

# 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	194,647,454.23	231,646,624.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	4,169,562,308.87	3,293,181,790.84
应收款项融资			
预付款项	六、3	352,111,017.37	99,915,396.96
其他应收款	六、4	4,833,277,845.60	5,486,242,972.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、5	16,454,167,362.96	16,583,962,762.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	117,768,864.86	95,539,369.09
<b>流动资产合计</b>		<b>26,121,534,853.89</b>	<b>25,790,488,916.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、7	453,380,000.00	771,380,000.00
长期应收款			
长期股权投资	六、8	29,858,479.97	30,354,642.94
投资性房地产	六、9	286,193,628.12	295,190,853.01
固定资产	六、10	13,016,744.81	13,183,405.50
在建工程	六、11	2,294,437,315.74	2,228,334,931.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、12	19,228,205.95	19,286,332.27
开发支出			
商誉	六、13	61,117,471.02	61,117,471.02
长期待摊费用	六、14	5,993,115.04	5,535,779.82
递延所得税资产	六、15	65,738,111.35	65,738,111.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,228,963,072.00</b>	<b>3,490,121,527.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,350,497,925.89</b>	<b>29,280,610,443.53</b>

(转下页)

(承上页)

## 合并资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	172,800,000.00	111,960,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、17	5,002,046.00	3,002,046.00
应付账款	六、18	468,529,139.36	538,393,661.28
预收款项	六、19	193,355,158.99	186,194,624.28
应付职工薪酬	六、20	1,118,289.38	764,281.56
应交税费	六、21	303,364,812.18	279,496,283.03
其他应付款	六、22	3,315,891,178.55	3,026,655,568.53
其中：应付利息	六、22	115,199,755.36	294,286,601.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	2,772,269,931.27	1,597,134,105.54
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,232,330,555.73</b>	<b>5,743,600,570.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、24	5,608,770,706.31	5,356,563,808.47
应付债券	六、25	2,085,052,421.43	3,469,921,660.53
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、26	512,057,169.39	871,652,165.39
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、27	500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,206,380,297.13</b>	<b>9,698,137,634.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,438,710,852.86</b>	<b>15,441,738,204.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	六、28	1,008,200,000.00	1,008,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	12,314,022,774.20	12,314,022,774.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、30	171,117,308.02	171,117,308.02
未分配利润	六、31	406,378,196.80	312,775,976.35
归属于母公司所有者权益合计		13,899,718,279.02	13,806,116,058.57
少数股东权益		12,068,794.01	32,756,180.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,911,787,073.03</b>	<b>13,838,872,238.92</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>29,350,497,925.89</b>	<b>29,280,610,443.53</b>

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

李利

主管会计工作负责人：

刘坤

会计机构负责人：

李红

# 合并利润表

2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

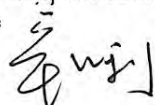
金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
<b>一、营业总收入</b>		<b>894,053,564.73</b>	<b>951,067,195.55</b>
其中：营业收入	六、32	894,053,564.73	951,067,195.55
<b>二、营业总成本</b>		<b>888,659,558.00</b>	<b>982,971,160.19</b>
其中：营业成本	六、32	726,924,055.17	813,500,940.51
税金及附加	六、33	6,613,639.02	3,539,341.05
销售费用	六、34	2,859,334.56	3,263,418.53
管理费用	六、35	27,634,381.74	23,736,258.53
研发费用			
财务费用	六、36	124,628,147.51	138,931,201.57
其中：利息费用		124,546,826.33	105,475,505.95
利息收入		308,767.06	436,828.54
加：其他收益	六、37	67,530,000.00	133,478,305.20
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	19,525,791.08	2,527,542.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-496,162.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	200,000.00	942,456.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>92,649,797.81</b>	<b>105,044,339.03</b>
加：营业外收入	六、40	1,586,810.80	548,074.19
减：营业外支出	六、41	80,100.99	1,521.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>94,156,507.62</b>	<b>105,590,891.85</b>
减：所得税费用	六、42	584,196.37	2,006,983.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>93,572,311.25</b>	<b>103,583,908.77</b>
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,572,311.25	103,583,908.77
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		93,602,220.45	103,601,159.97
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-29,909.20	-17,251.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、企业自身信用风险公允价值变动			
4、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
3、现金流量套期储备			
4、外币财务报表折算差额			
5、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>93,572,311.25</b>	<b>103,583,908.77</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		93,602,220.45	103,601,159.97
归属于少数股东的综合收益总额		-29,909.20	-17,251.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

## 2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

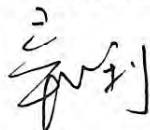
金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,657,942.33	20,869,491.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	1,397,193,610.15	290,488,266.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,451,851,552.48</b>	<b>311,357,757.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,101,037,729.24	157,327,383.56
支付给职工以及为职工支付的现金		18,126,772.77	18,260,423.39
支付的各项税费		32,991,669.45	5,191,915.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	200,998,418.39	458,002,058.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,353,154,589.85</b>	<b>638,781,780.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>98,696,962.63</b>	<b>-327,424,023.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,502,185.37	2,527,542.29
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	六、43	318,000,000.00	100,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>333,502,185.37</b>	<b>102,527,542.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,650,557.85	44,965,027.08
投资支付的现金			
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	六、43	10,121.99	375,880,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>66,660,679.84</b>	<b>420,845,027.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>266,841,505.53</b>	<b>-318,317,484.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,247,943,863.00	427,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43	200,000,000.00	1,445,783,502.71
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,447,943,863.00</b>	<b>1,873,473,502.71</b>
偿还债务支付的现金		1,016,591,159.24	366,571,811.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,546,826.33	272,883,136.78
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	六、43	687,634,215.29	574,276,774.95
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,828,772,200.86</b>	<b>1,213,731,723.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-380,828,337.86</b>	<b>659,741,779.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-15,289,869.70</b>	<b>14,000,271.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		156,137,106.71	159,421,995.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>140,847,237.01</b>	<b>173,422,266.18</b>

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表  
2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	#####				12,314,022,774.20				171,117,308.02		312,775,976.35	32,756,160.35	13,838,872,238.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	#####				12,314,022,774.20				171,117,308.02		312,775,976.35	32,756,160.35	13,838,872,238.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											93,602,220.45	-20,687,386.34	72,914,834.11
（一）综合收益总额											93,602,220.45	-29,000.20	93,573,219.25
（二）所有者投入和减少资本												-20,657,477.14	-20,657,477.14
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												-20,657,477.14	-20,657,477.14
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	#####				12,314,022,774.20				171,117,308.02		406,378,196.80	12,058,794.01	13,911,787,073.03

载于第13页至第60页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：  
法定代表人：

*李利*

主管会计工作负责人：

*周志远*

会计机构负责人：

*李红*



合并所有者权益变动表（续）  
2021年1-6月

编制单位：建义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	438,200,000.00				11,984,653,874.20				144,854,538.20		368,075,852.06	34,243,757.18	12,970,028,021.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	438,200,000.00				11,984,653,874.20				144,854,538.20		368,075,852.06	34,243,757.18	12,970,028,021.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,505,500.00						103,601,159.97	-17,251.20	108,089,408.77
（一）综合收益总额											103,601,159.97	-17,251.20	103,583,908.77
（二）所有者投入和减少资本					4,505,500.00								4,505,500.00
1、所有者投入的普通股					4,505,500.00								4,505,500.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（四）所有者内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	438,200,000.00				11,989,159,374.20				144,854,538.20		471,677,012.03	34,226,505.98	13,078,117,430.41

公司于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

郭利

主管会计工作负责人：

刘建

会计机构负责人：

李红

# 资产负债表

2021年6月30日

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,873,583.65	49,907,742.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	4,111,239,148.65	3,236,011,595.69
应收款项融资			
预付款项		133,026,934.43	140,889,424.13
其他应收款	十一、2	7,398,293,155.06	8,342,134,681.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		13,822,074,695.72	14,355,169,493.30
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		18,274,276.26	18,112,539.28
<b>流动资产合计</b>		<b>25,490,781,793.77</b>	<b>26,142,225,476.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,175,349,533.11	1,201,345,696.08
投资性房地产		162,275,779.20	167,299,203.84
固定资产		9,559,506.63	9,705,779.17
在建工程		408,769,442.99	408,769,442.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		234,126.06	234,126.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,948,328.87	3,948,328.87
递延所得税资产		57,112,800.10	57,112,800.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,817,249,516.96</b>	<b>1,848,415,377.11</b>
<b>资产总计</b>		<b>27,308,031,310.73</b>	<b>27,990,640,853.17</b>

(转下页)

(承上页)

# 资产负债表 (续)

2021年6月30日

编制单位: 遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		53,100,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,002,046.00	3,002,046.00
应付账款		109,191,742.08	185,624,631.64
预收款项		180,000,000.00	180,250,738.46
合同负债			
应付职工薪酬		490,420.65	428,073.17
应交税费		290,653,205.43	266,744,600.61
其他应付款		3,175,848,750.08	3,192,895,480.36
其中: 应付利息		115,199,755.36	294,286,601.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,719,008,331.27	1,301,200,997.02
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,533,294,495.51</b>	<b>5,145,146,567.26</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		4,026,953,908.52	4,451,163,808.47
应付债券		2,085,052,421.43	3,469,921,660.53
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		512,057,169.39	871,652,165.39
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,624,063,499.34</b>	<b>8,792,737,634.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,157,357,994.85</b>	<b>13,937,884,201.65</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本		1,008,200,000.00	1,008,200,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		12,303,783,571.40	12,303,783,571.40
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,117,308.02	171,117,308.02
未分配利润		667,572,436.46	569,655,772.10
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,150,673,315.88</b>	<b>14,052,756,651.52</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>27,308,031,310.73</b>	<b>27,990,640,853.17</b>

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 利润表

2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

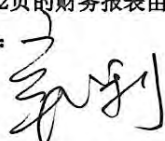
金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入	十一、4	868,313,584.90	933,109,967.00
减：营业成本	十一、4	712,821,658.85	802,047,593.38
税金及附加		4,078,603.20	3,456,130.03
销售费用			
管理费用		17,850,342.73	18,444,587.90
研发费用			
财务费用		103,860,915.38	130,166,882.82
其中：利息费用		103,819,369.12	96,456,045.57
利息收入		18,472.22	148,355.67
加：其他收益		67,530,000.00	133,460,319.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	746,823.90	2,527,542.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-496,162.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,978,888.64	114,982,634.36
加：营业外收入		290.56	12,555.30
减：营业外支出		62,514.84	771.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,916,664.36	114,994,418.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,916,664.36	114,994,418.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,916,664.36	114,994,418.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益			
3、企业自身信用风险公允价值变动			
4、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
3、现金流量套期储备			
4、外币财务报表折算差额			
5、其他			
六、综合收益总额		97,916,664.36	114,994,418.21

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 现金流量表

2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,328,460.02	3,280,988.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,235,888,405.85	133,621,230.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,254,216,865.87</b>	<b>136,902,218.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		425,384,107.60	78,938,701.42
支付给职工以及为职工支付的现金		7,627,875.49	8,013,402.68
支付的各项税费		5,824,901.90	2,078,459.76
支付其他与经营活动有关的现金		5,041,561.20	6,329,515.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>443,878,446.19</b>	<b>95,360,079.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>810,338,419.68</b>	<b>41,542,139.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			118,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,242,986.87	2,527,542.29
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			100,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,242,986.87</b>	<b>220,527,542.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,394.70	90,823.13
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>71,394.70</b>	<b>90,823.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,171,592.17</b>	<b>220,436,719.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		690,810,000.00	55,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00	802,553,801.18
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>890,810,000.00</b>	<b>858,453,801.18</b>
偿还债务支付的现金		915,942,585.51	274,252,089.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,819,369.12	263,863,676.40
支付其他与筹资活动有关的现金		687,634,215.29	574,276,774.95
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,707,396,169.92</b>	<b>1,112,392,540.35</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-816,586,169.92</b>	<b>-253,938,739.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,076,158.07	8,040,119.55
加：期初现金及现金等价物余额		12,949,741.72	64,329,900.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,873,583.65</b>	<b>72,370,020.21</b>

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表  
2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,008,200,000.00				12,303,783,571.40				171,117,308.02		569,655,772.10	14,052,756,651.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,008,200,000.00				12,303,783,571.40				171,117,308.02		569,655,772.10	14,052,756,651.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											97,916,664.36	97,916,664.36
（一）综合收益总额											97,916,664.36	97,916,664.36
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,008,200,000.00				12,303,783,571.40				171,117,308.02		667,572,436.46	14,150,673,315.88

公司于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）  
2021年1-6月

编制单位：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数									所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	438,200,000.00				11,974,414.67				144,854,538.20		576,490,843.68	13,133,960,053.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	438,200,000.00				11,974,414.67				144,854,538.20		576,490,843.68	13,133,960,053.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,505,500.00						114,994,418.21	119,499,918.21
（一）综合收益总额											114,994,418.21	114,994,418.21
（二）所有者投入和减少资本					4,505,500.00							4,505,500.00
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					4,505,500.00							4,505,500.00
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	438,200,000.00				11,978,920.17				144,854,538.20		691,485,261.89	13,253,459,971.49

载于第13页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



**遵义经济技术开发区投资建设有限公司**  
**2021 年半年报财务报表附注**  
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

遵义经济技术开发区投资建设有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名遵义经济技术开发区汇川工业投资建设有限公司,是遵义市汇川区财政局根据遵义市汇川区人民政府出具的汇府发(2011)7号文件出资设立,公司于2011年9月28日经遵义市工商行政管理局汇川分局批准成立。

公司注册地址:遵义市汇川区高坪镇新黔村(210国道旁)

法定代表人:辛红利

注册登记号:915203035806988705

注册资本:100,820.00 万元

实收资本:100,820.00 万元

经营范围:国有资产管理;土地开发整治;城市基础设施、公共事业、基础产业的投资建设、运营;保障房建设(只涉及政府农民集中住房建设、棚户区改造);物业管理;政府授权的公共设施特许经营;物流服务;建材、园林绿化材料销售;自来水生产及供应等。

截至2021年6月30日,公司股权明细如下:

单位:万元

股东明细	认缴出资	实缴出资	股权比例
遵义国家经济技术开发区管理委员会	100,820.00	100,820.00	100.00%

**二、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

**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日的财务状况及2021年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

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

##### 2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公

允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司

将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、13“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于



其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

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

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减

值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账

面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 10、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

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

### （2）坏账准备的计提方法

①按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法，其中单项金额重大的判断依据为应收款项账面余额在 1,000.00 万元以上的款项。

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	按照与应收款往来对象划分
应收财政款项组合	本公司应收财政款项
其他组合	应收除财政、合并范围内关联方及适用账龄分析组合以外的其他单位款项
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

账龄分析组合	账龄分析法
应收财政款项组合	其他方法
其他组合	其他方法
合并范围内关联方组合	其他方法

**a.组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

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,下同)	2.00	2.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

**b.组合中,采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明**

组合名称	方法说明
应收财政款项组合	坏账风险较小,不计提坏账
其他组合	坏账风险较小,不计提坏账
合并范围内关联方组合	坏账风险较小,不计提坏账

### (3) 坏账准备的转回

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、低值易耗品、工程施工成本、开发成本及开发经营过程中为出售或耗用而持有开发用土地使用权等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

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。为订立合同而发生的差旅费、投标费等,能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的,在取得合同时计入合同成本;未满足上述条件的,则计入当期损益。

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。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

中期末及年末,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价,领用时按实际成本采用一次摊销法



进行核算。

## 12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为资本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取

得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的

资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投

资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	3-6	3.00	32.33—16.17
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	32.33—19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋

及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。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、长期资产减值

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



是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 24、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具

有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

①出售自用房屋：自用房屋所有权上的控制权转移给购货方，合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回时，确认销售收入的实现。

#### ②物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

#### ③其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

### 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **26、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债

确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

### (2) 会计估计变更

本公司 2021 年 1-6 月无应披露的会计估计变更事项。

### (3) 重要前期差错更正

本公司 2021 年 1-6 月无应披露的重要前期差错更正事项。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%的适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7.00%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3.00%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2.00%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25.00%计缴。
房产税	房屋租金收入或房屋的计税余值的12.00%或1.20%计缴。

### 2、税收优惠及批文

2021年1-6月根据《关于对遵义经济技术开发区投资建设有限公司进行专项补贴的通知》收到遵义市汇川区财政局拨付的专项用途财政性资金67,530,000.00元。根据《关

于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号）的相关规定，作为不征税收入于当期申报时免征所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 6 月 30 日；“上期”指 2020 年 1-6 月，“本期”指 2021 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,255.79	44,872.70
银行存款	140,755,981.22	156,092,234.01
其他货币资金	53,800,217.22	75,509,517.81
合计	194,647,454.23	231,646,624.52
其中：存单质押		20,000,000.00
经营性保证金	53,800,217.22	38,516,151.76
冻结资金		16,993,366.05

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	4,178,895,659.35	100.00	9,333,350.48	0.22	4,169,562,308.87
其中：账龄分析组合	12,534,286.55	0.30	9,333,350.48	74.46	3,200,936.07
应收财政及关联方组合	4,166,361,372.80	99.70			4,166,361,372.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,000.00		120,000.00	100.00	
合计	4,179,015,659.35	100.00	9,453,350.48	0.23	4,169,562,308.87

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	3,302,515,141.32	100.00	9,333,350.48	0.28	3,293,181,790.84
其中：账龄分析组合	11,419,153.20	0.35	9,333,350.48	81.73	2,085,802.72
应收财政及关联方组合	3,291,095,988.12	99.65			3,291,095,988.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	120,000.00		120,000.00	100.00	
合计	3,302,635,141.32	100.00	9,453,350.48	0.29	3,293,181,790.84

(2) 应收账款按账龄结构列示

账龄	期末余额			期初余额		
	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	2,721,313.53	21.71	32,130.32	1,606,156.18	14.07	32,123.12
1-2 年	533,644.80	4.26	53,364.48	533,644.80	4.67	53,364.48
2-3 年	39,340.68	0.31	7,868.14	39,340.68	0.34	7,868.14
3-4 年				24.00		7.20
4-5 年						
5 年以上	9,239,987.54	73.72	9,239,987.54	9,239,987.54	80.92	9,239,987.54
合计	12,534,286.55	100.00	9,333,350.48	11,419,153.20	100.00	9,333,350.48

(3) 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	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
遵义市汇川区财政局	非关联方	4,166,361,372.80	1-2 年, 4-5 年	99.70	
江西中恒建设集团有限公司	非关联方	6,485,278.16	5 年以上	0.16	6,485,278.16
金光道建设工程集团有限公司	非关联方	2,754,709.38	5 年以上	0.07	2,754,709.38
中共遵义市汇川区组织部	非关联方	540,400.20	1 年以内, 1-2 年	0.01	32,600.02
遵义市汇川区深化全国文明城市	非关联方	262,315.00	1 年以内	0.01	1100.00

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
市建设指挥部办公室					
合计	——	4,176,404,075.54	——	99.95	9,273,687.56

(4) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 本报告期内无因转移应收账款且继续涉入资产、负债的金额。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	310,305,456.33	88.13	58,109,835.92	58.16
1-2 年	6,904,923.40	1.96	6,904,923.40	6.91
2-3 年	6,910,876.85	1.96	6,910,876.85	6.92
3 年以上	27,989,760.79	7.95	27,989,760.79	28.01
合计	352,111,017.37	100.00	99,915,396.96	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算的原因
遵义市美旺宏装修装饰有限公司	非关联方	27,077,096.77	2-4 年	工程尚未到结算期

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付款项合计的比例 (%)
核工业西南勘察设计院有限公司贵州遵义分公司	非关联方	263,600,000.00	1 年以内	74.87
遵义市美旺宏装修装饰有限公司	非关联方	27,077,096.77	2-4 年	7.69
中铁信托有限责任公司	非关联方	7,792,800.83	1-2 年	2.21
贵州省国有资本运营有限责任公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	1.70
上海益景投资管理有限公司	非关联方	5,245,251.00	1 年以内	1.49
合计	——	309,715,148.60	——	87.96

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	4,833,277,845.60	5,486,242,972.20
合计	4,833,277,845.60	5,486,242,972.20

(1) 其他应收款情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,211,040.21	0.59	30,211,040.21	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,107,268,359.02	99.41	273,990,513.42	5.36	4,833,277,845.60
其中：账龄分析组合	1,777,850,948.42	34.61	273,990,513.42	15.41	1,503,860,435.00
应收财政及关联方组合	3,329,417,410.60	64.80			3,329,417,410.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,137,479,399.23	100.00	304,201,553.63	5.92	4,833,277,845.60

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,211,040.21	0.52	30,211,040.21	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,768,671,085.62	99.48	282,428,113.42	4.90	5,486,242,972.20
其中：账龄分析组合	1,747,606,076.22	30.14	282,428,113.42	16.16	1,465,177,962.80
应收财政及关联方组合	4,021,065,009.40	69.34			4,021,065,009.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,798,882,125.83	100.00	312,639,153.63	5.39	5,486,242,972.20

(2) 其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,770,094,655.93	5,447,085,001.98
保证金及押金	325,243,447.21	293,819,653.86
其他	42,141,296.09	57,977,469.99
合计	5,137,479,399.23	5,798,882,125.83

(3) 按账龄结构列示计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	709,528,033.71	39.91	13,585,663.23	679,283,161.51	38.87	13,585,663.23
1-2 年	382,578,317.74	21.52	38,257,831.77	382,578,317.74	21.89	38,257,831.77
2-3 年	266,695,212.39	15.00	53,139,042.48	266,695,212.39	15.26	53,339,042.48
3-4 年	232,109,708.13	13.06	69,632,912.44	232,109,708.13	13.28	69,632,912.44
4-5 年	158,654,025.90	8.92	71,089,412.95	158,654,025.90	9.08	79,327,012.95
5 年以上	28,285,650.55	1.59	28,285,650.55	28,285,650.55	1.62	28,285,650.55
合计	1,777,850,948.42	100.00	273,990,513.42	1,747,606,076.22	100.00	282,428,113.42

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
遵义市汇川区财政局	拆借款	1,874,151,518.81	1-2 年, 4-5 年	36.47	
遵义经济技术开发区财政金融处	拆借款	797,206,989.85	1-5 年	15.52	
遵义国家经济技术开发区管理委员会	拆借款	310,229,733.60	2-4 年	6.04	
遵义市汇川区高坪镇财政所	拆借款	193,163,210.40	1-5 年	3.76	
贵州鑫前(集团)建设工程有限公司	拆借款	166,819,909.59	1-4 年	3.25	39,819,436.29
合计	——	3,341,571,362.25	——	65.04	39,819,436.29

(5) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本报告期内无因其他应收款转移继续涉入形成的资产、负债金额。

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	3,484,128,684.54		3,484,128,684.54
土地使用权	12,968,908,064.73		12,968,908,064.73
库存商品	1,130,613.69		1,130,613.69
合计	16,454,167,362.96		16,454,167,362.96

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	3,826,799,832.03		3,826,799,832.03
土地使用权	12,756,076,305.53		12,756,076,305.53
库存商品	1,086,625.11		1,086,625.11
合计	16,583,962,762.67		16,583,962,762.67

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
2019-汇-74	47,762,379.00	企业已缴纳土地出让金，暂未办理土地使用权证
2016-GY-02	1,858,500.00	企业已缴纳土地出让金，暂未办理土地使用权证
2020-HC-04	14,592,529.20	企业已缴纳土地出让金，暂未办理土地使用权证
2019-汇-75 (126143 m <sup>2</sup> )	60,000,000.00	企业已缴纳土地出让金，暂未办理土地使用权证
2020-16-HC (12294 m <sup>2</sup> )	28,793,636.00	企业已缴纳土地出让金，暂未办理土地使用权证

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注六、45“所有权和使用权受到限制的资产”。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
林木	3,296,657.36	3,296,657.36
预交税费	114,472,207.50	92,242,711.73
合计	117,768,864.86	95,539,369.09

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	450,880,000.00		450,880,000.00
可供出售权益工具	2,500,000.00		2,500,000.00

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	453,380,000.00		453,380,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	768,880,000.00		768,880,000.00
可供出售权益工具	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	771,380,000.00		771,380,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

投资产品	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蓝石凤凰三号私募投资基金	565,000,000.00		318,000,000.00	247,000,000.00
冠石东方顺鑫 2 号私募基金	28,000,000.00			28,000,000.00
福升投资汇鑫 10 号固定收益类私募投资基金	155,880,000.00			155,880,000.00
顺时韬略 12 号私募证券投资基金	20,000,000.00			20,000,000.00
贵州省农业信贷融资担保股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
合计	771,380,000.00		318,000,000.00	453,380,000.00

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	30,354,642.94		496,162.97	29,858,479.97
小计	30,354,642.94		496,162.97	29,858,479.97
减：长期股权投资减值准备				
合计	30,354,642.94		496,162.97	29,858,479.97

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动
-------	------	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
遵义中黔汇水务有 限公司	20,239,117.78			99,667.72		
遵义市同兴建材有 限公司	4,832,422.71			-349,243.13		
遵义绿色建筑产业 投资经营有限公司	5,175,150.70			-257,510.70		
贵州水投水库运营 管理汇川有限公司	107,951.75			10,923.14		
小计	30,354,642.94			-496,162.97		
合计	30,354,642.94			-496,162.97		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余 额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
遵义中黔汇水务有 限公司				20,338,785.50	
遵义市同兴建材有 限公司				4,483,179.58	
遵义绿色建筑产业 投资经营有限公司				4,917,640.00	
贵州水投水库运营 管理汇川有限公司				118,874.89	
小计				29,858,479.97	
合计				29,858,479.97	

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、期初余额	359,761,525.50			359,761,525.50
2、本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	359,761,525.50			359,761,525.50
二、累计折旧和累计摊销				
1、期初余额	64,570,672.49			64,570,672.49
2、本期增加金额	8,997,224.89			8,997,224.89
(1) 计提或摊销	8,997,224.89			8,997,224.89
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	73,567,897.38			73,567,897.38
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	286,193,628.12			286,193,628.12
2、期初账面价值	295,190,853.01			295,190,853.01

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项目	账面原值	累计折旧	未办妥产权证书原因
----	------	------	-----------



项目	账面原值	累计折旧	未办妥产权证书原因
静安大厦	97,896,588.60	5,740,705.97	企业暂未办理

### 10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,016,744.81	13,183,405.50
固定资产清理		
合计	13,016,744.81	13,183,405.50

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	12,166,771.47	1,316,800.00	6,740,643.59	10,637,949.38	30,862,164.44
2、本期增加金额			344,778.75	203,394.70	548,173.45
(1) 购置			344,778.75	203,394.70	548,173.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	12,166,771.47	1,316,800.00	7,085,422.34	10,841,344.08	31,410,337.89
二、累计折旧					
1、年期初余额	2,851,828.15	292,003.61	5,781,383.24	8,753,543.94	17,678,758.94
2、本期增加金额	4,176.66	106,683.30	277,577.61	326,396.57	714,834.14
(1) 计提	4,176.66	106,683.30	277,577.61	326,396.57	714,834.14
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,856,004.81	398,686.91	6,058,960.85	9,079,940.51	18,393,593.08
三、减值准备					
1、年期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1、期末账面价值	9,310,766.66	918,113.09	1,026,461.49	1,761,403.57	13,016,744.81
2、期初账面价值	9,314,943.32	1,024,796.39	959,260.35	1,884,405.44	13,183,405.50

### 11、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,294,437,315.74	2,228,334,931.34
工程物资		
合计	2,294,437,315.74	2,228,334,931.34

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大数据应用创新示范中心装修项目	21,786,051.94		21,786,051.94	21,786,051.94		21,786,051.94
标准化厂房工程	1,552,233,171.51		1,552,233,171.51	1,489,425,945.44		1,489,425,945.44
污水处理厂及其配套管网工程项目	173,776,309.23		173,776,309.23	172,917,350.90		172,917,350.90
中水回用项目	11,742,786.88		11,742,786.88	11,742,786.88		11,742,786.88
高坪河河道治理景观工程项目	299,891,627.14		299,891,627.14	299,891,627.14		299,891,627.14
亿易通办公大楼	235,007,369.04		235,007,369.04	232,571,169.04		232,571,169.04
合计	2,294,437,315.74		2,294,437,315.74	2,228,334,931.34		2,228,334,931.34

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
大数据应用创新示范中心装修项目	21,786,051.94				21,786,051.94
标准化厂房工程	1,489,425,945.44	62,807,226.07			1,552,233,171.51
污水处理厂及其配套管网工程项目	172,917,350.90	858,958.33			173,776,309.23
中水回用项目	11,742,786.88				11,742,786.88
高坪河河道治理景观工程项目	299,891,627.14				299,891,627.14
亿易通办公大楼	232,571,169.04	2,436,200.00			235,007,369.04

项目名称	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
合计	2,228,334,931.34	66,102,384.40			2,294,437,315.74

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	22,682,553.78	262,488.37	22,945,042.15
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额		17,289.00	17,289.00
(1) 处置		17,289.00	17,289.00
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	22,682,553.78	245,199.37	22,927,753.15
二、累计摊销			
1、期初余额	3,644,702.87	14,007.01	3,658,709.88
2、本期增加金额	45,526.02	498.00	46,024.02
(1) 计提	45,526.02	498.00	46,024.02
3、本期减少金额		5,186.70	5,186.70
(1) 处置		5,186.70	5,186.70
(2) 失效且终止确认的部分			
4、期末余额	3,690,228.89	9,318.31	3,699,547.20
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
1、期末账面价值	18,992,324.89	235,881.06	19,228,205.95
2、期初账面价值	19,037,850.91	248,481.36	19,286,332.27

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注六、45“所有权和使用权受到限制的资产”。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购遵义市高新产业园有限责任公司	61,117,471.02			61,117,471.02
合计	61,117,471.02			61,117,471.02

### 14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
规划展览馆	3,390,711.44				3,390,711.44
展厅装修费	1,587,450.95	656,991.16	199,655.94		2,044,786.17
弃土取料场	230,746.21				230,746.21
汇川区电镀产业园	326,871.22				326,871.22
合计	5,535,779.82	656,991.16	199,655.94		5,993,115.04

### 15、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	262,952,445.39	65,738,111.35	262,952,445.39	65,738,111.35
合计	262,952,445.39	65,738,111.35	262,952,445.39	65,738,111.35

### 16、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,760,000.00	34,160,000.00
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	42,940,000.00	77,800,000.00
信用借款	38,100,000.00	
合计	172,800,000.00	111,960,000.00

(2) 期末短期借款明细如下：

借款单位	金额	借款起始日	借款终止日	借款类型
广东粤财信托有限公司	38,100,000.00	2020-12-23	2021-12-22	信用借款
华润深国投信托有限公司	15,000,000.00	2020-5-29	2021-6-3	质押借款
贵州银行股份有限公司遵义分行	5,000,000.00	2020-9-23	2021-9-22	保证借款
贵州遵义汇川黔兴村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	2020-9-3	2021-9-2	保证借款
中信银行股份有限公司遵义分行	60,000,000.00	2021-1-19	2022-1-18	抵押借款
遵义新浦长征村镇银行股份有限公司	4,800,000.00	2020-7-2	2021-7-1	保证借款
遵义汇川区黔兴村镇银行有限责任公司	4,000,000.00	2020-9-3	2021-9-2	保证借款
德融商业保理有限公司	16,760,000.00	2021/3/10	2022/3/10	质押借款
金源鼎信商业保理有限公司	25,140,000.00	2021/5/31	2022/5/26	保证借款
合计	172,800,000.00	——	——	——

(3) 本报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

#### 17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,002,046.00	3,002,046.00
银行承兑汇票		
合计	5,002,046.00	3,002,046.00

#### 18、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	164,375,902.94	234,240,424.86
1-2 年	53,534,916.02	53,534,916.02
2-3 年	71,860,380.63	71,860,380.63
3 年以上	178,757,939.77	178,757,939.77
合计	468,529,139.36	538,393,661.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州鑫前（集团）建设工程有限公司	91,698,088.97	尚未完工结算
贵州锦绣方塘园林工程有限公司	43,750,000.00	尚未完工结算
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	53,661,646.15	尚未完工结算
贵州中航电梯有限责任公司	60,467,749.00	尚未完工结算
合计	249,577,484.12	——

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,032,635.19	4,872,100.48
1-2 年	1,276,952.60	1,276,952.60
2-3 年	30,045,571.20	30,045,571.20
3 年以上	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	193,355,158.99	186,194,624.28

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
遵龙大道项目协调服务工作指挥部	180,000,000.00	预收项目建设款
合计	180,000,000.00	——

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	665,125.09	17,464,563.36	17,041,439.06	1,088,249.39
二、离职后福利-设定提存计划	99,156.47	1,016,217.23	1,085,333.71	30,039.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	764,281.56	18,480,780.59	18,126,772.77	1,118,289.38

**(2) 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	525,500.60	14,413,265.08	14,042,481.01	896,284.67
2、职工福利费		1,395,132.67	1,395,132.67	
3、社会保险费	30,934.63	558,554.40	554,743.10	34,745.93
其中：医疗保险费	28,313.03	534,974.70	531,163.40	32,124.33
工伤保险费	2,261.00	23,579.70	23,579.70	2,261.00
生育保险费	360.60			360.60
4、住房公积金	27,613.00	804,234.00	777,618.54	54,228.46
5、工会经费和职工教育经费	81,076.86	293,377.21	271,463.74	102,990.33
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	665,125.09	17,464,563.36	17,041,439.06	1,088,249.39

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	89,186.52	912,628.09	973,102.02	28,712.59
2、失业保险费	969.95	39,847.00	39,489.55	1,327.40
3、企业年金缴费	9,000.00	63,742.14	72,742.14	
合计	99,156.47	1,016,217.23	1,085,333.71	30,039.99

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	250,607,695.01	229,805,739.80
企业所得税	2,476,357.82	2,476,357.82
城市维护建设税	24,557,348.36	22,775,646.91
教育费附加	10,560,366.27	9,796,853.36
地方教育费附加	6,992,675.46	6,471,506.51
价格调节基金	129,991.28	129,991.28
代扣代缴个人所得税	532.83	342.20
土地使用税	5,762,156.86	5,611,393.35
房产税	2,277,498.29	2,277,498.29
印花税	190.00	190.00
土地增值税		150,763.51
合计	303,364,812.18	279,496,283.03

22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	115,199,755.36	294,286,601.83
应付股利		
其他应付款	3,200,691,423.19	2,732,368,966.70
合计	3,315,891,178.55	3,026,655,568.53

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	115,199,755.36	294,286,601.83
合计	115,199,755.36	294,286,601.83

(2) 其他应付款

①按账龄区间列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,382,957,642.00	914,635,185.51
1-2 年	430,130,108.11	430,130,108.11
2-3 年	616,819,192.44	616,819,192.44
3 年以上	770,784,480.64	770,784,480.64
合计	3,200,691,423.19	2,732,368,966.70

②按款项性质列示的其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,669,873,741.50	2,136,153,959.49
保证金及押金	465,675,408.98	500,614,823.16
其他	65,142,272.71	95,600,184.05
合计	3,200,691,423.19	2,732,368,966.70

③账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省贵民发展投资有限责任公司	612,244,355.88	尚未到结算期
中铁七局集团第四工程有限公司	310,000,000.00	尚未到结算期
遵义市汇川区高坪街道镇财政所	114,930,000.00	尚未到结算期
合计	1,037,174,355.88	——

**23、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,207,641,600.00	1,283,134,105.54
1 年内到期的应付债券	1,208,480,964.27	314,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	356,147,367.00	
合计	2,772,269,931.27	1,597,134,105.54

**24、长期借款**

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,426,600,000.00	2,182,910,000.00
抵押借款	2,339,997,488.92	2,683,900,000.00
保证借款	926,639,308.87	980,654,212.48
信用借款	1,123,175,508.52	792,233,701.53
小计	6,816,412,306.31	6,639,697,914.01
减：一年内到期部分（附注六、23）	1,207,641,600.00	1,283,134,105.54
合计	5,608,770,706.31	5,356,563,808.47



(1) 年末长期借款明细情况如下:

借款单位	金额	借款起始日	借款终止日	借款类型
遵义市融资担保(集团)有限公司	500,000,000.00	2020-10-20	2021-8-31	信用借款
交通银行股份有限公司遵义分行营业部	322,500,000.00	2016-12-29	2027-12-28	质押借款
交通银行股份有限公司遵义分行营业部	350,000,000.00	2016-12-29	2027-12-28	质押借款
中国农业银行股份有限公司遵义分行	88,650,000.00	2017-2-28	2029-12-27	质押借款
重庆银行遵义分行	76,000,000.00	2016-1-5	2028-12-28	抵押借款
重庆银行遵义分行	300,000,000.00	2016-4-12	2028-12-28	抵押借款
重庆银行遵义分行	340,000,000.00	2021-1-26	2028-7-28	保证借款
中国工商银行遵义京华支行	142,880,000.00	2016-4-19	2031-4-18	质押借款
中国工商银行遵义京华支行	229,130,000.00	2017-3-30	2027-1-8	抵押借款
中国农业发展银行遵义分行	415,720,000.00	2016-8-18	2036-8-17	抵押借款
中国农业发展银行遵义分行	130,890,000.00	2016-5-18	2031-5-17	抵押借款
中国农业发展银行遵义分行	201,670,000.00	2018-1-5	2038-1-4	质押借款
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司高坪支行	103,500,000.00	2021-6-17	2024-6-16	保证借款
遵义市红花岗区农村信用合作联社北海路分社	49,500,000.00	2021-5-18	2023-5-17	保证借款
陕西省国际信托股份有限公司	45,800,000.00	2017-8-25	2022-1-14	保证借款
万向信托股份公司	186,300,000.00	2018-10-16	2022-6-4	抵押借款
昆仑信托有限责任公司	100,000,000.00	2016-12-20	2022-6-20	保证借款
方正东亚有限公司	120,390,000.00	2016-6-8	2021-12-31	保证借款
远东国际租赁有限公司	145,826,341.86	2018-1-24	2023-1-23	信用借款
远东国际租赁有限公司	40,647,566.66	2018-4-20	2023-4-19	信用借款
上海信始投资管理有限公司	17,350,000.00	2020-10-16	2023-4-1	信用借款
贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	53,700,000.00	2019-1-21	2034-1-20	抵押借款
贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	108,900,000.00	2019-1-21	2034-1-20	质押借款
国通信托有限责任公司	201,890,000.00	2019-6-28	2022-4-30	抵押借款
杭州赛禾资产管理有限公司	91,090,000.00	2019-7-29	2022-12-31	信用借款
贵阳银行股份有限公司遵义分行	721,000,000.00	2019-10-29	2029-10-28	抵押借款
中国建设银行遵义市支行	98,000,000.00	2020-7-22	2045-7-22	质押借款
遵义市红花岗区农村信用合作联社北海路分社	99,000,000.00	2021-6-9	2023-6-8	保证借款
贵州中黔金融资产交易中心有限公司	53,261,600.00	2020-2-26	2021-12-15	信用借款

借款单位	金额	借款起始日	借款终止日	借款类型
重庆银行股份有限公司遵义支行	4,850,000.00	2019-9-24	2022-9-23	保证借款
贵州仁怀茅台农村商业银行股份有限公司 遵义分行	8,435,000.00	2019-11-19	2022-11-18	抵押借款
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司 高坪支行	17,000,000.00	2021-2-7	2023-2-6	保证借款
贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司 高坪支行	46,599,308.87	2019-12-23	2022-12-22	保证借款
中国农业发展银行遵义分行	260,000,000.00	2021-5-18	2035-5-17	质押借款
贵州仁怀茅台农村商业银行股份有限公司 遵义支行	8,435,000.00	2019-11-19	2022-11-18	抵押借款
万向信托有限公司	240,000,000.00	2021.05.08	2023.05.07	信用借款
中国民生银行遵义红花岗支行	649,000,000.00	2018-11-16	2034-10-28	质押借款
贵州仁怀茅台农村商业银行股份有限公司 遵义分行	8,497,488.92	2019-11-19	2022-11-18	抵押借款
贵州中黔金融资产交易中心有限公司	35,000,000.00	2020-9-29	2022-9-28	信用借款
中国农业发展银行遵义分行	205,000,000.00	2020-4-8	2034-4-7	质押借款
小计	6,816,412,306.31	—	—	—
减去：一年内到期的非流动负债（附注六、23）				
遵义市融资担保（集团）有限公司	500,000,000.00	2020-10-20	2021/8/31	信用借款
陕西省国际信托股份有限公司	45,800,000.00	2017-8-25	2022-1-14	保证借款
万向信托股份公司	186,300,000.00	2018-10-16	2022-06-04	抵押借款
昆仑信托有限责任公司	100,000,000.00	2016-12-20	2022-6-20	保证借款
方正东亚有限公司（328 号）	120,390,000.00	2016-6-8	2021-12-31	保证借款
国通信托有限责任公司	201,890,000.00	2019-6-28	2022-4-30	抵押借款
贵州中黔金融资产交易中心有限公司	53,261,600.00	2020-2-26	2021-12-15	信用借款
小计	1,207,641,600.00	—	—	—
合计	5,608,770,706.31	—	—	—

（2）本报告期内无已逾期未偿还的长期借款情况。

## 25、应付债券

### （1）应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 遵经开债	239,762,088.11	359,762,088.11

项目	期末余额	期初余额
17 遵经开项目债	772,211,431.86	772,211,431.86
19 遵经 01	795,091,281.01	795,091,281.01
19 遵经 02	691,891,506.13	691,891,506.13
19 遵经 03	99,389,683.26	99,389,683.26
19 遵义经开 PPN001		568,888,274.83
20 遵经 01	298,053,769.28	298,053,769.28
20 遵经 02	198,633,626.05	198,633,626.05
21 遵经 01	198,500,000.00	
小计	3,293,533,385.70	3,783,921,660.53
减：一年内到期部分（附注六、23）	1,208,480,964.27	314,000,000.00
合计	2,085,052,421.43	3,469,921,660.53

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	账面价值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
16 遵经开债	360,000,000.00	2016-1-22	7 年	600,000,000.00	359,762,088.11
17 遵经开项目债	776,000,000.00	2017-8-22	7 年	970,000,000.00	772,211,431.86
19 遵经 01	800,000,000.00	2019-1-29	5 年	800,000,000.00	795,091,281.01
19 遵经 02	700,000,000.00	2019-11-26	3 年	700,000,000.00	691,891,506.13
19 遵经 03	100,000,000.00	2019-12-26	2 年	100,000,000.00	99,389,683.26
19 遵义经开 PPN001	572,000,000.00	2019-1-10	3 年	572,000,000.00	568,888,274.83
20 遵经 01	300,000,000.00	2020-3-20	5 年	300,000,000.00	298,053,769.28
20 遵经 02	200,000,000.00	2020-7-2	5 年	200,000,000.00	198,633,626.05
21 遵经 01	200,000,000.00	2021-1-26	5 年	200,000,000.00	
小计	4,008,000,000.00	—	—	4,442,000,000.00	3,783,921,660.53
减：一年内到期部分	314,000,000.00	—	—	—	314,000,000.00
合计	3,694,000,000.00	—	—	4,442,000,000.00	3,469,921,660.53

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期减少	期末余额
16 遵经开债			120,000,000.00	239,762,088.11
17 遵经开项目债				772,211,431.86
19 遵经 01				795,091,281.01
19 遵经 02				691,891,506.13
19 遵经 03				99,389,683.26

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期减少	期末余额
19 遵义经开 PPN0017		3,111,725.17	572,000,000.00	
20 遵经 01				298,053,769.28
20 遵经 02				198,633,626.05
21 遵经 01	200,000,000.00	-1,500,000.00		198,500,000.00
小计	200,000,000.00	1,611,725.17	692,000,000.00	3,293,533,385.70
减：一年内到期部分				1,208,480,964.27
合计	200,000,000.00	1,611,725.17	692,000,000.00	2,085,052,421.43

## 26、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	512,057,169.39	871,652,165.39
专项应付款		
合计	512,057,169.39	871,652,165.39

### (1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	512,057,169.39	871,652,165.39
合计	512,057,169.39	871,652,165.39

### (2) 期末长期应付款的明细情况如下：

单位	期限	初始金额	期末余额	融资条件
山东通达金融租赁有限公司	5 年	106,000,000.00	54,000,000.00	保证
河南九鼎金融租赁有限公司	5 年	150,000,000.00	145,000,000.00	保证
皖江金融租赁股份有限公司	5 年	183,777,724.20	171,057,169.39	保证
徽银金融租赁有限公司	5 年	250,500,000.00	249,470,000.00	信用
江苏金融租赁股份有限公司	5 年	62,496,375.00	52,677,367.00	保证
西藏金融租赁有限公司	5 年	196,000,000.00	196,000,000.00	信用
小计		948,774,099.20	868,204,536.39	——
减：一年内到期部分（附注六、23）				
山东通达金融租赁有限公司	5 年	106,000,000.00	54,000,000.00	保证
徽银金融租赁有限公司	5 年	250,500,000.00	249,470,000.00	信用
江苏金融租赁股份有限公司	5 年	62,496,375.00	52,677,367.00	保证
小计		418,996,375.00	356,147,367.00	——
合计	——	529,777,724.20	512,057,169.39	——

**27、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		500,000.00		500,000.00	汇川区财政局发放的专项资金
合计		500,000.00		500,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
融媒体中心专业设备装修费		500,000.00				500,000.00	
合计		500,000.00				500,000.00	

**28、实收资本**

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
遵义国家经济技术开发区管理委员会	1,008,200,000.00	100.00			1,008,200,000.00	100.00

**29、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	329,608,102.80			329,608,102.80
其他资本公积	11,984,414,671.40			11,984,414,671.40
合计	12,314,022,774.20			12,314,022,774.20

**30、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	171,117,308.02			171,117,308.02
合计	171,117,308.02			171,117,308.02

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**31、未分配利润**

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	312,775,976.35	368,075,852.06
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	期末余额	期初余额
调整后年初未分配利润	312,775,976.35	368,075,852.06
加：本年归属于母公司所有者的净利润	93,602,220.45	214,162,894.11
减：提取法定盈余公积		26,262,769.82
提取任意盈余公积		
本年分配现金股利数		243,200,000.00
年末未分配利润	406,378,196.80	312,775,976.35

### 32、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	894,053,564.73	726,924,055.17	951,067,195.55	813,500,940.51
其他业务				
合计	894,053,564.73	726,924,055.17	951,067,195.55	813,500,940.51

#### (2) 营业收入和营业成本（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
项目建设收入	864,170,000.34	712,209,475.33	929,827,772.83	801,575,666.23
物业费收入	7,392,280.03	4,018,148.81	6,340,545.48	5,014,814.29
租赁收入	6,136,657.86	3,956,003.80	7,506,830.68	4,363,247.70
餐费收入	482,402.36	530,241.12	511,023.30	431,235.04
担保及利息收入	8,200,195.11	-	4,454,373.16	
水费收入	4,584,562.56	4,168,272.29	2,426,650.10	2,115,977.25
宣传服务	3,087,466.47	2,041,913.82		
合计	894,053,564.73	726,924,055.17	951,067,195.55	813,500,940.51

### 33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,851,653.65	2,011,977.16
教育费附加	793,565.85	862,089.53
地方教育费附加	529,043.90	574,726.36
印花税	1,280.60	
房产税	1,197,329.86	

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	2,166,658.40	90,548.00
车船税	3,920.00	
文化事业建设费	70,186.76	
合计	6,613,639.02	3,539,341.05

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	9,440.00	800.00
工资	38,038.24	1,136,924.63
折旧费	99,959.92	131,674.84
差旅费		6,495.07
办公费	9,628.01	477,098.62
社会保障费		29,515.30
福利费	6,402.93	162,476.12
住房公积金		55,530.00
未到期责任准备	1,304,646.21	1,030,434.61
长期责任准备	952,707.00	
工会经费		25,780.53
业务招待费		4,089.00
装修费	72,000.00	123,762.41
制作费	332,898.02	66,918.53
车辆费	33,614.23	
租赁费		11,918.87
合计	2,859,334.56	3,263,418.53

### 35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	3,617,703.69	
职工住房公积金	724,692.00	
职工教育经费	29,140.00	
职工福利费	1,182,206.50	1,031,914.36
折旧费	5,678,270.18	3,998,210.52
长期待摊费用摊销	199,655.94	695,166.76

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	136,166.22	51,474.84
无形资产摊销	46,024.02	45,526.02
中介机构服务费	121,916.80	1,476,128.97
社保费用	1,331,000.84	732,623.36
安装费		392,454.94
广告费	7,547.17	
工资	9,609,397.25	10,558,177.34
工会经费	190,366.74	458,809.90
车辆费	244,637.85	249,828.40
差旅费	184,549.68	90,118.29
办公费	3,879,643.70	3,780,876.39
评审费	104,252.59	174,948.44
党建经费	33,046.37	
市内交通费	14,885.00	
企业年金	299,279.20	
合计	27,634,381.74	23,736,258.53

### 36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	124,546,826.33	105,475,505.95
减：利息收入	308,767.06	436,828.54
银行手续费及其他	390,088.24	53,940.15
融资服务费		33,838,584.01
合计	124,628,147.51	138,931,201.57

### 37、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	67,530,000.00	133,478,305.20
稳岗补贴		
防疫物资及其他补贴		
合计	67,530,000.00	133,478,305.20

### 38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,162.97	



项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,519,768.68	
理财产品收益	15,502,185.37	2,527,542.29
合计	19,525,791.08	2,527,542.29

### 39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	200,000.00	942,456.18
合计	200,000.00	942,456.18

### 40、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,287.77	528,000.00
罚款及其他	1,086,523.03	20,074.19
合计	1,586,810.80	548,074.19

### 41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金及其他	80,100.99	1,521.37
合计	80,100.99	1,521.37

### 42、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	584,196.37	2,006,983.08
递延所得税费用		
合计	584,196.37	2,006,983.08

### 43、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	308,767.06	436,828.54
罚没收入		
单位往来	1,327,268,032.29	152,358,314.50
政府补贴	68,530,287.77	133,478,305.20
营业外收入	1,086,523.03	548,074.19
管理费用		3,666,744.03
合计	1,397,193,610.15	290,488,266.46

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	8,160,469.17	6,655,413.03
营业外支出	64,540.89	1,521.37
财务费用	390,088.24	53,940.15
其他	781,505.39	1,239,449.72
单位往来	191,601,814.70	450,051,734.18
合计	200,998,418.39	458,002,058.45

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回投资	318,000,000.00	100,000,000.00
合计	318,000,000.00	100,000,000.00

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买投资产品		375,880,000.00
处置其他营业单位支付现金	10,121.99	
合计	10,121.99	375,880,000.00

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位往来		1,145,783,502.71
发行债券	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	1,145,783,502.71

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
单位往来		574,276,774.95
支付债券及其他	687,634,215.29	
合计	687,634,215.29	574,276,774.95

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	93,572,311.25	103,583,908.77

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	-200,000.00	-942,456.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,712,059.03	8,060,580.38
无形资产摊销	40,837.32	45,526.02
长期待摊费用摊销	199,655.94	695,166.76
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）	124,546,826.33	139,314,089.96
投资损失（收益以“—”号填列）	-19,525,791.08	-2,527,542.29
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）	129,795,399.71	486,629,190.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-122,286,794.67	-1,464,249,135.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-117,157,541.20	401,966,647.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,696,962.63	-327,424,023.47
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	140,847,237.01	173,422,266.18
减：现金的年初余额	156,137,106.71	159,421,995.11
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	-15,289,869.70	14,000,271.07

**（2）现金及现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	140,847,237.01	173,422,266.18
其中：库存现金	91,255.79	9,334.00
可随时用于支付的银行存款	140,755,981.22	173,412,932.18

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	140,847,237.01	173,422,266.18
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		

#### 45、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,800,217.22	经营性保证金
存货	4,823,564,403.80	银行借款抵押
在建工程	62,772,224.79	银行借款抵押
无形资产	9,381,370.17	银行借款抵押
投资性房地产（原值）	103,075,400.00	银行借款抵押
合计	5,052,593,615.98	——

#### 七、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
遵义国家经济技术开发区管理委员会	贵州遵义	100.00	100.00

注：本公司的最终控制方是遵义国家经济技术开发区管理委员会。

##### 2、本公司的子公司及孙公司情况

序号	公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
						直接	间接		
1	遵义市汇川机电制造工业园区资产经营有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	自有资金及资产对外投资、经营管理、旅游开发	100.00		100.00	划拨
2	遵义开发区新汇贸易有限公司	2	贵州遵义	贵州遵义	投资咨询服务、标准化厂房租赁、供排水、污水处理等	100.00		100.00	划拨

序号	公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
						直接	间接		
3	遵义汇民贵园物业服务服务有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	物业服务	100.00		100.00	出资成立
4	遵义市经投融资性担保有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	贷款担保等业务	100.00		100.00	出资成立
5	遵义市汇业保障性住房开发有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	房地产开发、销售	100.00		100.00	出资成立
6	遵义市汇北建设有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	工程建设、设计等	100.00		100.00	出资成立
7	遵义市亿易通智慧城市体验园运营管理有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	商业咨询管理等	80.00		80.00	出资成立
8	遵义市高新产业园有限责任公司	1	贵州遵义	贵州遵义	经济项目建设等	90.00	100.00	100.00	收购及划拨
9	遵义市汇川区雨泽小额贷款有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	小额贷款票据贴现	100.00		100.00	出资成立
10	遵义经济技术开发区创新产业投资有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	商业运营管理等	100.00		100.00	出资成立
11	遵义市汇泓供水有限责任公司	1	贵州遵义	贵州遵义	水务、供水等	100.00		100.00	出资成立
12	遵义市夏至文化传媒有限公司	1	贵州遵义	贵州遵义	商务服务等	100.00		100.00	出资成立

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、8、长期股权投资。

### 4、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
遵义市亿易通科技网络有限责任公司	控股公司参股股东
中国能源（贵州遵义）工程有限公司	参股公司控股股东

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
遵义市亿易通科技网络有限责任公司	26,441.38	716.36	15,796.12	716.36
合计	26,441.38	716.36	15,796.12	716.36
其他应收款：				
中国能源（贵州遵义）工程有限公司			14,395,200.00	7,197,600.00
遵义市亿易通科技网络有限责任公司	3,544.50	693.6	3,544.50	693.6
遵义中黔汇水务有限公司			1,500,000.00	30,000.00
合计	3,544.50	693.6	15,898,744.50	7,228,293.60

### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
遵义市亿易通科技网络有限责任公司	19,311,379.51	19,311,379.51
遵义中黔汇水务有限公司	25,025,000.00	25,025,000.00
遵义市同兴建材有限公司	4,244,500.00	4,244,500.00
合计	48,580,879.51	48,580,879.51

## 八、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

(1) 截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保余额 (万元)
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	遵义市汇川区城市建设投资经营 有限公司	有限责任公司	298,069.52
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	遵义经济技术开发区新兴产业投 资有限公司	有限责任公司	57,000.00

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保余额 (万元)
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇川区水务建设投资有限公司	有限责任公司	36,652.06
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司	有限责任公司	39,970.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义汇川城投市政园林建设投资有限公司	有限责任公司	18,329.12
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义漕河泾科创绿洲经济发展有限公司	有限责任公司	25,280.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义中黔汇水务有限公司	有限责任公司	12,000.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇泓供水有限责任公司	有限责任公司	20,900.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义惠拓投资建设开发有限责任公司	有限责任公司	13,860.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	有限责任公司	8,000.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇川区教育建设投资有限公司	有限责任公司	4,723.02
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	贵州汇仓农业产业投资有限公司	有限责任公司	950.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇川区住投房地产有限公司	有限责任公司	916.56
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	贵州聚诚建设有限公司	有限责任公司	500.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义安首建筑劳务有限公司	有限责任公司	500.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义开发区新汇贸易有限公司	有限责任公司	6,485.00
遵义经济技术开发区投资建设有限公司	遵义市汇北建设有限公司	有限责任公司	480.00

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保余额 (万元)
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	遵义经济技术开发区现代农业投 资有限公司	有限责任公司	480.00
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	遵义市万嘉翔建筑劳务有限公司	有限责任公司	475.00
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	贵州海利达建筑劳务有限公司	有限责任公司	475.00
遵义经济技术开发区投资建设有 限公司	遵义市汇川机电制造工业园区资 产经营有限公司	有限责任公司	9,900.00
合计	——	——	555,945.28

## (2) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

### ①本公司与遵义景睿旅游开发有限公司的诉讼事项

本公司与遵义景睿旅游开发有限公司（以下简称“景睿开发公司”）于 2015 年 7 月 28 日签订《板桥镇“世外苑”度假村场地租赁协议》（以下简称“租赁协议”）中约定：计租期从 2016 年 2 月 1 日起算，租金为每半年支付一次（即：每年的 2 月 1 日和 8 月 1 日），若景睿开发公司逾期 30 日支付租金，本公司有权解除合同。租赁协议签订后，本公司依约履行租赁协议项下的义务，但景睿开发公司未按照约定支付租金。本公司于 2021 年 1 月 18 日向贵州省遵义市汇川区人民法院提起诉讼，请求法院依法判令：（1）解除与景睿开发公司签订的租赁协议；（2）景睿开发公司返还租赁场地、附着物、其他经营用具以及配套设施并承担相应占用费及利息损失；（3）景睿开发公司支付欠付租金 860,000.00 元；（4）景睿开发公司承担违约金 71,573.00 元；（5）诉讼费用由景睿开发公司承担。截止报告对外批准报出日，本案一审尚未宣判。

### ②本公司与杨秀华的诉讼事项

2020 年 8 月 7 日，杨秀华向贵州省遵义市汇川区人民法院提起的公共道路妨碍通行损害经济责任纠纷案件中案发路段由本公司建设使用。2020 年 12 月 8 日，贵州省遵义市汇川区人民法院追加本公司作为该案件被告参与诉讼。截止报告对外批准报出日，本案一审尚未宣判。

### ③本公司与贵州富泰通信有限公司的诉讼事项

本公司与贵州富泰通信有限公司（以下简称“富泰通信”）于 2018 年 2 月 6 日签订《借据》中约定：本公司向富泰通信提供为期三个月（2018 年 2 月 6 日至 2018 年 5 月 6 日）金额为 3,000.00 万元的借款，如富泰通信逾期未归还，将位于汇川大道遵义 V 谷泰山路富泰园区内办公楼（15 号楼）作为抵押。本公司依约将借款以转账方式支付到富泰通信银行账户中，但富泰通信收到借款后未如期归还。本公司于 2021 年 7



月 5 日向遵义市中级人民法院提起诉讼,请求法院依法判令:(1)富泰通信偿还 3,000.00 万元借款;(2)富泰通信支付自 2018 年 2 月 7 日至还清借款之日的利息金额;(3)诉讼费用由富泰通信承担。截止报告对外批准报出日,本案一审尚未宣判。

④本公司与樊光虎的诉讼事项

2017 年 10 月 29 日樊光虎与贵州九天月建筑工程劳务有限公司(以下简称“被告一”)签订《水电安装协议》中约定:樊光虎负责安装汇川区 2015 鸣庄城市棚户区改造项目二期工程 4#, 7#楼标准层及地下室的所有排水管道。樊光虎已依约完成 4#, 7#水电安装工程,被告一尚欠工程款项未支付。本公司作为项目工程发包方被列为第四被告。樊光虎向遵义市汇川区人民法院提起诉讼,请求法院依法判令:(1)支付工程尾款 268,399.18 元和自结算日期按照银行年利率支付资金占用费;(2)案件受理费由被告承担。截止报告对外批准报出日,本案一审尚未宣判。

⑤本公司与遵义市汇川区板桥镇娄山关居民委员会的诉讼事项

2021 年 6 月 1 日遵义市汇川区板桥镇娄山关居民委员会(以下简称“娄山关居委会”)向遵义市汇川区人民法院提起的土地租赁合同纠纷案件中将本公司作为被告方,并向法院提请以下判令:(1)解除与本公司的租赁合同关系;(2)本公司支付拖欠租金 34,125.00 元及违约金 1,775.00 元;(3)本公司返还租赁合同中约定的土地;(4)案件受理费等诉讼费用由本公司承担。截止报告对外批准报出日,本案一审尚未宣判。

⑥本公司与遵义市汇川区板桥镇娄山关居民委员会新中村民组的诉讼事项

2021 年 6 月 1 日遵义市汇川区板桥镇娄山关居民委员会新中村民组(以下简称“新中组”)向遵义市汇川区人民法院提起的土地租赁合同纠纷案件中将本公司作为被告方,并向法院提请以下判令:(1)解除与本公司的租赁合同关系;(2)本公司支付拖欠租金 16,250.00 元及违约金 1,000.00 元;(3)本公司返还租赁合同中约定的土地;(4)案件受理费等诉讼费用由本公司承担。截止报告对外批准报出日,本案一审尚未宣判。

⑦本公司与高先科的诉讼事项

2019 年 1 月高先科与遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司(以下简称“城投公司”)签署《汇川城投 01 期资产交易计划认购协议》,上述认购协议到期后城投公司未依约归还本金及收益。2021 年 4 月 25 日高先科因本公司为担保方,将本公司列为第二被告并向法院提起以下判令:(1)判令本公司对城投公司所述债务承担连带保证责任;(2)判令城投公司和本公司承担案件诉讼费用。截止报告对外批准报出日,本案一审尚未宣判。

⑧遵义市汇川机电制造工业园区资产经营有限公司(以下简称“资产经营公司”)与吴清凤的诉讼事项

2019 年 4 月 5 日资产经营公司与吴清凤签订《商铺租赁合同》中约定:本公司将位于遵义市汇川区高坪镇新黔棚户区 24 号商铺共计 110m<sup>2</sup> 出租给吴清凤使用,租赁

期限为 7 年，计租期从 2019 年 6 月 5 日起算，租金按年缴纳（自 2022 年按照上年租金的 5% 逐年递增，每年 4 月 5 日前缴纳），逾期缴纳租金及其他费用，按照每日逾期总额的 10% 计算滞纳金，逾期超过 15 日，本公司有权解除《商铺租赁合同》，没收吴清凤租赁保证金，追收逾期租金及滞纳金（滞纳金计算至实际给付日）。《商铺租赁合同》签订后本公司依约履行相关义务，但吴清凤未按照约定支付租金。本公司于 2021 年 5 月 26 日向遵义市汇川区人民法院提起诉讼，请求法院依法判令：（1）解除与吴清凤签订的租赁协议并返还本公司房屋；（2）吴清凤支付租金 42,350.00 元及利息损失 1,950.00 元；（3）吴清凤支付 2021 年 5 月 5 日起至解除租赁合同之日期间的租金及利息损失；（4）吴清凤支付解除租赁合同之日至返回房屋之日期间的房屋占用费及利息损失；（5）吴清凤支付逾期租金的违约金 8,470.00 元；（7）诉讼费用由吴清凤承担。截止报告对外批准报出日，本案一审尚未宣判。

⑨遵义市汇业保障性住房开发有限公司（以下简称“汇业公司”）与七冶建设集团有限公司（以下简称“七冶集团”）的仲裁事项

2018 年 10 月 30 日汇业公司与七冶集团签订《汇川区双狮片区城市棚户区改造项目建筑工程施工总承包合同》（以下简称“施工合同”）中约定：汇业公司未按时足额向七冶集团支付工程进度款，应向七冶集团支付逾期违约金。七冶集团 2021 年 4 月 22 日向遵义市仲裁委员会提起仲裁，请求裁决：（1）汇业公司支付截至 2020 年 12 月 31 日的逾期付款违约金 94,793,349.40 元；（2）汇业公司承担本案仲裁费、律师费。截止报告对外批准报出日，本案一审尚未宣判。

### 九、资产负债表日后事项

（1）截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无重大资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

截至本报告对外批准报出日，本公司被执行案件信息如下：

①根据（2021）黔 0303 执 2014 号裁定书，本公司与美尚生态景观股份有限公司（以下简称“美尚生态”）的合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，美尚生态向法院申请强制执行，案涉金额 16,214,522.00 元。

②根据（2021）沪 74 执 135 号裁定书，本公司与中泰信托有限责任公司（以下简称“中泰信托”）的合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，中泰信托向法院申请强制执行，案涉金额 270,001,984.00 元。

③根据（2021）沪 74 执 117 号裁定书，本公司与中电投先融（上海）资产管理有限公司（以下简称“中电投”）的借款合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，中电投向法院申请强制执行，案涉金额 140,708,416.00 元。

④根据（2021）黔 03 执 106 号裁定书，本公司与太平洋建设集团有限公司（以下简称“太平洋公司”）的建设工程施工合同纠纷案件进入执行程序，被执行金额

222,261,712.00 元。经本公司与太平洋公司沟通调解后，太平洋公司已向法院申请暂缓执行。

⑤根据（2021）黔 03 执 621 号裁定书，本公司与上海国金融资租赁有限公司（以下简称“上海国金”）的合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，上海国金向法院申请强制执行，案涉金额 46,954,140.00 元。

⑥根据（2021）京 02 执 680 号裁定书，本公司与华融国际信托有限责任公司（以下简称“华融信托”）的借款合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，华融信托向法院申请强制执行，案涉金额 509,169,600.00 元。

⑦根据（2021）津 03 执 644 号裁定书，本公司与邦银金融租赁股份有限公司（以下简称“邦银租赁”）的合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，邦银租赁向法院申请强制执行，案涉金额 196,838,352.00 元。

⑧根据（2021）沪 74 执 358 号裁定书，本公司与东海瑞京资产管理（上海）有限公司（以下简称“东海瑞京”）的合同纠纷案件进入执行程序，因被担保人未履行付款义务，东海瑞京向法院申请强制执行，案涉金额 38,427,616.00 元。

## 十一、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	4,111,281,399.97	100.00	42,251.32		4,111,239,148.65
其中：账龄分析组合	437,027.17	0.01	42,251.32	9.67	394,775.85
应收财政及关联方组合	4,110,844,372.80	99.99			4,110,844,372.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,111,281,399.97	100.00	42,251.32	0.00	4,111,239,148.65

（续）

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

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	3,236,053,847.01	100.00	42,251.32	0.00	3,236,011,595.69
其中：账龄分析组合	474,858.89	0.01	42,251.32	8.90	432,607.57
应收财政及关联方组合	3,235,578,988.12	99.99			3,235,578,988.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,236,053,847.01	100.00	42,251.32	0.00	3,236,011,595.69

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	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	74,837.39	17.12	2,253.38	112,669.11	23.72	2,253.38
1-2 年	324,400.20	74.23	32,440.02	324,400.20	68.32	32,440.02
2-3 年	37,789.58	8.65	7,557.92	37,789.58	7.96	7,557.92
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	437,027.17	100	42,251.32	474,858.89	100.00	42,251.32

(3) 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	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
遵义市汇川区财政局	非关联方	4,110,844,372.80	1-2 年	99.98	
中共遵义市汇川区组织部	非关联方	324,400.20	1-2 年	0.01	32,440.02
七冶建设集团有限责任公司	非关联方	37,789.58	2-3 年		7,557.92

债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
贵州第五建筑工程分公司					
贵州中航电梯有限责任公司	非关联方	34,464.00	1 年以内		689.28
中国光大银行股份有限公司 遵义分行		19,948.52	1 年以内		398.97
合计	—	4,111,260,975.10	—	99.99	41,086.19

(4) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 本报告期内无转移应收账款且继续涉入的资产、负债的金额。

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,398,293,155.06	8,342,134,681.64
合计	7,398,293,155.06	8,342,134,681.64

### (1) 其他应收款情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,911,040.21	0.39	29,911,040.21	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,596,791,063.94	99.61	198,497,908.88	0.03	7,398,293,155.06
其中：账龄分析组合	1,365,913,888.79	17.91	198,497,908.88	0.15	1,167,415,979.91
应收财政及关联方组合	6,230,877,175.15	81.70			6,230,877,175.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00
合计	7,626,702,104.15	100.00	228,408,949.09	0.03	7,398,293,155.06

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账	29,911,040.21	0.35	29,911,040.21	100.00	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,540,632,590.52	99.65	198,497,908.88	2.32	8,342,134,681.64
其中：账龄分析组合	1,357,786,608.83	15.84	198,497,908.88	14.62	1,159,288,699.95
应收财政及关联方组合	7,182,845,981.69	83.81			7,182,845,981.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,570,543,630.73	100.00	228,408,949.09	2.67	8,342,134,681.64

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	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	593,358,831.58	43.44	11,704,631.03	585,231,551.62	43.11	11,704,631.03
1-2年	280,367,024.49	20.53	28,036,702.45	280,367,024.49	20.65	28,036,702.45
2-3年	168,500,995.98	12.34	33,700,199.20	168,500,995.98	12.41	33,700,199.20
3-4年	186,448,210.84	13.65	55,934,463.25	186,448,210.84	13.73	55,934,463.25
4-5年	136,233,825.90	9.97	68,116,912.95	136,233,825.90	10.03	68,116,912.95
5年以上	1,005,000.00	0.07	1,005,000.00	1,005,000.00	0.07	1,005,000.00
合计	1,365,913,888.79	100.00	198,497,908.88	1,357,786,608.83	100.00	198,497,908.88

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
遵义市高新产业园有限责任公司	拆借款	1,942,219,013.78	1-4年	25.47	
遵义市汇川区财政局	拆借款	1,256,030,867.64	1-2年	16.47	
遵义市汇川机电制造工业园区资产经营有限公司	拆借款	1,043,050,917.62	1-3年	13.68	
遵义经济技术开发区财政金融处	拆借款	797,206,989.85	1-5年	10.45	
遵义市汇业保障性住房开发有限公司	拆借款	312,025,694.45	1年以内	4.09	
合计	——	5,350,533,483.34	——	70.16	

- (4) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。  
 (5) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。  
 (6) 本报告期内无因转移其他应收款且继续涉入的资产、负债的金额。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,145,491,053.14		1,145,491,053.14	1,170,991,053.14		1,170,991,053.14
对联营、合营企业投资	29,858,479.97		29,858,479.97	30,354,642.94		30,354,642.94
合计	1,175,349,533.11		1,175,349,533.11	1,201,345,696.08		1,201,345,696.08

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遵义市汇川机电制造工业园区资产经营有限公司	487,886,399.56			487,886,399.56		
遵义市经投融资性担保有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
遵义汇民贵园物业服务集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
遵义市汇北建设有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
遵义市汇业保障性住房开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
遵义市亿易通智慧园区商业运营管理有限公司	49,693,615.02			49,693,615.02		
遵义中能汇工程有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遵义市高新产业园有限责任公司	153,556,038.56			153,556,038.56		
遵义经济技术开发区创新产业投资有限公司	2,355,000.00			2,355,000.00		
遵义市汇川区雨泽小额贷款有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
遵义市汇泓供水有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
遵义市夏至文化传媒有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,170,991,053.14		25,500,000.00	1,145,491,053.14		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
遵义中黔汇水务有限公司	20,239,117.78			99,667.72		
遵义市同兴建材有限公司	4,832,422.71			-349,243.13		
遵义绿色建筑产业投资经营有限公司	5,175,150.70			-257,510.70		
贵州水投水库运营管理汇川有限公司	107,951.75			10,923.14		
小计	30,354,642.94			-496,162.97		
合计	30,354,642.94			-496,162.97		

(续)

被投资单位	本年增减变动	年末余额	减值准备
-------	--------	------	------



	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		年末余额
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
遵义中黔汇水务有限公司				20,338,785.50	
遵义市同兴建材有限公司				4,483,179.58	
遵义绿色建筑产业投资经 营有限公司				4,917,640.00	
贵州水投水库运营管理汇 川有限公司				118,874.89	
小计				29,858,479.97	
合计				29,858,479.97	

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	868,313,584.90	712,821,658.85	933,109,967.00	802,047,593.38
其他业务				
合计	868,313,584.90	712,821,658.85	933,109,967.00	802,047,593.38

##### (2) 项目明细

明细	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
项目建设	864,170,000.34	712,209,475.33	929,827,772.83	801,575,666.23
租赁收入	3,625,935.67	1,200.00	3,027,838.02	105,048.75
物业费收入	517,648.89	610,983.52	254,356.15	366,878.40
合计	868,313,584.90	712,821,658.85	933,109,967.00	802,047,593.38

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,162.97	
理财产品收益	1,242,986.87	2,527,542.29
合计	746,823.90	2,527,542.29

#### 九、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 7 月 30 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：遵义经济技术开发区投资建设有限公司

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



日期：2021 年 7 月 30 日

日期：2021 年 7 月 30 日

日期：2021 年 7 月 30 日