193,864.33	552,565,690.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,918,527.42	97,216,409.14
取得投资收益收到的现金		12,588,985.89	4,120,102.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		628,480.46	25,894,712.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		314,476,205.46	187,812,628.50
收到其他与投资活动有关的现金			1,435,978.28
投资活动现金流入小计		380,612,199.23	316,479,830.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,464,317,133.44	2,324,495,105.28
投资支付的现金		43,260,103.89	23,703,761.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	98,750.00
投资活动现金流出小计		2,507,577,237.33	2,348,297,616.48
投资活动产生的现金流量净额		-2,126,965,038.10	-2,031,817,785.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,120,125,200.00	252,541,830.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,120,125,200.00	252,541,830.00
取得借款所收到的现金		3,250,003,798.48	4,582,334,095.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		529,650,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,899,778,998.48	4,834,875,925.32
偿还债务所支付的现金		3,093,326,102.21	3,108,084,314.45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		441,565,220.94	389,144,528.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,000,000.00	21,125,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,534,891,323.15	3,497,228,842.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,364,887,675.33	1,337,647,082.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,919.72	3,984.85
五、现金及现金等价物净增加额		-160,867,578.72	-141,601,027.39
加：期初现金及现金等价物余额		426,406,443.52	568,007,470.91
六、期末现金及现金等价物余额		265,538,864.80	426,406,443.52

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈伟

会计机构负责人：

陈伟

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：重庆市中科控股有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本金额	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,619,478,046.30	4,868,533,429.68
经营活动现金流入小计		5,619,478,046.30	4,868,533,429.68
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,062,143.62	29,949,501.66
支付的各项税费		5,446,433.19	3,867,544.18
支付其他与经营活动有关的现金		4,535,649,644.49	4,578,844,364.67
经营活动现金流出小计		4,556,158,221.30	4,612,661,410.51
经营活动产生的现金流量净额		1,063,319,825.00	255,872,019.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		170,000.00	120,102.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			209,741,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		170,000.00	209,861,602.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		749,638.69	1,797,514.39
投资支付的现金		1,000,000.00	494,788,970.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		584,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		585,749,638.69	496,586,484.39
投资活动产生的现金流量净额		-585,579,638.69	-286,724,881.72
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		-	152,123,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	152,123,400.00
偿还债务支付的现金		405,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,000,000.00	70,912,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		475,000,000.00	120,912,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-475,000,000.00	31,210,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		2,137,160.41	1,779,122.96
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,877,346.72	2,137,160.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈伟

会计机构负责人：

陈

合并所有者权益变动表
2020年度

编制单位：重庆市中控控股有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额											
	归属于母公司所有者权益											
	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数股东权益	股东 权益合计
一、上年年末余额	1,167,000,000.00	-	-	1,505,017,597.95	-	80,896,699.98	-	1,805,864.54	-	1,501,534,462.40	1,252,746,097.27	5,509,000,722.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,167,000,000.00	-	-	1,505,017,597.95	-	80,896,699.98	-	1,805,864.54	-	1,501,534,462.40	1,252,746,097.27	5,509,000,722.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额						-28,889.37				143,285,506.59	1,063,664,155.12	1,206,920,772.34
（二）股东投入和减少资本						-28,889.37				143,285,506.59	25,284,498.76	169,541,115.98
1. 股东投入的普通股											1,010,379,656.36	1,010,379,656.36
2. 其他权益工具持有者投入资本											1,147,290,917.72	1,147,290,917.72
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他											-195,911,261.36	-195,911,261.36
（三）利润分配											27,000,000.00	27,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,167,000,000.00	-	-	1,505,017,597.95	-	80,867,810.61	-	1,805,864.54	-	1,644,819,968.99	2,316,410,952.39	6,715,921,494.48

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计

法定代表人：陈峰
主管会计工作负责人：陈伟
会计机构负责人：陈伟



合并所有者权益变动表（续）

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					少数股东权益						
	优先股	其他权益工具 次级债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数股东权益	股东 权益合计
一、上年年末余额	1,167,000,000.00	-	-	1,505,147,556.72	-	74,657,811.95	-	-	-	1,207,065,012.28	1,942,134,388.62	5,896,015,769.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,167,000,000.00			1,505,147,556.72	-	74,657,811.95	-	-	-	1,207,065,012.28	1,942,134,388.62	5,896,015,769.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-129,958.77	-	6,228,888.03	-	1,805,864.54	-	294,465,450.12	-689,388,291.35	-387,015,047.43
（一）综合收益总额				-129,958.77	-	6,228,888.03	-			296,274,314.65	-7,454,078.15	295,949,124.54
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								1,805,864.54		-1,805,864.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,167,000,000.00			1,505,017,597.95	-	80,886,699.98	-	1,805,864.54	-	1,501,534,482.40	1,252,746,097.27	5,509,000,722.14



法定代表人：

陈伟

主管会计工作负责人：

陈

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2020年度

项 目	本年金额										
	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	591,162,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	1,805,864.54	61,323,602.09	2,708,398,730.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	591,162,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	1,805,864.54	61,323,602.09	2,708,398,730.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	167,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	83,411.11	83,411.11
（一）综合收益总额										83,411.11	83,411.11
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,187,000,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	1,805,864.54	61,407,013.20	2,708,482,141.96



法定代表人：
陈峰

主管会计工作负责人：
陈峰

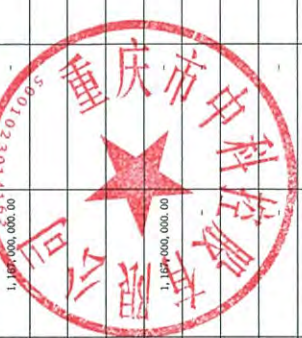
会计机构负责人：
陈

母公司所有者权益变动表 (续)
2020年度

项 目	上年金额				股本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本		其他权益工具								
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	1,167,000,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	-	-64,392,933.68	2,580,876,330.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,167,000,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	-	-64,392,933.68	2,580,876,330.54
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,805,864.54	125,716,635.77	127,522,400.31
(一) 综合收益总额										82,451,579.03	82,451,579.03
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									1,805,864.54	-1,805,864.54	
2. 对股东的分配									1,805,864.54	-1,805,864.54	
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	1,167,000,000.00	-	-	-	1,478,269,264.22	-	-	-	1,805,864.54	61,323,602.09	2,708,398,730.85

单位：人民币元

编制单位：重庆市中科控股有限公司



法定代表人：  黄一峰
 主管会计工作负责人：  陈
 会计机构负责人：  陈

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

重庆市中科控股有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2010年12月24日,统一社会信用代码:91500102567859449T,注册资本116,700.00万元,法定代表人:黄一峰,注册地址:重庆市涪陵区兴华中路55号(宏富大厦)2-1号,经营范围:利用自有资金从事建筑业、房地产业、农业、林业、旅游业、酒店业、运输业项目的投资;货物及技术进出口;销售:建筑材料(不含危险化学品和木材)、防盗门、室内门、摩托车零配件、汽车零配件、旅游工艺品。[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]。

公司原名“重庆科盛投资有限公司”,成立于2010年12月24日,公司由黄一峰、王小琴出资设立,注册资本为2,000.00万元,出资形式为货币出资,公司成立时,股权结构如下:

序号	股东(发起人)姓名	认缴数		实收资本	
		金额(万元)	占注册资本比例	金额(万元)	占注册资本比例
1	黄一峰	1,400.00	70.00%	280.00	14.00%
2	王小琴	600.00	30.00%	120.00	6.00%
合计		2,000.00	100.00%	400.00	20.00%

2011年1月17日,公司更名为重庆市鑫中科控股集团有限公司,2011年1月26日,公司更名为重庆中科控股集团有限公司,2011年11月3日,公司更名为重庆市中科控股有限公司。

截至2012年11月20日,股东完成第二次出资,股权结构如下:

序号	股东(发起人)姓名	认缴数		实收资本	
		金额(万元)	占注册资本比例	金额(万元)	占注册资本比例
1	黄一峰	1,400.00	70.00%	1,400.00	70.00%
2	王小琴	600.00	30.00%	600.00	30.00%
合计		2,000.00	100.00%	2,000.00	100.00%

2014年4月21日,公司股东会决议同意公司增加注册资本3,000.00万元,其中黄一峰货币出资2,100.00万元,王小琴货币出资900.00万元,变更后注册资本为5,000.00万元。

截至2014年7月3日,股东出资后,股权结构如下:

序号	股东(发起人)姓名	认缴数		实收资本	
		金额(万元)	占注册资本比例	金额(万元)	占注册资本比例
1	黄一峰	3,500.00	70.00%	2,100.00	42.00%

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东(发起人)姓名	认缴数		实收资本	
		金额(万元)	占注册资本比例	金额(万元)	占注册资本比例
2	王小琴	1,500.00	30.00%	900.00	18.00%
	合计	5,000.00	100.00%	3,000.00	60.00%

2015年4月20日,公司股东会决议同意黄一峰将持有的公司70.00%的股份转让给新股东黄伟,转让后黄伟持股70.00%,王小琴持股30.00%。

2015年11月3日,公司股东会决议同意重庆富捷投资有限公司成为公司新股东,同意增加注册资本25,198.00万元,由重庆富捷投资有限公司出资25,198.00万元。注册资本变为30,198.00万元,其中重庆富捷投资有限公司出资83.40%、黄伟出资11.60%、王小琴出资5.00%。

2015年12月8日,公司股东会决议同意黄伟、王小琴分别将其持有的公司11.60%、5.00%的股份转让给黄一峰,转让后重庆富捷投资有限公司持股83.40%,黄一峰持股16.60%。

2015年12月25日,重庆中坤房地产开发有限公司股东重庆同德投资集团有限公司、丁长春将持有的重庆中坤房地产开发有限公司100%股权投入本公司,成为本公司新股东,本公司对重庆中坤房地产开发有限公司形成了非同一控制下的合并。

2015年12月25日,公司股东会决议同意重庆富捷投资有限公司以债权50,000.00万元转股权出资,其中5,300.00万元增加实收资本,44,700.00万元增加资本公积。

2015年12月31日,公司股东会决议同意重庆同德投资集团有限公司、丁长春分别将其持有的公司10.69%、0.56%的股份转让给余宗常、曾红伟。

2015年12月31日,公司股东会决议同意公司76,700.00万元资本公积转增实收资本。

截至2020年12月31日,股权结构如下:

序号	股东(发起人)姓名	认缴数		实收资本	
		金额(万元)	占注册资本比例	金额(万元)	占注册资本比例
1	重庆富捷投资有限公司	88,977.90	76.25%	88,977.90	76.25%
2	黄一峰	14,587.50	12.50%	14,587.50	12.50%
3	余宗常	12,477.70	10.69%	12,477.70	10.69%
4	曾红伟	656.90	0.56%	656.90	0.56%
	合计	116,700.00	100.00%	116,700.00	100.00%

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注三“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 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的财务状况和经营成果等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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或合并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损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的,如果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投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用各年度或期间平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。

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。

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。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

对应收款项可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(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	指金额为人民币500万元(含500万元)以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2: 特定交易对象组合	关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1: 账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
组合2: 特定交易对象组合	不计提坏账准备

2) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

本公司及其他下属公司计提比例

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, 以下同)	5	5
1-2年 (含2年)	10	10
2-3年 (含3年)	20	20
3-4年 (含4年)	50	50
4-5年 (含5年)	80	80
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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计提坏账准备。

对应收票据、应收利息等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 履约保证金、民工保证金等各类保证金不计提坏账准备。对应收保理款按照期末余额的2%计提融资保理风险准备金。

11. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括建造合同形成的已完工未结算资产、开发产品、开发成本、原材料、低值易耗物等。

(2) 存货的计价方法

1) 建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货-工程施工列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

2) 原材料: 存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3) 项目开发时, 开发土地计入项目的开发成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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交易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,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。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的范围

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、已出租的建筑物和正在建造开发、将来准备出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产,会计政策选择的依据为:

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。公司将自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入资本公积。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、运输设备、机器设备、电子设备及其他等。

(2) 固定资产分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50	5	4.75-1.90

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
2	机器设备	3-20	2-5	32.67-4.75
3	运输设备	4-10	2-5	24.50-9.50
4	电子设备、办公设备及其他	3-10	2-7	32.67-9.30

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额,如存在公平交易中的销售协议价格,则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定;或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15. 在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

16. 借款费用

(1) 发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,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。

(2) 本公司借入资金以后统一调度使用,对借款利息费用按照建设投资支出所占用的借款金额乘以本公司借款资本化率,确定资本化金额。资本化率根据本公司所有借款加权平均利率计算确定。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本公司从项目规划开始建设支付土地出让金时开始资本化,项目竣工时(在尚未获得竣工报告但实际已全部施工完成达到使用条件时可视为项目竣工)停止资本化。

17. 无形资产

本公司无形资产主要系软件使用权和其他无形资产等,为日常经营活动取得的土地使用权作为存货核算。无形资产按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费、教育经费和短期带薪缺勤等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括建造合同收入、房地产开发产品销售收入、租赁收入、物业管理收入和其他收入，收入确认政策如下：

（1）建造合同收入

公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

1、确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%

2、根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)－以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=(合同总收入－合同预计总成本)×完工进度－以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入－当期确认的合同毛利－以前会计年度预计损失准备。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

(2) 房地产开发产品在满足以下条件时确认收入:

- 1) 商品房竣工并办理竣工验收合格文件;
- 2) 业主在收到收房通知后,验收房屋,签收收房确认书,或虽未签收收房确认书,但是已经达到了约定的验收房屋的最后期限,视同收房;
- 3) 客户履行了销售合同规定的义务,且价款已经取得或确信可以取得;
- 4) 成本能够可靠计量。

(3) 租赁收入

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

(4) 物业管理费收入

在已经提供物业管理服务,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

(5) 其他收入在满足以下条件时确认收入:

- 1) 已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

23. 政府补助

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本。用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

四、 会计政策和会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及影响

本公司报告期无会计政策变更及影响。

2. 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 重大会计差错更正及影响

本公司报告期无重大会计差错更正事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%、5%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地增值税	按清算土地增值额或按预计的土地增值额	四级超率累进税率、预征率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、9%

2. 税收优惠及批文

根据财政部、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)文件,从事的建筑工程均分别属于国家《产业结构调整指导目录(2011年本)》鼓励类第二十一类“建筑”第六条“先进适用的建筑成套技术、产品和住宅部品研发与推广”和第二十二类“城市基础设施”第四条“城市道路及智能交通体系建设”、第十三条“城镇园林绿化及生态小区建设”、第三十类“金融服务”第5项“金融产品研发和应用”和第11项“创业投资”等鼓励类项目,且鼓励类业务收入占企业总收入70%以上,依照国家对西部大开发政策的支持,本公司子公司重庆中科建设(集团)有限公司、毕节拓海置业有限公司、重庆嘉融商业保理有限公司2020年享受西部大开发税收优惠政策,企业所得税税率为15%。

根据西藏自治区人民政府藏政发[2018]25号文件,西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知,第四条“企业自2018年1月1日至2020年12月31日,从事《西部地区鼓励类产业目录》且主营业务收入占企业收入总额70%以上的,执行西部大开发15%的企业所得税税率。”和第六条“企业符合条件的,自2018年1月1日至2021年12月31日,免征企业所得税地方分享部分。”根据上述文件规定,本公司子公司西藏涪展实业有限公司享受上述税收优惠,企业所得税税率为9%。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款、第一项“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税的规定,本公司子公司重庆展禾农业发展有限公司2020年度自产农产品免征增值税优惠。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	年末余额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			2,070,518.41
人民币	2,070,518.41	1	2,070,518.41
港币			
银行存款			319,397,705.96
人民币	318,906,780.49	1	318,906,780.49
港币	583,323.99	0.8416	490,925.47
其他货币资金			984,838,979.58
人民币	984,838,979.58		984,838,979.58
合 计			1,306,307,203.95

注1:其他货币资金主要系承兑汇票保证金、保函保证金等。

注2:受限货币资金金额为1,040,768,339.15元,其中银行存款55,929,359.57元,其他货币资金为984,838,979.58元。

项 目	年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,615,612.99
人民币	1,615,612.99	1	1,615,612.99
港币			
银行存款			507,134,826.67
人民币	506,615,011.83	1	506,615,011.83
港币	579,697.60	0.8967	519,814.84
其他货币资金			282,601,636.25
人民币	282,601,636.25	1	282,601,636.25
合 计			791,352,075.91

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	15,384,666.46	6,271,104.61

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值	年初公允价值
其中: 债务工具投资		
权益工具投资	15,384,666.46	6,271,104.61
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
合计	15,384,666.46	6,271,104.61

注1: 主要系购买的股票、基金及理财产品等。

注2: 由子公司深圳前海中科德银基金管理有限公司法定代表人张欣代持的招商银行理财计划, 深圳前海中科德银基金管理有限公司已与张欣签订投资委托协议。截至2020年12月31日, 购买银行理财计划本金为122万元, 公允价值变动为4.93万元。

(三) 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	530,000.00	
商业承兑汇票	48,892,834.20	22,421,409.71
合计	49,422,834.20	22,421,409.71

(四) 应收账款

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	128,820,398.29	7.71	44,612,040.73	36.63	84,208,357.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,514,929,164.53	90.62	246,297,246.86	16.26	1,268,631,917.67
其中: 账龄组合	1,514,929,164.53	90.62	246,297,246.86	16.26	1,268,631,917.67
特定交易对象组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,054,675.47	1.67	560,606.06	2.00	27,494,069.41
合计	1,671,804,238.29	100.00	291,469,893.65	—	1,380,334,344.64

注: 应收账款因短期借款、长期借款质押受限金额为287,427,423.22元。

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	91,293,502.82	6.90	22,414,751.41	24.55	68,878,751.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,218,174,060.31	92.10	167,831,906.35	13.78	1,050,342,153.96
其中:账龄组合	1,218,174,060.31	92.10	167,831,906.35	13.78	1,050,342,153.96
特定交易对象组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,129,948.04	1.00	262,598.96	2.00	12,867,349.08
合计	1,322,597,511.17	100.00	190,509,256.72	—	1,132,088,254.45

(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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	867,081,167.00	43,354,058.35	5.00
1—2年(含2年)	277,425,028.06	27,742,502.80	10.00
2—3年(含3年)	221,445,453.49	44,289,090.70	20.00
3—4年(含4年)	22,684,669.85	11,342,334.93	50.00
4—5年(含5年)	33,617,930.25	26,894,344.20	80.00
5年以上	92,674,915.88	92,674,915.88	100.00
合计	1,514,929,164.53	246,297,246.86	—

续

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	743,818,676.63	37,190,933.87	5.00
1—2年(含2年)	313,843,166.62	31,384,316.67	10.00
2—3年(含3年)	34,120,951.72	6,824,190.34	20.00
3—4年(含4年)	33,617,930.25	16,808,965.13	50.00
4—5年(含5年)	85,749,173.75	68,599,339.00	80.00
5年以上	7,024,161.34	7,024,161.34	100.00
合计	1,218,174,060.31	167,831,906.35	—

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款前五位情况

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
重庆威斯敦现代农业科技发展有限公司	42,893,502.82	42,893,502.82	1-2年	商品销售款	2.57
重庆玮晨商贸股份有限公司	20,000,000.00	400,000.00	1年以内	保理款	1.20

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
司					
重庆联亚商贸有限公司	13,000,000.00	260,000.00	1年以内	保理款	0.78
重庆涪科商贸有限公司	10,000,000.00	200,000.00	1年以内	保理款	0.60
远昕隆装饰工程(重庆)有限公司	9,478,192.80	189,563.86	1年以内	保理款	0.57

(3) 截至2020年12月31日,应收账款金额前五位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
贵阳普天德杰同德房地产开发有限公司	233,487,163.92	1年以内、1-2年	工程款	13.97
遵义市新区开发投资有限责任公司	89,432,553.37	1年以内、2-3年	工程款	5.35
武胜县渝川金冠房地产开发有限公司	74,164,298.00	4-5年、5年以上	工程款	4.44
中铁二十二局集团市政工程有限公司	65,565,837.39	1年以内、1-2年	工程款	3.92
西藏山南市住房和城乡建设局	60,785,000.00	1年以内	工程款	3.64

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	188,239,522.78	21.97	447,028,804.46	48.98
1-2年	243,629,159.94	28.43	353,926,967.74	38.78
2-3年	326,599,282.49	38.11	96,104,244.07	10.53
3年以上	98,511,844.27	11.49	15,545,729.69	1.71
合计	856,979,809.48	100.00	912,605,745.96	100.00

2. 截至2020年12月31日,预付款项金额前五位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例(%)
兰州市交通运输委员会	470,661,600.00	1年以内、1-2年、2-3年	拆迁款	54.92
重庆星懿商贸有限公司	67,350,454.86	1年以内、1-2年	材料款	7.86
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	30,000,000.00	3-4年	往来款	3.50
重庆市中洋建设工程有限公司	24,779,320.42	1年以内、1-2年、3-4年	工程款	2.89
重庆市中豪建筑劳务有限公司	23,173,227.65	1-2年、2-3年	劳务费	2.70

(六) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		14,880,305.81

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	1,879,519,068.52	2,027,425,247.52
合计	1,879,519,068.52	2,042,305,553.33

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收贷款利息		14,880,305.81
应收贷款利息减值准备		
合计		14,880,305.81

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	349,873,181.30	16.81			349,873,181.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,579,587,089.79	75.88	201,610,526.81	12.76	1,377,976,562.98
其中: 账龄组合	1,579,587,089.79	75.88	201,610,526.81	12.76	1,377,976,562.98
特定交易对象组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	152,169,269.34	7.31	499,945.10	0.33	151,669,324.24
合计	2,081,629,540.43	100.00	202,110,471.91	—	1,879,519,068.52

续

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	415,768,320.04	18.79			415,768,320.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,680,569,838.23	75.94	185,513,662.46	11.04	1,495,056,175.77
其中: 账龄组合	1,680,569,838.23	75.94	185,513,662.46	11.04	1,495,056,175.77
特定交易对象组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	116,600,751.71	5.27			116,600,751.71
合计	2,212,938,909.98	100.00	185,513,662.46	—	2,027,425,247.52

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,207,063,099.05	60,353,220.01	5.00
1-2年(含2年)	99,206,825.13	9,920,682.51	10.00
2-3年(含3年)	127,169,933.88	25,433,986.77	20.00
3-4年(含4年)	52,389,648.26	26,194,824.15	50.00
4-5年(含5年)	70,248,850.43	56,199,080.34	80.00
5年以上	23,508,733.04	23,508,733.03	100.00
合计	1,579,587,089.79	201,610,526.81	—

续

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,214,681,020.50	60,734,051.06	5.00
1-2年(含2年)	236,087,574.37	23,608,757.46	10.00
2-3年(含3年)	72,760,740.04	14,552,147.99	20.00
3-4年(含4年)	133,218,005.63	66,609,002.83	50.00
4-5年(含5年)	19,063,972.82	15,251,178.25	80.00
5年以上	4,758,524.87	4,758,524.87	100.00
合计	1,680,569,838.23	185,513,662.46	—

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款前五位情况

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	50,000,000.00		1年以内	保证金	2.40
黄伟	33,283,489.36		1-2年、3-4年、4-5年	往来款	1.60
城口县大巴山路桥工程有限责任公司	24,000,000.00		1年以内	保证金	1.15
重庆两山建设投资有限公司	21,085,312.80		3-4年	保证金	1.01
重庆祥宁房地产开发有限公司	17,037,900.00		4-5年	保证金	0.82

(4) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款前五位情况

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
安顺市西秀区人民政府虹山湖二期改造指挥部	4,573,543.34		1年以内	代垫拆迁款	0.22

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
毕节庆华房地产开发有限公司	4,394,156.00		1-2年	民工保证金	0.21
重庆市黔江区住房和城乡建设委员会	4,360,000.00		2-3年、3-4年	保证金	0.21
城口县巴腾旅游开发有限公司	4,000,000.00		1年以内	保证金	0.19
重庆市黔江区金冠酒店有限责任公司	4,000,000.00		5年以上	保证金	0.19

(5) 截至2020年12月31日,其他应收款金额前五位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
重庆海怡天地地产集团有限公司	360,065,034.89	1年以内	往来款	17.30
五家渠金科房地产开发有限公司	259,201,056.39	1年以内	往来款	12.45
重庆润凯商业管理有限公司	124,820,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	往来款	6.00
新疆天宇盛世房地产开发有限公司	111,981,739.58	1年以内	往来款	5.38
重庆和毅晟商贸有限公司	97,752,500.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	往来款	4.70

(七) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,988,870,419.88		1,988,870,419.88
开发产品	1,614,068,286.26	157,334,067.03	1,456,734,219.23
建造合同形成的已完工未结算资产	3,411,705,879.12	18,735,782.61	3,392,970,096.51
其他	210,236,961.77		210,236,961.77
合计	7,224,881,547.03	176,069,849.64	7,048,811,697.39

注1:其他主要系子公司展禾农业的苗木。

注2:存货受限金额为2,369,846,400.00元(评估价值)。

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,976,425,610.89		1,976,425,610.89
开发产品	2,067,024,489.40	197,351,487.08	1,869,673,002.32
建造合同形成的已完工未结算资产	3,168,531,449.80		3,168,531,449.80
其他	243,599,210.95		243,599,210.95
合计	7,455,580,761.04	197,351,487.08	7,258,229,273.96

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 开发产品项目情况

项目名称	年末余额			年初余额
	账面余额	跌价准备	账面价值	
拓海·第一江岸	357,146,041.14	29,741,164.24	327,404,876.90	343,080,828.69
红星国际广场				129,935,686.55
弘煌·九街区	116,736,070.50	7,497,917.28	109,238,153.22	108,624,144.43
晋鹏·山台山	268,489,012.86	36,320,205.60	232,168,807.26	305,682,436.90
盛世佳苑	8,509,546.11	2,185,376.89	6,324,169.22	6,168,182.00
美坤·红星国际小区	150,699,799.91		150,699,799.91	79,075,641.60
中坤·依云美镇				1,018,541.75
中坤·依云林里	66,919,286.27		66,919,286.27	45,247,651.77
中泓·依云美镇	46,462,148.36	4,937,570.05	41,524,578.31	41,524,578.31
亚凯·红星美凯龙生活广场	34,683,683.52		34,683,683.52	177,311,187.14
毕节拓海·中央公园	249,272,214.04	34,945,338.98	214,326,875.06	220,814,958.82
毕节·南山郡	55,988,833.11	119,013.43	55,869,819.68	89,793,244.18
毕节·南山俪景	34,461,148.36	3,744,618.09	30,716,530.27	51,682,214.03
毕节·南山雅筑	21,808,015.12	6,920,368.00	14,887,647.12	
齐祥·中央公园	202,892,486.96	30,922,494.47	171,969,992.49	269,713,706.15
合计	1,614,068,286.26	157,334,067.03	1,456,734,219.23	1,869,673,002.32

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴税和代抵扣进项税	366,911,002.53	212,266,782.49
委托贷款	233,127,963.49	307,615,945.47
合计	600,038,966.02	519,882,727.96

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	185,404,725.98		185,404,725.98
按公允价值计量			
按成本计量	185,404,725.98		185,404,725.98
合计	185,404,725.98		185,404,725.98

注: 可供出售金融资产受限金额为 50,000,000.00 元。

项目	年初余额
----	------

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	388,950,850.72		388,950,850.72
按公允价值计量			
按成本计量	388,950,850.72		388,950,850.72
合计	388,950,850.72		388,950,850.72

2. 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
重庆江北恒丰村镇银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5.00	
三峡人寿保险股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	5.00	
重庆大地生态环境科技集团股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	10.00	
重庆市地产股权投资基金管理有限公司	3,458,566.04			3,458,566.04	2.00	
北京正和磁系互联创业投资合伙企业(有限合伙)	29,584,700.00			29,584,700.00	9.23	
北京财富传媒文化发展有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00	3.00	
九泰基金定增1号	21,407,536.04		4,629.07	21,402,906.97		
中钰新三板3号专项资产管理计划	1,483,992.25		90,439.28	1,393,552.97		
Yue Xiu Great China Fixed Income Fund II LP	184,451,056.39		184,451,056.39			
重庆聚君融资担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	2.94	
北京三十四科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	15.00	
汇垠城投股权投资基金管理有限公司	19,000,000.00		19,000,000.00			
炫嘉(北京)国际文化传播有限公司	65,000.00			65,000.00	6.25	
合计	388,950,850.72		203,546,124.74	185,404,725.98		

注：本公司对重庆聚君融资担保有限公司2.94%股权，由陈涵心代持。

(十) 长期应收款

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
武侯区城中村改造推进办公室(PPP项目)	315,555,963.03		315,555,963.03	310,266,099.03		310,266,099.03
合计	315,555,963.03		315,555,963.03	310,266,099.03		310,266,099.03

(十一) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、联营企业									

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
重庆红星美凯龙中坤家居生活广场有限责任公司	权益法	45,000,000.00	36,644,089.49	-6,696,702.85	29,947,386.64	45.00			
陕西杰盛投资管理有限公司	权益法	2,000,000.00	1,595,403.16	-305.26	1,595,097.90	40.00			
新疆金科宇泰房地产开发有限公司	权益法	70,025,600.00	56,443,883.74	-4,133,467.10	52,310,416.64	49.30			
五家渠金科房地产开发有限公司	权益法	58,350,000.00	23,502,992.87	-12,897,104.45	10,605,888.42	21.00			
新疆金科坤泰房地产开发有限公司	权益法	58,350,000.00	26,758,198.47	-1,692,509.72	25,065,688.75	21.00			
重庆中商投基础设施建设有限公司	权益法	1,070,000.00	737,116.60	-289.16	736,827.44	35.00			
重庆商汇小额贷款股份有限公司	权益法	210,749,857.13	217,719,190.82	-115,810,675.62	101,908,515.20	20.00			
重庆大业昶阅新型建材有限公司	权益法	1,000,000.00		1,840,242.15	1,840,242.15	20.00			
重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	权益法	27,452,173.91	198,216,730.49	29,332,736.54	227,549,467.03	20.00			
新疆天宇盛世房地产开发有限公司	权益法	8,000,000.00	5,249,583.02	-5,249,583.02		40.00			
合计			566,867,188.66	-115,307,658.49	451,559,530.17				

(十二) 投资性房地产

1. 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加			本年减少			年末余额
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动	处置	转为自用房地产	其他减少	
成本合计	176,876,153.17						20,207,786.20	156,668,366.97
房屋、建筑物	176,876,153.17						20,207,786.20	156,668,366.97
公允价值变动	22,276,285.83						132,985.80	22,143,300.03
房屋、建筑物	22,276,285.83						132,985.80	22,143,300.03
账面价值	199,152,439.00						20,340,772.00	178,811,667.00
房屋、建筑物	199,152,439.00						20,340,772.00	178,811,667.00

注:投资性房地产期末受限金额为161,240,201.00元。

(十三) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	328,200,652.54	345,839,662.21
固定资产清理		
合计	328,200,652.54	345,839,662.21

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原值合计	454,769,696.16	16,189,284.42	12,107,575.82	458,851,404.76
其中：房屋及建筑物	394,451,877.71	7,174,027.14	4,434,904.38	397,191,000.47
机器设备	4,595,031.54	2,196,201.78	1,178,285.67	5,612,947.65
运输设备	24,460,490.75	4,770,606.22	4,727,531.43	24,503,565.54
电子设备	7,118,430.53	221,568.35	992,919.68	6,347,079.20
办公设备	11,379,059.48	1,144,704.96	605,582.31	11,918,182.13
其他	12,764,806.15	682,175.97	168,352.35	13,278,629.77
二、累计折旧合计	108,930,033.95	27,479,285.78	5,758,567.51	130,650,752.22
其中：房屋及建筑物	70,269,887.42	19,998,742.68	107,179.96	90,161,450.14
机器设备	1,539,777.34	396,473.38	496,329.18	1,439,921.54
运输设备	14,200,110.30	4,936,865.74	3,757,435.49	15,379,540.55
电子设备	5,702,410.90	556,071.07	873,826.52	5,384,655.45
办公设备	7,404,022.78	890,041.71	414,649.85	7,879,414.64
其他	9,813,825.21	701,091.20	109,146.51	10,405,769.90
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公设备				
其他				
四、账面价值合计	345,839,662.21			328,200,652.54
其中：房屋及建筑物	324,181,990.29			307,029,550.33
机器设备	3,055,254.20			4,173,026.11
运输设备	10,260,380.45			9,124,024.99
电子设备	1,416,019.63			962,423.75
办公设备	3,975,036.70			4,038,767.49
其他	2,950,980.94			2,872,859.87

注：本期减少主要系合并范围变化所致。

2. 截至2020年12月31日，不存在暂时闲置的固定资产

3. 截至2020年12月31日，未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面原值	未办妥产权证书原因
贵州祥和名邸	36,957,617.80	正在办理
展禾公司房屋建筑物	14,733,943.27	正在办理

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项 目	账面原值	未办妥产权证书原因
百业兴房屋建筑物	3,882,420.39	正在办理

4. 截至2020年12月31日,受限固定资产的账面原值为238,372,959.91元。

(十四) 在建工程

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
在建工程						
工程物资				7,155.00		7,155.00
合计				7,155.00		7,155.00

1. 在建工程减值准备

无。

(十五) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、原值合计	12,200,905.33	1,173,313.80	132,300.00	13,241,919.13
其中: 软件	8,111,360.66	1,173,313.80	132,300.00	9,152,374.46
土地使用权				
商标权	142,338.68			142,338.68
其他	3,947,205.99			3,947,205.99
二、累计摊销合计	3,831,025.24	1,363,437.31	132,300.00	5,062,162.55
其中: 软件	3,605,461.12	954,492.67	132,300.00	4,427,653.79
土地使用权				
商标权	91,525.87	14,224.08		105,749.95
其他	134,038.25	394,720.56		528,758.81
三、减值准备合计				
其中: 软件				
土地使用权				
商标权				
其他				
四、账面价值合计	8,369,880.09			8,179,756.58
其中: 软件	4,505,899.54			4,724,720.67
土地使用权				
商标权	50,812.81			36,588.73
其他	3,813,167.74			3,418,447.18

(十六) 长期待摊费用

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末余额	其他减少原因
装修费	1,404,078.50		736,296.27		667,782.23	
租赁费	2,812,252.49	1,900,768.13	2,716,644.35		1,996,376.27	
咨询费		7,400,000.00	2,000,000.00		5,400,000.00	
其他	5,139.58	19,611.65	13,311.04		11,440.19	
合计	4,221,470.57	9,320,379.78	5,466,251.66		8,075,598.69	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产/负债	暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
坏账准备	442,881,309.85	81,243,517.27	354,576,167.77	66,618,652.87
房地产预计利润	165,878,088.70	38,739,663.19	208,776,431.30	48,827,748.27
委托贷款减值准备	44,317,993.72	11,079,498.43	44,317,993.72	11,079,498.43
存货减值准备	176,069,849.64	37,570,950.31	197,351,487.08	44,401,337.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,983,160.80	495,780.48		
小计	831,130,402.71	169,129,409.68	805,022,079.87	170,927,237.01
递延所得税负债:				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	474,742.00	118,685.50	295,912.61	73,980.45
投资性房地产转换日形成	89,815,997.12	18,460,369.35	89,815,997.12	18,460,369.35
投资性房地产公允价值变动	22,143,300.13	4,484,088.03	22,276,285.93	4,517,334.48
投资性房地产公允价值计量累计折旧影响	14,519,084.18	2,592,236.30	14,667,144.46	2,629,251.37
非同一控制合并公允价值与账面价值之间差异	474,031,583.00	130,403,633.22	546,184,277.76	136,546,069.44
小计	600,984,706.43	156,059,012.40	673,239,617.88	162,227,005.09

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	50,699,055.71	21,446,751.41
合计	50,699,055.71	21,446,751.41

(十八) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
水游故里旅游集散中心一期PPP特许权使用权项目	265,088,955.94	231,751,148.53

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
习水医疗 PPP 特许权使用权项目		88,602,688.80
兰州中通道公路建设 PPP 特许权使用权项目	4,263,686,872.76	1,491,345,133.37
大邑鼎新 PPP 特许权使用费项目	1,033,671,435.62	833,600,179.80
成都市新津县岷江新城基础教育及配套设施项目	753,696,464.77	399,620,309.91
资中县滨江湿地公园 PPP 项目	8,943,439.94	
合计	6,325,087,169.03	3,044,919,460.41

注:上述 PPP 项目正在建造尚未形成特许经营权。

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	454,000,000.00	854,500,000.00
抵押借款	560,860,000.00	457,760,000.00
保证借款	1,137,203,369.80	897,750,772.32
合计	2,152,063,369.80	2,210,010,772.32

2. 截至 2020 年 12 月 31 日,短期借款前五位明细如下

贷款单位	贷款银行	借款条件	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	借款金额
兰州中通道高速公路投资有限责任公司	兰州银行股份有限公司桃林支行	保证借款	2020-7-8	2021-3-23	人民币	6.7200	499,203,369.80
重庆中科建设(集团)有限公司	富邦华一银行股份有限公司重庆分行	保证借款	2020-12-3	2021-12-2	人民币	5.0000	200,000,000.00
重庆中科建设(集团)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	质押借款	2020-6-11	2021-6-11	人民币	3.9500	190,000,000.00
重庆中科建设(集团)有限公司	恒丰银行股份有限公司重庆南岸支行	保证借款	2020-8-26	2021-8-25	人民币	5.7000	120,000,000.00
重庆中科建设(集团)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	质押借款	2020-6-3	2021-6-3	人民币	4.3500	107,000,000.00

(二十) 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,060,000,000.00	480,000,000.00
商业承兑汇票	222,071,059.67	178,913,755.65
信用证	194,640,000.00	130,500,000.00
合计	1,476,711,059.67	789,413,755.65

(二十一) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	2,496,875,248.92	1,340,920,197.87
1-2年	226,827,365.60	340,742,302.05
2-3年	46,239,819.41	95,419,692.81
3年以上	334,068,121.91	325,398,424.41
合 计	3,104,010,555.84	2,102,480,617.14

(2) 截至2020年12月31日,应付账款金额前五位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付账款总额的比例(%)
正平路桥建设股份有限公司	865,575,866.33	1年以内	工程款	27.89
重庆恒科建筑劳务有限公司	153,663,850.61	1年以内、1-2年、2-3年	工程款	4.95
重庆佰超建筑劳务有限公司	74,344,592.88	1年以内	工程款	2.40
重庆雅快建筑装饰工程有限公司	49,369,559.56	1年以内、4-5年	工程款	1.59
重庆渝隆远大住宅工业有限公司	49,060,201.61	1年以内	工程款	1.58

(二十二) 预收款项

1. 预收账款按账龄列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	1,264,422,299.64	1,624,240,686.82
1-2年	49,965,995.60	88,665,914.55
2-3年	1,564,740.94	
3年以上	1,266,956.66	1,266,956.66
合 计	1,317,219,992.84	1,714,173,558.03

注:预收账款期末余额主要为房地产公司收到的预售房款。

2. 预售商品房款情况

项目名称	年末余额	年初余额
拓海·第一江岸	531,000.00	2,706,000.00
美坤·红星国际小区	205,711,376.56	367,874,463.15
晋鹏·山台山公园	10,550,968.90	24,009,600.65
拓海·中央公园	296,485,982.24	343,364,812.04
亚凯·红星美凯龙生活广场	9,433,714.53	23,771,901.94
中坤·依云林里	5,377,624.00	128,215,672.92
南山郡		22,280,316.20
红星国际广场		234,247,909.68
中泓·依云美镇	171,892,190.69	49,556,993.91
弘煌·九街区	574,594.20	2,803,317.10

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	年末余额	年初余额
仙马桥畔	26,891,390.19	27,026,512.79
齐祥·中央公园	583,417,642.44	481,071,029.19

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	23,564,274.75	312,270,075.86	302,507,338.92	33,327,011.69
离职后福利-设定提存计划	-62,956.96	8,668,528.72	8,735,112.67	-129,540.91
辞退福利及其他				
合计	23,501,317.79	320,938,604.58	311,242,451.59	33,197,470.78

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	23,392,114.54	285,181,226.10	275,267,068.96	33,306,271.68
职工福利费	86,982.29	18,028,905.06	18,158,735.53	-42,848.18
社会保险费	75,757.48	6,482,116.15	6,591,992.61	-34,118.98
其中: 医疗保险费	78,891.36	6,002,641.09	6,116,974.99	-35,442.54
工伤保险费	-9,432.58	436,011.16	427,087.09	-508.51
生育保险费	6,298.70	43,463.90	47,930.53	1,832.07
住房公积金	-43,188.11	1,526,464.02	1,526,009.02	-42,733.11
工会经费和职工教育经费	52,608.55	1,051,364.53	963,532.80	140,440.28
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	23,564,274.75	312,270,075.86	302,507,338.92	33,327,011.69

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	-65,168.91	8,396,036.99	8,459,988.83	-129,120.75
失业保险费	2,211.95	272,491.73	275,123.84	-420.16
合计	-62,956.96	8,668,528.72	8,735,112.67	-129,540.91

(二十四) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	160,647,368.52	169,932,116.99
企业所得税	375,167,551.91	316,932,578.36
个人所得税	2,225,735.53	2,449,329.07
城建税	6,445,722.05	5,135,691.61

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
教育费附加	2,175,978.36	1,360,648.85
房产税	133,312.57	84,350.05
土地增值税	3,657,665.78	3,956,974.16
资源税	516,779.71	516,779.71
其他	2,152,015.99	2,445,848.08
合 计	553,122,130.42	502,814,316.88

(二十五) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	21,427,739.73	34,719,178.09
应付股利	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	848,806,775.08	898,030,393.90
合 计	872,734,514.81	935,249,571.99

1. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
公司债券利息	21,427,739.73	34,719,178.09
合 计	21,427,739.73	34,719,178.09

2. 应付股利

项 目	年末余额	年初余额
重庆康柏实业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
合 计	2,500,000.00	2,500,000.00

3. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
1年以内	433,766,313.93	409,279,489.73
1-2年	161,015,209.91	214,054,169.24
2-3年	162,214,690.62	198,539,607.84
3年以上	91,810,560.62	76,157,127.09
合 计	848,806,775.08	898,030,393.90

(2) 截至2020年12月31日,其他应付款金额前五位情况

单位名称	金额	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例(%)
四川欣领驭建设工程有限公司	101,194,485.00	3-4年	保证金	11.92

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例(%)
重庆京圣商务服务有限公司	49,147,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	往来款	5.79
贵州省腾中建设工程有限公司	43,904,000.00	1-2年	股权转让款	5.17
吉安联合金融资产服务中心有限公司	39,355,000.00	1年以内	往来款	4.64
重庆市涪陵区义和镇人民政府	37,336,791.00	1-2年、2-3年、3-4年	往来款	4.40

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	465,300,000.00	156,657,407.77
其中: 质押借款	365,300,000.00	79,657,407.77
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款		77,000,000.00
信用借款		
一年内到期的应付债券		175,000,000.00
合 计	465,300,000.00	331,657,407.77

(二十七) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,520,091,124.00	1,105,099,923.00
抵押借款	150,907,064.82	251,383,750.00
保证借款	300,000,000.00	310,000,000.00
信用借款	1,168,362,000.00	957,750,000.00
合 计	3,139,360,188.82	2,624,233,673.00

2. 截至2020年12月31日, 长期借款前五位情况

贷款单位	贷款银行	借款条件	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	借款金额
成都崇德鼎文教育管理有限公司	成都银行股份有限公司高新支行	信用借款	2019-6-18	2033-6-17	人民币	6.3700	840,000,000.00
大邑县鼎冶道路建设有限公司	中国农业发展银行大邑县支行	质押借款	2019-3-8	2033-3-7	人民币	4.5300-5.6350	803,391,124.00
兰州中通道高速公路投资有限责任公司	兰州银行股份有限公司桃林支行	保证借款	2019-1-7	2022-1-7	人民币	6.7200	300,000,000.00
重庆中科建设(集团)有限公司	中国农业银行股份有限公司重庆渝中支行	质押借款	2020-1-15	2023-1-13	人民币	4.7500	171,000,000.00
重庆中科建设(集团)有限公司	中国农业银行股份有限公司重庆渝中支行	质押借款	2020-1-16	2023-1-15	人民币	4.7500	161,000,000.00

(二十八) 应付债券

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券	591,453,273.50	819,914,870.79
合计	591,453,273.50	819,914,870.79

2. 应付债券明细

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
17 中科 01	500,000,000.00	2017.03.24	5 年	500,000,000.00	322,703,395.39	
17 中科 02	500,000,000.00	2017.09.25	5 年	500,000,000.00	497,211,475.40	
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	819,914,870.79	

续)

债券名称	本年溢折价摊销	本年偿还	一年内到期的应付债券	年末余额
17 中科 01	702,496.65			323,405,892.04
17 中科 02	835,906.06	230,000,000.00		268,047,381.46
合计	1,538,402.71	230,000,000.00		591,453,273.50

注 1: 本公司于 2017 年 3 月 24 日发行总额为人民币 500,000,000 元的公司债券, 债券期限为 3+2 年, 含第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2020 年 3 月, 票面年利率调整为 8%, 按年结息。本次债券无担保。

注 2: 本公司于 2017 年 9 月 25 日发行总额为人民币 500,000,000 元的公司债券, 债券期限为 3+2 年, 含第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2020 年 3 月, 票面年利率调整为 7.6%, 按年结息。本次债券无担保。

(二十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
兰州中通道公路建设 PPP 特许经营使用权项目专项补助		529,650,000.00		529,650,000.00
合计		529,650,000.00		529,650,000.00

(三十) 实收资本

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
重庆富捷投资有限公司	889,779,000.00			889,779,000.00
黄一峰	145,875,000.00			145,875,000.00
余宗常	124,777,000.00			124,777,000.00
曾红伟	6,569,000.00			6,569,000.00
合计	1,167,000,000.00			1,167,000,000.00

(三十一) 资本公积

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	5,060,113.31			5,060,113.31
其他资本公积	1,499,957,484.64			1,499,957,484.64
合计	1,505,017,597.95			1,505,017,597.95

(三十二) 其他综合收益

项目	年初余额	本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	其他	年末余额
外币报表折算差	9,908,344.49	-28,889.37			-28,889.37			9,879,455.12
投资性房地产转换日公允价值变动	70,988,355.49							70,988,355.49
合计	80,896,699.98	-28,889.37			-28,889.37			80,867,810.61

(三十三) 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	1,805,864.54			1,805,864.54
任意盈余公积				
合计	1,805,864.54			1,805,864.54

(三十四) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	1,501,534,462.40	1,207,066,012.28
加:会计政策变更		
前期差错更正		
其他		
本年年初余额	1,501,534,462.40	1,207,066,012.28
本年增加	143,285,506.59	296,274,314.66
其中:本年归属于母公司所有者的净利润转入	143,285,506.59	296,274,314.66
盈余公积弥补亏损		
其他调整因素		
本年减少		1,805,864.54
其中:本年提取盈余公积数		1,805,864.54
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,644,819,968.99	1,501,534,462.40

(三十五) 营业收入、营业成本

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	4,330,448,024.72	5,151,056,227.58
其他业务收入	82,459,758.32	98,093,887.56
合 计	4,412,907,783.04	5,249,150,115.14
主营业务成本	3,684,267,614.43	4,280,346,187.88
其他业务成本	14,107,094.05	43,277,176.37
合 计	3,698,374,708.48	4,323,623,364.25

注:其他业务收入主要系委贷利息收入、房屋租赁收入等。

主营业务收入、成本按行业分项列示

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
其中:建筑及相关产业收入	3,118,763,034.88	2,862,061,721.71
房地产销售收入	1,095,938,497.26	2,110,538,232.66
小贷收入		50,319,111.48
租赁收入		1,288,639.73
商品销售收入	21,453,625.43	89,338,251.64
其他收入	94,292,867.15	37,510,270.36
合 计	4,330,448,024.72	5,151,056,227.58
主营业务成本		
其中:建筑及相关产业成本	2,863,768,315.86	2,563,376,212.03
房地产销售成本	752,434,474.28	1,564,211,333.64
小贷成本		23,538,845.80
租赁成本		2,642,620.20
商品销售成本	28,537,017.40	101,899,781.66
其他成本	39,527,806.89	24,677,394.55
合 计	3,684,267,614.43	4,280,346,187.88

(三十六) 税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
土地增值税	24,052,171.32	45,096,443.50
城建税	9,382,153.46	6,997,574.46
教育费附加	3,872,460.26	3,153,065.55
地方教育费附加	2,581,640.24	2,154,518.62
印花税	926,323.74	2,143,486.35
房产税	3,349,099.08	3,985,969.87
土地使用税	3,080,200.72	6,275,227.17

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
车船使用费		16,161.60
营业税		307,520.28
其他税费	336,636.49	247,309.55
合 计	47,580,685.31	70,377,276.95

(三十七) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	15,512,891.39	25,970,624.03
广告费	11,580,569.62	20,393,962.20
销售服务费	17,235,578.95	39,209,780.13
业务费用	8,323,602.51	6,519,551.38
企业宣传费	5,665,080.93	4,670,281.18
办公费	1,581,674.18	1,233,761.23
展览费	1,240,654.87	6,470,601.91
修理费	146,136.69	2,199,805.27
租赁费	226,837.16	195,521.68
其他	10,332,865.37	11,087,137.55
合 计	71,845,891.67	117,951,026.56

(三十八) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	126,414,221.28	135,007,652.26
折旧费与摊销	23,659,785.14	26,178,407.24
办公费	5,135,277.16	10,659,837.87
中介机构费及咨询费	42,333,550.40	53,002,075.30
业务招待费	6,484,908.56	12,563,547.43
差旅费	4,290,561.72	7,327,683.82
车辆使用费	1,299,187.78	2,817,248.00
租赁费	2,516,128.34	4,208,239.02
绿化费	1,200.00	18,240.00
其他	22,319,288.50	36,153,350.88
合 计	234,454,108.88	287,936,281.82

(三十九) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息费用	92,238,398.67	111,203,982.04
减: 利息收入	5,439,748.08	11,520,689.09

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
汇兑净收益		3,988.04
加: 汇兑净损失	15,919.72	
其他支出	17,541,794.58	6,236,951.15
合计	104,356,364.89	105,916,256.06

(四十) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-140,279,375.23	-89,999,585.70
存货跌价损失	-14,403,987.05	-91,410,570.58
委托贷款减值准备	-7,804,428.68	4,506,161.60
合计	-162,487,790.96	-176,903,994.68

(四十一) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
贷款损失准备		-155,677,607.44
合计		-155,677,607.44

(四十二) 其他收益

1. 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	21,307,538.61	29,212,323.63
合计	21,307,538.61	29,212,323.63

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源及依据	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金	19,738,450.00	22,080,070.00	重庆市黔江区人民政府招商引资战略合作协议等	与收益相关
税收返还	600,529.68	4,052,677.12		与收益相关
失业稳岗补助	316,258.93	2,034,346.51		与收益相关
高新技术企业补贴	380,000.00	250,000.00		与收益相关
见习补助	272,300.00	157,800.00		与收益相关
农委补助		500,000.00		与收益相关
产业扶持金		80,000.00		与收益相关
维修补助		52,430.00		与收益相关
企业创先争优款		5,000.00		与收益相关
合计	21,307,538.61	29,212,323.63	—	—

(四十三) 投资收益

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-131,030,306.40	16,280,394.07
处置长期股权投资产生的投资收益	297,704,014.14	265,068,779.05
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,274,041.69	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	170,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	172,600.40	22,107,417.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,105,260.24
其他	25,769.83	174,312.39
合 计	168,316,119.66	308,736,163.56

(四十四) 公允价值变动损益

项 目	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	-1,650,564.31	-13,205,187.00
按公允价值计量的投资性房地产公允价值变动损益	-132,985.80	-2,612,672.28
合 计	-1,783,550.11	-15,817,859.28

(四十五) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	88,194.06	1,415.16
合 计	88,194.06	1,415.16

(四十六) 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	本年金额	上年金额
政府补助		
违约收入	1,197,286.34	741,258.21
其他	714,457.04	1,213,954.77
合 计	1,911,743.38	1,955,212.98

2. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
公益性捐赠支出	2,714,351.31	3,641,800.00
罚款支出	2,240,191.31	396,848.41
非流动资产毁损报废损失	161,973.14	29,409.42
盘亏损失		4,428.36
其他	11,439,856.67	7,408,441.77
合 计	16,556,372.43	11,480,927.96

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四十七) 所得税费用

项 目	本金额	上年金额
当年所得税费用	117,272,586.98	102,524,681.10
递延所得税费用	-19,750,686.31	-68,598,776.35
合 计	97,521,900.67	33,925,904.75

(四十八) 现金流量表项目

1. 合并现金流量表补充资料

项 目	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	169,570,005.35	289,444,730.72
加: 资产减值准备	162,487,790.96	332,581,602.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,479,285.78	26,809,312.74
无形资产摊销	1,363,437.31	762,407.61
长期待摊费用摊销	3,466,251.66	892,925.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-88,194.06	-1,415.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	161,973.14	29,409.42
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	1,783,550.11	15,817,859.28
财务费用(收益以“-”填列)	314,325,869.30	297,286,840.52
投资损失(收益以“-”填列)	-168,316,119.66	-308,736,163.56
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	16,463,225.12	24,430,487.13
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	3,287,461.19	-44,168,289.22
存货的减少(增加以“-”填列)	-243,114,750.61	297,994,433.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-189,272,845.58	-445,900,786.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	501,596,924.32	65,322,337.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	601,193,864.33	552,565,690.82
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:		
现金的年末余额	265,538,864.80	426,406,443.52
减: 现金的年初余额	426,406,443.52	568,007,470.91
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-160,867,578.72	-141,601,027.39

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
现金		
其中: 库存现金	2,070,518.41	1,615,612.99
可随时用于支付的银行存款	263,468,346.39	417,539,633.43
可随时用于支付的其他货币资金		7,251,197.10
年末现金和现金等价物余额	265,538,864.80	426,406,443.52
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		

注: 年末现金及现金等价物余额中剔除了受限的货币资金 1,040,768,339.15 元。

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020年12月31日	受限原因
货币资金	1,040,768,339.15	应付票据、信用证保证金等
应收账款	287,427,423.22	短期借款、长期借款质押
长期股权投资	1,781,341,607.06	短期借款、长期借款质押
存货	2,369,846,400.00	短期借款、长期借款抵押
固定资产	238,372,959.91	短期借款、长期借款抵押
投资性房地产	161,240,201.00	应付票据抵押
可供出售金融资产	50,000,000.00	短期借款质押
合 计	5,928,996,930.34	

注: 所有权或使用权受限资产中长期股权投资包括部分本公司对下属子公司的股权。

七、 合并范围的变化

(一) 通过设立或投资等方式取得的分子公司情况

公司全称	业务性质	注册资本 (万元)	期末实际 出资额 (万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)
资中县兴鼎新文化旅游有限责任公司	公共设施管理业	5,898.36	10.00	94.91	94.91
重庆凡宣建筑劳务有限公司	土木工程建筑业	2,000.00		100.00	100.00
重庆思德迪商贸有限公司	批发业	5,000.00		100.00	100.00
泸州市崇德鼎文教育管理有限公司	商务服务业	14,015.49	2,803.10	90.00	90.00
重庆昆恒实业有限公司	房地产业	1,000.00		60.00	60.00
安顺中瑾黔房地产开发有限公司	房地产业	1,000.00		51.00	51.00
重庆中科博然文旅有限公司	商务服务业	5,000.00		100.00	100.00
西双版纳中云康养产业发展有限责任公司	商务服务业	3,000.00		51.00	51.00
新疆中科置地有限公司	房地产业	5,000.00		100.00	100.00
重庆中科数字装饰工程有限公司	建筑装饰、装修和	500.00		67.00	67.00

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司全称	业务性质	注册资本 (万元)	期末实际 出资额 (万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)
	其他建筑业				
重庆中科建筑科技(集团)有限公司	专业技术服务业	10,000.00		100.00	100.00
重庆嘉迪智慧建造科技有限公司	科技推广和应用 服务业	10,000.00		100.00	100.00
重庆泽瑞商业管理有限公司	商务服务业	100.00	100.00	100.00	100.00
重庆嘉迪新型建材有限公司	科技推广和应用 服务业	10,000.00		100.00	100.00

(二) 非同一控制下企业合并

无。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

序号	企业名称	持股比 例(%)	不再纳入 合并时间	未纳入合并 范围原因
1	重庆星坤房地产开发有限公司	51.00	2020年1月	出售全部股权,不再控制
2	习水县鼎新医疗服务有限公司	55.00	2020年10月	出售全部股权,不再控制
3	黔东南州中泓物业服务有限公司	100.00	2020年12月	出售全部股权,不再控制
4	成都中鼎城投置业有限公司	100.00	2020年11月	注销

(四) 未拥有半数表决权将其纳入合并范围的子公司

无。

八、 在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

序号	子公司全称	级次	公司 类型	注册地	主营业务 范围	注册资本 (万元)	期末实际出 资额(万元)	持股比 例(%)	表决权比 例(%)
1	重庆中科建设 (集团)有限公 司	2	有限责 任公 司	重庆市	建筑业务	52,263.00	52,263.00	100.00	100.00
2	重庆盈捷建筑劳 务有限公司	3	有限责 任公 司	重庆市涪 陵区	建筑业务	200.00		99.00	99.00
3	成都市丝路鼎新 企业管理有限公 司	3	有限责 任公 司	成都市	商务服务	1,500.00	1,500.00	100.00	100.00
4	郫城中科旅游发 展有限公司	3	有限责 任公 司	菏泽市	商务服务	7,600.00	7,600.00	86.84	86.84
5	重庆泽亮商业管 理有限公司	3	有限责 任公 司	重庆市碭 江区	商务服 务业	1,000.00		51.00	51.00
6	重庆泽瑞商业管 理有限公司	4	有限责 任公 司	重庆市碭 江区	商务服 务业	100.00	100.00	100.00	100.00
7	重庆泽洋商业管 理有限公司	3	有限责 任公 司	重庆市碭 江区	商务服 务业	1,000.00		51.00	51.00

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司全称	级次	公司类型	注册地	主营业务范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
8	遵义万建基础设施建设有限公司	3	有限责任公司	贵州省遵义	建筑装饰和其他建筑业	5,000.00		95.00	95.00
9	成都崇德鼎文教育管理有限公司	3	有限责任公司	四川省成都市	商务服务业	5,000.00		99.00	99.00
10	重庆美坤实业有限公司	3	有限责任公司	重庆市綦江区	房地产开发	5,000.00	4,000.00	51.00	51.00
11	重庆美坤商业管理有限公司	4	有限责任公司	重庆市綦江区	商务服务	580.00	580.00	100.00	100.00
12	重庆泽凯物业管理有限公司	4	有限责任公司	重庆市	物业管理	100.00		100.00	100.00
13	重庆市綦江区泽渝物业管理有限公司	5	有限责任公司	重庆市	物业管理	100.00		100.00	100.00
14	重庆亚凯实业有限公司	3	有限责任公司	重庆市綦江区	房地产开发	2,000.00	2,000.00	51.00	51.00
15	重庆亚凯商业管理有限公司	4	有限责任公司	重庆市綦江区	商务服务	500.00	500.00	100.00	100.00
16	资中县兴鼎新文化旅游有限责任公司	3	其他有限责任公司	四川省内江市	公共设施管理业	5,898.36	10.00	94.91	94.91
17	重庆凡宜建筑劳务有限公司	3	有限责任公司(法人独资)	重庆市涪陵区	土木工程建筑业	2,000.00		100.00	100.00
18	重庆思德迪商贸有限公司	3	有限责任公司(法人独资)	重庆市涪陵区	批发业	5,000.00		100.00	100.00
19	泸州市崇德鼎文教育管理有限公司	3	其他有限责任公司	四川省泸州市	商务服务业	14,015.49	2,803.10	90.00	90.00
20	重庆中坤房地产开发有限公司	2	有限责任公司	重庆市武隆县	房地产开发	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
21	重庆强联地产开发有限公司	3	有限责任公司	重庆市涪陵区	房地产开发	800.00	800.00	100.00	100.00
22	重庆弘煌房地产开发有限公司	3	有限责任公司	重庆市潼南县	房地产开发	800.00	800.00	100.00	100.00
23	凯里经济开发区中泓房地产开发有限公司	3	有限责任公司	贵州省黔东南苗族侗族自治州	房地产开发	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
24	重庆黔鹏物业管理有限公司	3	有限责任公司	重庆市	物业管理	50.00	50.00	100.00	100.00
25	重庆中科置地有限公司	2	有限责任公司	重庆市黔江区	房地产开发	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
26	重庆齐祥房地产开发有限公司	3	有限责任公司	重庆市黔江区	房地产开发	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
27	重庆展禾农业发展有限公司	4	有限责任公司	重庆市涪陵区	商品销售	10,500.00	10,500.00	100.00	100.00
28	重庆百业兴旅游开发有限公司	5	有限责任公司	重庆市涪陵区	餐饮服务	100.00	100.00	100.00	100.00
29	重庆昆炬实业有限公司	3	有限责任公司	重庆市城口县	房地产业	1,000.00		60.00	60.00

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司全称	级次	公司类型	注册地	主营业务范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
30	安顺中瑾黔房地产开发有限公司	3	其他有限责任公司	贵州省安顺市	房地产业	1,000.00		51.00	51.00
31	重庆中科博然文旅有限公司	3	有限责任公司	重庆市黔江区	商务服务业	5,000.00		100.00	100.00
32	海南坤久实业有限公司	3	有限责任公司	海南省	商务服务业	100,000.00	-	100.00	100.00
33	海南舒贝房地产投资有限公司	4	有限责任公司	海南省	房地产业	1,000.00	-	78.50	78.50
34	海南梅恩房地产开发有限公司	4	有限责任公司	海南省	房地产业	1,000.00	-	78.50	78.50
35	成都中鼎九州置业有限公司	3	有限责任公司	成都市	房地产开发	10,000.00	300.00	100.00	100.00
36	西双版纳中云康养产业发展有限责任公司	4	有限责任公司	云南省西双版纳傣族自治州	商务服务业	3,000.00		51.00	51.00
37	重庆林盛投资有限公司	3	有限责任公司	重庆市	投资销售	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
38	重庆昊天投资有限公司	4	有限责任公司	重庆市	投资咨询	5,000.00	5,000.00	55.00	55.00
39	雅安拓海房地产开发有限公司	5	有限责任公司	雅安市	房地产开发	22,000.00	22,000.00	100.00	100.00
40	毕节拓海置业有限公司	6	有限责任公司	贵州省毕节市	房地产开发	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
41	重庆润瑜置业有限公司	6	有限责任公司	重庆市	房地产开发	9,692.00	9,692.00	100.00	100.00
42	雅安润瑜商业运营管理有限公司	5	有限责任公司	四川雅安	商业运营	500.00	500.00	100.00	100.00
43	新疆中科置地有限公司	3	有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	房地产业	5,000.00		100.00	100.00
44	重庆中科金控投资集团有限公司	2	有限责任公司	重庆市涪陵区	投资咨询	14,715.13	14,715.13	100.00	100.00
45	重庆中科安信诚资产管理有限公司	3	有限责任公司	重庆市	投资咨询	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00
46	深圳前海中科德银基金管理有限公司	3	有限责任公司	深圳市	资产管理	500.00	500.00	51.00	51.00
47	德银泰信(北京)企业管理咨询有限公司	4	有限责任公司	北京市	企业管理咨询	50.00	33.05	100.00	100.00
48	中科德银(珠海)基金管理有限公司	4	有限责任公司	珠海	资本市场服务	1,000.00	600.00	100.00	100.00
49	重庆涪诚惠信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	有限合伙企业	重庆市	资产市场服务	5,400.00	5,400.00	75.00	75.00
50	重庆涪商投资控股集团股份有限公司	2	股份有限公司	重庆市涪陵区	投资咨询	108,100.00	81,075.00	75.02	75.02
51	重庆涪商贸易有限公司	3	有限责任公司	重庆市涪陵区	商品零售	5,000.00	1,500.00	100.00	100.00

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	子公司全称	级次	公司类型	注册地	主营业务范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
52	重庆弘致商贸有限公司	4	有限责任公司	重庆市涪陵区	商品零售	500.00	500.00	85.50	85.50
53	重庆涪商金盛产业投资有限公司	3	有限责任公司	重庆市涪陵新城区	投资咨询	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
54	重庆涪地投资有限公司	4	有限责任公司	重庆市涪陵新城区	投资咨询	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
55	重庆涪城投资有限公司	4	有限责任公司	重庆市涪陵区	投资咨询	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
56	重庆嘉融商业保理有限公司	4	有限责任公司	重庆市	商业保理	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
57	重庆涪商股权投资基金管理有限公司	4	有限责任公司	重庆市涪陵区	股权投资管理	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
58	重庆市中熙贸易有限公司	3	有限责任公司	重庆市涪陵区	商品零售	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
59	西藏涪展实业有限公司	3	有限责任公司	重庆市涪陵区	商品零售	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
60	重庆涪商股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3	有限合伙企业	重庆市	资产市场服务	10,000.00		51.50	51.50
61	涪商金控股权投资有限公司	3	有限责任公司	上海市	资本市场服务	10,000.00	10,000.00	100.00	100.00
62	兰州中通道高速公路投资有限责任公司	2	有限责任公司	兰州市	建筑业务	72,500.00	72,500.00	99.00	99.00
63	北京中科利信投资有限公司	2	其他有限责任公司	北京市	投资咨询	5,000.00	1,900.00	90.00	90.00
64	中科投资(香港)有限公司	2	境外公司	香港	投资咨询	1,000.00	600.00	100.00	100.00
65	重庆港裕实业有限公司	3	有限责任公司	重庆市	销售建材	3,000.00		100.00	100.00
66	丰杰投资有限公司	3	境外公司	BVI	投资咨询	5.00	5.00	100.00	100.00
67	大邑县鼎冶道路建设有限公司	2	有限责任公司	四川省成都市	建筑业	5,000.00	5,000.00	70.00	70.00
68	重庆中科数字装饰工程有限公司	2	有限责任公司	重庆市涪陵区	建筑装饰、装修和其他建筑业	500.00		67.00	67.00
69	重庆中科建筑科技(集团)有限公司	2	有限责任公司(法人独资)	重庆市涪陵区	专业技术服务业	10,000.00		100.00	100.00
70	重庆嘉迪智慧建造科技有限公司	3	有限责任公司(法人独资)	重庆市涪陵区	科技推广和应用服务业	10,000.00		100.00	100.00
71	重庆嘉迪新型建材有限公司	3	有限责任公司(法人独资)	重庆市涪陵区	科技推广和应用服务业	10,000.00		100.00	100.00

注: 中科投资(香港)有限公司、丰杰投资有限公司注册资本为美元。

(二) 重要的非全资子公司

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股东持股比例(%)	2020年归属于少数股东的损益	2020年向少数股东宣告分派的股利	2020年12月31日少数股东权益余额
重庆中科金控投资集团有限公司 下属公司				
深圳前海中科德银基金管理有限公司	49.00	-140,959.22		1,989,851.46
重庆涪诚惠信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	25.00	-130,614.67		13,102,888.80
重庆中科建设(集团)有限公司 下属公司				
重庆盈捷建筑劳务有限公司	1.00	-2,830.79		923.79
成都崇德鼎文教育管理有限公司	1.00	-165,189.74		214,852.26
泸州市崇德鼎文教育管理有限公司	10.00			2,803,100.00
郫城中科旅游发展有限公司	13.16	4,559.79		16,921,590.32
重庆美坤实业有限公司	50.00	33,952,888.63		197,104,960.25
重庆亚凯实业有限公司	50.00	6,903,227.94		137,010,664.14
重庆泽亮商业管理有限公司	49.00	-2,223,867.86		-2,224,343.16
重庆泽洋商业管理有限公司	49.00			-475.30
重庆中科置地有限公司下属公司				
重庆昆烜实业有限公司	40.00	-3.43		2,999,996.57
安顺中瑾黔房地产开发有限公司	49.00	-382,252.79		-382,252.79
重庆昊天投资有限公司	45.00	-9,542,783.33		321,591,194.72
海南梅恩房地产开发有限公司	21.50	-107.50		-176.19
海南舒贝房地产投资有限公司	21.50	-215.00		-322.72
西双版纳中云康养产业发展有限责任公司	49.00	-230.79		-230.79
二级子公司				
兰州中通道高速公路投资有限责任公司	1.00	5,647.30		1,339,655,156.64
重庆涪商投资控股集团股份有限公司	24.98	-1,988,539.10		198,887,356.61
大邑县鼎冶道路建设有限公司	30.00	-4,230.68		86,735,517.78

九、公允价值的披露

(一) 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续以公允价值计量的资产总额				
投资性房地产		178,811,667.00		178,811,667.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,384,666.46			15,384,666.46

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续以公允价值计量的资产总额				
投资性房地产		199,152,439.00		199,152,439.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,271,104.61			6,271,104.61

1. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目，采用的活跃市场上的报价

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司用于出租的建筑物，均为商业性房地产，其成本不足以表现其公允价值，故未采用成本法进行估值；根据出租建筑物的实际情况，对于体量较小的商业物业，因其所在区域附近交易市场比较活跃，且易找到类似房地产的交易案例，故采用市场法进行估值；对于体量大、不易找到交易案例的商业物业，因其所在区域附近类似房地产租赁情况较活跃，且部分出租建筑物受长期租赁合同限制，故采用收益法进行估值。

十、 关联方及关联交易

(一) 控股股东及最终控制方

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
重庆富捷投资有限公司	控股股东	有限公司	重庆市涪陵区	投资咨询	2,000.00	76.25	76.25
黄一峰	最终控制方						
王小琴	最终控制方						

重庆富捷投资有限公司股东为黄一峰、王小琴，持股比例为70.00%、30.00%。公司最终控制方为黄一峰、王小琴。

(二) 子公司

子公司情况详见本附注“八、(一)企业集团的构成”相关内容。

(三) 合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都中鼎投资控股有限公司	成都市	成都市	房地产开发	45.00		权益法
重庆中商投基础设施建设有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	建筑业	35.00		权益法
重庆红星美凯龙中坤家居生活广场有限责任公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	批发零售	45.00		权益法

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西杰盛投资管理有限公司	西安市	西安市	投资咨询	40.00		权益法
重庆惠泽林业发展有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	农业	26.16		权益法
新疆金科宇泰房地产开发有限公司	新疆五家渠市	新疆五家渠市	房地产开发	49.30		权益法
新疆天宇盛世房地产开发有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	房地产开发	40.00		权益法
新疆金科坤泰房地产开发有限公司	新疆五家渠市	新疆五家渠市	房地产开发	21.00		权益法
五家渠金科房地产开发有限公司	新疆五家渠市	新疆五家渠市	房地产开发	21.00		权益法
重庆商汇小额贷款股份有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	贷款服务	20.00		权益法
重庆新天泽股权投资基金管理有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	投资咨询	20.00		权益法
重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	建材研发销售	20.00		权益法

(四) 其他关联方(有交易关联方)

其他关联方名称	与本公司关系
郫城县文化旅游发展有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
重庆润凯商业管理有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
重庆康柏实业有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
重庆和毅晟商贸有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
重庆渝泽商贸有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
中国五冶集团有限公司	子公司持股 5%以上的少数股东
李建伟	子公司持股 5%以上的少数股东
黄伟	最终控制人直系亲属
陈伟	高级管理人员
重庆金科房地产开发有限公司	最终控制人直系亲属控制的企业
重庆市中科大业建筑科技有限公司	联营企业子公司
新疆润泰青湖房地产开发有限公司	联营企业子公司
新疆昌和永信房地产开发有限公司	联营企业子公司
新疆中融城房地产开发有限公司	联营企业子公司
成都市元鼎建筑工程有限公司	联营企业子公司
成都市鼎晨商贸有限公司	联营企业子公司
上海红星美凯龙房地产集团有限公司	子公司原持股 5%以上的少数股东

(五) 关联方应收应付款项

科目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
------	-------	------	------

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
预付账款	郾城县文化旅游发展有限公司	21,009,174.48	
	重庆渝泽商贸有限公司		5,937,417.43
应收账款	五家渠金科房地产开发有限公司	12,222,697.02	14,872,915.28
	重庆渝泽商贸有限公司	963,614.00	963,614.00
	重庆润凯商业管理有限公司	47,201.60	
	重庆佰石源建材有限公司	476.00	476.00
其他应收款	五家渠金科房地产开发有限公司	259,201,056.39	53,837,908.91
	新疆天宇盛世房地产开发有限公司	111,981,739.58	90,550,000.00
	重庆润凯商业管理有限公司	124,820,000.00	124,000,000.00
	重庆和毅晟商贸有限公司	97,752,500.00	80,002,500.00
	重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	74,750,000.00	70,389,553.80
	重庆金科房地产开发有限公司	42,908,923.01	
	黄伟	33,283,489.36	50,015,750.00
	成都市鼎晨商贸有限公司	20,271,890.61	
	重庆红星美凯龙中坤家居生活广场有限责任公司	16,978,500.00	16,978,500.00
	陕西杰盛投资管理有限公司	16,400,000.00	16,400,000.00
	重庆渝泽商贸有限公司	7,995,000.00	38,745,000.00
	重庆中商投基础设施建设有限公司	1,090,100.00	1,090,000.00
	中国五冶集团有限公司	440,000.00	541,000.00
	陈伟	379,881.59	379,881.59
	成都中鼎投资控股有限公司		26,020,419.71
	李建伟		510,000.00
	重庆市中科大业建筑科技有限公司		400,000.00
	彭超		80,000.00
	重庆富捷投资有限公司		52,000.00
	重庆佰石源农业发展有限公司		513.00
应付账款	成都市鼎晨商贸有限公司	44,377,080.09	
	成都市元鼎建筑工程有限公司	29,165,285.09	
	重庆渝泽商贸有限公司	1,009,302.77	
	重庆惠泽林业发展有限公司	841,380.00	841,380.00
	重庆正高商品混凝土有限公司		79,202.70
	重庆佰石源建材有限公司		500.00
其他应付款	陕西杰盛投资管理有限公司	22,510,000.00	22,510,000.00
	重庆康柏实业有限公司	21,922,417.00	24,535,000.00
	成都市元鼎建筑工程有限公司	17,566,301.11	
	重庆市中科大业建筑科技有限公司	180,140.39	

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
	重庆润凯商业管理有限公司		40,413,332.73
	新疆金科宇泰房地产开发有限公司		37,292,687.92
	重庆渝泽商贸有限公司		4,551,000.00
	新疆金科坤泰房地产开发有限公司		3,360,208.76
	重庆金基户外运动有限公司		32,293.85
	成都中鼎投资控股有限公司		1,000.00
应收利息	重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司		14,880,305.81
应付股利	重庆康柏实业有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00

(六) 关联方交易

1. 贷款

关联方名称	本年利息收入	年末贷款余额	定价原则	交易内容
重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	43,033,453.69	152,264,500.00	协议定价	委托贷款

续

关联方名称	上年利息收入	年初贷款余额	定价原则	交易内容
重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	24,135,908.14	232,264,500.00	协议定价	委托贷款
重庆润凯商业管理有限公司	1,086,666.67	40,000,000.00	协议定价	贷款

2. 资产转让

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
重庆金科房地产开发有限公司	子公司股权转让	346,939,332.00		协议定价

3. 销售商品

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
重庆佰石源建材有限公司	销售苗木	100,400.00	120,300.00	协议定价
重庆佰石源农业发展有限公司	销售苗木		54,826.00	协议定价

4. 购买商品

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
成都市鼎晨商贸有限公司	建筑工程材料	111,799,930.50		协议定价
重庆正高商品混凝土有限公司	采购砼		17,838,662.55	协议定价

5. 提供劳务

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
五家渠金科房地产开发有限公司	建筑工程劳务、服务费	41,436,346.77	211,460,309.36	协议定价
新疆润泰青湖房地产开发有限公司	服务费	17,585,639.49		协议定价

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
新疆昌和永信房地产开发有限公司	服务费	16,242,987.35		协议定价
新疆中融城房地产开发有限公司	服务费	11,218,650.15		协议定价
新疆金科宇泰房地产开发有限公司	服务费	15,318.96		协议定价
新疆天宇盛世房地产开发有限公司	建筑工程劳务	5,524.86	4,285,455.58	协议定价
中国五冶集团有限公司	建筑工程劳务		578,093,637.00	协议定价
重庆润凯商业管理有限公司	服务费		3,675,000.00	协议定价
重庆佰石源建材有限公司	餐饮服务收入		21,640.78	协议定价

6. 接受劳务

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额	定价方式
成都市元鼎建筑工程有限公司	建筑工程劳务	69,259,571.17		协议定价

(七) 关联方担保

关联方担保详见财务报表附注“十一、或有事项”。

十一、 或有事项

(一) 截至2020年12月31日，本公司担保情况

担保方	被担保方	担保合同金额 (万元)	担保余额 (万元)	起始日期	到期日期	担保是否 执行完毕
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴、黄伟	重庆中科建设(集团)有限公司	28,600.00	20,000.00	2020-11-10	2025-11-30	否
重庆市中科控股有限公司、重庆富捷投资有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	7,000.00	7,000.00	2020-8-20	2023-8-19	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰	重庆中科建设(集团)有限公司	28,000.00	28,000.00	2019-11-1	2025-11-1	否
重庆市中科控股有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司	15,000.00	14,800.00	2020-3-10	2023-3-9	否
黄一峰	重庆中科建设(集团)有限公司			2020-3-10	2022-3-9	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰	重庆中科建设(集团)有限公司	10,000.00	1,800.00	2019-12-31	2022-12-30	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	6,200.00	4,000.00	2020-5-19	2024-5-14	否
重庆市中科控股有限公司、重庆合正园林建设有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	18,000.00	17,800.00	2020-1-15	2025-1-13	否
重庆市中科控股有限公司、重庆合正园林建设有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	17,000.00	16,800.00	2020-1-16	2025-1-15	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	4,000.00	3,640.00	2020-4-30	2023-4-29	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	4,376.00	4,376.00	2020-5-9	2023-5-8	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	4,300.00	4,300.00	2020-6-8	2023-6-4	否
重庆市中科控股有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司	42,390.00	18,100.00	2020-10-19	2023-10-18	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	19,503.00	15,090.71	2018-12-27	2022-1-28	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	20,000.00	12,000.00	2016-12-29	2023-1-14	否

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保合同金额(万元)	担保余额(万元)	起始日期	到期日期	担保是否执行完毕
王小琴						
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	30,000.00	10,000.00	2016-12-29	2023-1-14	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰	重庆中科建设(集团)有限公司	30,000.00	29,700.00	2018-2-1	2023-2-1	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	5,000.00	5,000.00	2019-9-25	2023-9-24	否
重庆市中科控股有限公司、重庆合正园林建设有限公司、欧阳立科、陈牧、李林、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	12,000.00	12,000.00	2020-8-26	2023-8-25	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、欧阳立科、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	12,000.00	12,000.00	2020-7-31	2023-7-30	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、欧阳立科、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	7,000.00	7,000.00	2020-9-18	2023-9-17	否
黄一峰、王小琴、五家渠金科房地产开发有限公司、新疆金科宇泰房地产开发有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司	10,000.00	10,000.00	2018-3-15	2021-3-14	否
重庆市中科控股有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司	8,000.00	8,000.00	2020-5-20	2023-4-29	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	24,000.00	16,800.00	2019-8-21	2024-2-21	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴、余宗常、曾伟	重庆中科建设(集团)有限公司	11,000.00	10,000.00	2020-10-14	2025-10-14	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆中科建设(集团)有限公司	10,000.00	10,000.00	2020-7-3	2023-7-2	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴、贵州渝大地产集团有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司	7,700.00	7,000.00	2020-11-24	2023-11-23	否
重庆中科建设(集团)有限公司	郾城中科旅游发展有限公司	25,000.00	20,000.00	2019-12-4	2034-12-4	否
重庆中科建设(集团)有限公司、重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆展禾农业发展有限公司	14,600.00	8,800.00	2020-5-27	2022-5-26	否
重庆市中科控股有限公司、四川省金玉融资担保有限公司	大邑县鼎治道路建设有限公司	109,500.00	80,339.11	2019-3-8	2035-3-7	否
重庆市中科控股有限公司	兰州中通道高速公路投资有限责任公司	50,000.00	49,920.34	2020-7-8	2023-3-23	否
重庆市中科控股有限公司、黄一峰	兰州中通道高速公路投资有限责任公司	30,000.00	30,000.00	2019-1-7	2024-1-7	否
重庆市中科控股有限公司	四川省金玉融资担保有限公司	30,000.00	30,000.00	2019-3-8	2036-3-7	否
重庆中科建设(集团)有限公司、重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆合正园林建设有限公司	8,000.00	5,000.00	2020-7-30	2023-7-30	否
黄一峰、重庆润渝置业有限公司	重庆合正园林建设有限公司	10,000.00	6,200.00	2020-3-10	2023-3-10	否
重庆市中科控股有限公司	重庆合正园林建设有限公司	14,300.00	10,000.00	2020-11-30	2021-11-29	否
重庆中科建设(集团)有限公司、重庆市中科控股有限公司、黄一峰、王小琴	重庆市天阔实业有限公司	5,865.00	5,865.00	2020-5-25	2023-5-25	否
重庆中科建设(集团)有限公司、黄一峰	兰州新区硕天商贸仓储物流有限责任公司	8,000.00	8,000.00	2020-3-24	2023-3-24	否
重庆中科建设(集团)有限公司、黄一峰、王小琴	重庆市恒如商贸有限公司	40,000.00	40,000.00	2017-12-25	2021-1-2	否

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方	被担保方	担保合同金额(万元)	担保余额(万元)	起始日期	到期日期	担保是否执行完毕
重庆市中科控股有限公司、黄一峰	重庆黔顺农业发展有限公司	4,500.00	4,500.00	2020-10-27	2023-10-25	否

(二) 截至2020年12月31日,本公司的主要未决诉讼情况

原告	被告	涉诉金额(万元)	涉诉原因	涉诉机构	备注
广州励丰文化科技股份有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司四川分公司、重庆中科建设(集团)有限公司	866.67	建设工程合同纠纷	四川省成都市武侯区人民法院	一审
阿克苏丰麒装饰设计工程有限责任公司	重庆中科建设(集团)有限公司、重庆中科建设(集团)有限公司新疆分公司、饶申荣	617.92	建设工程施工合同纠纷	和田县人民法院	一审
泉州泰山体育设施工程有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司、贵州毕节双山建设投资有限公司	383.64	建设工程合同纠纷	贵州省大方县人民法院	一审
和田市昌盛建材有限公司	重庆中科建设(集团)有限公司、重庆中科建设(集团)有限公司新疆分公司、于克富、饶申荣	360.80	建设工程合同纠纷	和田县人民法院	一审
贵阳高新立安建筑物资租赁站	贵州筑固建筑劳务有限公司、陈良杰、重庆中科建设(集团)有限公司作为第三方	278.96	建筑设备租赁合同纠纷	贵阳市观山湖区人民法院	一审
代洪君、陈克勤、周刚	高宝贵、重庆市中豪建筑劳务有限公司、重庆中科建设(集团)有限公司、遵义市新区开发投资有限责任公司	203.47	建设工程合同纠纷	贵州省遵义市红花岗区人民法院	一审
涪陵区福凯建筑材料租赁部	重庆中科建设(集团)有限公司、重庆息壤建筑设备租赁有限公司、重庆息壤建筑设备租赁有限公司西南分公司	122.00	建筑设备租赁合同纠纷	重庆市涪陵区人民法院	一审
燕有军	重庆中科建设(集团)有限公司、陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司、逯元太、重庆双全建筑劳务有限公司	100.00	建设工程施工合同纠纷	陕西省咸阳市秦都区人民法院	一审
重庆涪商贸易有限公司	重庆正典汽车销售有限责任公司	7,977.62	金融借款合同纠纷	重庆市第五中级人民法院	执行程序
重庆中科建设(集团)有限公司	重庆聚丰房地产开发(集团)有限公司	243.58	建设工程合同纠纷	重庆市江北区人民法院	一审
重庆中科建设(集团)有限公司、王家铁、重庆中坤房地产开发有限公司	遵义市祥和房地产开发有限责任公司	237.24	债权确认纠纷	贵州省遵义市中级人民法院	一审

十二、 资产负债表日后事项

(一) 担保情况

担保方	被担保方	担保合同金额(万元)	担保余额(万元)	起始日期	到期日期	担保是否执行完毕
黄一峰、王小琴、重庆中科建设(集团)有限公司	重庆进出口融资担保有限公司	20,000.00	7,465.00	2021-1-5	2024-1-5	否

(二) 其他重大事项

无。

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、 其他重要事项

截至2020年12月31日,本公司三级子公司深圳前海中科德银基金管理有限公司管理的基金产品情况如下:

基金名称	基金编号	备案时间	托管人名称	运作状态
抚仙湖生态调蓄带PPP项目私募投资基金	SX0863	2017-10-20	国泰君安证券股份有限公司	正在清算
中科德银基建系列宜宾朝阳学校投资私募基金	SW5031	2018-01-03	招商银行股份有限公司	延期清算
中科德银基建系列山东郓城水浒故里私募投资基金	SCE818	2018-03-01	招商银行股份有限公司	正在清算

十四、 母公司主要财务报表项目注释

(一) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		14,880,305.81
应收股利		
其他应收款	6,411,930,013.53	5,308,443,381.02
合计	6,411,930,013.53	5,323,323,686.83

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收贷款利息		14,880,305.81
应收贷款利息减值准备		
合计		14,880,305.81

2. 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	79,341,260.00	1.23			79,341,260.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,348,844,342.15	98.70	20,100,130.27	0.32	6,313,744,211.88
其中:账龄组合	160,892,816.44	2.50	20,100,130.27	12.49	140,792,686.17
特定交易对象组合	6,187,951,525.71	96.20			6,187,951,525.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,344,486.75	0.07	499,945.10	11.51	3,844,541.65
合计	6,432,530,088.90	100.00	20,600,075.37	—	6,411,930,013.53

续

类别	年初余额
----	------

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	130,389,553.80	2.44			130,389,553.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,203,342,434.15	97.56	25,380,898.58	0.49	5,177,961,535.57
其中:账龄组合	284,131,258.67	5.33	25,380,898.58	8.93	258,750,360.09
特定交易对象组合	4,919,211,175.48	92.23			4,919,211,175.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	92,291.65				92,291.65
合计	5,333,824,279.60	100.00	25,380,898.58	—	5,308,443,381.02

3. 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	129,337,483.24	6,466,874.16	5.00
1-2年(含2年)	11,385,656.24	1,138,565.62	10.00
2-3年(含3年)	15,912.00	3,182.41	20.00
3-4年(含4年)	12,105,012.96	6,052,506.48	50.00
4-5年(含5年)	8,048,752.00	6,439,001.60	80.00
5年以上			
合计	160,892,816.44	20,100,130.27	—

续

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	250,071,636.61	12,503,581.84	5.00
1-2年(含2年)	515,912.00	51,591.20	10.00
2-3年(含3年)	13,153,764.96	2,630,752.99	20.00
3-4年(含4年)	20,389,945.10	10,194,972.55	50.00
4-5年(含5年)			
5年以上			
合计	284,131,258.67	25,380,898.58	—

4. 组合中,采用特定交易对象组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
关联方组合	6,187,951,525.71		4,919,211,175.48	
合计	6,187,951,525.71		4,919,211,175.48	

5. 截至2020年12月31日,其他应收款金额前五位情况

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
重庆中科建设(集团)有限公司	4,424,333,604.32	往来款	1年以内、1-2年、2-3年	68.78
重庆中坤房地产开发有限公司	944,323,494.97	往来款	1年以内、1-2年	14.68
重庆中科置地有限公司	318,353,950.24	往来款	1年以内、1-2年	4.95
成都市丝路鼎新企业管理有限公司	173,757,925.00	往来款	1年以内	2.70
重庆齐祥房地产开发有限公司	164,508,426.41	往来款	1年以内、1-2年、2-3年	2.56
合计	6,025,277,400.94			93.67

6. 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
安顺市西秀区国有资产管理有限责任公司	50,000,000.00		1年以内	保证金	0.78
黄伟	19,341,260.00		1-2年、3-4年、4-5年	往来款	0.30
城口县投资促进中心	10,000,000.00		2-3年	保证金	0.15
合计	79,341,260.00				1.23

7. 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	金额	坏账准备	账龄	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
仁怀市华赤酒业销售有限公司	3,000,000.00		1年以内	保证金	0.05
重庆荣升农业开发有限公司	499,945.10	499,945.10	4-5年	往来款	0.01
贵州茅台集团营销有限公司	440,000.00		1年以内	保证金	0.01
合计	3,939,945.10	499,945.10			0.07

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
对子公司的投资	3,582,856,682.35	2,951,856,682.35
对联营企业投资	216,434,054.34	201,431,844.41
长期股权投资合计	3,799,290,736.69	3,153,288,526.76
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	3,799,290,736.69	3,153,288,526.76

2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	------	----------	--------

重庆市中科控股有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
重庆中科建设(集团)有限公司	成本法	522,629,900.00	522,629,900.00		522,629,900.00	100.00			
重庆中坤房地产开发有限公司	成本法	490,185,150.91	490,185,150.91		490,185,150.91	100.00			
重庆中科金控投资集团有限公司	成本法	162,151,280.00	162,151,280.00		162,151,280.00	100.00			
重庆中科置地有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00			
中科投资(香港)有限公司	成本法	37,313,650.00	37,313,650.00		37,313,650.00	100.00			
北京中科利信投资有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	100.00			
成都中鼎九州置业有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00		100.00			
兰州中通道高速公路投资有限责任公司	成本法	1,477,343,000.00	893,343,000.00	584,000,000.00	1,477,343,000.00	99.00			
重庆涪商投资控股集团股份有限公司	成本法	621,844,732.44	621,844,732.44		621,844,732.44	75.02			
大邑县鼎冶道路建设有限公司	成本法	202,388,969.00	202,388,969.00		202,388,969.00	70.00			
新疆金科宇泰房地产开发有限公司	权益法	70,025,600.00	56,443,883.74	-1,823,529.18	54,620,354.56	49.30			
新疆金科坤泰房地产开发有限公司	权益法	58,350,000.00	26,758,198.47	-4,066,121.89	22,692,076.58	21.00			
五家渠金科房地产开发有限公司	权益法	58,350,000.00	27,288,422.90	-10,281,117.69	17,007,305.21	21.00			
重庆恒昇大业建筑科技集团有限公司	权益法	27,452,173.91	90,941,339.30	29,332,736.54	120,274,075.84	20.00			
重庆大业昶阅新型建材有限公司	权益法	1,000,000.00		1,840,242.15	1,840,242.15	20.00			

十五、 财务报表的批准

本公司财务报表业经本公司批准。





会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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：北京市财政局



2011年5月5日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十月十五日

姓名 Full name: 高怀阳 男
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1973年04月27日
 工作单位 Working unit: 大信会计师事务所重庆分所
 身份证号码 Identity card No.: 510202197304275915



证书编号: 420003200736
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年5月13日
 Date of Issuance: 2009 /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

事务所
 CPAs

中国注册会计师
 转出所专用章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年8月19日
 /y /m /d



供查证书有效性

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信和会计师事务所(特殊普通合伙)
 CPAs
 中国注册会计师
 转入所专用章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年8月19日
 /y /m /d

重庆市注册会计师协会
 CPA
 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

姓名: 姜艳鹤
 Full name: 姜艳鹤
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1983-07-01
 Date of birth: 1983-07-01
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
 身份证号码: 22010419830701502X
 Identity card No.: 22010419830701502X



证书编号: 110004230080
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 04 月 15 日
 Date of Issuance: 2010 /y /m /d



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 信永中和会计师事务所
 CPAs
 特殊普通合伙
 协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 8 月 27 日
 /y /m /d

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 信永中和会计师事务所
 CPAs
 特殊普通合伙
 协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转所专用章
 2018 年 10 月 22 日
 /y /m /d



重庆市注册会计师协会制