基本情况表

项目	内　　容
被审计单位名称	四川秦巴新城投资集团有限公司
会计报表截止日	2021年6月30日
企业负责人	
主管会计工作负责人	
会计机构负责人	

序号	工作表名称
1	合并资产负债表
2	合并资产负债表（续）
3	母公司资产负债表
4	母公司资产负债表（续）
5	合并利润表
6	母公司利润表
7	合并现金流量表
8	母公司现金流量表

合并资产负债表

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	八（一）	53, 333, 653. 15	61, 604, 316. 02
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八（二）	658, 154, 791. 44	641, 735, 107. 04
☆应收款项融资			
预付款项	八（三）	25, 779, 858. 04	26, 913, 786. 99
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八（四）	1, 269, 130, 789. 21	1, 387, 894, 896. 57
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八（五）	13, 960, 113, 775. 45	13, 084, 846, 851. 94
其中：原材料	八（五）	6, 781, 228. 86	5, 587, 219. 11
库存商品（产成品）			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（六）	198, 881, 225. 78	198, 678, 166. 27
流动资产合计		16, 165, 394, 093. 07	15, 401, 673, 124. 83
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八（七）	103, 123, 372. 00	103, 123, 372. 00
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	八（八）	2, 727, 616, 506. 52	2, 926, 596, 967. 52
长期股权投资	八（九）	214, 439, 077. 88	210, 439, 077. 88
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（十）	722, 622, 755. 90	660, 930, 000. 00
固定资产	八（十一）	54, 622, 041. 66	56, 115, 963. 42
其中：固定资产原价	八（十一）	73, 167, 035. 57	72, 913, 651. 42
累计折旧	八（十一）	18, 395, 667. 57	16, 648, 361. 66
固定资产减值准备	八（十一）	149, 326. 34	149, 326. 34
在建工程	八（十二）	578, 416, 940. 53	556, 200, 567. 92
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八（十三）	534, 486, 043. 08	508, 763, 399. 91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八（十四）	1, 478, 979. 58	1, 925, 519. 84
递延所得税资产			
其他非流动资产	八（十五）	2, 323, 967, 015. 66	2, 369, 987, 572. 00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7, 260, 772, 732. 81	7, 394, 082, 440. 49
资产合计		23, 426, 166, 825. 88	22, 795, 755, 565. 32

企业负责人：王弘　　主管会计工作负责人：赵彬　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	八（十六）	91,962,000.00	95,782,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（十七）	12,000,110.00	
应付账款	八（十八）	258,776,222.45	235,256,234.83
预收款项	八（十九）	8,364,664.83	7,787,509.51
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八（二十）	9,172.45	69,427.66
其中：应付工资	八（二十）		60,255.21
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（二十一）	14,564,457.57	12,084,864.17
其中：应交税金	八（二十一）	14,447,834.79	12,012,678.02
其他应付款	八（二十二）	888,472,840.63	527,357,935.20
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（二十三）	1,586,435,989.64	1,991,099,448.46
其他流动负债			
流动负债合计		2,860,585,457.57	2,869,437,419.83
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（二十四）	1,979,311,408.43	1,979,311,408.43
应付债券	八（二十五）	2,030,000,000.00	2,030,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八（二十六）	5,440,068,732.48	4,995,016,477.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		9,449,380,140.91	9,004,327,885.43
负 债 合 计		12,309,965,598.48	11,873,765,305.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	八（二十七）	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
其他权益工具	八（二十八）	470,250,000.00	498,250,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（二十九）	8,336,238,092.80	8,129,574,036.90
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八（三十）	136,823,876.68	136,823,876.68
其中：法定公积金	八（三十）	131,823,876.68	131,823,876.68
任意公积金	八（三十）	5,000,000.00	5,000,000.00
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（三十一）	953,969,090.55	940,256,417.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,097,281,060.03	10,904,904,330.90
※少数股东权益		18,920,167.37	17,085,929.16
所有者权益（或股东权益）合计		11,116,201,227.40	10,921,990,260.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,426,166,825.88	22,795,755,565.32

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		28,456,937.10	43,212,360.42
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	632,145,244.04	614,069,405.02
☆应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二（二）	1,723,238,765.08	1,839,170,500.80
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		12,759,707,323.30	12,136,867,472.05
其中：原材料		58,156.05	58,156.05
库存商品			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,143,548,269.52	14,633,319,738.29
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		103,123,372.00	103,123,372.00
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,727,616,506.52	2,926,596,967.52
长期股权投资	十二（三）	772,727,880.67	767,727,880.67
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		722,622,755.90	660,930,000.00
固定资产		51,837,228.61	52,874,838.23
其中：固定资产原价		62,919,323.52	62,877,878.98
累计折旧		11,082,094.91	10,003,040.75
固定资产减值准备			
在建工程		547,088,608.26	534,550,791.26
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		502,438,415.82	508,757,777.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,306,388,547.27	2,360,597,569.57
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,733,843,315.05	7,915,159,196.88
资产合计		22,877,391,584.57	22,548,478,935.17

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年6月30日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,000,110.00	
应付账款		207,701,238.32	208,625,693.46
预收款项			
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		13,479,269.20	10,943,343.74
其中：应交税金		13,475,161.86	10,939,236.40
其他应付款		1,033,222,706.35	678,795,389.37
其中：应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,298,811,769.28	1,374,366,645.36
其他流动负债			
流动负债合计		2,565,215,093.15	2,272,731,071.93
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		1,702,597,254.83	1,702,597,254.83
应付债券		2,030,000,000.00	2,030,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		5,557,106,552.96	5,718,729,261.70
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			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		9,289,703,807.79	9,451,326,516.53
负 债 合 计		11,854,918,900.94	11,724,057,588.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
其他权益工具		370,250,000.00	398,250,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,336,238,092.80	8,129,574,036.90
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		136,823,876.68	136,823,876.68
其中：法定公积金		131,823,876.68	131,823,876.68
任意公积金		5,000,000.00	5,000,000.00
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		979,160,714.15	959,773,433.13
所有者权益（或股东权益）合计		11,022,472,683.63	10,824,421,346.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,877,391,584.57	22,548,478,935.17

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年1-6月　　单位：人民币元

项目	附注	本年累计数	上年同期累计数	项目	附注	本年累计数	上年同期累计数
一、营业总收入		109,806,236.31	45,071,225.87	减：营业外支出	八（四十）	1,489,468.45	116,267.13
其中：营业收入	八（三十二）	109,806,236.31	45,071,225.87	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,161,965.70	9,099,085.59
△利息收入				减：所得税费用	八（四十一）	18,004.26	
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,143,961.44	9,099,085.59
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类：			
二、营业总成本		123,536,270.47	41,170,455.49	归属于母公司所有者的净利润		15,309,723.23	9,115,410.28
其中：营业成本	八（三十二）	98,021,270.65	16,648,577.01	※少数股东损益		-165,761.79	-16,324.69
△利息支出				（二）按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		15,143,961.44	9,099,085.59
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额			
△提取保险合同准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		310,105.97	3,435,575.50	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	八（三十三）	1,707,749.68	795,791.07	3.其他			
管理费用	八（三十四）	22,283,606.62	19,172,725.68	（二）将重分类进损益的其他综合收益			
研发费用				1.权益法下可转损益的其他综合收益			
财务费用	八（三十五）	1,213,537.55	1,117,786.23	2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其中：利息费用	八（三十五）	1,311,385.21	1,202,192.93	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
利息收入	八（三十五）	122,911.36	116,490.81	4.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				5.外币财务报表折算差额			
其他				6.其他			
加：其他收益	八（三十六）	30,219,167.34	671,737.26	※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
投资收益（损失以“－”号填列）	八（三十七）		4,532,931.44	七、综合收益总额		15,143,961.44	9,099,085.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				归属于母公司所有者的综合收益总额		15,309,723.23	9,115,410.28
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				※归属于少数股东的综合收益总额		-165,761.79	-16,324.69
△汇兑收益（损失以“—”号填列）				八、每股收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				（一）基本每股收益			
资产减值损失				（二）稀释每股收益			
资产处置收益（损失以“—”号填列）	八（三十八）	24,503.56	17,352.38				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,513,636.74	9,122,791.46				
加：营业外收入	八（三十九）	137,797.41	92,561.26				
其中：政府补助	八（三十九）	70,612.54					

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年1-6月　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年累计数	上年同期累计数
一、营业收入	十二（四）	79,137,952.12	26,168,415.59
减：营业成本	十二（四）	71,805,670.90	534,731.23
税金及附加		262,775.50	2,877,019.91
销售费用			
管理费用		15,069,809.42	13,506,383.31
研发费用			
财务费用		926.06	1,371.13
其中：利息费用			
利息收入		609.94	40.87
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		30,000,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产减值损失			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,998,770.24	9,248,910.01
加：营业外收入			30,685.00
其中：政府补助			
减：营业外支出		1,014,439.22	67,458.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,984,331.02	9,212,137.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,984,331.02	9,212,137.01
持续经营净利润		20,984,331.02	9,212,137.01
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他			
2.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）现金流量套期储备（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		20,984,331.02	9,212,137.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：四川泰邑新城投资集团有限公司　　2021年1-6月　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年累计数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,709,546.34	20,353,113.77
△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			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		582.16	4,989.57
收到其他与经营活动有关的现金		384,003,938.52	92,155,440.40
经营活动现金流入小计		477,714,067.02	112,513,543.74
购买商品、接受劳务支付的现金		24,126,934.83	40,213,181.91
△客户贷款及垫款净增加额			
△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			
△拆出资金净增加额			
△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		13,690,130.33	11,627,608.97
支付的各项税费		21,618,401.68	7,612,714.39
支付其他与经营活动有关的现金		9,030,065.48	24,809,381.47
经营活动现金流出小计		68,465,532.32	84,262,886.74
经营活动产生的现金流量净额		409,248,534.70	28,250,657.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			370,012,316.43
取得投资收益收到的现金			2,870,130.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,700.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		416,553,159.92	222,839,572.71
投资活动现金流入小计		416,610,859.92	595,800,019.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		594,285,168.82	63,634,213.80
投资支付的现金		4,000,000.00	360,000,001.04
△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		47,039,408.30	181,976,871.68
投资活动现金流出小计		645,324,577.12	605,611,086.52
投资活动产生的现金流量净额		-228,713,717.20	-9,811,066.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	17,081,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,081,400.00
取得借款收到的现金		487,300,000.00	1,723,742,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,738,360.01	19,140,324.00
筹资活动现金流入小计		495,038,360.01	1,759,963,724.00
偿还债务支付的现金		501,973,150.39	1,154,126,913.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,059,314.39	246,965,496.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,811,375.60	16,256,357.77
筹资活动现金流出小计		683,843,840.38	1,417,348,768.08
筹资活动产生的现金流量净额		-188,805,480.37	342,614,955.92
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		-8,270,662.87	361,054,546.16
加：期初现金及现金等价物余额		61,604,316.02	137,489,356.58
六、期末现金及现金等价物余额		53,333,653.15	498,543,902.74

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：四川秦巴新城投资集团有限公司　　2021年1-6月　　单位：人民币元

项　目	附注	本年累计数	上年同期累计数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,008,322.24	323,958.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		382,737,584.70	311,256,861.18
经营活动现金流入小计		447,745,906.94	311,580,819.95
购买商品、接受劳务支付的现金		914,301.90	593,127.83
支付给职工以及为职工支付的现金		5,716,726.28	5,341,451.41
支付的各项税费		21,140,803.50	5,811,006.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,840,200.52	241,075,904.87
经营活动现金流出小计		32,612,032.20	252,821,491.02
经营活动产生的现金流量净额		415,133,874.74	58,759,328.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		156,555,338.27	222,839,572.71
投资活动现金流入小计		156,555,338.27	222,839,572.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		345,004,342.20	25,481,459.11
投资支付的现金		5,000,000.00	17,778,600.00
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		47,039,408.30	181,976,871.68
投资活动现金流出小计		397,043,750.50	225,236,930.79
投资活动产生的现金流量净额		-240,488,412.23	-2,397,358.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		472,640,000.00	1,710,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,488,360.01	19,140,324.00
筹资活动现金流入小计		474,128,360.01	1,730,040,324.00
偿还债务支付的现金		485,032,276.39	1,131,681,027.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,685,593.85	243,545,058.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,811,375.60	16,256,357.77
筹资活动现金流出小计		663,529,245.84	1,391,482,444.36
筹资活动产生的现金流量净额		-189,400,885.83	338,557,879.64
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		-14,755,423.32	394,919,850.49
加：期初现金及现金等价物余额		43,212,360.42	87,989,776.64
六、期末现金及现金等价物余额		28,456,937.10	482,909,627.13

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

四川秦巴新城投资集团有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式。

四川秦巴新城投资集团有限公司前身是四川巴中经济开发区建设投资有限公司（以下简称“本公司”），系由四川省巴中市人民政府于2012年2月2日批准成立的国有独资公司（巴府函[2012]11号文），公司于2012年11月22日正式成立，出资人为四川巴中经济开发区管理委员会，成立时注册资本人民币25,000万元，实收资本人民币5,000万元，法定代表人张巨强。

2013年1月22日，公司在巴中市工商行政管理局进行了第一次工商变更登记，变更内容为公司名称由四川巴中经济开发区建设投资有限公司变更为四川巴中新城建设投资有限公司。

2013年7月18日，公司在巴中市工商行政管理局进行了第二次工商变更登记，变更内容为公司法定代表人由张巨强变更为李鹏。

2013年12月25日，公司在巴中市工商行政管理局进行了第三次工商变更登记，巴中市人民政府办公室出具的巴府办函[2013]138号关于四川巴中新城建设投资有限公司股权划转的通知，该通知决定将公司的国有股权5,000万元无偿划至巴中市国有资产经营管理有限责任公司，根据该通知，公司的股东由四川巴中经济开发区管理委员会变更为巴中市国有资产经营管理有限责任公司，公司类型亦由有限责任公司（国有独资）变更为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。

2015年7月7日，公司在巴中市工商行政管理局进行了第四次工商变更登记，根据巴中市国有资产经营管理有限责任公司2015年7月7日的股东决议，公司的注册资本由25,000万元变更为120,000万元。同时2015年度公司实收资本由5,000万元人民币增加至25,000万元，其中根据巴国资复（2015）94号文由公司资本公积转增实收资本19,000万元，巴市国资（2016）17号文对巴中市国有资产经营管理有限责任公司的批复，同意本公司将省级工业发展资金补助1,000万元列实收资本。

2016年3月22日，公司在巴中市工商行政管理局进行了第五次工商变更登记，公司法定代表人由李鹏变更为王弘，系根据巴开工委发[2016]8号文规定，党工委决定由王弘任公司的

董事长，免去李鹏的董事长职务。

2016年8月15日四川巴中新城建设投资有限公司股东会决定，公司更名为“四川秦巴新城投资集团有限公司”，2016年12月8日对公司章程进行了修正，注册资本修正为50亿元人民币，2017年12月4日对公司章程进行了修正，注册资本修正为54.24亿元，在2036年12月31日前缴足。

2018年6月6日，根据巴市国资复(2018)74号文，由公司资本公积转增实收资本95,000万元，公司实收资本由25,000万元增加至120,000万元。

根据四川省巴中市工商行政管理局颁发变更后的营业执照，公司统一社会信用代码为91511900058207637J，法定代表人：王弘，注册资本为542,400万元人民币，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），公司住所：巴中市经济开发区兴文镇。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围：交通、城市建设、公益设施建设投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；土地整理；房地产开发；保障性住房建设；国有资产经营；投资咨询服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）母公司以及集团总部的名称。

本公司的投资者及最终控制方为巴中市国有资本运营集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经本公司董事会于2021年8月10日决议批准。

（五）营业期限有限的企业，应当披露有关其营业期限的信息。

本公司的营业期限为2012年11月22日至长期。

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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2021年6月30日的财务状况、2021年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四)企业合并

1.同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。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转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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的净资产份额之

间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应当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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九)应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在100万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额

	确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄风险组合	以应收款项账龄为信用风险特征划分组合
低风险组合	政府机关行政事业单位往来、关联方往来、统借统贷、内部职工往来、保证金组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄风险组合	账龄分析法
低风险组合	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例(%)	长期应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）			
1 至 2 年	5	5	5
2 至 3 年	5	5	5
3 至 4 年	20	20	20
4 至 5 年	20	20	20
5 年以上	40	40	40

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下：

组合名称	方法说明
低风险组合	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、工程施工（已完工未结算款）、待开发土地等。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。工程施工（已完工未结算款）、待开发土地按照个别计价法确定实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十二）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值

后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。年末公允价值的取得以中介机构出具的评估报告金额为准。

（十三）固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	5	2.37-3.17
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	3-8	5	11.88-31.67
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-8	5	11.88-31.67

（十四）在建工程

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

（十五）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	土地权证记载的使用年限	直线法
计算机软件	3	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（十七）资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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

（二十）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十一）预计负债

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。本公司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。

（二十二）收入

1. 销售商品

（1）销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商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。

（2）提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

（3）让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2. 本公司收入确认的具体方法

（1）代建管理费收入，根据巴中市人民政府巴府办函【2013】35号、根据巴中市人民政府巴府办函【2013】35号文件，巴中市人民政府给予四川巴中新城建设投资有限公司10%的代建管理费。年末由四川巴中经济技术开发区与四川巴中新城建设投资有限公司进行清算。公司按清算确认书确认当期收入。

（2）棚改房销售收入，根据协议约定，按照当年实际移交至经开区管委会的房屋面积乘以销售单价确认收入。

（3）出租固定资产收入，依据签订的租赁合同，根据租金归属期间分期确认收入。

（二十三）建造合同

1. 建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

2. 合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3. 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

（二十六）租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

本公司本年度无会计政策变更。

（二）主要会计估计变更说明

本公司本年度无会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

本公司本年度无会计差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入；工程收入，租金收入；代建管理费收入，物业管理；棚改房销售收入；工程收入（老项目）	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%
房产税	房产原值/租金收入	1.2%/12%
土地使用税	土地面积	4元-6元/平方
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

根据巴中市人民政府巴府办函[2013]35号文件及巴中市财政局巴财企[2014]74号文，四川巴中新城建设投资有限公司收取的代建管理费，符合财税[2011]70号《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》文件内容的规定，为不征税收入，不计提缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	巴中经济开发区市政工程有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	工程施工	52,713.41	100	100	52,713.41	4
2	巴中舜通汽车服务有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	汽车租赁	200	100	100	457.61	1
3	巴中兴城物业管理有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	物业管理	350	100	100	350	1
4	巴中秦巴瑞阳商贸有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	商贸服务	200	100	100	200	1
5	四川秦巴新城旅游投资开发有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	旅游开发	230	100	100	230	1
6	四川秦巴新城能源投资有限公司	2	1	四川巴中	四川巴中	汽油销售	3,786	51	51	1,877.86	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

（二）重要的非全资子企业情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中国石油天然气股份有限公司	49	-165,761.79		18,920,167.37

2. 主要财务信息

项　目	本期数	上年同期数
	四川秦巴新城能源投资有限公司	四川秦巴新城能源投资有限公司
流动资产	1,368,327.36	33,980,253.69
非流动资产	37,103,771.17	1,087,295.18
资产合计	38,472,098.53	35,067,548.87
流动负债	941,144.71	198,305.69
非流动负债		
负债合计	941,144.71	198,305.69
营业收入	5,700,147.27	
净利润	-338,289.36	-33,315.69
综合收益总额	-338,289.36	-33,315.69
经营活动现金流量	740,612.75	-1,100,449.65

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项　目	期末余额	年初余额
库存现金	13,515.79	59,629.03
银行存款	53,320,137.36	61,544,686.99
合　计	53,333,653.15	61,604,316.02

(二) 应收账款

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,661,886.12	0.25	1,661,886.12	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	658,613,499.17	99.70	458,707.73	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	314,391.56	0.05	314,391.56	100
合　计	660,589,776.85	——	2,434,985.41	——

(续)

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,661,886.12	0.26	1,661,886.12	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	642,193,814.77	99.69	458,707.73	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	314,391.56	0.05	314,391.56	100
合　计	644,170,092.45	——	2,434,985.41	——

1. 期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
原江北市政公司合并转入	1,661,886.12	1,661,886.12	5 年以上	100	无法收回
合计	1,661,886.12	1,661,886.12	——	——	——

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	1,367,423.05			2,336,618.26		
1 至 2 年	2,866,919.05	5	143,345.95	2,866,919.05	5	143,345.95
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	1,576,808.90	20	315,361.78	1,576,808.90	20	315,361.78
合　计	5,811,151	——	458,707.73	6,780,346.21	——	458,707.73

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	636,382,663.77	不计提		635, 413, 468. 56	不计提	
合计	636,382,663.77	不计提		635, 413, 468. 56	不计提	

低风险组合计提坏账准备的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	不计提理由
四川巴中经济开发区管委会	630,198,051.84		1 年以内，1-3 年	政府部门
四川巴中经济开发区兴文街道办事处	4,169,954.83		1 年以内，1-2 年	政府部门
巴中市安全生产监督管理局	1,069,800		1-3 年	政府部门
经济开发区管委会各部门	931,768.15		1-3 年	政府部门
招商中心酒店	13,088.95		1 年以内	关联方
合计	636,382,663.77			

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
江北市政公司职工住宅楼办证费	43,076.18	43,076.18	5年以上	100	联系不上，无法收回
熊祖廉	214,811.45	214,811.45	5年以上	100	联系不上，无法收回
购茂军	35,199.99	35,199.99	5年以上	100	联系不上，无法收回
何松崑	21,303.94	21,303.94	5年以上	100	联系不上，无法收回
合计	314,391.56	314,391.56	——	——	——

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
四川巴中经济开发区管理委员会	630,198,051.84		政府部门不计提
四川巴中经济开发区兴文街道办事处	4,169,244.83		政府部门不计提
中冶建工集团有限公司交通工程分公司	4,362,029.05		139,981.15
巴中市华兴房地产开发有限公司	1,576,808.90		315,361.78
巴中市安全生产监督管理局	1,069,800		政府部门不计提
合　计	641,375,934.62		455,342.93

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	23,897,694.88	92.7		25,031,623.83	93.01	
1至2年	710,492.23	2.76		710,492.23	2.64	
2至3年	302,124	1.17		302,124	1.12	
3年以上	869,546.93	3.37		869,546.93	3.23	
合　计	25,779,858.04	100		26,913,786.99	100	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
四川巴中和兴电力有限责任公司	19,758,358.23	76.64	
张竞雄	927,915.01	3.60	
绵阳市聚富商贸有限公司	644,165.03	2.50	
四川华佳泰建设有限公司	604,770.59	2.35	
重庆顶津食品有限公司	569,499.72	2.21	
合　计	22,504,708.58	——	

(四) 其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
其他应收款项	1,269,130,789.21	1,387,894,896.57
合　计	1,269,130,789.21	1,387,894,896.57

其他应收款项

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	6,590,239.75	0.51	6,590,239.75	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,306,889,269.43	99.49	37,758,480.22	2.91
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	1,313,479,509.18	——	44,348,719.97	——

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	6,590,239.75	0.46	6,590,239.75	100
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,425,653,376.79	99.54	37,758,480.22	2.65
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	1,432,243,616.54	——	44,348,719.97	——

（1）期末单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
原江北市政公司合并转入	6,590,239.75	6,590,239.75	5年以上	100	无法收回
合计	6,590,239.75	6,590,239.75			

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	57,365,860.74			93,266,700.46		
1至2年	70,323,644.48	5	3,516,182.22	70,323,644.48	5	3,516,182.22
2至3年	39,409,246.87	5	1,970,462.34	39,409,246.87	5	1,970,462.34
3至4年	51,769,742.87	20	10,353,948.57	51,769,742.87	20	10,353,948.57
4至5年	26,361,637.57	20	5,272,327.51	26,361,637.57	20	5,272,327.51
5年以上	41,613,898.92	40	16,645,559.57	41,613,898.92	40	16,645,559.57
合　计	286,844,031.45	——	37,758,480.22	322,744,871.17	——	37,758,480.22

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
低风险组合	1,020,045,237.98	暂不计提		1,102,908,505.62	不计提	
合　　计	1,020,045,237.98	暂不计提		1,102,908,505.62	不计提	

低风险组合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	不计提理由
巴中市土地储备中心	743,148,800		3-5 年	政府部门
巴中市国有资本运营集团有限公司	60,954,884.87		1-2 年	关联方
巴中政务服务和公共资源交易服务中心	52,880,000		1 年以内，1-2 年	保证金，政府部门
巴中金汇发展有限公司	36,670,000		3-4 年	市属国有企业
巴中汇鑫发展有限公司	33,060,000		3-4 年	市属国有企业
巴中坤泰投资建设管理有限公司	21,038,044.90		3-4 年	关联方
远东国际租赁有限公司	15,000,000		3-4 年	保证金
巴中市城市建设投资有限公司	14,190,975.03		3-4 年	市属国有企业
上实融资租赁有限公司	12,000,000		2-3 年	保证金
青岛城乡建设融资租赁有限公司	10,510,500		1-3 年	保证金
四川巴中经济开发区时新街道办事处	5,010,000		3-5 年	政府部门
巴中市公安局经济开发区分局消防大队	4,580,000		5 年以上	政府部门
经济开发区群众维稳办公室	3,321,004.57		2 年以内	政府部门
四川巴中经济开发区公用事业管理局	2,000,000		1 年以内	政府部门
巴中市公安局经济开发区分局	1,500,000		5 年以上	政府部门
其他保证金	1,189,596.94		4 年以内	保证金
巴中市人民检察院	1,030,316.42		1 年以内	政府部门
巴中经开区市政园林路灯管理处	1,000,000		5 年以上	政府部门
内部职工借款	450,155.55		1 年以内	内部职工
巴中市地方税务局第一直属税务分局	360,959.70		1 年以内	政府部门
兴文镇卫生院	150,000		5 年以上	政府部门
合计	1,020,045,237.98			

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
巴中市土地储备中心	往来款	743,148,800	3-5 年	51.89	政府部门不计提
四川力信卓邦集团有限公司	往来款	88,000,000	1 年以内	7.33	保证金，政府部门不计提
巴中政务服务和公共资源交易服务中心	往来款，保证金	52,880,000	1 年以内，1-2 年	6.28	关联方不计提
巴中市国有资本运营集团有限公司	往来款	60,954,884.87	1-2 年	4.26	1 年以内不计提

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
巴中万马汽车有限公司	往来款	58,721,910	3 年以上	4.10	12,900,480.50
合　　计	——	1,003,705,594.87	——	73.86	12,900,480.50

（五）存货

1. 存货的分类

项　目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,781,228.86		6,781,228.86	5,587,219.11		5,587,219.11
周转材料	535	535		1,089.40	535	554.40
工程施工	6,622,488,145.93	890,069.70	6,621,598,076.23	6,299,460,436.76	890,069.70	6,298,570,367.06
其他（待开发土地）	7,331,734,470.36		7,331,734,470.36	6,780,688,711.36		6,780,688,711.36
合　　计	13,961,004,380.15	890,604.70	13,960,113,775.45	13,085,737,456.63	890,604.70	13,084,846,851.93

注 1：截止 2021 年 6 月 30 日本公司列存货—其他系政府投资的土地使用权，其土地使用权清单如下：

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
1	川（2017）巴中市市不动产权第 0002205 号	巴中经济开发区 C2-01	商住	80,037.30	187,266,900
2	巴市国用（2014）第 2338 号	巴中经济开发区 C3-02	商住	250,562	586,315,100
3	巴市国用(2014)第 3129 号	巴中经济开发区排垭村 F1	商住	118,787	244,701,200
4	巴市国用(2014)第 5470 号	巴中经济开发区排垭村 F1-1	商住	255,958	527,273,500
5	川（2016）巴中市市不动产权第 0008513 号	巴中经济开发区兴文镇 B1-02	商住	104,909	218,525,447
6	巴市国用（2014）第 2183 号	巴中经济开发区兴文镇 C1-02	商服	67,570.80	112,860,700
7	巴市国用（2014）第 2339 号	巴中经济开发区兴文镇 C3-04	商住	74,873.75	129,576,764
8	巴市国用(2014)第 3134 号	巴中经济开发区兴文镇 D	商服	111,826.49	137,319,921
9	巴市国用(2014)第 3133 号	巴中经济开发区兴文镇 D3	商住	43,312.40	96,586,700
10	巴市国用(2014)第 3131 号	巴中经济开发区兴文镇 F10	商住	187,067	392,840,700
11	川（2016）巴中市市不动产权第 0008512 号	巴中经济开发区兴文镇 F10-1	商住	175,814	369,209,400
12	巴市国用(2014)第 5217 号	巴中经济开发区兴文镇 K11-01	商住	231,887	517,108,000

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
13	川（2017）巴中市市不动产权第 0000069 号	巴中经济开发区兴文镇 K12-01	商服	201,237	474,919,300
14	巴市国用(2014)第 5215 号	巴中经济开发区兴文镇 K5-04	商服	46,661.70	110,121,600
15	巴市国用(2014)第 5216 号	巴中经济开发区兴文镇 K5-04-2	商服	68,955.30	153,080,800
16	巴市国用（2014）第 2333 号	杨家坝小区 A2	商住	198,047	361,315,400
17	巴市国用（2014）第 2334 号	杨家坝小区 A3	商住	191,948	350,209,100
18	巴市国用(2013)第 4716 号	杨家坝小区地块 1	商服	165,631	406,189,390.96
19	巴市国用(2013)第 4718 号	杨家坝小区地块 3	商服	95,623.30	234,563,955
20	巴市国用(2013)第 4719 号	杨家坝小区地块 4	商服	80,437.22	197,312,452
21	巴市国用(2013)第 4720 号	杨家坝小区地块 5	商服	77,835.20	122,780,542.40
22	川（2018）巴中市市不动产权第 0002964 号	F5-02-01	文化娱乐用地	113,524.94	150,770,152
	合计			2,942,505.40	6,080,847,024.36

本公司通过出让取得的土地使用权清单：

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
1	川（2021）巴中市市不动产权第 0004498 号	经开区 I3-03	商服	66,554.50	188,666,500
2	川（2021）巴中市市不动产权第 0004497 号	经开区 I3-05	商服	67,080.85	190,150,400
3	川（2021）巴中市市不动产权第 0006378 号	经开区 I7-04-03	消防	9,498.74	5,512,312
4	川（2021）巴中市市不动产权第 0006392 号	经开区 E4-03-01	社会停车场	13,058.05	8,066,760
5	川（2021）巴中市市不动产权第 0006384 号	经开区 J1-06	派出所	1,891.63	1,146,912
6	川（2021）巴中市市不动产权第 0006380 号	经开区 F9-02-01	垃圾转运站	3,890.56	2,079,792
	合计			161,974.33	395,622,676

本公司子公司巴中市经济开发区市政工程有限公司通过出让取得的土地使用权清单：

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
1	川（2017）巴中市市不动产权第 0007203 号	经开区 K4-05-01	商服	62,924	119,247,150

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
2	川（2017）巴中市市不动产权第 0006066 号	经开区 G4-01	商服	74,338.40	129,059,700
3	川（2017）巴中市市不动产权第 0007476 号	经开区 F5-10	商服	24,372.29	42,562,100
4	川（2017）巴中市市不动产权第 0009162 号	经开区黄家沟 DH-A2、DH-A3 组团	商住	142,694.10	202,188,800
5	川（2018）巴中市市不动产权第 0006366 号	经开区 K15-04-02 地块	商服	96,575.81	167,411,750
6	川（2021）巴中市市不动产权第 004065 号	北环线东段北侧 I3-04 宗地	商住	66,985.09	189,788,270
7	川（2021）巴中市市不动产权第 0006376 号	经开区 B8-02-02	公用设施	9,005.38	5,007,000
	合计			476,895.07	855,264,770

注 2：因规划调整及招商引资需要，巴中市经济开发区管理委员会将位于巴中经开区兴文镇 H2-01 宗土地收回（账面原值 145,907,939 元），并用等额货币资金进行置换。本公司相应减少了账面储备土地的价值 145,907,939 元，并确认长期应收款 145,907,939 元，收回的土地使用权清单如下：

序号	土地证号	座落	登记用途	登记面积（平方米）	账面价值（元）
1	川（2017）巴中市市不动产权第 0002203 号	巴中经开区兴文镇 H2-01 号地块	商服	98,453.40	145,907,939
	合计			98,453.40	145,907,939

2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的，应予以披露

本公司 2021 年 6 月 30 日，累计在外融资余额 665,000.69 万元，本期实际发生利息等融资费用 24,576.99 万元，应当资本化金额为 24,445.85 万元，计入工程施工核算。

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项　目	期末余额
累计已发生成本	157,092,638.81
累计已确认毛利	24,415,345.58
减：预计损失	
已办理结算的金额	142,291,978.15
建造合同形成的已完工未结算资产	39,216,006.24

(六) 其他流动资产

项　目	期末余额	年初余额
认购康思价值 2 号基金	188,556,666.60	188,556,666.60

项　目	期末余额	年初余额
认购北方信托公司产品	10,000,000	10,000,000
待抵扣进项税	324,559.18	121,499.67
合　计	198,881,225.78	198,678,166.27

(七)可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	103,123,372		103,123,372	103,123,372		103,123,372
合　　计	103,123,372		103,123,372	103,123,372		103,123,372

注：本公司（有限合伙人，认缴出资 25000 万元）于 2018 年 2 月 13 日与巴中市国有资本运营集团有限公司（有限合伙人，认缴出资 25000 万元）、巴中秦巴九鼎投资管理有限公司（普通合伙人，认缴出资 100 万元）、拉萨昆吾九鼎产业投资管理有限公司（合伙企业管理人）共同出资设立巴中川陕革命老区振兴发展股权投资基金（有限合伙），从事股权投资活动，合伙企业的营业期限为成立之日起满七年，该合伙企业由普通合伙人执行合伙企业事务。截止 2021 年 6 月 30 日本公司参与投资的项目情况如下：

投资项目	基金持股比例	本公司投资金额
巴中市巴山牧业股份有限公司	9.66	5,427,546
四川向往智汇科技有限公司	10	10,855,092
四川金枝玉叶茶叶有限公司	16.67	10,855,092
巴中宝玛智能装备有限公司	20.42	75,985,642
合　计		103,123,372

(八)长期应收款

项　目	期末余额			年初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
巴中市经开区管委会	2,727,616,506.62		2,727,616,506.62	2,926,596,967.52		2,926,596,967.52	
合　　计	2,727,616,506.62		2,727,616,506.62	2,926,596,967.52		2,926,596,967.52	——

注：因规划调整及招商引资需要，2021 年巴中市经济开发区管理委员会将位于巴中经开区兴文镇 H2-01 宗土地收回（账面原值 145,907,939 元），并用等额货币资金进行置换。本公司相应减少了账面储备土地的价值 145,907,939 元，并确认长期应收款 145,907,939 元。本年收到土地置换资金 3.45 亿元，均系货币资金拨入。

(九)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	210,899,705.05	4,000,000		214,899,705.05
小　计	210,899,705.05	4,000,000		214,899,705.05
减：长期股权投资减值准备	460,627.17			460,627.17
合　计	210,439,077.88	4,000,000		214,439,077.88

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
一、联营企业												
巴中红叶金融服务有限公司	3,000,000	460,627.17									460,627.17	460,627.17
巴中坤泰投资建设管理有限公司	15,000,000	14,917,796.01									14,917,796.01	
巴中新旭教育投资管理有限公司	9,750,000	9,749,344.67									9,749,344.67	
巴中盛融建设投资管理有限公司	12,600,000	12,600,000									12,600,000	
中建巴中教育投资有限公司	3,300,000	3,298,368.51									3,298,368.51	
巴中德融建设工程管理有限公司	12,900,000	12,900,000									12,900,000	
巴中川陕革命老区振兴发展投资有限公司	150,000,000	151,973,568.69									151,973,568.69	
中电建路桥集团巴中体育发展有限公司	8,000,000	5,000,000	3,000,000								8,000,000	
四川铁投盛锦投资有限责任	1,000,000		1,000,000								1,000,000	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
公司												
合计	215,550,000	210,899,705.05	4,000,000								214,899,705.05	460,627.17

(十)投资性房地产

以公允价值计量的投资性房地产

项　目	年初公允价值	本期增加额			本期减少额		期末公允价值
		购　置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	569,379,904.06	61,692,755.9		——			631,072,659.96
其中：房屋、建筑物	569,379,904.06	61,692,755.9		——			631,072,659.96
二、公允价值变动合计	91,550,095.94						91,550,095.94
其中：房屋、建筑物	91,550,095.94						91,550,095.94
三、投资性房地产账面价值合计	660,930,000	61,692,755.9					722,622,755.9
其中：房屋、建筑物	660,930,000	61,692,755.9					722,622,755.9

(十一) 固定资产

项　目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	54,622,041.66	56,115,963.42
合　计	54,622,041.66	56,115,963.42

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	72,913,651.42	510,448.67	257,064.52	73,167,035.57
其中：房屋及建筑物	59,132,712.92	178,920.34		59,311,633.26
机器设备	343,188.88	43,674.26		386,863.14
运输工具	7,884,339.05	187,107.51	257,064.52	7,814,382.04
电子设备	3,354,283.93	98,417.56		3,452,701.49
办公设备	1,832,446.83			1,832,446.83
其他	366,679.81	2,329		369,008.81
二、累计折旧合计	16,648,361.66	1,971,419.03	224,113.12	18,395,667.57
其中：房屋及建筑物	6,913,069.47	893,370		7,806,439.47
机器设备	177,336.81	23,816.80		201,153.61

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	5,708,159.86	565,517.06	224,113.12	6,049,563.80
电子设备	2,850,158.59	325,666.07		3,175,824.66
办公设备	683,874.70	154,612.82		838,487.52
其他	315,762.23	8,436.28		324,198.51
三、固定资产账面净值合计	56,265,289.76	——	——	54,771,368
其中：房屋及建筑物	52,219,643.45	——	——	51,505,193.79
机器设备	165,852.07	——	——	185,709.53
运输工具	2,176,179.19	——	——	1,764,818.24
电子设备	504,125.34	——	——	276,876.83
办公设备	1,148,572.13	——	——	993,959.31
其他	50,917.58	——	——	44,810.30
四、减值准备合计	149,326.34			149,326.34
其中：房屋及建筑物	136,652.48			136,652.48
机器设备	-			-
运输工具	12,673.86			12,673.86
电子设备				-
办公设备				-
其他				-
五、固定资产账面价值合计	56,115,963.42	——	——	54,622,041.66
其中：房屋及建筑物	52,082,990.97	——	——	51,368,541.31
机器设备	165,852.07	——	——	185,709.53
运输工具	2,163,505.33	——	——	1,752,144.38
电子设备	504,125.34	——	——	276,876.83
办公设备	1,148,572.13	——	——	993,959.31
其他	50,917.58	——	——	44,810.30

（十二）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
157 商业商业中心	35,200,000		35,200,000	35,200,000		35,200,000
大众创业园	20,932,519.72		20,932,519.72	20,158,105.10		20,158,105.10
E8-02 地块写字楼	21,638,205.32		21,638,205.32	21,611,790.22		21,611,790.22
第一人民医院	247,232,831.07		247,232,831.07	247,223,018.16		247,223,018.16
商砼站	874,446.53		874,446.53	874,446.53		874,446.53
商业写字楼	215,473,496.93		215,473,496.93	207,224,674.48		207,224,674.48
招商中心办公装修	3,875,017.03		3,875,017.03	2,258,756.77		2,258,756.77

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄家沟 B-08-01 地块写字楼	1,862,091.66		1,862,091.66			
加油站建设	4,819,544.37		4,819,544.37	801,127.59		801,127.59
巴中经济开发区标准化厂房建设项目	26,508,787.90		26,508,787.90	20,848,649.07		20,848,649.07
合计	578,416,940.53		578,416,940.53	556,200,567.92		556,200,567.92

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
157 商业商业中心	35,200,000				35,200,000
大众创业园	20,158,105.10	774,414.62			20,932,519.72
E8-02 地块写字楼	21,611,790.22	26,415.10			21,638,205.32
第一人民医院	247,223,018.16	9,812.91			247,232,831.07
商业写字楼	207,224,674.48	8,248,822.45			215,473,496.93
巴中经济开发区标准化厂房建设项目	20,848,649.07	5,660,138.83			26,508,787.90
合计	552,266,237.03	14,719,603.91			566,985,840.94

注：根据 2017 年 11 月本公司与巴中市卫生和计划生育委员会、巴中市中润实业集团有限公司签订的第一人民医院移交协议，第一人民医院已完工部分转让价款（含税）为 257,778,400 元，截止 2020 年 12 月 31 日，已支付转让价款 242,649,330.53 元。

（十三）无形资产

无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	543,206,445.52	32,518,965.77		575,725,411.29
其中：计算机软件	1,112,678.52	71,365.77		1,184,044.29
土地使用权	542,093,767	32,447,600		574,541,367
二、累计摊销额合计	34,443,045.61	6,796,322.60		41,239,368.21
其中：计算机软件	943,696.23	68,386.04		1,012,082.27
土地使用权	33,499,349.38	6,727,936.56		40,227,285.94
三、无形资产减值准备合计				
其中：计算机软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	508,763,399.91	—	—	534,486,043.08
其中：计算机软件	168,982.29	—	—	171,962.02
土地使用权	508,594,417.62	—	—	534,314,081.06

注 1：根据 2015 年 11 月 3 日巴中市卫生和计划生育委员会与巴中市中润实业集团有限公司签订的关于四川省巴中市第一人民医院股份合作协议书的内容，政府决定对该医院的出资由本公司承担，约定医院用地（E1-05 地块）作为本公司实物出资，占股 30%，该地块账面原值为 137,025,000 元，该土地已取得巴中市不动产权 2016 第 0000114 号不动产登记证书，账面按照 40 年进行摊销。2017 年 11 月，巴中市中润实业集团有限公司因资金不足，与巴中市卫生和计划生育委员会解除原投资合作协议，并与巴中市卫生和计划生育委员会、本公司签订移交协议，将第一人民医院已完工部分转让给本公司。

（十四）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	297,121.57				297,121.57	
九寨山森林公园绿化、美化费用	1,340,917.92		470,032.14		870,885.78	
临时加油站	227,480.35	129,153.84	168,661.96		187,972.23	
其他待摊费用	60,000	63,000			123,000	
合计	1,925,519.84	192,153.84	638,694.10		1,478,979.58	——

（十五）其他非流动资产

项　　目	期末余额	年初余额
公租房、棚改项目建设工程款	2,306,388,547.27	2,360,597,569.57
待抵扣进项税	17,578,468.39	9,390,002.43
合计	2,323,967,015.66	2,369,987,572

注 1：本公司 2014 年-2020 年支付的公租房、棚改建设工程款，项目业主为本公司。公租房、棚改项目完工结算后由政府回购，其中的商业地产，政府在回购前交由公司代管，代管期间公司收取的租金收入等由公司享有，以补偿代管支出，因而将支付的工程款暂列其他非流动资产。

注 2：本公司 2021 年 6 月向经开区管委会移交东片棚户区 22 栋、23 栋 286 套房合计 30,682.8 ㎡，销售价款为 7,770.34 万元。

（十六）短期借款

1. 短期借款分类

项　　目	期末余额	年初余额
抵押借款	88,000,000	90,000,000
信用借款	3,962,000	5,782,000
合　　计	91,962,000	95,782,000

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
巴中农商银行经开支行	88,000,000	四川力信卓邦集团有限公司以土地使用权提供抵押担保
合计	88,000,000	

（十七）应付票据

项　　目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	12,000,110	
合　　计	12,000,110	

（十八）应付账款

账　　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	119,534,708.16	89,393,729.54
1至2年（含2年）	65,118,716.28	65,118,716.28
2至3年（含3年）	41,641,478.08	48,262,469.08
3年以上	32,481,319.93	32,481,319.93
合　　计	258,776,222.45	235,256,234.83

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北省工业建筑集团有限公司四川分公司	33,415,012.09	暂未安排资金
攀枝花公路建设有限公司	15,584,976.14	暂未安排资金
巴中市中润医疗投资管理有限公司	8,559,069.47	暂未安排资金
巴中市华兴建筑有限公司	6,387,678	暂未安排资金
四川航天建筑工程有限公司	5,479,654.40	暂未安排资金
巴中市同立商品混凝土有限公司	4,349,962	暂未安排资金
邹娟	2,623,166	暂未安排资金
祝晓明	1,921,724	暂未安排资金
合　　计	84,942,233.10	——

（十九）预收款项

账　　龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,450,640.25	3,764,670.65
1年以上	3,914,024.58	4,022,838.86
合　　计	8,364,664.83	7,787,509.51

（二十）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,427.66	13,086,618.66	13,146,873.87	9,172.45
二、离职后福利-设定提存计划		884,250.18	884,250.18	
合计	69,427.66	13,970,868.84	14,031,124.05	9,172.45

2.短期职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	60,255.21	11,263,262.81	11,323,518.02	
二、职工福利费		689,942.84	689,942.84	
三、社会保险费		506,237.67	506,237.67	
其中：医疗保险费		369,818.98	369,818.98	
工伤保险费		32,914.64	32,914.64	
生育保险费		30,384.01	30,384.01	
四、住房公积金		575,709.00	575,709.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,172.45	51,466.34	51,466.34	9,172.45
六、其他短期薪酬				
合计	69,427.66	13,086,618.66	13,146,873.87	9,172.45

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		852,941.64	852,941.64	
二、失业保险费		31,308.54	31,308.54	
合计		884,250.18	884,250.18	

（二十一） 应交税费

税　种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	12,345,008.00	2,683,624.31	195,188.93	14,833,443.38
资源税	3,040.00			3,040.00
企业所得税	445,158.76		3,081.06	442,077.70
城市维护建设税	160,912.60	15,044.03	15,044.03	160,912.60
房产税	-52,127.81			-52,127.81
土地使用税	-122,874.50			-122,874.50
个人所得税	114,519.27	51,350.59	52,757.73	113,112.13
教育费附加（含地方教育费附加）	72,186.15	10,745.75	10,745.75	72,186.15
其他税费	-880,958.30	21,155,040.70	21,159,394.48	-885,312.08
合　计	12,084,864.17	23,915,805.38	21,436,211.98	14,564,457.57

注：根据巴中市人民政府巴府办函[2013]35 号文件及巴中市财政局巴财企[2014]74 号文，本公司收取的代建管理费符合财税[2011]70 号《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》文件内容的规定，为不征税收入，不计提缴纳企业所得税。

（二十二） 其他应付款

项　目	期末余额	年初余额
应付利息	283,647,389.27	212,019,249.75
其他应付款项	604,825,451.36	315,338,685.45
合　计	888,472,840.63	527,357,935.20

1. 应付利息情况

项　目	期末余额	年初余额
非金融机构借款利息	141,942,553.35	130,904,380.97
企业债券利息	141,704,835.92	81,114,868.78
合　计	283,647,389.27	212,019,249.75

2. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	期末余额	年初余额
保证金	17,904,148.54	20,284,472.23
代收款项	974,823.80	1,020,823.79
关联方往来	302,064,351.09	3,864,351.09
政府往来	149,172,930.02	147,375,585.02
内部职工	74,495.77	107,142.87
其他单位往来	134,634,702.14	142,686,310.45
合　计	604,825,451.36	315,338,685.45

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
巴中机场建设有限责任公司	69,700,000	暂未安排资金
巴中市中级人民法院	58,631,797.34	暂未安排资金
巴中市公安局	54,593,512.95	暂未安排资金
兴文街道办事处	20,000,000	暂未安排资金
巴中市华兴房地产开发有限公司	12,722,299	暂未安排资金
巴中市司法局	4,870,000	暂未安排资金
巴中置信投资有限公司	4,832,622	保证金
合　计	225,350,231.29	——

（二十三）一年内到期的非流动负债

类　别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	334,695,046.15	705,630,921.64
一年内到期的长期应付款	941,740,943.49	975,468,526.82
一年内到期的应付债券	310,000,000.00	310,000,000
合　计	1,586,435,989.64	1,991,099,448.46

1. 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款余额	抵押物/保证人
国开行四川省分行	15,000,000.00	巴市国用（2013）第 4716 号
		巴市国用（2013）第 4718 号
重庆银行股份成都经开区支行	24,000,000.00	巴中市国有资本运营集团有限公司
浙江香溢租赁有限责任公司	8,070,825.79	川（2017）巴中市市不动产权第 003772 号、第 003773 号、第 003774 号、第 003775 号、第 003776 号、第 003777 号、第 003778 号

贷款单位	借款余额	抵押物/保证人
巴中农村商业银行股份有限公司	48,000,000.00	川（2017）巴中市不动产权第 0000069 号
远东国际租赁有限公司	79,387,700.00	四川秦巴新城投资集团有限公司
上实融资租赁有限公司	7,693,958.33	四川秦巴新城投资集团有限公司
青岛城乡建设融资租赁有限公司	17,187,932.93	川（2018）巴中市不动产权第 0006366 号
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	135,354,629.10	
合计	334,695,046.15	

2. 一年内到期的长期应付款明细

贷款单位	借款余额	抵押物/保证人
巴中市国有资本运营集团有限公司	723,838,526.82	
四川城乡建设投资有限责任公司	17,010,000.00	
巴中市城市建设投资有限公司	2,640,000	
巴中市农业投资集团有限公司	64,002,416.67	
重庆安如信资产管理有限公司	71,890,000	
杭州钰茹资产管理有限公司	26,500,000	
上海圭顿投资管理有限公司	19,320,000	
青岛苏信资产管理有限公司	16,540,000	
合计	941,740,943.49	

3. 一年内到期的应付债券明细

贷款单位	借款余额	抵押物/保证人
17 秦巴新城债	300,000,000	
恒丰银行 2018PPN	10,000,000	
合计	310,000,000	

（二十四） 长期借款

项　目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
抵押借款	786,606,164.92	776,606,164.92	4.445-11.37
保证借款	1,110,385,243.51	1,120,385,243.51	6.9-9.03
信用借款	82,320,000	82,320,000	零利率
合　计	1,979,311,408.43	1,979,311,408.43	——

1、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
国开行四川省分行	98,200,000	巴市国用（2013）第 4716 号 巴市国用（2013）第 4718 号
天津银行股份有限公司成都分行	460,000,000	川（2016）巴中市市不动产权第 0008513 号 川（2019）巴中市市不动产权第 0012958 号 川（2016）巴中市市不动产权第 0008512 号 川（2017）巴中市市不动产权第 0007203 号
浙江香溢租赁有限责任公司	30,277,254.83	川（2017）巴中市市不动产权第 003772 号、第 003773 号、第 003774 号、第 003775 号、第 003776 号、第 003777 号、第 003778 号
青岛城乡建设融资租赁有限公司	90,128,910.09	川（2018）巴中市不动产权第 0006366 号
巴中农村商业银行股份有限公司	108,000,000	福锦苑
合　计	786,606,164.92	

2、保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
重庆银行成都经开区支行	332,000,000	巴中市国有资本运营集团有限公司
中国农业银行巴中江北支行	689,800,000	巴中市国有资本运营集团有限公司
远东国际租赁有限公司	68,155,243.51	四川秦巴新城投资集团有限公司
上实融资租赁有限公司	20,430,000	四川秦巴新城投资集团有限公司
合计	1,110,385,243.51	

3、信用借款

贷款单位	借款余额	备注
中信银行股份有限公司成都分行	82,320,000	委托贷款（利率为 0）
合计	82,320,000	

（二十五） 应付债券

1. 应付债券情况

项　　目	期末余额	年初余额
2017 巴中新城债(一期)	640,000,000	640,000,000
2017 巴中新城债(二期)	560,000,000	560,000,000
恒丰银行 2018PPN	400,000,000	400,000,000
19 秦巴新城债	740,000,000	740,000,000
减：一年内到期的应付债券	310,000,000	310,000,000
合　　计	2,030,000,000	2,030,000,000

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 巴中新城债(一期)	100	2017/7/7	7 年	800,000,000	640,000,000		21,200,306.85		21,200,306.85	640,000,000
2017 巴中新城债(二期)	100	2017/7/25	7 年	700,000,000	560,000,000		19,188,975.34		19,188,975.34	560,000,000
恒丰银行 2018PPN	100	2018/7/2	5 年	400,000,000	400,000,000		15,409,794.52		15,409,794.52	400,000,000
19 秦巴新城债	100	2019/7/30	7 年	500,000,000	740,000,000		28,513,698.63		28,513,698.63	740,000,000
合计		—	—	2,400,000,000	2,340,000,000		84,312,775.34		84,312,775.34	2,340,000,000

注 1：2017 巴中新城债系根据国家发改委企业债券[2017]80 号批准，于 2017 年 7 月发行的 7 年期债券，该债券（一期）利率为固定利率 6.68%，（二期）利率为固定利率 6.91%。

注 2：根据中国银行间市场交易协会中市协注[2018]PPN153 号文件批准，发行 PPN4 亿元，其中 2018 年 7 月 1 日，发行 1000 万元，2019 年发行 3.9 亿元，期限 5 年，年利率 6.5%-8%。

注3：根据国家发展和改革委员会发改企业债券[2019]105号文件批准，发行19秦巴新城债7.4亿元，其中一期债券资金4亿元，发行日期2019年7月30日，债券期限：7年，年利率8%。二期债券资金3.4亿元，发行日期2019年12月25日，债券期间：7年，年利率7.5%。

（二十六）长期应付款

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	881,920,000	83,720,000	3,280,000	962,360,000
专项应付款	4,113,096,477	435,492,255.48	70,880,000	4,477,708,732.48
合　计	4,995,016,477.00	519,212,255.48	74,160,000.00	5,440,068,732.48

1. 长期应付款项期末余额最大的前5项

项　目	期末余额	年初余额
巴中市城市建设投资有限公司	504,360,000	504,360,000
巴中市国有资本运营集团有限公司	123,000,000	123,000,000
四川城乡建设投资有限责任公司	87,850,000	87,850,000
上海圭顿投资管理有限公司	48,480,000	46,760,000
重庆安如信资产管理有限公司	44,070,000	44,070,000
合　计	807,760,000	806,040,000

2. 专项应付款按期末余额列式

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
管委会基建拨款	4,113,096,477	435,492,255.48	70,880,000	4,477,708,732.48
合　计	4,113,096,477	435,492,255.48	70,880,000	4,477,708,732.48

（二十七）实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	1,200,000,000	100			1,200,000,000	100
巴中市国有资本运营集团有限公司	1,200,000,000	100			1,200,000,000	100

（二十八）其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
国开发展基金有限公司		135,000,000				15,000,000		120,000,000
中国农发行重点建设基金有限公司		363,250,000				13,000,000		350,250,000
合计	—	498,250,000	—		—	28,000,000	—	470,250,000

注：2015、2016年度依据本公司与国开发展基金有限公司（中国农发行重点建设基金有限公司）、巴中市国有资产经营管理有限公司签订的三方投资协议，国开发展基金有限公司累计向本公司注资13,700万

元，中国农发行重点建设基金有限公司累计向本公司注资 28,700 万元，资金专项用于兴文场镇棚改、河道整治等项目建设。2016 年度依据中国农发行重点建设基金有限公司、本公司、巴中经开区市政工程公司签订的投资协议，中国农发行重点建设基金有限公司向市政公司注资 1 亿元，专项用于黄家沟河道整治工程项目。2017 年度本公司、市政公司依据协议约定变更了工商登记信息，国开发展基金有限公司（中国农发行重点建设基金有限公司）成为本公司股东，本公司将其投入的资本作为其他权益工具列报。

（二十九）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,129,574,036.90	206,664,055.90		8,336,238,092.80
合计	8,129,574,036.90	206,664,055.90		8,336,238,092.80
其中：国有独享资本公积	8,129,574,036.90	206,664,055.90		8,336,238,092.80

（三十）盈余公积

项　　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,823,876.68			131,823,876.68
任意盈余公积	5,000,000			5,000,000
合　　计	136,823,876.68			136,823,876.68

（三十一）未分配利润

项　　目	本期金额	上年金额
本期年初余额	940,256,417.32	827,636,306.57
本期增加额	15,309,723.23	130,159,375.70
其中：本期净利润转入	15,309,723.23	130,159,375.70
其他调整因素		
本期减少额	17,443,469.08	17,539,264.95
其中：本期提取盈余公积数		12,666,653.58
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	1,597,050.00	4,872,611.37
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	953,969,090.55	940,256,417.32

（三十二）营业收入、营业成本

项目	本年累计发生额		上年同期累计发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	79,998,655.44	73,086,451.01	21,495,505.06	1,296,569.30
代建项目管理费	3,323,904.72		20,129,357.48	
棚改房销售收入	74,003,274.99	70,639,489.76		
工程收入	2,671,475.73	2,446,961.25	1,366,147.58	1,296,569.30
二、其他业务小计	29,807,580.87	24,934,819.64	23,575,720.81	15,352,007.71

项目	本年累计发生额		上年同期累计发生额	
	收入	成本	收入	成本
租金收入	3,491,318.97	1,957,897.84	7,125,455.01	919,132.27
物业管理收入	4,070,987.60	3,838,101.40	3,382,830.34	3,101,194.96
商品销售收入	13,899,916.32	12,275,271.87	10,660,640.02	9,431,464.41
汽车租赁服务费收入	538,073.16	497,782.61	684,874.07	733,589.37
景区经营收入	1,885,589.11	1,213,475.37	1,458,467.23	933,808.16
加油站运行收入	5,700,147.27	4,861,685.88		
其他	221,548.44	290,604.67	263,454.14	232,818.54
合计	109,806,236.31	98,021,270.65	45,071,225.87	16,648,577.01

（三十三） 销售费用

项目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
职工薪酬	571,257.02	414,126.80
车辆费用		106,362.02
劳务费	49,546.70	181,516.26
长期待摊费用摊销	371,459.47	
运输费	32,075.54	
水电费		
折旧费	29,763.28	25,699.92
直接材料		6,366.49
广告宣传费	54,652.88	
维修费	2,897.52	13,300.00
业务招待费	8,948.63	8,000.00
办公费	6,334.69	8,034.44
布草洗涤费	8,355.50	9,605.00
网络通讯费	5,462.44	7,676.69
租赁费	44,950.00	2,643.00
低值易耗品摊销	3,073.60	950.18
咨询服务费及中介审计费	2,591.32	2,240.00
客用早餐费		
客用水果		2,057.35
差旅费	5,098.00	1,904.00
陈列费、入场费	485,092.54	5,288.92
其他	26,190.55	20.00
合计	1,707,749.68	795,791.07

（三十四） 管理费用

项目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
职工薪酬费用	10,855,937.82	8,979,497.24

项目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
无形资产摊销	6,322,341.54	6,322,341.54
折旧费	669,788.72	597,713.83
车辆使用费	432,397.79	435,631.94
外部劳务费		442,169.18
水电费	519,159.51	477,569.76
业务招待费	617,574.62	307,501.52
环境绿化及安全维护费	459,668.15	3,355.34
物业管理费	329,024.59	
咨询费	124,276.12	99,056.60
聘请中介机构费用	349,563.83	160,065.89
租赁费	105,145.00	81,520.00
广告宣传费	224,040.87	111,058.52
办公费	303,116.44	236,179.17
差旅费	128,249.45	179,083.32
低耗品摊销	70,182.35	61,829.8
网络通讯费	71,228.79	92,565.97
劳动保护费	33,804.59	86,141.30
维修费	74,536.52	35,709.89
会议费	5,000.00	1,500.00
诉讼费用	497,117.47	36,660.00
党建工作经费	5,800.00	19,508.00
其他	85,652.45	406,066.87
合计	22,283,606.62	19,172,725.68

（三十五） 财务费用

项　　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
利息费用	1,311,385.21	1,202,192.93
减：利息收入	122,911.36	116,490.81
手续费支出	25,063.70	32,084.11
合　　计	1,213,537.55	1,117,786.23

（三十六） 其他收益

项　　目	种类	本年累计发生额	上年同期累计发生额
基础设施建设补贴	与收益相关	30,000,000	
九寨山 AAAA 创建工作经费补贴	与收益相关		
公租房运行补贴	与收益相关	211,273.42	642,029.46
增值税免税收入	与收益相关	7,893.92	29,707.80
合　　计		30,219,167.34	671,737.26

（三十七） 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年累计发生额	上年同期累计发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
其他（信托收益）		4,532,931.44
合　计		4,532,931.44

注：本公司投资收益收回不存在重大限制。

（三十八）资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	24,503.56	17,352.38	24,503.56
合　计	24,503.56	17,352.38	24,503.56

（三十九）营业外收入

项　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	70,612.54		70,612.54
其他	67,184.87	92,561.26	67,184.87
合　计	137,797.41	92,561.26	137,797.41

政府补助明细

项　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
财政升规补贴	70,612.54	
合　计	70,612.54	

（四十）营业外支出

项　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	10,767	93,838.00	10,767
赔偿支出			
罚款支出	976,990.12	22,429.13	976,990.12
其他	501,711.33		501,711.33
合　计	1,489,468.45	116,267.13	1,489468.45

（四十一）所得税费用

所得税费用明细

项　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
当期所得税费用	18,004.26	
合　计	18,004.26	

（四十二）借款费用

项　目	资产类别	当期资本化借款费用	当期资本化利率
存货-工程施工	存货	24,445.85	9.1%

合　计		24,445.85	

（四十三）合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	15,143,961.44	9,099,085.59
加：资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,971,419.03	2,016,295.69
无形资产摊销	6,796,322.60	6,433,682.79
长期待摊费用摊销	638,694.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-24,503.56	-17,352.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,311,385.21	1,117,786.23
投资损失（收益以“－”号填列）		-4,532,931.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,194,009.75	37,385,960.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	182,560,776.60	-34,018,658.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	202,044,502.01	10,766,788.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	409,248,547.68	28,250,657.00
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	53,333,653.15	498,543,902.74
减：现金的年初余额	61,604,316.02	137,489,356.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,270,662.87	361,054,546.16

2. 现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	53,333,653.15	61,604,316.02
其中：库存现金	13,515.79	59,629.03
可随时用于支付的银行存款	53,320,137.36	61,544,686.99
二、现金等价物		

项　　目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	53,333,653.15	61,604,316.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

根据巴中市巴州区人民法院于2020年12月25日做出的(2020)川1902民初3646号民事判决书，本公司应付四川省城市建设工程监理有限公司延期监理服务费7,294,444元及资金利息，本公司应不服该判决向巴中市中级人民法院提起上述，目前法院尚未作出判决。

中联西北工程设计研究院有限公司诉本公司、巴中市中润实业集团有限公司、巴中市中润医疗投资管理有限公司债权人代位权纠纷。中联西北工程设计研究院有限公司主张的金额合计为21,421,477.96元，该案目前法院尚未作出判决。

宏盛建业投资集团有限公司申请仲裁本公司建设工程施工合同纠纷。2015年1月4日，通过公开招投标本公司与宏盛建业投资集团有限公司就“规划21路”签订建设工程施工合同。项目于2015年1月10日开工，2016年1月22日竣工。迟延竣工258天。因施工客观条件变化，该工程在施工过程中存在变更设计及工程量的情况。现宏盛建业投资集团有限公司就未支付工程款、停工损失、工工程量减少损失申请仲裁，仲裁金额共计8,473,408.76元，目前目前法院尚未作出仲裁。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
巴中市国有资本运营集团有限公司	四川、巴中	国有资产经营管理	70000万元	100	100

（二）本企业的子公司

详见附注“七（一）、子企业情况”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
巴中红叶金融服务有限公司	联营企业	91511900MA62D6UWXH
巴中坤泰投资建设管理有限公司	联营企业	91511900MA62D3068T
巴中新旭教育投资管理有限公司	联营企业	91511900MA62D5821W
巴中盛融建设投资管理有限公司	联营企业	91511900MA62D81A00
中建巴中教育投资有限公司	联营企业	91511900MA66RQYK1U
巴中德融建设工程管理有限公司	联营企业	91511900MA675WJH93
巴中川陕革命老区振兴发展投资有限公司	联营企业	91511900MA66U5Q30C
中电建路桥集团巴中体育发展有限公司	联营企业	91511900MA6A3LU44P

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
巴中市国有资产投资有限责任公司	同一母公司控制下的子公司	915119005510015794
通江宏润土地整理有限公司	同一母公司控制下的子公司	91511921MA623UR774
巴中市公用事业投资集团股份有限公司	同一母公司控制下的子公司	9151190021060l648J
四川江口醇隆鼎酒业有限公司	同一母公司控制下的子公司	91511923MA69RHB93B
万源国鑫土地整理有限公司	同一母公司控制下的子公司	91511781MA625PFY9E
巴中市国资运营集团建设工程有限公司	同一母公司控制下的子公司	9151190058218l656B
四川省巴中运输（集团）有限公司	同一母公司控制下的子公司	9151190062956505XJ
巴中源丰发展有限公司	同一母公司控制下的子公司	915119005904669346
巴中市国有资产恩阳项目管理有限公司	同一母公司控制下的子公司	91511903MA66RQMR2D
巴中市国有资本运营集团置业有限公司	同一母公司控制下的子公司	91511902MA64WAUJXA

（五）关联交易情况

关联担保情况情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巴中市国有资本运营集团有限公司	四川秦巴新城投资集团有限公司	3.8 亿元	2016 年 1 月 5 日	2028 年 10 月 31 日	否
巴中市国有资本运营集团有限公司	四川秦巴新城投资集团有限公司	6.998 亿元	2020 年 3 月 27 日	债务履行期限届满之日起 2 年	否

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	巴中市国有资本运营集团有限公司	60,954,884.87		60,954,884.87	
其他应收款	巴中坤泰投资建设管理有限公司	21,038,044.90		21,038,044.90	
其他应收款	巴中新旭教育投资管理有限公司	28,930.83		28,930.83	
其他应收款	巴中市兴圣天然气有限责任公司	26,000		26,000	
合计		82,047,860.60		82,047,860.60	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
长期应付款	巴中市国有资本运营集团有限公司	123,000,000	285,000,000
长期应付款	巴中源丰发展有限公司		399,438,526.82
一年内到期的非流动负债	巴中市国有资本运营集团有限公司	723,838,526.82	120,000,000
其他应付款	巴中市国有资本运营集团有限公司	3,443,195	19,990,806.41
合计		850,281,721.82	874,429,333.23

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	632,463,970.62	100	318,726.58	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	632,463,970.62	-	318,726.58	-

（续）

种　类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	614,388,131.60	100	318,726.58	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合　计	614,388,131.60	-	318,726.58	-

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）						
1至2年	67,296	5	3,364.80	67,296	5	3,364.80
2至3年						
3至4年						

账　龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4 至 5 年	1,576,808.90	20	315,361.78	1,576,808.90	20	315,361.78
合　计	1,644,104.90	——	318,726.58	1,644,104.90	——	318,726.58

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	630,819,865.72	不计提		612,744,026.70	不计提	
合计	630,819,865.72	不计提		612,744,026.70	不计提	

低风险组合计提坏账准备的应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	不计提理由
四川巴中经济开发区管理委员会	630,819,865.72		3 年以内		政府部门
合计	630,819,865.72				

3. 按欠款方归集的应收账款期末余额情况

债务人名称	账面余额
四川巴中经济开发区管理委员会	630,819,865.72
巴中市华兴房地产开发有限公司	1,576,808.90
四川泰美克科技有限公司	67,296
合　计	632,463,970.62

（二）其他应收款

项　目	期末余额	年初余额
其他应收款项	1,723,238,765.08	1,839,170,500.80
合　计	1,723,238,765.08	1,839,170,500.80

其他应收款项

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,760,997,245.3	100	37,758,480.22	2.14
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	1,760,997,245.3	100	37,758,480.22	2.14

（续）

种　类	年初数	
	账面余额	坏账准备

	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	1,876,928,981.02	100	37,758,480.22	2.01
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	1,876,928,981.02	100	37,758,480.22	2.01

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	56,867,972.27			60,549,758.54		
1 至 2 年	70,323,644.48	5	3,516,182.22	70,323,644.48	5	3,516,182.22
2 至 3 年	39,409,246.87	5	1,970,462.34	39,409,246.87	5	1,970,462.34
3 至 4 年	51,769,742.87	20	10,353,948.57	51,769,742.87	20	10,353,948.57
4 至 5 年	26,361,637.57	20	5,272,327.51	26,361,637.57	20	5,272,327.51
5 年以上	41,613,898.92	40	16,645,559.57	41,613,898.92	40	16,645,559.57
合计	286,346,142.98	——	37,758,480.22	290,027,929.25	——	37,758,480.22

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
低风险组合	1,474,651,102.32	不计提		1,586,901,051.77	不计提	
合计	1,474,651,102.32	不计提		1,586,901,051.77	不计提	

低风险组合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	不计提理由
巴中市土地储备中心	743,148,800		3-5 年		政府部门
巴中经济开发区市政工程有限公司	491,083,709.98		1 年以内，1-2 年		关联方
巴中市国有资本运营集团有限公司	60,954,884.87		1-2 年		关联方
巴中政务服务和公共资源交易服务中心	52,880,000		1 年以内，1-2 年		保证金，政府部门
巴中金汇发展有限公司	36,670,000		3-4 年		市属国有企业
巴中汇鑫发展有限公司	33,060,000		3-4 年		市属国有企业
巴中坤泰投资建设管理有限公司	21,038,044.90		3-4 年		关联方
巴中市城市建设投资有限公司	14,190,975.03		3-4 年		市属公有企业
四川巴中经济开发区时新街道办事处	5,010,000		3-5 年		政府部门
巴中市公安局经济开发区分局消防大队	4,580,000		5 年以上		政府部门
四川秦巴新城旅游投资开发有限公司	4,205,516.60		1 年以内		关联方
经济开发区群众维稳办公室	3,321,004.57		1 年以内，1-2 年		政府部门
巴中市公安局经济开发区分局	1,500,000		5 年以上		政府部门
巴中市人民检察院	1,030,316.42		1 年以内		政府部门

巴中经开区市政园林路灯管理处	1,000,000		5 年以上		政府部门
国网四川省电力公司巴中巴州供电分公司	559,233.48		3-4 年		保证金
内部职工借款	268,416.47		1 年以内		内部职工
兴文镇卫生院	150,000		5 年以上		政府部门
巴中市巴州区蓝湾国际桶装水销售点	200		3-4 年		保证金
合计	1,474,651,102.32				

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
巴中市土地储备中心	往来款	743,148,800	3-5 年	42.20	政府部门不计提
四川力信卓邦集团有限公司	往来款	88,000,000	1 年以内	5	1 年以内不计提
巴中政务服务和公共资源交易服务中心	往来款，保证金	52,880,000	1 年以内，1-2 年	3	保证金，政府部门不计提
巴中市国有资本运营集团有限公司	往来款	60,954,884.87	1-2 年	3.46	关联方不计提
巴中万马汽车有限公司	往来款	58,721,910	3 年以上	3.33	12,900,480.50
合　计	——	1,003,705,594.87		56.99	

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	557,288,802.79	1,000,000		558,288,802.79
对联营企业投资	210,899,705.05	4,000,000		214,899,705.05
小计	768,188,507.84	5,000,000		773,188,507.84
减：长期股权投资减值准备	460,627.17			460,627.17
合计	767,727,880.67	5,000,000		772,727,880.67

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
一、子企业												
巴中经济开发区市政工程有限公司	527,134,080	527,134,080									527,134,080	
巴中舜通汽车服务有限公司	4,576,122.79	4,576,122.79									4,576,122.79	
巴中兴城物业管理有限公司	3,500,000	3,500,000									3,500,000	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			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		
巴中秦巴瑞阳商贸有限公司	2,000,000	2,000,000									2,000,000	
四川秦巴新城旅游投资开发有限公司	2,300,000	2,300,000									2,300,000	
四川秦巴新城能源投资有限公司	18,778,600	17,778,600	1,000,000								18,778,600	
二、联营企业												
巴中红叶金融服务有限公司	3,000,000	460,627.17									460,627.17	460,627.17
巴中坤泰投资建设管理有限公司	15,000,000	14,917,796.01									14,917,796.01	
巴中新旭教育投资管理有限公司	9,750,000	9,749,344.67									9,749,344.67	
巴中盛融建设投资管理有限公司	12,600,000	12,600,000									12,600,000	
中建巴中教育投资有限公司	3,300,000	3,298,368.51									3,298,368.51	
巴中德融建设工程管理有限公司	12,900,000	12,900,000									12,900,000	
巴中川陕革命老区振兴发展投资有限公司	150,000,000	151,973,568.69									151,973,568.69	
中电建路桥集团巴中体育发展有限公司	8,000,000	5,000,000	3,000,000								8,000,000	
四川铁投盛锦投资有限责任公司	1,000,000		1,000,000								1,000,000	
合计	773,838,802.79	768,188,507.84	5,000,000								773,188,507.84	460,627.17

3. 重要联营企业的主要财务信息

详见附注“八（九）-3、重要联营企业的主要财务信息”。

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

详见附注“八（九）-4、不重要合营企业和联营企业的主要财务信息”。

(四) 营业收入、营业成本

项目	本年累计发生额		上年同期累计发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	77,327,179.71	70,639,489.76	20,129,357.48	
代建项目管理费	3,323,904.72		20,129,357.48	
棚改房销售收入	74,003,274.99	70,639,489.76		
二、其他业务小计	1,810,772.41	1,166,181.14	6,039,058.11	534,731.23
租金收入	1,589,223.97	875,576.47	5,775,603.97	301,912.69
其他	221,548.44	290,604.67	263,454.14	232,818.54
合计	79,137,952.12	71,805,670.90	26,168,415.59	534,731.23

(五) 现金流量表补充资料

项　　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,984,331.02	9,212,137.01
加：资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,079,054.16	1,121,902.63
无形资产摊销	6,390,727.58	6,424,660.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		1,371.13
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	197,904,621.98	27,322,034.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	188,775,140.00	14,677,223.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	415,133,874.74	58,759,328.93
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：		

项　　目	本年累计发生额	上年同期累计发生额
现金的期末余额	28,612,675.18	482,909,627.13
减：现金的年初余额	43,212,360.42	87,989,776.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,599,685.24	394,919,850.49

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

四川秦巴新城投资集团有限公司

二〇二一年八月十日

此下无正文

第 9 页至第 59 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人：王弘　　主管会计工作负责人：赵彬　　会计机构负责人

签名：　　签名：　　签名：

日期：2021.8.10　　日期：2021.8.10　　日期：2021.8.10