

遵义市投资（集团）有限责任公司

# 审计报告

大信审字[2022]第 4-00427 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022392013064
报告名称:	遵义市投资(集团)有限责任公司财务报表审计
报告文号:	大信审字[2022]第4-00427号
被审(验)单位名称:	遵义市投资(集团)有限责任公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月29日
报备日期:	2022年04月28日
签字人员:	张美婷(110101410062), 林莎莎(110101410711)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审计报告

大信审字[2022]第 4-00427 号

遵义市投资（集团）有限责任公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了遵义市投资（集团）有限责任公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十九日



## 合并资产负债表

编制单位：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,114,228,804.78	4,130,582,188.60
交易性金融资产	五、（二）	303,182,777.04	327,897,974.87
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	1,890,000.00	640,000.00
应收账款	五、（四）	2,131,132,582.32	1,529,953,731.37
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	510,482,490.21	493,303,060.66
其他应收款	五、（六）	10,063,725,244.86	7,713,678,949.18
其中：应收利息		386,500.00	386,500.00
应收股利			
存货	五、（七）	48,115,690,843.02	44,146,185,801.18
合同资产	五、（八）	31,975,580.97	21,704,702.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	237,273,569.32	167,265,541.14
流动资产合计		62,509,491,892.53	58,531,211,949.66
非流动资产：			
债权投资			281,110,000.00
其他债权投资			
长期应收款	五、（十）	6,516,118,668.68	6,530,710,889.90
长期股权投资	五、（十一）	383,735,571.32	379,980,926.42
其他权益工具投资	五、（十二）	1,183,222,480.90	1,135,296,938.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十三）	389,401,338.01	230,053,899.98
固定资产	五、（十四）	1,653,441,399.52	1,368,854,681.61
在建工程	五、（十五）	4,235,051,881.92	3,536,203,375.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十六）	103,812,445.54	101,224,929.42
开发支出			
商誉	五、（十七）	360,166.74	360,166.74
长期待摊费用	五、（十八）	419,639,695.01	63,155,699.63
递延所得税资产	五、（十九）	39,131,639.06	37,126,344.86
其他非流动资产	五、（二十）	2,645,524,184.75	2,645,489,919.97
非流动资产合计		17,568,439,169.44	16,095,567,760.81
资产总计		80,077,931,061.97	74,626,779,710.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

编制单位：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十一）	692,665,283.99	645,679,067.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十二）	209,597,000.00	408,578,835.07
应付账款	五、（二十三）	1,212,453,506.94	1,020,045,496.47
预收款项	五、（二十四）	1,908,418.85	1,821,928.04
合同负债	五、（二十五）	1,163,842,428.88	1,360,354,057.02
应付职工薪酬	五、（二十六）	72,878,831.62	68,515,647.37
应交税费	五、（二十七）	386,534,802.64	307,055,380.64
其他应付款	五、（二十八）	10,087,019,764.71	8,261,855,814.80
其中：应付利息			
应付股利		8,444,796.31	8,286,092.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十九）	5,358,156,849.34	3,978,646,640.66
其他流动负债	五、（三十）	7,015,307.49	7,505,300.09
流动负债合计		19,192,072,194.46	16,060,058,158.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（三十一）	17,299,765,703.02	16,043,045,861.08
应付债券	五、（三十二）	6,460,488,936.66	6,714,260,001.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（三十三）	3,148,816,796.54	2,297,101,197.01
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（三十四）	1,801,066.00	1,801,066.00
递延收益	五、（三十五）	2,546,960,075.70	2,533,648,429.70
递延所得税负债	五、（十九）	6,130,218.44	992,498.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,463,961,796.36	27,590,846,844.58
负债合计		48,656,033,990.82	43,650,905,002.68
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	五、（三十六）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十七）	23,631,271,975.15	23,762,978,048.50
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十八）	97,140,655.32	56,911,090.92
专项储备	五、（三十九）	3,577,090.87	3,524,749.39
盈余公积	五、（四十）	177,259,223.94	167,892,867.74
未分配利润	五、（四十一）	2,209,817,448.64	1,925,999,319.43
归属于母公司所有者权益合计		28,119,066,393.92	27,917,304,064.98
少数股东权益		3,302,830,677.23	3,058,570,642.81
所有者权益合计		31,421,897,071.15	30,975,874,707.79
负债和所有者权益总计		80,077,931,061.97	74,626,779,710.47

法定代表人：

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：遵义市投资（集团）有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,899,793.95	177,997,755.39
交易性金融资产		303,182,777.04	327,897,974.87
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	4,731,541.78	14,499,249.64
应收款项融资			
预付款项		28,980,485.21	2,660,143.88
其他应收款	十二、(二)	9,293,925,184.96	7,656,388,096.45
其中：应收利息			
应收股利		1,303,028.64	1,303,028.64
存货		13,590,561,068.88	13,255,105,679.34
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		56,323,530.02	44,361,419.40
流动资产合计		23,277,604,381.84	21,478,910,318.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,724,218,666.68	1,710,410,888.90
长期股权投资	十二、(三)	9,471,927,040.74	9,607,875,344.87
其他权益工具投资		2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		70,915,395.83	76,024,411.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,614,592.07	1,760,096.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		384,044,828.57	125,194,851.48
递延所得税资产		8,630,452.47	2,760,843.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,663,850,968.36	11,526,526,436.30
资产总计		34,941,455,350.20	33,005,436,755.26

法定代表人：

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：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年12月31日

单位：人民币元

	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,000,000.00	50,830,000.00
应付账款		74,847,805.51	23,784,448.82
预收款项			
合同负债		61,545,862.98	17,710,739.36
应付职工薪酬		3,725,544.79	4,143,912.48
应交税费		22,169,708.35	19,958,196.51
其他应付款		3,995,517,109.15	3,831,997,568.15
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,608,917,653.39	2,136,348,445.43
其他流动负债			
流动负债合计		7,796,723,684.17	6,094,873,310.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,079,000,000.00	917,455,000.00
应付债券		6,105,158,088.79	6,115,943,071.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		78,959,721.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,681,297,229.53	1,632,297,229.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,944,415,039.38	8,665,695,300.94
负债合计		16,741,138,723.55	14,760,568,611.69
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,639,510,663.06	14,777,671,699.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		177,259,223.94	167,892,867.74
未分配利润		1,383,546,739.65	1,299,303,576.16
所有者权益合计		18,200,316,626.65	18,244,868,143.57
负债和所有者权益总计		34,941,455,350.20	33,005,436,755.26

法定代表人：

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：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(四十二)	3,096,453,962.90	2,630,937,019.42
减：营业成本	五、(四十二)	2,578,430,111.18	2,097,288,659.24
税金及附加	五、(四十三)	33,872,435.15	27,488,675.32
销售费用	五、(四十四)	123,207,291.25	106,324,763.13
管理费用	五、(四十五)	344,550,008.03	277,416,237.71
研发费用			
财务费用	五、(四十六)	37,389,912.79	36,839,584.05
其中：利息费用		72,227,464.54	75,553,897.46
利息收入		44,689,130.83	48,659,344.77
加：其他收益	五、(四十七)	380,241,459.01	14,346,025.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十八)	9,594,557.57	14,690,731.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,297,764.88	9,317,123.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十九)	-14,291,177.77	7,897,974.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十)	26,295,541.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(五十一)	104,431.47	-61,264,911.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(五十二)	394,258.71	1,327.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		380,343,274.72	61,250,247.72
加：营业外收入	五、(五十三)	30,716,527.28	343,213,273.00
减：营业外支出	五、(五十四)	7,948,867.52	10,965,899.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		403,110,934.48	393,497,621.34
减：所得税费用	五、(五十五)	55,560,517.38	43,032,005.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		347,550,417.10	350,465,616.20
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		355,706,122.05	350,465,616.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,155,704.95	
（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）		293,238,527.76	296,266,174.93
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		54,311,889.34	54,199,441.28
五、其他综合收益的税后净额		40,229,564.40	71,402,124.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		40,229,564.40	71,402,124.93
1.不能重分类进损益的其他综合收益		40,229,564.40	
(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)其他权益工具投资公允价值变动		40,229,564.40	
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			71,402,124.93
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			71,402,124.93
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		387,779,981.49	421,867,741.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		387,779,981.49	421,867,741.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

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：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年度

单位：人民币元

	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、(四)	50,990,473.73	11,200,378.84
减：营业成本	十二、(四)	34,618,683.82	947,243.92
税金及附加		7,295,937.92	2,734,764.21
销售费用		616,612.55	1,342,368.49
管理费用		33,756,802.23	32,603,404.09
研发费用			
财务费用		2,452,596.42	27,405,652.74
其中：利息费用		46,410,720.53	49,922,277.40
利息收入		43,846,361.62	31,019,496.95
加：其他收益		140,289,374.40	73,874.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-2,421,490.36	5,248,893.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,787,267.52	-1,106.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-14,291,177.77	7,897,974.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,162,185.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,758,573.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,664,361.74	-46,370,885.64
加：营业外收入		2.19	140,010,000.00
减：营业外支出		870,411.30	1,719,884.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,793,952.63	91,919,229.61
减：所得税费用		-5,869,609.41	-1,386,427.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,663,562.05	93,305,657.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,663,562.05	93,305,657.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		93,663,562.05	93,305,657.49
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

编制单位：遵义市投资(集团)有限责任公司

2021年度

单位：人民币元

	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,297,689,974.62	2,218,442,521.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,536,683,273.39	3,680,147,930.72
经营活动现金流入小计		4,834,373,248.01	5,898,590,451.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,258,578,408.57	4,950,966,116.77
支付给职工以及为职工支付的现金		804,070,610.60	536,417,983.98
支付的各项税费		100,488,024.41	136,262,848.28
支付其他与经营活动有关的现金		129,572,088.18	966,335,362.44
经营活动现金流出小计		4,292,709,131.76	6,589,982,311.47
经营活动产生的现金流量净额		541,664,116.25	-691,391,859.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,250,000.00	5,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		449,760.32	
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			1,805,000,402.91
投资活动现金流入小计		25,099,760.32	1,810,250,402.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,344,424,333.14	4,111,576,575.67
投资支付的现金		41,808,129.29	412,997,974.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,885,940,232.91
投资活动现金流出小计		4,386,232,462.43	6,410,514,783.45
投资活动产生的现金流量净额		-4,361,132,702.11	-4,600,264,380.54
<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		5,586,834,810.65	8,755,476,515.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,281,257,054.32	3,080,087,000.00
筹资活动现金流入小计		6,868,091,864.97	11,835,563,515.00
偿还债务支付的现金		3,566,861,102.11	3,364,058,875.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		876,873,867.22	1,096,588,022.83
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		1,240,247,777.78	471,006,000.00
筹资活动现金流出小计		5,683,982,747.11	4,831,650,898.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,184,109,117.86	7,003,912,616.66
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		3,638,561,546.40	1,926,305,169.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		4,822,670,664.26	8,930,217,786.44

法定代表人：

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：遵义市投资（集团）有限责任公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		104,593,305.21	36,618,020.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		152,703,659.67	150,209,419.55
经营活动现金流入小计		257,296,964.88	186,827,440.39
购买商品、接受劳务支付的现金		364,261,058.00	443,433,066.04
支付给职工以及为职工支付的现金		19,338,576.28	16,329,137.75
支付的各项税费		12,125,191.02	3,263,040.45
支付其他与经营活动有关的现金		11,833,261.89	10,020,175.06
经营活动现金流出小计		407,558,087.19	473,045,419.34
经营活动产生的现金流量净额		-150,261,122.31	-286,217,978.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,250,000.00	5,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,250,000.00	5,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,484.24	588,367.78
投资支付的现金			412,997,974.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,685,940,232.91
投资活动现金流出小计		213,484.24	2,089,508,575.56
投资活动产生的现金流量净额		15,036,515.76	-2,084,258,575.56
<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		2,565,425,003.64	4,376,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,042,990,647.28	
筹资活动现金流入小计		3,608,415,651.12	4,376,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,508,893,500.00	973,340,680.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,108,237.98	605,969,835.88
支付其他与筹资活动有关的现金		1,860,016,757.87	471,006,000.00
筹资活动现金流出小计		3,646,016,495.85	2,140,316,515.88
筹资活动产生的现金流量净额		-37,600,844.73	2,235,883,484.12
<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>			
		-172,825,451.28	-144,591,070.39
加：期初现金及现金等价物余额		172,947,755.39	317,538,825.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		122,304.10	172,947,755.39

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

单位: 人民币元

	1. 所有者权益											所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	2,000,000,000.00			25,319,876,816.37	38,911,680.92	3,224,746.29	107,683,697.14	1,920,900,319.42	27,312,204,064.38	3,698,326,622.11	30,970,874,207.29	
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	2,000,000,000.00			25,319,876,816.37	38,911,680.92	3,224,746.29	107,683,697.14	1,920,900,319.42	27,312,204,064.38	3,698,326,622.11	30,970,874,207.29	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额					40,228,184.48	52,190.48	8,366,218.23	251,418,129.23	300,743,222.91	244,209,024.42	445,052,247.33	
(二)所有者投入和减少资本					46,228,184.48			293,178,527.26	339,406,711.74	94,311,899.24	433,718,611.00	
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												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者分配的股利												
3.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.提取专项储备												
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、本期期末余额	2,000,000,000.00			25,319,876,816.37	79,139,865.40	3,276,936.77	176,049,915.37	2,212,318,448.68	28,110,064,205.92	3,942,535,646.53	32,052,600,052.45	

彩度印必

免陈印黔

单位负责人:

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年度

单位：人民币元

	贵州亨源公司所有者权益											所有者权益
	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				(1,491,034.01)	855,857.51		155,432,416.41	26,285,914,200.02		2,417,265,498.82	27,701,116,117.44
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	2,000,000,000.00				(1,491,034.01)	855,857.51		155,432,416.41	26,285,914,200.02		2,417,265,498.82	27,701,116,117.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					71,903,126.03	(7,224.13)		282,282,070.38	3,097,055,718.03		621,207,191.19	3,114,952,916.70
（一）综合收益总额					71,903,126.03			282,282,070.38			621,207,191.19	621,207,191.19
（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.提取专项储备												
3.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、本期期末余额	2,000,000,000.00				(797,907.98)	848,633.38		167,692,867.54	29,382,969,918.05		3,038,472,690.01	32,421,442,608.06

法定代表人：

财务总监：

合并机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

	本 期										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				14,777,673,499.07					167,802,987.74	18,244,863,486.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本中期期末余额	2,000,000,000.00				14,777,673,499.07					167,802,987.74	18,244,863,486.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-109,161,850.01					84,242,163.49	-44,019,686.52
（一）综合收益总额					-109,161,850.01					84,242,163.49	-24,919,686.52
（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					-109,161,850.01						-109,161,850.01
1.提取盈余公积											
2.对所有者分配的股利											
3.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、本期期末余额	2,000,000,000.00				14,668,511,649.06					252,045,151.23	18,244,863,486.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

彩度印必

陈黔印

肖敏



# 遵义市投资（集团）有限责任公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址。

遵义市投资（集团）有限责任公司（以下简称公司或本公司）系由遵义市人民政府出资设立的有限责任公司，于2003年3月20日在遵义市工商行政管理局登记注册，公司注册地位于贵州省遵义市汇川区北海路遵投大厦。企业统一社会信用代码：91520300745725989G，法定代表人：陈黔尧。

根据遵义市人民政府出具的《关于组建遵义城建投资（集团）有限公司涉及有关国有股权划转的通知》（遵府函2017[228]号），公司注册资本由人民币20,000.00万元增加至200,000.00万元，全部由遵义市人民政府出资。

2018年12月11日，本公司之股东变更为遵义市国有资产监督管理委员会。

#### （二）经营范围

本公司属城市基础设施建设投融资行业。经营范围为：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（投资、融资、资产经营、建材经营、独资或合资开发项目、土地收储、城市开发。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于2022年4月29日审议批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共117家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加35家，注销1家，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、财务报表的编制基础



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

（二）持续经营：

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企



业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

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

##### 2. 共同经营的会计处理

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

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

##### 3. 合营企业的会计处理

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算



本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

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



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

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

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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



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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

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

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

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产



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

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

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

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

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

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

## （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

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



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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：应收政府部门、国有企业组合

应收账款组合3：无风险组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：



应收账款组合 1：账龄组合

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

应收账款组合 2：应收政府部门、国有企业组合：

组合名称	应收账款计提比例（%）
组合 2：应收政府部门、国有企业组合	0.50

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：应收政府部门、国有企业组合

其他应收款组合 3：无风险组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十二) 存货



### 1. 存货的分类

存货分类为：开发支出、开发产品、原材料、周转材料、库存商品等。

### 2. 企业取得存货按实际成本计量。

(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### 3. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

### 4. 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。

## (十三) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。



合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十四) 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中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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



资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### （十五）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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。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，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司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，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货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，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。

#### （十六）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、运输设备、电子及其他设备等；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（%）
房屋及建筑物	10-60	0-5	1.58-10.00
机器设备	3-10	0-5	9.50-33.33
运输设备	4-15	0-5	6.33-25.00
专用设备	5-20	0-5	20.00-4.75
电子及其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

#### （十八）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。

#### （十九） 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	50	直线法
软件	3-10年	直线法
商标权	10年	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，对使用寿命不确定的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。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产、商誉于资产负债表日存在下列减值迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。

#### （二十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

#### （二十二）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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



规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

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

#### 3. 辞退福利

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

#### 4. 其他长期职工福利

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

### (二十三) 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。

### (二十四) 收入

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



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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

本公司已将该商品的实物转移给客户；

本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

客户已接受该商品或服务。

#### 1、主要收入的具体确认原则

##### (1) 基建项目代建收入

对于基建项目代建收入，公司在履行履约义务的时段内按履约进度确认，按照委托方与本公司根据履约进度的工程签署结算协议。

##### (2) 商品房销售收入

商品房销售的收入满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他的房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

#### (二十五) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。



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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

## （二十六）政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

（1）政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。



(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

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) 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；

(2) 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；

(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)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。



与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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企业提供贷款的，本公司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。

(2) 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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (二十七) 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。

#### (二十八) 租赁

1. 租入资产的会计处理



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

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### （1）使用权资产

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

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

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

#### （2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。



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

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

## (二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、（十）（十一）。



(2) 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、（二十四）。

(3) 财政部于2018年发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、（二十八）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）				
合并资产负债表 项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则影响	会计政策变更后 2021年1月1日 余额
资产：				
交易性金融资产		327,897,974.87		327,897,974.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	327,897,974.87	-327,897,974.87		
存货	44,167,890,503.84		-21,704,702.66	44,146,185,801.18
合同资产			21,704,702.66	21,704,702.66
债权投资		261,110,000.00		261,110,000.00
可供出售金融资产	1,397,406,938.57	-1,397,406,938.57		
其他权益工具投资		1,136,296,938.57		1,136,296,938.57
负债：				
预收款项	1,362,175,985.06		-1,360,354,057.02	1,821,928.04
合同负债			1,360,354,057.02	1,360,354,057.02



合并资产负债表 项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则影响	会计政策变更后 2021年1月1日 余额
短期借款	644,159,081.77	1,519,976.17		645,679,057.94
应付利息	278,611,218.05	-278,611,218.05		
一年内到期的非流动负债	3,701,555,398.78	277,091,241.88		3,978,646,640.66

母公司资产负债表 项目	会计政策变更前 2020年12月31日 余额	新金融工具准则 影响	新收入准则影响	会计政策变更后 2021年1月1日 余额
资产：				
交易性金融资产		327,897,974.87		327,897,974.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	327,897,974.87	-327,897,974.87		
可供出售金融资产	2,500,000.00	-2,500,000.00		
其他权益工具投资		2,500,000.00		2,500,000.00
负债：				
预收款项	17,710,739.36		-17,710,739.36	
合同负债			17,710,739.36	17,710,739.36
应付利息	227,317,892.93	-227,317,892.93		
一年内到期的非流动负债	1,909,030,552.50	227,317,892.93		2,136,348,445.43

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、5%、6%、9%、13%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税（30%—60%）计缴。预缴率适用房地产所在地具体规定。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### (二) 重要税收优惠及批文



1. 本公司之子公司遵义红城市政集团有限公司从事垃圾处理业务，符合国家环境保护项目，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(三)项及实施条例第八十八条相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自2017年(第一年)项目取得第一笔生产经营收入起，至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收税。本公司之子公司遵义红城市政集团有限公司2021年度享受减半征收企业所得税。

2. 本公司之子公司贵州瑞康危险废物处理有限责任公司被认定为设在西部地区的鼓励类产业，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号第二条)相关规定，本公司之子公司贵州瑞康危险废物处理有限责任公司2018年度起享受15%的企业所得税税率，2021年享受小型微利企业政策。

3. 本公司之子公司遵义市城投威盾武装押运有限公司被认定为设在西部地区的鼓励类产业，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号第二条)相关规定，本公司之子公司遵义市城投威盾武装押运有限公司2021年度享受15%的企业所得税税率。

4. 本公司之子公司遵义市供水有限责任公司被认定为设在西部地区的鼓励类产业，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号第二条)相关规定，本公司之子公司遵义市供水有限责任公司2021年度享受15%的企业所得税税率。

5. 本公司之子公司遵义汇仓红粮油储备有限公司所处行业为粮油的收购、仓储、加工、销售；粮食基地建设；种植技术开发、咨询、推广、转让服务；农副产品收购、代销包装种子；仓储技术研究；仓储服务；物流咨询服务；疫情防控物资的购销与储备，根据财税字〔1999〕198号，遵义汇仓红粮油储备有限公司自2019年起享受国有粮食企业，增值税税收免税政策。

6. 本公司之子公司贵州吉仓商贸有限公司所处行业网上及实体销售水果、蔬菜、谷类、豆类、肉类、禽类、蛋类、水产品、预包装食品、散装食品、酒类、初级农产品、粮食及食用油等商贸行业，根据财税〔2012〕75号，贵州吉仓商贸有限公司自2018年起享受鲜活农产品流通环节增值税免税政策。

7. 本公司之子公司遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司所处行业农产品基地建设；农业可再生资源综合利用开发；农产品栽培、加工；农业生态环境恢复与重建，农业基础设施建设；珍贵花木培育、加工、销售；森林抚育等等，根据增值税暂行条例第15条，



遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司自2018年起享受增值税初级农产品增值税免税政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2021年12月31日，“期初”指2021年1月1日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	54,100.08	185,052.88
银行存款	1,065,194,703.38	3,912,105,628.40
其他货币资金	48,980,001.32	218,291,507.32
合计	1,114,228,804.78	4,130,582,188.60

注：2021年末使用受限的货币资金包括：质押定期存单25,000,000.00元，保证金70,853,256.64元，保全资金15,173,469.74元。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	303,182,777.04	327,897,974.87
其中：债务工具投资		
权益工具投资	303,182,777.04	327,897,974.87
合计	303,182,777.04	327,897,974.87

### （三）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,800,000.00	
商业承兑汇票		640,000.00
合计	1,800,000.00	640,000.00

### （四）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,107,101,997.94	1,186,173,177.38



账龄	期末余额	期初余额
1至2年	913,606,277.08	262,167,859.76
2至3年	99,089,216.81	92,416,315.92
3至4年	22,803,663.81	24,396,560.54
4至5年	22,104,994.58	2,950,678.40
5年以上	7,735,158.34	7,664,040.53
减：坏账准备	41,308,726.24	45,814,901.16
合计	2,131,132,582.32	1,529,953,731.37

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,172,441,308.56	100.00	41,308,726.24	1.90
其中：组合1：账龄组合	233,413,304.14	10.75	31,791,941.89	13.62
组合2：应收政府部门、国有企业组合	1,903,356,869.66	87.61	9,516,784.35	0.50
组合3：无风险组合	35,671,134.76	1.64		
合计	2,172,441,308.56	100.00	41,308,726.24	1.90

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,575,768,632.53	100.00	45,814,901.16	2.91
其中：组合1：账龄组合	240,641,631.35	15.27	40,142,123.99	16.68
组合2：应收政府部门、国有企业组合	1,134,555,436.60	72.00	5,672,777.17	0.50
组合3：无风险组合	200,571,564.58	12.73		
合计	1,575,768,632.53	100.00	45,814,901.16	2.91

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	130,266,878.94	5.00	6,513,343.94	110,731,486.47	5.00	5,536,574.43



账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	63,931,098.21	10.00	6,393,109.81	29,075,991.66	10.00	2,907,599.16
2至3年	15,295,390.12	20.00	3,059,078.02	76,569,096.30	20.00	15,313,819.26
3至4年	3,641,940.34	50.00	1,820,970.17	15,671,210.04	50.00	7,835,605.02
4至5年	12,545,113.18	50.00	6,272,556.60	90,641.53	50.00	45,320.77
5年以上	7,732,883.35	100.00	7,732,883.35	8,503,205.35	100.00	8,503,205.35
合计	233,413,304.14		31,791,941.89	240,641,631.35		40,142,123.99

## ②组合 2：应收政府部门、国有企业组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收政府部门、国有企业组合	1,903,356,869.66	0.50	9,516,784.35	1,134,555,436.60	0.50	5,672,777.17
合计	1,903,356,869.66	0.50	9,516,784.35	1,134,555,436.60	0.50	5,672,777.17

## ③组合 3：无风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
无风险组合	35,671,134.76			200,571,564.58		
合计	35,671,134.76			200,571,564.58		

## 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	40,142,123.99		8,322,694.16	27,487.94		31,791,941.89
应收政府部门、国有企业组合	5,672,777.17	3,844,007.18				9,516,784.35
合计	45,814,901.16	3,844,007.18	8,322,694.16	27,487.94		41,308,726.24

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
习水县财政局	1,601,294,511.45	73.71	8,006,472.56
遵义市红花岗区住房和城乡建设局	73,812,556.10	3.40	369,062.78
遵义市播州区综合行政执法局	31,800,596.78	1.46	159,002.98
遵义市土地储备中心	27,799,552.50	1.28	138,997.76



单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
贵州茅台酒股份有限公司	14,847,735.00	0.68	74,238.68
合计	1,749,554,951.83	80.53	8,747,774.76

(五) 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	254,752,770.73	49.90	193,450,810.58	39.22
1至2年	94,908,427.53	18.60	107,244,175.55	21.74
2至3年	102,422,967.33	20.06	153,494,152.63	31.12
3年以上	58,398,324.62	11.44	39,113,921.90	7.92
合计	510,482,490.21	100.00	493,303,060.66	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
贵州建工集团第二建筑工程有限责任公司	109,180,000.00	21.39
遵义建工（集团）有限公司	116,000,000.00	22.73
中冶建工集团有限公司	35,500,000.00	6.95
遵义市新区开发投资有限责任公司	33,000,000.00	6.46
中国建筑第四工程局有限公司	26,328,825.22	5.16
合计	320,008,825.22	62.69

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	386,500.00	386,500.00
其他应收款项	10,231,753,141.30	7,907,365,848.92
减：坏账准备	168,414,396.44	194,073,399.74
合计	10,063,725,244.86	7,713,678,949.18

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	386,500.00	386,500.00
合计	386,500.00	386,500.00

2. 其他应收款项



(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	7,622,608,865.16	5,524,727,824.11
代付工程项目款	1,983,461,229.34	1,864,101,210.34
押金保证金	547,436,307.28	463,199,054.05
代扣代缴款项	3,677,500.72	4,298,744.67
员工款项	10,446,118.79	3,200,262.45
代垫款	38,278,388.96	6,137,233.34
其他	25,844,731.05	41,701,519.96
减：坏账准备	168,414,396.44	194,073,399.74
合计	10,063,338,744.86	7,713,292,449.18

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,599,145,889.36	2,523,250,066.27
1至2年	1,990,374,942.58	2,786,646,152.23
2至3年	1,646,022,329.06	930,079,584.06
3至4年	365,016,733.11	809,778,888.97
4至5年	791,844,697.41	376,349,072.62
5年以上	839,348,549.78	481,262,084.77
减：坏账准备	168,414,396.44	194,073,399.74
合计	10,063,338,744.86	7,713,292,449.18

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	194,073,399.74			194,073,399.74
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	25,659,003.30			25,659,003.30
本期核销				
其他变动				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年12月31日余额	168,414,396.44			168,414,396.44

## (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	169,161,918.59		36,179,012.88			132,982,905.71
应收政府部门、国有企业组合	22,704,526.47	10,520,009.58				33,224,536.05
单项计提	2,206,954.68					2,206,954.68
合计	194,073,399.74	10,520,009.58	36,179,012.88			168,414,396.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
习水县财政局	往来款	1,522,212,563.00	14.88	7,611,062.82
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	借款	892,706,406.18	8.73	1,114,656.95
红花岗区土地一级开发项目部	工程款	657,344,025.54	6.42	
遵义市财政局	往来款	607,590,149.20	5.94	2,819,520.74
遵义市银河路至共青大道拓宽改造项目	工程款	448,333,138.91	4.38	
合计		4,128,186,282.83	40.35	11,545,240.51

## (七) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,733.94		2,733.94	479,671.42		479,671.42
原材料	119,821,579.48		119,821,579.48	21,674,775.46		21,674,775.46
库存商品	110,803,116.47		110,803,116.47	28,199,861.03		28,199,861.03
开发成本	44,034,924,256.87		44,034,924,256.87	40,240,334,312.70		40,240,334,312.70
开发产品	3,847,671,930.66		3,847,671,930.66	3,796,162,837.58		3,796,162,837.58
其他周转材料	704,948.78		704,948.78	568,645.49		568,645.49
在产品	1,762,276.82		1,762,276.82	131,282.30		131,282.30
发出商品				58,634,415.20		58,634,415.20
合计	48,115,690,843.02		48,115,690,843.02	44,146,185,801.18		44,146,185,801.18



注：开发成本中子公司遵义市城建（集团）有限责任公司尚未办妥产证的待开发土地金额 8.68 亿元，子公司遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司尚未办妥产证的待开发土地金额 4.35 亿元。

(八) 合同资产

1. 合同资产分类

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
工程承包服务相关的合同资产	31,975,580.97		31,975,580.97	21,704,702.66		21,704,702.66
合计	31,975,580.97		31,975,580.97	21,704,702.66		21,704,702.66

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	174,750,157.67	165,386,237.32
预缴税金	62,517,921.09	1,873,813.26
预付租赁费	5,490.56	5,490.56
合计	237,273,569.32	167,265,541.14

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
拨出专项资金[注 1]	1,592,400,000.00		1,592,400,000.00	1,592,400,000.00		1,592,400,000.00
贵州省遵义汽车运输(集团)有限责任公司[注 2]	131,818,666.68		131,818,666.68	118,010,888.90		118,010,888.90
遵义市红花岗区城市建设投资经营有限公司[注 2]	2,402,400,000.00		2,402,400,000.00	2,405,400,000.00		2,405,400,000.00
凤冈县国有资产投资经营管理有限公司[注 2]	567,040,000.00		567,040,000.00	568,340,000.00		568,340,000.00
赤水市国有资产投资发展有限公司[注 2]	432,560,000.00		432,560,000.00	432,560,000.00		432,560,000.00
务川自治县洪渡河建设投资有限公司[注 2]	467,000,000.00		467,000,000.00	478,000,000.00		478,000,000.00



项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值
2]						
正安县城建设投资有限公司[注2]	337,600,000.00		337,600,000.00	340,000,000.00		340,000,000.00
贵州省桐梓县城市建设投资开发有限公司[注2]	286,800,000.00		286,800,000.00	288,000,000.00		288,000,000.00
道真县仡佬族苗族自治县城兴建设投资经营有限公司[注2]	252,500,000.00		252,500,000.00	260,000,000.00		260,000,000.00
湄潭县兴源国有资产投资有限公司[注2]	46,000,000.00		46,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00
合计	6,516,118,666.68		6,516,118,666.68	6,530,710,888.90		6,530,710,888.90

注1：期末本公司累计向遵义市南部片区棚户区改造建设项目部拨出“14遵义投资债”募集资金1,592,400,000.00元。

注2：本公司之子公司遵义市城建（集团）有限责任公司作为平台公司向国家开发银行贵州省分行统一承贷后转贷以上9家公司，期末累计余额4,923,718,666.68元。

#### （十一）长期股权投资

被投资单位	年初余额	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、联营企业						
贵州景春园林股份有限公司	30,626,087.98			-4,001,443.89		2,046,647.78
贵州遵义农村商业银行股份有限公司龙坑支行	20,000.00					
贵州水投水库运营管理遵义有限公司		173,950.00		949,996.69		
贵州水务湘江生态环境有限公司	155,276.58		300,000.00	40,291.95		
贵州遵义旭智生态环境有限公司	79,629,323.56			1,013,720.74		
中房遵义房地产开发公司	300,000.00					
遵义市申义铝塑管有限责任公司	680,000.00					
贵州省君鑫混凝土有限公司	24,661,930.21			2,536,077.70		



被投资单位	年初余额	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
贵州港隆投资建设有限公司	15,000,000.00					
遵义蓝胜科技有限公司	240,000.00	413,300.00		-314,811.58		
贵州汇米元农业科技有限公司	200,000.00					
贵州雅德食品有限公司	1,400,000.00		1,100,000.00			
遵义腾创科技有限责任公司	50,000.00					
遵义播州汇隆村镇银行有限责任公司	33,000,000.00		8,000,000.00	12,103.56		
遵义市旧机动车鉴定评估（事务所）有限公司	108,948.14					
遵义建设发展有限公司	19,784,974.74			-1,976,394.50		
遵义智城科技有限公司	14,305,515.26			-1,018,663.42		
遵义市融资担保（集团）有限公司	150,409,858.11			207,790.40		
遵义遵投云链供应链管理有限公司	1,933,762.33			-227,910.11		
遵义遵投洪善堂医疗管理有限公司	3,266,599.03			-714,890.42		
遵义医投健康护理有限公司	153,042.50			196,368.00		
遵义市中石化住投能源发展有限责任公司	5,035,607.98					
遵义红城泰达环保有限公司		19,000,000.00				
小计	380,960,926.42	19,587,250.00	9,400,000.00	-3,297,764.88		2,046,647.78
合计	380,960,926.42	19,587,250.00	9,400,000.00	-3,297,764.88		2,046,647.78

（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、联营企业					
贵州景春园林股份有限公司				28,671,291.87	
贵州遵义农村商业银行股份有限公司龙坑支行			-20,000.00		
贵州水投水库运营管理遵义有限公司				1,123,946.69	



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		
贵州水务湘江生态环境有限公司		-104,431.47			
贵州遵义旭智生态环境有限公司				80,643,044.30	
中房遵义房地产开发公司				300,000.00	300,000.00
遵义市申义铝塑管有限责任公司				680,000.00	680,000.00
贵州省君鑫混凝土有限公司				27,198,007.91	
贵州港隆投资建设有限公司				15,000,000.00	
遵义蓝胜科技有限公司				338,488.42	
贵州汇米元农业科技有限公司			-200,000.00		
贵州雅德食品有限公司			-300,000.00		
遵义腾创科技有限责任公司			-50,000.00		
遵义播州汇隆村镇银行有限责任公司				25,012,103.56	
遵义市旧机动车鉴定评估（事务所）有限公司			-108,948.14		
遵义建设发展有限公司				17,808,580.24	
遵义智城科技有限公司				13,286,851.84	
遵义市融资担保（集团）有限公司				150,617,648.51	
遵义遵投云链供应链管理有限公司			-1,705,852.22		
遵义遵投洪善堂医疗管理有限公司			-2,551,708.61		
遵义医投健康护理有限公司			-349,410.50		
遵义市中石化住投能源发展有限责任公司				5,035,607.98	
遵义红城泰达环保有限公司				19,000,000.00	
小计		-104,431.47	-5,285,919.47	384,715,571.32	980,000.00
合计		-104,431.47	-5,285,919.47	384,715,571.32	980,000.00



(十二) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入
贵州股权金融资产交易中心有限公司	500,000.00	500,000.00	
遵义威盾科技开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	
遵义市威盾保安职业培训学校	5,000.00	5,000.00	
贵州遵义农村商业银行股份有限公司龙坑支行	20,000.00		
贵州汇米元农业科技有限公司	200,000.00		
遵义腾创科技有限责任公司	50,000.00		
贵州雅德食品有限公司	300,000.00		
遵义康命源科技发展有限公司	1,000,000.00		
贵州银行股份有限公司	197,250,000.00	172,044,585.10	5,250,000.00
中信建投基金千为2号私募证券投资基金	178,010,989.01	172,672,327.67	
国花投资绽放2号私募证券投资基金	410,729,884.75	395,517,666.80	
贵州遵钦（集团）有限公司	353,797,359.00	353,797,359.00	
遵义市二手车流通行业协会	50,000.00	50,000.00	
遵义市鑫盛鑫商务咨询有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	
遵义市物资流通行业协会	200,000.00	200,000.00	
遵义驾驶培训（集团）有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
遵义二手车交易中心有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
遵义市旧机动车鉴定评估（事务所）有限公司	108,948.14		
贵州道达兴投资开发有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	
桐梓县祥云旧机动车辆交易市场有限公司		510,000.00	
合计	1,183,222,180.90	1,136,296,938.57	5,250,000.00

(续)

项目	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
贵州股权金融资产交易中心有限公司					
遵义威盾科技开发有限公司					



项目	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
遵义市威盾保安职业培训学校					
贵州遵义农村商业银行股份有限公司龙坑支行					
贵州汇米元农业科技有限公司					
遵义腾创科技有限责任公司					
贵州雅德食品有限公司					
遵义康命源科技发展有限公司					
贵州银行股份有限公司					
中信建投基金千为2号私募证券投资基金					
国花投资绽放2号私募证券投资基金					
贵州遵钦（集团）有限公司					
遵义市二手车流通行业协会					
遵义市鑫盛鑫商务咨询有限公司					
遵义市物资流通行业协会					
遵义驾驶培训（集团）有限公司					
遵义二手车交易中心有限公司					
遵义市旧机动车鉴定评估（事务所）有限公司					
贵州道达兴投资开发有限公司					
桐梓县祥云旧机动车辆交易市场有限公司					
合计					

### （十三）投资性房地产

#### 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	281,649,914.79	281,649,914.79
2. 本期增加金额	160,833,072.72	160,833,072.72



项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	442,482,987.51	442,482,987.51
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	45,596,025.81	45,596,025.81
2. 本期增加金额	8,485,623.69	8,485,623.69
(1) 计提或摊销	8,485,623.69	8,485,623.69
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	54,081,649.50	54,081,649.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	388,401,338.01	388,401,338.01
2. 期初账面价值	236,053,888.98	236,053,888.98

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况说明

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
红都丽景	72,493,117.51	卖方尚未缴纳完相关税费
共青大道国有资产住房	59,044,000.00	拍卖资产，尚未办理产权
洗马路1-4号门面	399,520.00	卖方尚未缴纳完相关税费
仁和苑小区车库	404,480.00	划拨资产，正协商办理产权
协台坝停车场	7,081,560.00	划拨资产，正协商办理产权
子尹隧道停车场	11,800,000.00	划拨资产，正协商办理产权
子尹隧道城门楼	15,641,760.00	划拨资产，正协商办理产权
官井路还房	18,709,964.00	划拨资产，正协商办理产权

(十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,650,822,885.46	1,364,813,868.14
固定资产清理	2,618,514.06	2,040,813.47
合计	1,653,441,399.52	1,366,854,681.61

1. 固定资产

(1) 固定资产情况



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,061,790,113.84	631,688,012.71	96,223,266.88	333,739,301.29	154,570,588.86	2,278,011,283.58
2. 本期增加金额	55,679,155.42	20,994,838.36	8,501,247.28	349,138,731.16	6,181,069.64	440,495,041.86
(1) 购置	24,658,601.85	20,127,714.34	8,501,247.28	370,558.71	6,181,069.64	59,839,191.82
(2) 在建工程转入	31,020,553.57	867,124.02		348,768,172.45		380,655,850.04
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		12,253,365.11	5,885,123.30		1,500,026.84	19,638,515.25
(1) 处置或报废		12,253,365.11	5,705,239.76		1,319,226.30	19,277,831.17
(2) 其他转出[注]			179,883.54		180,800.54	360,684.08
4. 期末余额	1,117,469,269.26	640,429,485.96	98,839,390.86	682,878,032.45	159,251,631.66	2,698,867,810.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	339,248,751.50	382,886,757.45	72,655,190.08	40,241,596.95	78,165,119.46	913,197,415.44
2. 本期增加金额	51,432,409.94	25,562,850.24	7,607,818.58	54,110,532.84	11,705,607.57	150,419,219.17
(1) 计提	51,432,409.94	25,562,850.24	7,607,818.58	54,110,532.84	11,705,607.57	150,419,219.17
3. 本期减少金额		9,684,624.08	4,559,888.29		1,327,197.51	15,571,709.88
(1) 处置或报废		9,684,624.08	4,559,888.29		1,308,404.89	15,552,917.26
(2) 其他转出					18,792.62	18,792.62
4. 期末余额	390,681,161.44	398,764,983.61	75,703,120.37	94,352,129.79	88,543,529.52	1,048,044,924.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	726,788,107.82	241,664,502.35	23,136,270.49	588,525,902.66	70,708,102.14	1,650,822,885.46
2. 期初账面价值	722,541,362.34	248,801,255.26	23,568,076.80	293,497,704.34	76,405,469.40	1,364,813,868.14

注：其他转出系本期处置子公司遵义市医投（集团）有限责任公司减少的资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
中国茶城-习水馆	2,904,520.00	尚未验收
市供水酒店、办公楼、水厂等建筑物	527,664,383.39	尚未办理竣工结算
中桥水厂房屋	279,467,466.80	尚未办理竣工结算
南部污水厂	283,475,730.74	尚未办理竣工结算
泵站厂房	27,070,465.84	尚未办理竣工结算



(十五) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	4,235,051,881.92	3,336,203,375.71
减：减值准备		
合计	4,235,051,881.92	3,336,203,375.71

1. 在建工程项目

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
赤水市国家储备林建设（四期）PPP项目	455,266,097.04		455,266,097.04	19,655,648.77		19,655,648.77
播州区国家储备林建设PPP项目（二期）	452,952,868.43		452,952,868.43	5,804,619.39		5,804,619.39
南郊水厂迁建工程	410,702,769.61		410,702,769.61	318,237,147.02		318,237,147.02
贵州省正安县国家储备林建设PPP项目（二期）	357,289,765.11		357,289,765.11	7,282,502.94		7,282,502.94
道真自治县国家储备林建设项目（二期）	338,602,804.34		338,602,804.34	7,810,973.92		7,810,973.92
习水县国家储备林建设PPP项目（四期）	294,033,957.99		294,033,957.99	86,749,391.93		86,749,391.93
贵州省遵义市汇川区国家储备林PPP项目建设（二期）	260,285,747.64		260,285,747.64	7,472,416.52		7,472,416.52
贵州省务川仡佬族苗族自治县国家储备林项目（二期）	221,014,300.30		221,014,300.30	4,724,468.41		4,724,468.41
绥阳县国家储备林建设PPP项目（二期）	193,064,203.80		193,064,203.80	5,478,977.31		5,478,977.31
遵义市湄潭县国家储备林建设（二期）PPP项目	149,751,478.78		149,751,478.78	4,306,036.53		4,306,036.53
水泥窑协同处置项目南部子项目工程	149,230,689.27		149,230,689.27	147,190,520.66		147,190,520.66
凤冈县国家储备林建设PPP项目（二期）	137,758,189.55		137,758,189.55	52,268,228.90		52,268,228.90
桐梓县国家储备林建设（二期）PPP项目	129,132,577.18		129,132,577.18	5,684,217.03		5,684,217.03
水泥窑协同处置项目北部子项目工程	127,406,845.95		127,406,845.95	127,406,845.95		127,406,845.95
贵州桃花江螺江九曲康养小镇建设项目	66,451,772.92		66,451,772.92	35,774,826.32		35,774,826.32
遵义大健康·母婴护理中心基础设施配套建设项目	58,476,360.59		58,476,360.59	57,960,786.58		57,960,786.58
播州区填埋场中央环保督查整改工程	56,923,140.43		56,923,140.43	27,934,493.63		27,934,493.63
抗旱应急供水管道工程	44,762,161.27		44,762,161.27	44,762,161.27		44,762,161.27
遵义机场高速公路等道路附属供水管网工程	42,701,888.36		42,701,888.36	41,815,967.85		41,815,967.85
汇川区绿色农业科技孵化园项目	42,303,856.11		42,303,856.11			



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
湘江河翻板坝	39,981,584.26		39,981,584.26	39,731,584.26		39,731,584.26
南部新区供水服务中心 (遵南大道办公楼)	21,980,676.75		21,980,676.75	7,111,499.15		7,111,499.15
遵义市污泥处理处置工程 项目(播州区)	21,022,493.82		21,022,493.82			
生活垃圾收运系统工程	20,276,151.56		20,276,151.56			
延安建材市场改造	18,321,158.00		18,321,158.00	18,321,158.00		18,321,158.00
遵义环保生态产业园相关 项目	15,192,694.74		15,192,694.74			
生活垃圾处理再生资源高 效利用工程	11,295,789.23		11,295,789.23	8,312,361.68		8,312,361.68
遵义市高桥二期生活垃圾 填埋场环保应急工程	10,086,429.24		10,086,429.24	10,018,758.77		10,018,758.77
二期填埋场渗滤液处理工 程	7,601,761.99		7,601,761.99	11,265,461.86		11,265,461.86
北郊水厂深度技改工程	7,323,936.17		7,323,936.17	4,341,302.88		4,341,302.88
湘江河干流及主要支流河 道清淤工程	6,859,872.50		6,859,872.50	6,859,872.50		6,859,872.50
一期填埋场封场工程	6,136,957.83		6,136,957.83	8,395,024.17		8,395,024.17
水厂改造零星工程	6,041,087.38		6,041,087.38	5,264,304.49		5,264,304.49
超萃取展示中心装修工程	5,343,671.51		5,343,671.51	889,908.28		889,908.28
城市排水防涝信息化平台	5,147,902.50		5,147,902.50	4,147,902.50		4,147,902.50
沼液处理系统工程	4,948,340.22		4,948,340.22	4,401,881.03		4,401,881.03
水源坝水库工程	4,314,491.85		4,314,491.85	4,314,491.85		4,314,491.85
办公室装修	4,283,566.31		4,283,566.31	4,102,015.85		4,102,015.85
禹门水厂至新舟集镇供水 工程	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
农村电商平台建设	3,836,135.92		3,836,135.92	3,836,135.92		3,836,135.92
医疗危险废物	2,915,159.86		2,915,159.86			
中水泵房	2,740,230.80		2,740,230.80	2,740,230.80		2,740,230.80
高污中水回用	2,248,330.00		2,248,330.00	1,949,771.00		1,949,771.00
总干渠工标段大佛殿段渠 道供水应急抢修工程	2,012,700.00		2,012,700.00	900,000.00		900,000.00
高桥餐厨垃圾应急处理中 心办公环境改善工程	1,849,649.52		1,849,649.52			
泗渡科创中心	1,612,001.52		1,612,001.52	1,734,486.44		1,734,486.44
遵义市餐厨垃圾废水应急 储存池工程	1,483,927.71		1,483,927.71			
上海路花园水厂	1,483,772.60		1,483,772.60	1,483,772.60		1,483,772.60
桃源小区门面	1,397,193.00		1,397,193.00	1,397,193.00		1,397,193.00
新舟改扩建工程	1,383,460.05		1,383,460.05	1,331,143.77		1,331,143.77
零星工程	1,106,078.09		1,106,078.09	4,528,772.10		4,528,772.10



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
南污二期至坪桥污水厂管涵联通及泵站应急工程	1,081,440.00		1,081,440.00			
赤水河生态保护项目	647,705.00		647,705.00	100,000.00		100,000.00
水肥一体化项目	316,398.00		316,398.00	316,398.00		316,398.00
湘江河水体环境治理工程	271,724.00		271,724.00	271,724.00		271,724.00
智慧水务管理系统升级改造项	150,000.00		150,000.00	3,677,360.00		3,677,360.00
碧云峰生态健康城棚户区改造项目	122,936.32		122,936.32	35,715.10		35,715.10
新舟供水电量采集传输、管网流量、压力监控站安装工程	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
泗渡科创中心荷兰式潮汐苗床工程	42,369.00		42,369.00	42,369.00		42,369.00
汇川区农村水务一体化PPP项目	630.00		630.00	50,630.00		50,630.00
银河片区幸福苑公租房配套基础设施建设项目				933,570,157.30		933,570,157.30
共青大道公共租赁住房配套基础设施建设项目				848,393,783.76		848,393,783.76
南部污水处理厂二期工程				228,036,215.78		228,036,215.78
南污二期项目扩建工程				85,743,452.41		85,743,452.41
填埋场进场道路硬化工程				45,462,756.89		45,462,756.89
长沙东路应急工程				5,895,023.75		5,895,023.75
冰迪冷气工程				3,415,929.39		3,415,929.39
重庆路应急工程				2,817,991.95		2,817,991.95
多媒体设备				2,669,724.79		2,669,724.79
禹门改建食堂工程				2,072,948.82		2,072,948.82
高新快线延长线 DN500 管道安装				1,390,648.98		1,390,648.98
凤新快线 K1040-K1660 供水工程				1,320,107.65		1,320,107.65
办公区安全隐患及环境整治工程				684,912.31		684,912.31
沙坝办公楼工程款				410,000.00		410,000.00
遵义医投健康体检中心				46,262.00		46,262.00
合计	4,235,051,881.92		4,235,051,881.92	3,336,203,375.71		3,336,203,375.71

## 2. 重大在建工程项目变动情况



项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
凤冈县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	100,253.08	52,268,228.90	85,489,960.65			137,758,189.55
遵义市湄潭县国家储备林建设（二期）PPP 项目	106,294.32	4,306,036.53	145,445,442.25			149,751,478.78
贵州省务川仡佬族苗族自治县国家储备林项目（二期）	70,889.18	4,724,468.41	216,289,831.89			221,014,300.30
道真自治县国家储备林建设项目（二期）	103,108.40	7,810,973.92	330,791,830.42			338,602,804.34
贵州省遵义市汇川区国家储备林 PPP 项目建设（二期）	102,155.92	7,472,416.52	252,813,331.12			260,285,747.64
桐梓县国家储备林建设（二期）PPP 项目	103,506.44	5,684,217.03	123,448,360.15			129,132,577.18
贵州省正安县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	91,510.44	7,282,502.94	350,007,262.17			357,289,765.11
绥阳县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	82,965.21	5,478,977.31	187,585,226.49			193,064,203.80
赤水市国家储备林建设（四期）PPP 项目	100,063.95	19,655,648.77	435,610,448.27			455,266,097.04
习水县国家储备林建设 PPP 项目（四期）	100,320.26	86,749,391.93	207,284,566.06			294,033,957.99
播州区国家储备林建设 PPP 项目（二期）	101,026.41	5,804,619.39	447,148,249.04			452,952,868.43
南部污水处理厂二期工程	32,824.80	228,036,215.78		228,036,215.78		
银河片区幸福苑公租房配套基础设施建设项目[注]		933,570,157.30			933,570,157.30	



项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
共青大道公共租赁住房配套基础设施建设项目[注]		848,393,783.76			848,393,783.76	

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
凤冈县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	13.74	13.74	11,437,302.02	9,106,173.40	4.9	银行贷款
遵义市湄潭县国家储备林建设（二期）PPP 项目	14.09	14.09	11,048,406.84	8,570,747.45	4.9	银行贷款
贵州省务川仡佬族苗族自治县国家储备林项目（二期）	31.18	31.18	13,278,170.38	10,579,510.67	4.9	银行贷款
道真自治县国家储备林建设项目（二期）	32.84	32.84	17,765,364.74	13,773,846.13	4.9	银行贷款
贵州省遵义市汇川区国家储备林 PPP 项目建设（二期）	25.48	25.48	15,047,120.68	12,161,989.84	4.9	银行贷款
桐梓县国家储备林建设（二期）PPP 项目	12.48	12.48	10,358,026.06	8,018,170.30	4.9	银行贷款
贵州省正安县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	39.04	39.04	19,546,083.19	14,740,537.09	4.9	银行贷款
绥阳县国家储备林建设 PPP 项目（二期）	23.27	23.27	10,917,002.36	8,439,508.03	4.9	银行贷款
赤水市国家储备林建设（四期）PPP 项目	45.50	45.50	18,003,571.33	15,013,869.73	4.9	银行贷款
习水县国家储备林建设 PPP 项目（四期）	29.31	29.31	16,896,999.44	13,780,015.11	4.9	银行贷款
播州区国家储备林建设 PPP 项目（二期）	44.84	44.84	22,073,516.29	18,952,375.00	4.9	银行贷款
南部污水处理厂二期工程						银行贷款
银河片区幸福苑公租房配套基础设施建设项目						自筹
共青大道公共租赁住房配套基础设施建设项目						自筹

注：本期其他减少系转入存货。

（十六）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	95,180,011.49	8,899,044.68	260,973.30	104,340,029.47
2. 本期增加金额	619,217.50	3,086,495.15	107,900.00	3,813,612.65



项目	土地使用权	软件	商标权	合计
(1) 购置	619,217.50	3,086,495.15	107,900.00	3,813,612.65
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		264,135.30		264,135.30
(1) 处置		264,135.30		264,135.30
(2) 其他				
4. 期末余额	95,799,228.99	11,721,404.53	368,873.30	107,889,506.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,504,484.13	1,586,230.00	24,385.92	3,115,100.05
2. 本期增加金额	384,265.72	478,663.37	99,301.14	962,230.23
(1) 计提	384,265.72	478,663.37	99,301.14	962,230.23
3. 本期减少金额		269.00		269.00
(1) 处置		269.00		269.00
4. 期末余额	1,888,749.85	2,064,624.37	123,687.06	4,077,061.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	93,910,479.14	9,656,780.16	245,186.24	103,812,445.54
2. 期初账面价值	93,675,527.36	7,312,814.68	236,587.38	101,224,929.42

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
遵义市鑫物劳动服务有限公司	36,271.59					36,271.59
遵义欣向荣机动车检测有限公司	323,895.15					323,895.15
合计	360,166.74					360,166.74

(十八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
借款融资费	19,308,529.25	443,196,749.30	77,928,382.35		384,576,896.20	
青山水厂工程费用	2,912,154.46		582,430.80		2,329,723.66	



类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
房屋、汽车及土地租赁费	3,484,974.50	160,000.00	1,136,206.21		2,508,768.29	
装修费	16,502,661.95	6,539,001.61	9,477,140.28		13,564,523.28	
钢彩棚搭建费用	305,114.43		242,389.63		62,724.80	
欣向荣检测站	11,958,713.62		2,953,331.04		9,005,382.58	
湄潭水厂绿化工程	33,112.83		33,112.83			
支航一区改管工程	3,375,789.97		632,160.00		2,743,629.97	
海龙竣工验收技术鉴定报告编制费	606,746.20		183,140.28		423,605.92	
消防工程维修费用	27,222.68	295,837.18	176,694.30		146,365.56	
水库历史遗留问题测量费	379,000.00		252,666.67		126,333.33	
水泊渡大坝检测测量费	180,000.00		60,000.00		120,000.00	
遵义灌区一期工程工业供水水价测算专题编制费	30,000.00		10,000.00		20,000.00	
遵义灌区干渠 3+210-3+225 塌陷段修复勘测设计费	40,000.00		13,333.33		26,666.67	
水泊渡泵站 35KV 进线迁改入地设计费	20,000.00		6,666.67		13,333.33	
水泊渡应急排水工程费	200,000.00		66,666.60		133,333.40	
办公区域至泵站公路沿线绿化费	152,007.00		50,669.04		101,337.96	
历史遗留非耕地补偿款	386,628.97		386,628.97			
红岩大坝安全鉴定费	100,000.08		50,000.04		50,000.04	
红岩水库运行调度、防洪抢险、下游群众转移	60,000.00		30,000.00		30,000.00	
涂漆	75,390.00	134,124.00	57,112.00		152,402.00	
变压器检测	80,278.00		28,332.00		51,946.00	
电路测试	104,465.86		29,847.42		74,618.44	
墙体维护	400,419.23		106,778.46		293,640.77	
黄家坝营业大厅及住房装修	347,308.84		71,856.96		275,451.88	
调度中心话务系统维保费	7,334.00		3,666.00		3,668.00	
北郊水厂河段清淤及冲沙管（阀门）工程	1,304,273.91		489,102.72		815,171.19	
公司广场环境改造工程	773,573.85		374,152.72		399,421.13	
人脸识别系统		175,040.64	26,852.04		148,188.60	
二期渗滤液处理项目		734,672.11			734,672.11	
大坝安全评价		400,000.00	99,999.00		300,001.00	
应急预案		260,000.00	36,111.10		223,888.90	



类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
中心城区和鱼泉街道给水专项规划设计费		184,000.00			184,000.00	
合计	63,155,699.63	452,079,424.84	95,595,429.46		419,639,695.01	

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	35,558,844.62	142,235,378.48	36,704,811.57	146,819,246.25
预提费用			32,523.32	130,093.30
交易性金融资产公允价值变动	3,572,794.44	14,291,177.77		
其他权益工具投资公允价值变动			389,009.97	1,556,039.88
小 计	39,131,639.06	156,526,556.25	37,126,344.86	148,505,379.43
递延所得税负债：				
其他权益工具投资公允价值变动	6,130,218.44	24,520,873.76	992,498.62	3,969,994.47
小 计	6,130,218.44	24,520,873.76	992,498.62	3,969,994.47

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
中桥水库	1,480,032,215.85	1,480,032,215.85
水泊渡水库	767,172,221.14	767,172,221.14
海龙水库	182,565,219.00	182,565,219.00
南水北调工程	41,897,874.41	41,897,874.42
南南调水工程	18,148,396.79	18,148,396.79
红岩水库	45,667,102.91	45,667,102.91
北郊水厂取水口上移应急管网工程	46,619,630.65	46,619,630.65
预付购置长期资产款项	63,421,524.00	63,421,524.00
其他		965,735.21
合计	2,645,524,184.75	2,646,489,919.97

1. 金额较大的其他非流动资产的内容说明

(1) 根据《市人民政府关于处理遵义市水务投资(集团)有限责任公司的会议纪要》文件，本公司之子公司遵义市水务投资(集团)有限责任公司 2017 年将水库资产中主要



用于防洪、农业灌溉的枢纽大坝、渠系及引水隧洞、枢纽溢洪道、排沙放空道、大坝水位检测系统等公益性资产 2,582,102,660.76 元列入“其他非流动资产”，不计提折旧。

该类公益性资产后续发生的管养维护经费由市财政全额承担，以保证该等资产的正常使用和保值增值。若确需大修或重建，仍按照公共财政负担的原则，由市财政全额承担有关费用。

该类公益性资产，按照法律法规的相关规定，在未来适当时候，由市政府按照不低于资产账面成本的价值进行回购，或用不低于资产账面成本的经营性资产进行置换。

(2) 本期其他非流动资产“预付购置长期资产款项”系本公司之子公司遵义市水务投资（集团）有限责任公司预付遵义市新区房地产开发公司遵义金融商务中心 20 号写字楼购置款 63,421,524.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日，该写字楼尚未交付使用。

#### (二十一) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,167,136.77	10,000,000.00
抵押借款	32,000,000.00	13,167,136.77
保证借款	546,280,000.00	576,991,945.00
信用借款	94,172,500.00	35,000,000.00
保证+质押借款	10,000,000.00	9,000,000.00
加：短期借款应付利息	45,647.22	1,519,976.17
合计	692,665,283.99	645,679,057.94

#### (二十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,997,000.00	61,993,130.89
商业承兑汇票	67,600,000.00	346,585,704.18
金单	30,000,000.00	
合计	209,597,000.00	408,578,835.07

#### (二十三) 应付账款

##### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	599,601,952.69	362,962,159.30



项目	期末余额	期初余额
1年以上	612,851,554.25	657,083,337.17
合计	1,212,453,506.94	1,020,045,496.47

(二十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,030,180.86	955,884.97
1年以上	878,237.99	866,043.07
合计	1,908,418.85	1,821,928.04

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	233,376,837.26	585,247,603.72
预收货款	11,950,969.75	11,469,802.30
预收房款	898,675,556.85	742,479,364.34
预收服务款	19,839,065.02	21,157,286.66
合计	1,163,842,428.88	1,360,354,057.02

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	68,452,045.97	760,502,833.25	756,237,265.90	72,717,613.32
离职后福利-设定提存计划	63,601.40	49,155,042.50	49,057,425.60	161,218.30
合计	68,515,647.37	809,657,875.75	805,294,691.50	72,878,831.62

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	60,514,440.30	698,792,656.24	696,477,984.22	62,829,112.32
职工福利费	587,717.02	5,840,180.12	5,235,620.62	1,192,276.52
社会保险费	25,189.12	28,106,588.86	28,006,378.20	125,399.78
其中：医疗保险费	23,362.46	24,345,979.73	24,272,173.94	97,168.25
工伤保险费	726.66	2,002,645.93	1,991,609.72	11,762.87
生育保险费	1,100.00	1,757,963.20	1,742,594.54	16,468.66
住房公积金	37,025.00	21,099,247.22	21,034,901.91	101,370.31
工会经费和职工教育经费	7,036,969.29	4,980,123.69	4,037,079.50	7,980,013.48
其他短期薪酬	250,705.24	1,684,037.12	1,445,301.45	489,440.91
合计	68,452,045.97	760,502,833.25	756,237,265.90	72,717,613.32



3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,012.50	47,059,850.16	46,967,200.02	111,662.64
失业保险费	44,588.90	2,047,258.54	2,042,291.78	49,555.66
企业年金缴费		47,933.80	47,933.80	
合计	63,601.40	49,155,042.50	49,057,425.60	161,218.30

(二十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	162,650,821.79	112,219,288.90
城市维护建设税	12,583,904.15	10,085,291.25
企业所得税	193,625,801.64	165,376,019.84
房产税	645,223.29	765,011.65
印花税	982,975.34	839,446.66
土地增值税	1,049,908.82	8,059,570.00
土地使用税	5,016,185.66	670,403.88
教育费附加	5,669,368.42	4,568,467.21
地方教育费附加	3,763,608.00	3,032,664.64
代扣代缴个人所得税	490,155.45	361,989.71
契税	14,457.99	1,019,912.85
其他税费	42,392.09	57,314.05
合计	386,534,802.64	307,055,380.64

(二十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	8,444,796.31	8,286,692.11
其他应付款项	10,078,574,968.40	8,253,569,122.69
合计	10,087,019,764.71	8,261,855,814.80

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
湄潭县兴源国有投资有限公司	7,505,500.00	7,505,500.00
自然人股东	939,296.31	781,192.11
合计	8,444,796.31	8,286,692.11

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类



款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	2,104,041,370.47	2,366,790,272.53
应付暂收款	901,128,449.57	730,665,978.72
往来款	5,534,975,921.21	4,141,369,174.26
工程款	1,246,152,575.62	597,456,665.74
战略合作金	265,368,008.11	389,714,457.87
其他	26,908,643.42	27,572,573.57
合计	10,078,574,968.40	8,253,569,122.69

## (二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,603,250,000.00	2,055,325,375.48
一年内到期的应付债券	2,966,439,813.64	1,483,146,223.30
一年内到期的长期应付款	267,550,057.40	163,083,800.00
一年内到期的应付利息	520,916,978.30	277,091,241.88
合计	5,358,156,849.34	3,978,646,640.66

## (三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备	7,015,307.49	7,505,300.09
合计	7,015,307.49	7,505,300.09

## (三十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	6,191,880,000.00	7,614,201,521.73
抵押借款	399,307,248.20	406,152,926.14
保证借款	2,170,119,400.00	1,408,624,613.21
保证+质押借款	6,719,146,521.73	5,180,816,600.00
抵押+质押借款	869,900,000.00	711,500,000.00
保证+抵押借款	792,459,131.69	497,750,000.00
信用借款	156,953,401.40	224,000,000.00
合计	17,299,765,703.02	16,043,045,661.08

## (三十二) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
债券面值	9,570,535,000.00	8,292,724,000.00
利息调整	-143,606,249.70	-95,317,775.53
减：一年内到期金额	2,966,439,813.64	1,483,146,223.30



项 目	期末余额	期初余额
合计	6,460,488,936.66	6,714,260,001.17

## 1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
遵义投资(湘江半岛 10 号楼)可转债	49,600,000.00	2019-4-12	2 年	49,600,000.00
遵义投资(湘江半岛 5 号楼)可转债	50,000,000.00	2019-1-7	2 年	50,000,000.00
遵义投资(湘江半岛 6 号楼)可转债	50,000,000.00	2019-1-28	2 年	50,000,000.00
遵义投资(湘江半岛 7 号楼)可转债	50,000,000.00	2019-3-20	2 年	50,000,000.00
遵义投资(湘江半岛车库)可转债	50,000,000.00	2019-2-22	2 年	50,000,000.00
遵义投资(名城综合体 1-1 裙房)可转债	50,000,000.00	2019-8-21	2 年	50,000,000.00
遵义投资(名城综合体 1-2 号裙房)可转债	50,000,000.00	2019-8-29	2 年	50,000,000.00
遵义投资(名城综合体 2 楼)可转债	50,000,000.00	2019-9-2	2 年	50,000,000.00
遵义投资(名城综合体 3 楼)可转债	50,000,000.00	2019-9-9	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河棚改地上土建)可转债	50,000,000.00	2019-9-23	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河棚改地下土建)可转债	50,000,000.00	2019-9-25	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河棚改水电消防)可转债	50,000,000.00	2019-9-26	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河棚改装修采购)可转债	50,000,000.00	2019-9-27	2 年	50,000,000.00
19 遵投 01	1,000,000,000.00	2019-4-11	3+2 年	1,000,000,000.00
19 遵投 02	1,100,000,000.00	2019-9-27	3+2 年	1,100,000,000.00
19 遵投 03	800,000,000.00	2019-12-5	2+2+1 年	800,000,000.00
ABS 债(资产证券化项目)	950,000,000.00	2019-9-3	8 年	950,000,000.00
20 遵投 01	940,000,000.00	2020-1-16	3+2 年	940,000,000.00
遵义投资(智慧新城 1、2 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-8-6	2 年	50,000,000.00
遵义投资(智慧新城 3、4 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-8-14	2 年	50,000,000.00
遵义投资(智慧新城 5、6、9 号楼)可转债	49,500,000.00	2020-8-20	2 年	49,500,000.00
遵义投资(智慧新城 7、8 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-9-10	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河壹号 2、3 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-9-29	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河壹号 4、5 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-10-19	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河壹号 6、7 号楼)可转债	50,000,000.00	2020-12-1	2 年	50,000,000.00



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 遵投 02	1,000,000,000.00	2020-6-12	3+2 年	1,000,000,000.00
20 遵投 03	875,000,000.00	2020-9-21	3+2 年	875,000,000.00
20 遵投 04	200,000,000.00	2020-12-25	3+2 年	200,000,000.00
21 遵投 01	330,000,000.00	2021-2-26	2 年	330,000,000.00
21 遵市 01	640,000,000.00	2021-6-28	2 年	640,000,000.00
21 遵投 03	510,000,000.00	2021-9-29	2 年	510,000,000.00
21 遵投 04	280,000,000.00	2021-12-17	2 年	280,000,000.00
遵义投资(银河壹号 1 号楼及商业车库)可转债	50,000,000.00	2021-1-12	2 年	50,000,000.00
遵义投资(智慧新城酒店)可转债	50,000,000.00	2021-1-27	2 年	50,000,000.00
遵义投资(智慧新城幼儿园)可转债	50,000,000.00	2021-1-27	2 年	50,000,000.00
遵义投资(绥阳桃花江-遵义投资-消防配套工程)可转债	50,000,000.00	2021-3-29	2 年	50,000,000.00
遵义投资(康养配套工程)可转债	50,000,000.00	2021-4-16	2 年	50,000,000.00
遵义投资(绥阳桃花江-遵义投资-装饰装修工程)可转债	50,000,000.00	2021-8-27	2 年	50,000,000.00
遵义投资(设备采购)银河棚改可转债	60,000,000.00	2021-9-2	2 年	60,000,000.00
遵义投资(桃花江地块二)可转债	50,000,000.00	2021-9-3	2 年	50,000,000.00
遵义投资(银河片区改造工程)可转债	40,000,000.00	2021-9-15	2 年	40,000,000.00
遵义投资(云璟 1 号楼)可转债	50,000,000.00	2021-9-28	2 年	50,000,000.00
遵义投资(云璟 4 号楼)可转债	50,000,000.00	2021-9-29	2 年	50,000,000.00
遵义投资(云璟 5 号楼)可转债	50,000,000.00	2021-9-29	2 年	50,000,000.00
遵义投资(云璟 6 号楼)可转债	50,000,000.00	2021-10-8	2 年	50,000,000.00
19 遵保债 NPB	1,000,000,000.00	2019-5-17	5 年	1,000,000,000.00
合计	11,274,100,000.00			11,274,100,000.00

## 应付债券的增减变动(续)

债券名称	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
遵义投资(湘江半岛 10 号楼)可转债	49,182,701.72			417,298.28	49,600,000.00	
遵义投资(湘江半岛 5)	49,977,164.30			22,835.70	50,000,000.00	



债券名称	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
号楼)可转债						
遵义投资 (湘江半岛6 号楼)可转债	49,880,921.40			119,078.60	50,000,000.00	
遵义投资 (湘江半岛7 号楼)可转债	49,648,768.50			351,231.50	50,000,000.00	
遵义投资 (湘江半岛 车库)可转债	49,776,674.26			223,325.74	50,000,000.00	
遵义投资 (名城综合 体1-1裙 房)可转债	48,935,338.06			1,064,661.94	50,000,000.00	
遵义投资 (名城综合 体1-2号裙 房)可转债	48,902,744.55			1,097,255.45	50,000,000.00	
遵义投资 (名城综合 体2楼)可 转债	48,898,889.84			1,101,110.16	50,000,000.00	
遵义投资 (名城综合 体3楼)可 转债	48,873,280.18			1,126,719.82	50,000,000.00	
遵义投资 (银河棚改 地上土建) 可转债	48,805,406.22			1,194,593.78	50,000,000.00	
遵义投资 (银河棚改 地下土建) 可转债	48,796,503.03			1,203,496.97	50,000,000.00	
遵义投资 (银河棚改 水电消防) 可转债	48,779,106.84			1,220,893.16	50,000,000.00	
遵义投资 (银河棚改 装修采购) 可转债	48,774,608.16			1,225,391.84	50,000,000.00	
19 遵投 01	992,022,693.46		73,000,000.00	6,220,155.63		998,242,849.09
19 遵投 02	1,079,735,621.99		82,500,000.00	11,344,755.35		1,091,080,377.34
19 遵投 03	796,359,945.44		57,649,315.07	2,541,078.10	440,000,000.00	358,901,023.54
ABS 债（资 产证券化项 目）	378,624,000.00		18,838,465.05		42,589,000.00	336,035,000.00



债券名称	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
20 遵投 01	933,702,207.24		33,008,466.97	3,336,028.30		937,038,235.54
遵义投资 (智慧新城 1、2 号楼) 可转债	47,234,067.70		3,697,401.70	1,675,631.29		48,909,698.99
遵义投资 (智慧新城 3、4 号楼) 可转债	47,195,589.15		3,694,001.18	1,679,700.35		48,875,289.50
遵义投资 (智慧新城 5、6、9 号 楼)可转债	46,696,700.55		3,656,501.17	1,660,388.15		48,357,088.70
遵义投资 (智慧新城 7、8 号楼) 可转债	47,077,166.66		3,694,001.18	1,665,905.43		48,743,072.09
遵义投资 (银河壹号 2、3 号楼) 可转债	46,992,999.71		3,693,501.72	1,656,655.62		48,649,655.33
遵义投资 (银河壹号 4、5 号楼) 可转债	46,948,425.98		3,727,684.50	1,624,814.07		48,573,240.05
遵义投资 (银河壹号 6、7 号楼) 可转债	46,713,819.06		1,838,948.64	805,391.24		47,519,210.30
20 遵投 02	992,046,898.69		37,408,488.66	3,084,374.08		995,131,272.77
20 遵投 03	867,454,843.32		65,495,312.15	2,596,450.25		870,051,293.57
20 遵投 04	198,124,337.90		15,125,000.00	379,333.71		198,503,671.61
21 遵投 01		330,000,000.00	21,106,250.00	-3,603,154.67		326,396,845.33
21 遵市 01		640,000,000.00	21,377,777.78	-34,505,853.23		605,494,146.77
21 遵投 03		510,000,000.00	9,881,250.00	-22,504,275.80		487,495,724.20
21 遵投 04		280,000,000.00	816,666.67	-10,686,461.47		269,313,538.53
遵义投资 (银河壹号 1 号楼及商业 车库)可转债		50,000,000.00	3,520,000.00	-1,842,665.80		48,157,334.20
遵义投资 (智慧新城 酒店)可转债		50,000,000.00	3,370,000.00	-1,882,888.81		48,117,111.19
遵义投资 (智慧新城 幼儿园)可 转债		50,000,000.00	3,370,000.00	-1,939,492.12		48,060,507.88



债券名称	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
遵义投资（绥阳桃花江-遵义投资-消防配套工程）可转债		50,000,000.00	2,760,000.00	-2,148,303.07		47,851,696.93
遵义投资（康养配套工程）可转债		50,000,000.00	2,580,000.00	-2,231,389.85		47,768,610.15
遵义投资（绥阳桃花江-遵义投资-装饰装修工程）可转债		50,000,000.00	1,260,000.00	-2,664,348.70		47,335,651.30
遵义投资（设备采购）银河棚改可转债		60,000,000.00	1,440,000.00	-3,619,347.83		56,380,652.17
遵义投资（桃花江地块二）可转债		50,000,000.00	1,190,000.00	-3,075,590.27		46,924,409.73
遵义投资（银河片区改造工程）可转债		40,000,000.00	856,000.00	-2,568,405.14		37,431,594.86
遵义投资（云璟1号楼）可转债		50,000,000.00	940,000.00	-3,201,792.44		46,798,207.56
遵义投资（云璟4号楼）可转债		50,000,000.00	930,000.00	-3,193,877.15		46,806,122.85
遵义投资（云璟5号楼）可转债		50,000,000.00	930,000.00	-3,127,841.26		46,872,158.74
遵义投资（云璟6号楼）可转债		50,000,000.00	840,000.00	-3,169,949.04		46,830,050.96
19 遵保债 NPB	991,244,800.56		75,000,000.00	7,038,607.97		998,283,408.53
小计	8,197,406,224.47	2,410,000,000.00	559,195,032.44	-48,288,474.17	1,132,189,000.00	9,426,928,750.30
减：一年内到期金额	1,483,146,223.30					2,966,439,813.64
合计	6,714,260,001.17					6,460,488,936.66

（三十三）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,476,755,719.26	1,673,995,147.23



项目	期末余额	期初余额
专项应付款	672,060,077.28	623,106,049.78
合计	3,148,815,796.54	2,297,101,197.01

其中：长期应付款

项目	期末余额	期初余额
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	97,700,535.85	98,887,999.95
上实融资租赁公司	190,000,000.00	269,400,000.00
遵义市国有资产投融资经营管理有限责任公司	224,500,000.00	303,750,000.00
贵州省贵民投资有限责任公司	871,942,000.00	856,090,000.00
习水县人民医院	19,409,891.07	47,939,278.21
贵州中黔金融资产交易中心有限公司	45,308,614.33	30,910,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	10,673,800.00	10,812,369.99
习水县绿洲公共交通有限责任公司	10,000,000.00	45,000,000.00
个人借款	10,535,498.88	11,205,499.08
中交雄安融资租赁有限公司	78,959,721.06	
民生银行狮子桥专项债券	420,100,000.00	
农业银行狮子桥专项债	83,120,000.00	
深圳市四合商业保理有限公司	40,000,000.00	
深圳市皇威基金管理有限公司	1,560,000.00	
山东通达金融租赁有限公司	121,655,258.07	
贵州南方卓越投资运营管理(集团)有限公司	9,290,400.00	
贵州股权交易中心有限公司	242,000,000.00	
合计	2,476,755,719.26	1,673,995,147.23

专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
财政补助	807,227.18		627,227.18	180,000.00	财政拨款
市一医棚改专项资金	100,000,000.00	50,000,000.00		150,000,000.00	财政拨款
基础设施建设	164,579,735.00			164,579,735.00	财政拨款
公司改制专项资金	1,549,087.60		241,644.00	1,307,443.60	财政拨款
中水回用项目	1,700,000.00			1,700,000.00	财政拨款
湘江翻板坝工程	1,198,396.49			1,198,396.49	财政拨款
南部二期运行费	301,603.51			301,603.51	财政拨款
萃取项目专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		财政拨款
生活垃圾处理再生资源高效利用项目	9,550,000.00			9,550,000.00	财政拨款
一期封场项目	7,830,000.00			7,830,000.00	财政拨款



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
二期渗滤液项目	8,180,000.00			8,180,000.00	财政拨款
遵义市东部城区生活垃圾发电项目	1,200,000.00			1,200,000.00	财政拨款
餐厨垃圾专项资金	40,960,000.00		40,960,000.00		财政拨款
水泥窑南部垃圾	138,810,000.00			138,810,000.00	财政拨款
水泥窑北部垃圾	144,440,000.00			144,440,000.00	财政拨款
广厦未来城一期项目	1,000,000.00			1,000,000.00	财政拨款
播州区填埋场中央环保督查整改工程		600,000.00		600,000.00	财政拨款
遵义环保生态产业园餐厨垃圾处理厂工程		2,000,000.00		2,000,000.00	财政拨款
遵义市污泥处理处置工程项目（播州区）		38,200,000.00		38,200,000.00	财政拨款
产业园建设项目		2,500,000.00	2,017,101.32	482,898.68	财政拨款
西部三镇污水处理设备款		500,000.00		500,000.00	财政拨款
合计	623,106,049.78	93,800,000.00	44,845,972.50	672,060,077.28	

(三十四) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,801,066.00			1,801,066.00	
合计	1,801,066.00			1,801,066.00	

(三十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	2,533,646,420.70	49,000,000.00	35,686,345.00	2,546,960,075.70	
合计	2,533,646,420.70	49,000,000.00	35,686,345.00	2,546,960,075.70	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额		期末余额	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额		
忠庄勤乐幸福片区棚改项目	5,803,540.00				5,803,540.00	与资产相关
市一医片区棚改项目	24,714,160.00				24,714,160.00	与资产相关
狮子桥片区棚改项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
银河片区棚户区改造配套基础设施建设项目	47,803,218.00		其他收益	33,089,681.88	14,713,536.12	与收益相关



项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益金额		期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
			转入项目	金额		
兰家堡片区城市棚户区改造一期工程项目	111,762,800.00				111,762,800.00	与资产相关
兰家堡片区城市棚户区改造二期工程项目	71,507,500.00				71,507,500.00	与资产相关
兰家堡片区城市棚户区改造三期工程项目	37,773,000.00				37,773,000.00	与资产相关
兰家堡片区城市棚户区改造四期工程项目	8,285,300.00				8,285,300.00	与资产相关
湘江河景观提升项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
银河片区幸福苑公租房配套基础设施建设项目	265,344,455.68				265,344,455.68	与资产相关
共青大道公共租赁住房配套基础设施建设项目	245,001,644.32				245,001,644.32	与资产相关
播州区填埋场中央环保督查整改工程及填埋场进场道路硬化工程	30,200,000.00				30,200,000.00	与资产相关
播州区填埋场中央环保督查整改工程	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
非洲猪瘟应急经费	5,680,481.14		其他收益	1,084,904.37	4,595,576.77	与收益相关
茶城大道、天文大道延伸工程	9,192,600.82		营业外收入	1,001,187.24	8,191,413.58	与资产相关
化验车（水质检测车）	45,625.08				45,625.08	与资产相关
操作平台	17,933.18		营业外收入	2,533.15	15,400.03	与资产相关
新求高及办案中心	719,041.37		营业外收入	76,666.56	642,374.81	与资产相关
水厂至马山路口	2,011,187.56		营业外收入	216,000.00	1,795,187.56	与资产相关
政府拨入原茶场办公楼 DN400 供水改迁	6,473.00		营业外收入		6,473.00	与资产相关
养马塘 1 号、2 号路安置房	135,187.89		营业外收入	12,106.44	123,081.45	与资产相关
龙泉村果园组饮用水纳入城区水管网	394,041.47		营业外收入	38,654.40	355,387.07	与资产相关
茶博会会展中心供水管道改造	143,521.93		营业外收入	12,852.72	130,669.21	与资产相关
养马塘、协育安置房供水管网安装	28,272.98		营业外收入	2,372.52	25,900.46	与资产相关
协育安置房平面管网供水工程	346,077.70		营业外收入	149,385.72	196,691.98	与资产相关



项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益金额		期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
			转入项目	金额		
龙岭公司矿山搬迁项目工程	18,933,129.05				18,933,129.05	与收益相关
文化体育设施项目	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
代建项目建设资金	1,587,969,229.53				1,587,969,229.53	与资产相关
老干部中心项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
遵湄大道补助金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
武汉路棚户改造项目	1,500,000.00	49,000,000.00			50,500,000.00	与资产相关
待开发土地项目	18,828,000.00				18,828,000.00	与资产相关
遵龙大道项目资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
合计	2,533,646,420.70	49,000,000.00		35,686,345.00	2,546,960,075.70	

(三十六) 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	比例%			投资金额	比例%
遵义市国有资产监督管理委员会	2,000,000,000.00	100.00			2,000,000,000.00	100.00
合计	2,000,000,000.00	100.00			2,000,000,000.00	100.00

(三十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本公积	23,762,976,046.50		131,704,071.35	23,631,271,975.15
合计	23,762,976,046.50		131,704,071.35	23,631,271,975.15

(三十八) 其他综合收益

项目	期末余额	期初余额
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	97,140,655.32	56,911,090.92
其中：其他权益工具公允价值变动损益	97,140,655.32	56,911,090.92
合计	97,140,655.32	56,911,090.92

(三十九) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	3,524,740.39	52,350.48		3,577,090.87	
合计	3,524,740.39	52,350.48		3,577,090.87	

(四十) 盈余公积



类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	167,892,867.74	9,366,356.20		177,259,223.94
合计	167,892,867.74	9,366,356.20		177,259,223.94

## (四十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,925,999,319.43	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,925,999,319.43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	293,238,527.76	
减：提取法定盈余公积	9,366,356.20	
应付普通股股利	54,042.35	
期末未分配利润	2,209,817,448.64	

## (四十二) 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
一、主营业务小计	2,945,874,750.48	2,475,718,327.02	2,436,341,706.70	1,947,940,520.00
二、其他业务小计	150,579,212.42	103,711,784.16	194,595,312.72	149,348,139.24
合计	3,096,453,962.90	2,579,430,111.18	2,630,937,019.42	2,097,288,659.24

## 1. 按业务类别分类的收入成本明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
项目代建收入	826,930,794.48	713,158,520.88	845,095,069.84	740,480,279.65
商品房销售收入	242,710,446.11	218,582,953.51	596,751,142.81	491,030,571.25
自来水销售	306,004,112.21	157,115,346.25	290,826,135.09	113,778,152.57
劳务派遣收入	444,082,670.49	499,278,392.83	169,118,940.24	156,268,963.06
管道安装收入	110,791,971.43	97,319,517.95	117,548,638.62	115,461,428.89
垃圾处理费	102,297,402.86	78,753,758.40	100,263,840.67	75,312,996.85
商品销售收入	370,410,433.42	319,527,741.80	98,355,709.32	84,322,334.16
污水处理费	92,415,949.06	109,582,372.58	98,067,000.00	83,414,000.30
押运及守护	80,006,519.69	63,884,324.25	71,066,515.06	56,553,231.03
设计费收入	42,745,267.94	25,980,400.71	45,020,469.47	26,978,764.03
租金收入	71,238,675.49	25,840,876.21	38,303,114.93	7,475,596.24
水利工程收入	202,308,160.99	111,046,942.89	36,411,383.46	28,325,587.69
平台服务费收入	46,303,250.09	25,747,993.53	30,633,653.81	13,363,478.69



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
物业管理收入	43,443,059.70	36,387,677.18	27,289,700.36	18,745,131.68
培训/考试收入	21,432,635.61	8,860,317.93	13,938,144.88	8,283,433.33
原水费收入	30,807,159.49	59,496,335.26	12,186,332.29	69,591,288.90
工程管理	5,899,327.05		10,431,900.00	
资金占用费收入	10,418,943.68		8,654,068.26	95,145.63
运输、物流服务	9,239,072.33	1,698,215.48	8,099,908.58	420,257.09
爆破工程收入	27,312,784.83	24,206,115.50	7,576,762.06	6,425,711.55
担保收入	1,650,484.04		2,416,468.28	
水质检测费	1,173,113.20	565,995.70	1,241,696.37	461,697.31
停车费收入	1,488,986.08	116,551.68	1,193,664.42	
代加工收入	2,966,702.33	660,880.89		
其他	2,376,040.30	1,618,879.77	446,760.60	500,609.34
合计	3,096,453,962.90	2,579,430,111.18	2,630,937,019.42	2,097,288,659.24

## (四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,498,601.56	6,863,013.79
土地使用税	7,383,987.30	4,419,500.54
房产税	6,611,089.47	4,500,740.43
教育费附加	2,887,510.00	2,206,827.10
地方教育附加	1,924,942.84	1,362,342.15
土地增值税	6,197,633.22	5,884,393.57
印花税	1,412,675.77	1,234,367.72
车船税	81,939.42	88,956.93
文化事业建设费		423,577.93
其他	874,055.57	504,955.16
合计	33,872,435.15	27,488,675.32

## (四十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,882,094.91	58,950,886.50
二次供水运营费	10,869,140.31	7,741,067.05
广告宣传费	1,860,291.65	6,928,691.21
销售代理佣金	5,289,442.06	5,716,203.16
水电费	2,989,902.17	5,135,584.86
折旧、摊销费	7,720,700.42	4,939,526.70



项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,907,243.70	4,037,351.67
装修费	568,591.80	17,000.00
房租费用	468,524.56	446,300.00
物业费	6,525,402.81	1,018,802.59
运输装卸费	1,288,027.60	285,021.76
差旅费	430,423.28	878,465.45
中介机构费	86,095.00	439,581.62
展销费	1,118,374.06	283,018.86
劳务费	3,588,359.73	5,560,912.19
车辆使用费	2,689,581.29	773,728.28
电信费	80,962.98	208,576.44
业务招待费	225,534.75	101,802.06
保险费	1,244,844.15	445,502.03
其他	1,373,754.02	2,416,740.70
合计	123,207,291.25	106,324,763.13

## (四十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	230,989,291.64	187,330,876.21
折旧、摊销费	39,068,793.45	28,815,338.65
中介及咨询费用	17,337,208.08	13,137,454.29
办公费	18,107,015.31	17,310,345.62
离退休人员费用	324,184.20	157,800.00
差旅费	2,339,171.32	1,794,164.02
车辆使用费	3,513,191.41	2,521,509.86
租赁费	2,916,981.99	1,057,190.65
广告费及业务宣传费	1,983,312.48	2,018,932.67
劳务费	9,781,656.87	5,245,012.57
劳动保护费	1,997,725.65	1,321,699.66
修理费	1,528,979.60	438,747.03
低值易耗品摊销	453,458.14	1,259,423.54
水电费	1,152,388.75	271,089.25
交通费	498,344.86	244,943.99
业务招待费	761,164.33	513,674.44
物业管理费	3,313,468.72	2,428,203.73
污水处理费	4,906.00	9,883.20
软件实施服务费	1,940,696.93	2,367,199.55



项目	本期发生额	上期发生额
装修费	1,026,923.71	168,713.49
其他	9,353,293.64	9,004,035.29
合计	348,392,157.08	277,416,237.71

## (四十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	72,227,464.54	75,553,897.46
减：利息收入	44,689,130.83	48,659,344.77
汇兑损失		6,006,680.00
手续费支出	1,662,141.25	860,939.05
其他支出	8,189,437.83	3,077,412.31
合计	37,389,912.79	36,839,584.05

## (四十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	22,883.24	30,443.59
增值税退税	3,340,153.22	3,526,178.55
稳岗补贴	4,701,405.34	1,430,296.31
非洲猪瘟专项补助	1,084,904.37	2,319,518.86
银河片区棚户区改造配套基础设施建设项目财政专项资金	33,089,681.88	3,094,544.00
管网工程资金补助		1,526,636.33
红岩水库运行经费		564,767.04
政府拆迁款		1,853,640.64
政府补贴	330,000,000.00	
市水务局财政经费	3,000,000.00	
2021年遵义市汇川体育馆向社会免费、低收费开放补助资金	5,000,000.00	
工会经费补贴	2,430.96	
合计	380,241,459.01	14,346,025.32

## (四十八) 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	-3,297,764.88	9,317,123.87
处置长期股权投资产生的投资收益	12,526,545.29	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-4,460,202.78	
处置交易性金融资产的投资收益	-424,020.06	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,250,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间的投资收益	5,250,000.00	
其他		123,607.83
合计	9,594,557.57	14,690,731.70

## (四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,897,974.87
交易性金融资产	-14,291,177.77	
合计	-14,291,177.77	7,897,974.87

## (五十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	4,478,686.98	
其他应收款信用减值损失	25,659,003.30	
合计	30,137,690.28	

## (五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-61,160,480.10
长期股权投资减值损失	104,431.47	-104,431.47
合计	104,431.47	-61,264,911.57

## (五十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	394,258.71	1,327.43
合计	394,258.71	1,327.43

## (五十三) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税减免	186,830.56	33,852.65	186,830.56
各种奖励款	50,905.16	499,440.24	50,905.16
罚没及违约金收入	9,153,654.46	939,880.07	9,153,654.46
政府补助	12,576,418.24	337,920,121.51	12,576,418.24
无法支付的应付款	269,681.73	877,324.06	269,681.73
非流动资产毁损报废利得	5,682,083.60	1,027,089.48	5,682,083.60



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	514,189.38	1,000.00	514,189.38
其他	2,282,764.15	1,914,564.99	2,282,764.15
合计	30,716,527.28	343,213,273.00	30,716,527.28

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	496,590.71	6,889,993.11	496,590.71
盘亏损失		811.77	
资产报废、毁损损失	1,389,805.19	739,248.44	1,389,805.19
罚款支出	861,380.33	941,576.82	861,380.33
预计未决诉讼损失		87,862.97	
赔偿金、违约金	3,666,280.35	807,215.32	3,666,280.35
税收滞纳金	159,693.22	383,669.77	159,693.22
其他	1,375,117.72	1,115,521.18	1,375,117.72
合计	7,948,867.52	10,965,899.38	7,948,867.52

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	56,972,695.16	40,381,987.60
递延所得税费用	-1,412,177.77	2,650,017.54
合计	55,560,517.39	43,032,005.14

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	347,550,417.10	350,465,616.21
加：资产减值准备	-30,137,690.28	61,264,911.57
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,419,219.17	100,656,545.68
无形资产摊销	962,230.23	953,232.95
长期待摊费用摊销	95,595,429.46	651,625,907.78
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）	-394,258.71	-1,028,416.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,292,278.41	



项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,291,177.77	-7,897,974.87
财务费用（收益以“-”号填列）	37,389,912.79	-36,839,584.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,594,557.57	-14,690,731.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,005,294.20	-7,413,622.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,137,719.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,979,775,920.15	-6,226,615,628.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,031,832,215.86	4,290,221,190.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,314,206.63	147,906,694.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	541,664,116.25	-691,391,859.50
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	1,003,202,078.40	3,638,561,546.40
减：现金的期初余额	3,638,561,546.40	1,926,305,169.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,635,359,468.00	1,712,256,376.62

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,003,202,078.40	3,638,561,546.40
其中：库存现金	54,100.08	185,052.88
可随时用于支付的银行存款	1,003,147,978.32	3,420,084,986.20
可随时用于支付的其他货币资金		218,291,507.32
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,003,202,078.40	3,638,561,546.40
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		

## （五十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,026,726.38	定期存款质押、保证金
存货	4,442,039,272.31	抵押借款、提供担保
固定资产	443,301,785.26	抵押借款、提供担保



项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	174,944,219.34	抵押借款、提供担保
合计	5,171,312,003.29	

1. 截至2021年12月31日，公司部分固定资产、开发项目及土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
贵州汇腾科技有限公司	贵州汇腾科技有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	固定资产	1,497.00	1,497.00	1,000.00	2025/3/29
遵义市排水有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	中国民生银行股份有限公司遵义分行	在建工程	17,494.42	17,494.42	14,000.00	2032/8/19
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	其他非流动资产	148,003.22	148,003.22	50,000.00	2022/2/8
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司、遵义市投资（集团）有限责任公司	上实融资租赁有限公司	其他非流动资产	76,717.22	76,717.22	41,000.00	2027/5/30
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	贵阳贵银金租有限公司	其他非流动资产	18,256.52	18,256.52	22,000.00	2023/8/28
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市城建（集团）有限责任公司	贵阳银行股份有限公司遵义分行	存货	3,436.69	3,436.69	2,750.00	2024/3/18
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义金永物资有限公司	贵阳银行股份有限公司遵义分行	存货	700.45	700.45	500.00	2022/11/23
遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州鑫名天建筑工程有限公司	贵州遵义红花岗农村商业银行股份有限公司	存货	1,050.68	1,050.68	900.00	2022/8/3
遵义市供水有限责任公司	遵义水投水务（集团）有限责任公司	重庆市交通设备融资租赁有限公司	其他非流动资产	4,189.79	4,189.79	2,000.00	2026/6/28
遵义市供水有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	重庆市交通设备融资租赁有限公司	固定资产	10,678.33	5,092.95	5,000.00	2025/7/17
遵义市物资（集团）有限责任公司	遵义人力资源有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	固定资产	52.24	36.56	700.00	2023/6/17
遵义市物资（集团）有限责任公司	遵义驾驶人考试有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行股份有限公司	固定资产	7.06	4.94	400.00	2022/1/20
遵义市物资（集团）有限责任公司	遵义联合民爆器材经营有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	固定资产	275.36	192.72	500.00	2024/3/29
	遵义驾驶人考试有限公司					500.00	2024/3/30



担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
	遵义市鑫物劳动服务有限公司					500.00	2024/6/16
	遵义医药有限公司					725.00	2024/7/6
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州众石乾诚资产管理有限责任公司	存货	5,816.70	5,816.70	5,000.00	2022/8/5 2023/2/2
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州众石乾诚资产管理有限责任公司	存货	29,234.00	29,234.00	24,500.00	2022/8/4
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州银行股份有限公司遵义分行营业部	固定资产	19,523.81	19,523.81	7,000.00	2034/3/9
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心有限公司	固定资产	7,744.07	7,744.07	20,000.00	2023/3/16
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心有限公司	固定资产	10,238.14	10,238.14		2023/2/1
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	存货	17,892.86	17,892.86	22,000.00	2023/8/24
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	存货	457.90	457.90		
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	兴业银行股份有限公司	存货	1,455.60	1,455.60	1,000.00	2022/11/30
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	兴业银行股份有限公司	存货	164.04	164.04		
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	存货	18,884.68	18,884.68	5,000.00	2025/12/8
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	山东通达金融租赁有限公司	存货	4,578.00	4,578.00	3,500.00	2024/6/20
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心有限公司	存货	9,701.04	9,701.04	5,000.00	2023/8/18
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州股权金融资产交易中心有限公司	存货	6,946.00	6,946.00	5,000.00	2023/02/01
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	存货	6,644.00	6,644.00	4,100.00	2023/9/22
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	中国农业银行股份有限公司	存货	12,744.00	12,744.00	28,500.00	2034/12/31
遵义市滨投房地产开发有限公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	中交雄安融资租赁有限公司	存货	7,697.14	7,697.14	10,000.00	2024/12/31
遵义市滨投房地产开发有限公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	七冶建设集团有限责任公司	存货	10,512.00	10,512.00	5,000.00	2022/1/28



担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	存货	20,130.00	20,130.00	5,000.00	2024/11/2
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司	中国工商银行股份有限公司习水支行	存货	286,458.15	286,458.15	38,500.00	2027/1/22
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司	中国农业发展银行习水县支行				10,800.00	2036/8/23
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					15,000.00	2028/1/19
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					2,100.00	2036/8/23
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					10,000.00	2036/8/23
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					24,350.00	2036/8/23
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					942.00	2037/12/24
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					4,000.00	2037/12/25
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					30,000.00	2037/12/26
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					16,532.00	2038/8/23
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司					38,460.00	2033/10/14

## 六、合并范围的变更

### （一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期无新增非同一控制下合并范围内关联方。

### （二）合并范围发生变化的其他原因

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司（指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司）

2021年11月，遵义市投资（集团）有限责任公司、遵义市城建（集团）有限责任公司、桐梓县水务投资有限公司，共同出资设立贵州省遵桐水务经营发展有限公司，该公司于2021年11月08日完成工商设立登记，注册资本为人民币10027.15万元。遵义市投资（集



团）有限责任公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021年11月，遵义市供水有限责任公司出资设立遵义汇鑫供水有限责任公司，该公司于2021年11月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元。遵义市供水有限责任公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021年11月，遵义遵投林业投资有限责任公司设立遵义林业生态产业发展有限公司，该公司于2021年11月03日完成工商设立登记，注册资本为人民币10000万元。遵义遵投林业投资有限责任公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年11月，遵义市水务投资（集团）有限责任公司出资设立遵义汇泽水资源管理有限责任公司。该公司于2021年11月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元。遵义市水务投资（集团）有限责任公司持股比例100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年11月，遵义市水务投资（集团）有限责任公司出资设立遵义汇清污水处理有限责任公司。该公司于2021年11月15日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元。遵义市水务投资（集团）有限责任公司持股比例100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年11月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市云之舟房地产开发有限公司。该公司于2021年11月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股比例100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年11月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市领阁房地产开发有限公司。该公司于2021年11月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股比例100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年11月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市清樾房地产开发有限公司，注册资本为500万元人民币，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责



任公司持股该公司 100%，有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 11 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市齐安房地产开发有限责任公司。该公司于 2021 年 11 月 17 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 500 万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 11 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市诺莱达房地产开发有限责任公司。该公司于 2021 年 11 月 17 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 500 万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 11 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市大正锦业房地产开发有限责任公司。该公司于 2021 年 11 月 17 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 500 万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市方利宜盛房地产开发有限责任公司。该公司于 2021 年 12 月 21 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 500 万元。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市尔顺房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 11 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市联隆房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 11 月 17 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市丰晨利阁房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500



万元人民币，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市顺冠房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市帕博斯房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市惠纽房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 12 月，遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司出资设立遵义市澜思房地产开发有限责任公司，该公司于 2021 年 12 月 01 日完成工商设立登记。注册资本为 500 万元人民币。遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 4 月，遵义红城市政集团有限公司出资设立遵义环城环保有限公司。该公司于 2021 年 4 月 15 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 3000 万元。遵义红城市政集团有限公司持股该公司比例 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 11 月，遵义市城建（集团）有限责任公司出资设立遵义市延圆房地产开发有限公司。该公司于 2021 年 11 月 26 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300 万元。遵义



市城建（集团）有限责任公司持股该公司比例 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 11 月，遵义市城建（集团）有限责任公司出资设立遵义市昌瑞达房地产开发有限公司。该公司于 2021 年 11 月 26 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 300 万元。遵义市城建（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

2021 年 2 月，遵义市城建（集团）有限责任公司出资设立遵义浦惠房地产开发有限责任公司。该公司于 2021 年 2 月 25 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 20000 万元。遵义市城建（集团）有限责任公司持股该公司 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司未取得营业资质，目前未营业。

本公司之子公司遵义市遵投新开房地产开发有限公司，于 2021 年 9 月 15 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

本公司之子公司桐梓县祥云旧机动车辆交易市场有限公司，于 2021 年 9 月 03 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

本公司之子公司遵义市医投（集团）有限责任公司、遵义医投健康产业投资有限公司、遵义医投健康管理有限公司、遵义医投医药投资有限公司、遵义医投母婴保健有限公司，于 2021 年 9 月 30 日无偿划转至遵义市国有资产监督管理委员会。故自该公司划转时日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义市水利电力物资有限责任公司	遵义市	遵义市	批发业	100.00		非同一控制下企业合并
遵义泽黔水利水电建设有限公司	遵义市	遵义市	土木工程建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
遵义市遵投工程咨询（集团）有限公司	遵义市	遵义市	租赁和商务服务业	100.00		投资设立
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市	遵义市	资本市场服务	90.00		非同一控制下企业合并



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义汇仓红粮油储备有限公司	遵义市	遵义市	装卸搬运和仓储业		90.00	非同一控制下企业合并
贵州吉仓商贸有限公司	遵义市	遵义市	零售业		90.00	非同一控制下企业合并
贵州汇腾科技有限公司	遵义市	遵义市	零售业		90.00	非同一控制下企业合并
遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司	遵义市	遵义市	农业		90.00	非同一控制下企业合并
遵义汇隆坊农业发展有限公司	遵义市	遵义市	农、林、牧、渔专业及辅助性活动		90.00	非同一控制下企业合并
遵义市汇川区农腾人力资源服务有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		90.00	非同一控制下企业合并
遵义市布政农业发展有限责任公司	遵义市	遵义市	农业		90.00	非同一控制下企业合并
遵义市城投商品混凝土有限公司	遵义市	遵义市	房屋建筑业	100.00		投资设立
遵义市城投房屋拆迁有限公司	遵义市	遵义市	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00		投资设立
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	遵义市	遵义市	商务服务业	77.62		非同一控制下企业合并
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市	遵义市	货币金融服务	100.00		同一控制下企业合并
遵义市延圆房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市昌瑞达房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义浦惠房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	同一控制下企业合并
贵州聚荣城监理咨询有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		100.00	投资设立
遵义市鑫黔投融资有限公司	遵义市	遵义市	其他金融业		100.00	投资设立
遵义佳木园林绿化有限公司	遵义市	遵义市	水利、环境和公共设施管理业		100.00	投资设立
遵义市城建土地开发有限公司	遵义市	遵义市	土木工程建筑业		100.00	投资设立
贵州鑫名天建筑工程有限公司	遵义市	遵义市	房屋建筑业		100.00	投资设立
遵义市规划设计院有限责任公司	遵义市	遵义市	房屋建筑业		100.00	非同一控制下企业合并
遵义城投项目管理咨询有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		100.00	投资设立
遵义市住投项目管理咨询有限责任公司	遵义市	遵义市	建筑装饰、装修和其他建筑业		100.00	同一控制下企业合并



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义市住投物业管理有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
贵州桃花江康养产业投资有限公司	遵义市	遵义市	租赁和商务服务业		70.00	投资设立
遵义城投健康产业有限公司	遵义市	遵义市	居民服务、修理和其他服务业		80.00	同一控制下企业合并
遵义金永物资有限公司	遵义市	遵义市	批发业		100.00	投资设立
遵义市绿色建筑产业投资经营有限公司	遵义市	遵义市	非金属矿物制品业	40.00	35.00	同一控制下企业合并
贵州绿汇科技有限公司	遵义市	遵义市	非金属矿物制品业		41.25	投资设立
遵义市威盾保安集团有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业	100.00		同一控制下企业合并
遵义市城投威盾武装押运有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市威盾劳务派遣有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市威盾物业服务有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市遵投房地产开发（集团）有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业	100.00		投资设立
遵义市方利宜盛房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市尔顺房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市联隆房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市大正锦业房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市丰晨利阁房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市顺冠房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市领阁房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市帕博斯房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市惠纽房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市清樾房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义市澜思房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市诺莱达房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市齐安房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市云之舟房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义名城广厦房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义聚鑫佳房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市志成房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市住投房地产开发有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市城投房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义创基同盟房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义真诚房地产交易中心有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	非同一控制下企业合并
遵义天络房地产测绘有限公司	遵义市	遵义市	科学研究和技术服务业		100.00	非同一控制下企业合并
遵义市正诚房地产估价中介服务有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	非同一控制下企业合并
遵义遵投深航城市服务有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		51.00	投资设立
遵义遵投林业投资有限责任公司	遵义市	遵义市	商务服务业	67.65		投资设立
遵义林业生态产业发展有限公司	遵义市	遵义市	林业		67.65	投资设立
贵州省遵凤林业开发有限公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
遵义茗城林业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
务川自治县遵务林业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
道真自治县遵尹林业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
遵义市遵汇林业建设开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
贵州遵桐林业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
正安县遵正林业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
绥阳县遵绥林业开发建设有限公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
赤水市遵赤林业开发有限公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
习水县绿洲林业产业开发有限责任公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
遵义遵播林业投资开发有限公司	遵义市	遵义市	林业	0.5	34.32	投资设立
遵义臻嵘园林绿化有限公司	遵义市	遵义市	公共设施管理业	0.5	34.50	投资设立
遵义市遵投资产运营有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业	100.00		投资设立
遵义市体育文化投资开发有限公司	遵义市	遵义市	文化艺术业		100.00	投资设立
遵义市城投物业服务有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市城滨房地产有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市滨投房地产开发有限公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义红城市政集团有限公司	遵义市	遵义市	公共设施管理业	100.00		同一控制下企业合并
遵义红城环保有限公司	遵义市	遵义市	生态保护和环境治理业		100.00	投资设立
贵州欣源固废收运处置有限公司	遵义市	遵义市	生态保护和环境治理业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市欣环环保建材有限责任公司	遵义市	遵义市	非金属矿物制品业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市欣环垃圾处理有限责任公司	遵义市	遵义市	生态保护和环境治理业		100.00	同一控制下企业合并
贵州新欣环保投资有限责任公司	遵义市	遵义市	生态保护和环境治理业		100.00	同一控制下企业合并
贵州瑞康危险废物处理有限责任公司	遵义市	遵义市	生态保护和环境治理业		100.00	同一控制下企业合并
遵义长丰肥业有限公司	遵义市	遵义市	化学原料和化学制品制造业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市水务投资(集团)有限责任公司	遵义市	遵义市	商务服务业	87.92		同一控制下企业合并
遵义汇泽水资源管理有限责任公司	遵义市	遵义市	水利管理业		100.00	投资设立
遵义汇清污水处理有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义水泊渡供水有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义市新区供水有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义市中桥原水供应有限责任公司	遵义市	遵义市	水利管理业		100.00	投资设立



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遵义市中桥水厂有限责任公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		44.84	投资设立
遵义市红岩水库实业开发公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义市海龙供水实业有限公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义市红城水务有限公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		44.84	投资设立
遵义市供水有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
遵义汇鑫供水有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		87.92	投资设立
遵义市水源物业管理有限责任公司	遵义市	遵义市	房地产业		100.00	投资设立
遵义市上源给排水工程设计有限责任公司	遵义市	遵义市	社会保障		100.00	投资设立
遵义市新舟供水有限公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		100.00	投资设立
贵州上善城市水质检测有限责任公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		100.00	投资设立
遵义市排水有限责任公司	遵义市	遵义市	机动车、电子产品和日用品修理业		100.00	投资设立
遵义市洁创环保科技有限公司	遵义市	遵义市	批发业		100.00	投资设立
遵义湄潭供水有限责任公司	遵义市	遵义市	水的生产和供应业		44.84	非同一控制下企业合并
遵义市给水建筑安装工程有限责任公司	遵义市	遵义市	房屋建筑业		87.92	投资设立
贵州省遵义市汇川区汇鼎水务有限责任公司	遵义市	遵义市	水利管理业		43.08	投资设立
遵义市物资(集团)有限责任公司	遵义市	遵义市	金属制品业	100.00		同一控制下企业合并
遵义驾驶人考试有限公司	遵义市	遵义市	科技推广和应用服务业	20.00	50.00	同一控制下企业合并
遵义医药有限公司	遵义市	遵义市	零售业		46.12	同一控制下企业合并
遵义市金茂融资担保有限责任公司	遵义市	遵义市	其他服务业		78.48	同一控制下企业合并
遵义二手车交易中心有限公司	遵义市	遵义市	批发业	40.00	60.00	投资设立
遵义龙江机动车服务有限公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		100.00	投资设立
遵义欣向荣机动车检测有限公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		100.00	投资设立
遵义市鑫物劳动服务有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		51.25	表决权转让
遵义人力资源有限公司	遵义市	遵义市	居民服务、修理和其他服务业		100.00	非同一控制下企业合并



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绥阳人力资源有限公司	遵义市	遵义市	文化艺术业		34.00	投资设立
遵义市化轻燃建有限公司	遵义市	遵义市	零售业		67.28	投资设立
遵义市聚能爆破工程有限公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		100.00	投资设立
遵义市红花岗化轻有限公司	遵义市	遵义市	批发业		100.00	非同一控制下企业合并
遵义市新聚联能爆破工程有限公司	遵义市	遵义市	专业技术服务业		100.00	同一控制下企业合并
遵义市联合民爆器材经营有限公司	遵义市	遵义市	零售业		62.47	非同一控制下企业合并
遵义市旧机动车辆交易市场有限公司	遵义市	遵义市	其他服务业		51.22	投资设立
遵义景福二手车交易市场有限公司	遵义市	遵义市	零售业		100.00	投资设立
遵义市通达出租汽车有限公司	遵义市	遵义市	租赁业		100.00	投资设立
正安县晨曦旧机动车交易市场有限公司	遵义市	遵义市	零售业		26.12	投资设立
贵州省遵桐水务经营发展有限公司	遵义市	遵义市	水利管理业	60.00	30.00	投资设立

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

本公司通过子公司遵义市物资(集团)有限责任公司持有遵义市鑫物劳动服务有限公司51.25%股权。

本公司通过子公司遵义二手车交易中心有限公司持有遵义龙江机动车服务有限公司100.00%的股权。

本公司通过子公司遵义龙江机动车服务有限公司持有遵义欣向荣机动车检测有限公司100.00%的股权。

本公司通过子公司遵义市化轻燃建有限公司持有遵义市聚能爆破工程有限公司87.50%的股权，通过遵义市红花岗化轻有限公司持有遵义市聚能爆破工程有限公司12.50%的股权。

本公司通过子公司遵义市化轻燃建有限公司持有遵义市新聚联能爆破工程有限公司100%的股权。

本公司通过子公司遵义市化轻燃建有限公司持有遵义市联合民爆器材经营有限公司49.81%股权；同时根据遵义市红花岗化轻有限公司的股东会决议，由遵义市化轻燃建有限公司从2017年1月1日起经营管理遵义市红花岗化轻有限公司对遵义市联合民爆器材经营有



限公司的 12.66% 股权，因此对遵义市联合民爆器材经营有限公司具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

本公司通过子公司遵义市化轻燃建有限公司持有遵义市红花岗化轻有限公司 36.56% 的股权，同时根据遵义市红花岗化轻有限公司的股东会决议，由遵义市化轻燃建有限公司从 2018 年 1 月 1 日起经营管理遵义市红花岗化轻有限公司 63.44% 的个人股权；此后，本公司对遵义市红花岗化轻有限公司的表决权比例达到 100.00%，对其达成控制，故将其纳入合并范围。

本公司通过子公司遵义市旧机动车交易市场有限公司持有遵义景福二手车交易市场有限公司 100% 的股权。

本公司通过子公司遵义市旧机动车交易市场有限公司持有桐梓县祥云旧机动车辆交易市场有限公司 51.00% 股权。

本公司通过子公司遵义市水务投资（集团）有限责任公司持有遵义市中桥水厂有限责任公司、遵义市新区供水有限责任公司、遵义市中桥原水供应有限责任公司、遵义水泊渡供水有限责任公司、遵义市红岩水库实业开发公司、遵义市海龙供水实业有限公司、遵义市排水有限责任公司、遵义市供水有限责任公司 100.00% 的股权。

本公司通过子公司遵义市水务投资（集团）有限责任公司持有遵义市红城水务有限公司 51.00% 的股权。

本公司通过遵义市供水有限责任公司持有贵州上善城市水质检测有限责任公司、遵义市新舟供水有限公司、遵义市水源物业管理有限责任公司、遵义市上源给排水工程设计有限责任公司 100.00% 的股权；

本公司通过遵义市供水有限责任公司持有遵义湄潭供水有限责任公司 51.00% 的股权；

本公司通过遵义市排水有限责任公司持有遵义市洁创环保科技有限公司 100.00% 的股权。

本公司通过遵义遵投林业投资有限责任公司持有贵州省遵凤林业开发有限公司、遵义茗城林业开发有限责任公司、遵义茗城林业开发有限责任公司、务川自治县遵务林业开发有限责任公司、道真自治县遵尹林业开发有限责任公司、遵义市遵汇林业建设开发有限责任公司、贵州遵桐林业开发有限责任公司、正安县遵正林业开发有限责任公司、绥阳县遵绥林业开发建设有限公司、赤水市遵赤林业开发有限公司、习水县绿洲林业产业开发有限责任公司、遵义遵播林业投资开发有限公司、遵义臻嵘园林绿化有限公司 51.00% 的股权。

2. 重要的非全资子公司情况 ..... 单位：万元



序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	遵义市水务投资(集团)有限责任公司	12.08	-222.39		28,648.53
2	贵州绿景新城开发投资有限责任公司	22.38	6,223.03		196,942.43
3	贵州汇仓农业产业投资有限公司	10.00	-90.37		1,867.83
4	遵义遵投林业投资有限责任公司	32.35	27.60		66,919.20

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州景春园林股份有限公司	遵义市	遵义市	公共设施管理业		26.67	权益法
贵州遵义旭智生态环境有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业		38.33	权益法
贵州省君鑫混凝土有限公司	遵义市	遵义市	非金属矿物制品业		23.29	权益法
贵州港隆投资建设有限公司	遵义市	遵义市	土木工程建筑业		7.76	权益法
遵义市融资担保(集团)有限公司	遵义市	遵义市	商务服务业	22.99		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
遵义市国有资产监督管理委员会				100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
遵义市中石化住投能源发展有限责任公司	本公司联营企业



合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
贵州遵义农村商业银行股份有限公司龙坑支行	本公司联营企业
遵义市江河城市排水管网有限责任公司	本公司联营企业
贵州水务湘江生态环境有限公司	本公司联营企业
中房遵义房地产开发公司	本公司联营企业
遵义市申义铝塑管有限责任公司	本公司联营企业
遵义蓝胜科技有限公司	本公司联营企业
贵州汇米元农业科技有限公司	本公司联营企业
贵州雅德食品有限公司	本公司联营企业
遵义腾创科技有限责任公司	本公司联营企业
遵义播州汇隆村镇银行有限责任公司	本公司联营企业
遵义市旧机动车鉴定评估（事务所）有限公司	本公司联营企业
遵义建设发展有限公司	本公司联营企业
遵义智城科技有限公司	本公司联营企业

(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
习水县城建交通投资（集团）有限公司	本公司之子公司贵州绿景新城开发投资有限责任公司法定代表人
习水县绿洲公共交通有限责任公司	其母公司习水县城建交通投资（集团）有限公司与本公司之子公司贵州绿景新城开发投资有限责任公司具有相同法定代表人
习水康路交通投资有限责任公司	其母公司习水县城建交通投资（集团）有限公司与本公司之子公司贵州绿景新城开发投资有限责任公司具有相同法定代表人

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	类型	担保形式	担保是否已经履行完毕
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县康路交通投资有限责任公司	5,900.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州港隆投资建设有限公司	6,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州港隆投资建设有限公司	10,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州港隆投资建设有限公司	11,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州港隆投资建设有限公司	3,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县绿洲公共交通有限责任公司	1,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县绿洲公共交通有限责任公司	336.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城建交通投资（集团）有限公司	2,499.64	担保	保证	否



担保方	被担保方	担保金额(万元)	类型	担保形式	担保是否已经履行完毕
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县康路交通投资有限责任公司	7,000.00	担保	保证	否
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城建交通投资(集团)有限公司	15,700.00	担保	保证	否
遵义市欣环垃圾处理有限责任公司	遵义红城泰达环保有限公司	6,500.00	担保	保证	否

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无。

### (二) 或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### (1) 与中交第四公路工程局产生的保证合同纠纷

2021年8月10日本公司子公司遵义市遵投资产运营有限责任公司(被申请人一)及本公司(被申请人二)被起诉。申请人认为:2019年申请人与被申请人签订《担保协议书》,申请人向被申请人一提供合作诚意金390,000,000.00元,约定被申请人一使用上述资金1年,期满之日偿还全部本金及按照年利率7.35%偿还利息,被申请人收到周转资金后,未按约定未按约定期限返还且未支付应付利息,且根据《担保协议书》约定,被申请人二承担连带保证责任。2022年1月17日仲裁庭已作出终局裁决:申请人要求偿还前期周转资金及相关利息违约金等金额共计460,413,014.00元。

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为合并范围以外关联方提供担保情况,详见本附注八(五)“关联交易情况”之说明。

##### (2) 本公司为非关联方提供的担保事项

截止2021年12月31日,本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位:万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
遵义市遵投房地产开发(集团)有限责任公司	遵义泓达盛世建材发展有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.09.28	保证
遵义市遵投房地产开发(集团)有限责任公司	贵州同瑞祥建材有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.09.28	保证
遵义市遵投房地产开发(集团)有限责任公司	贵州勤禄建筑劳务有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.08.27	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义经济技术开发区新兴产业投资有限公司	贵阳银行股份有限公司遵义分行	1,450.00	2027.06.30	保证



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市庆祥种养殖专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	280.00	2022.01.30	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义粟粟种养殖专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	100.00	2022.07.08	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇柏农业开发有限公司	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	300.00	2022.07.10	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义喜杰栋种养殖农民专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	100.00	2022.12.19	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市群合种养殖农民专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	100.00	2022.12.24	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	沙湾汇八湾农民专业合作社	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	73.00	2023.06.14	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市禾瑞水果种植专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	100.00	2023.09.03	保证
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市连益水果种植专业合作社	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	100.00	2022.07.26	保证
贵州吉仓商贸有限公司	遵义攻竹农业发展专业合作社	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	50.00	2022.09.09	保证
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	贵州湄潭水利投资有限责任公司	中国建设银行股份有限公司遵义市分行	6,100.00	2030.04.26	保证
遵义市物资（集团）有限责任公司	遵义人力资源有限公司	贵州银行股份有限公司遵义法院街支行	700.00	2023.06.17	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州湄潭两江人力资源管理有限公司	中国建设银行股份有限公司遵义市分行	2,300.00	2022.02.06	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义聚市贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	475.00	2023.12.17	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义畅杰商贸有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	330.00	2023.12.17	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州顺享发富贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	332.00	2024.02.04	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州万万建筑工程有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	450.00	2023.12.17	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	湄潭县茶城市政管理有限责任公司	中国建设银行股份有限公司遵义市分行	14,500.00	2044.12.29	保证
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	20,000.00	2023.07.13	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资产投融资经营管理有限责任公司	厦门国际银行股份有限公司福州分行	1,890.00	2022.05.01	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	国融证券股份有限公司	62,200.00	2026.10.22	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	建信金融租赁有限公司	15,548.00	2023.11.20	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	赤水城市建设投资经营有限公司	开源证券股份有限公司	100,000.00	2023.01.20	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	赤水城市建设投资经营有限公司	中信信托有限责任公司	33,500.00	2022.07.04	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市经济技术开发区投资建设有限公司	中德证券有限责任公司	80,000.00	2024.01.28	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司	五矿证券有限公司	100,000.00	2026.02.20	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	中泰证券股份有限公司、中山证券有限责任公司	50,000.00	2024.04.11	保证



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义鸭溪大地投资开发有限责任公司（播州）	中泰证券股份有限公司	70,000.00	2024.04.27	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州遵铁物流开发投资有限公司（交旅投）	华创证券有限责任公司	200,000.00	2024.04.29	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市经济技术开发区投资建设有限公司（汇川区）	中德证券有限责任公司、太平洋证券股份有限公司	150,000.00	2024.05.29	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	中德证券有限责任公司	100,000.00	2024.08.11	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	中国国际金融股份有限公司	283,150.00	2029.08.14	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司（汇川区）	开源证券股份有限公司	100,000.00	2024.09.22	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	交通银行股份有限公司遵义分行	184,140.00	2040.02.13	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	国海证券股份有限公司	71,000.00	2025.03.24	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	30,000.00	2025.04.14	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资产投融资经营管理有限责任公司	交通银行股份有限公司遵义分行	269,500.00	2030.04.19	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	1,750.00	2023.04.23	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	上海爱建信托有限责任公司	9,502.83	2022.04.26	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	正安县城建设投资有限公司	上实融资公司、国开行	48,000.00	2035.05.13	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	昆仑信托有限责任公司	20,000.00	2022.05.14	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	18 汇川 01	75,000.00	2023.06.01	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义湘江投资建设有限责任公司	普惠金交所（大连）中经开泰	9,000.00	2022.06.04	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	中信信托有限责任公司	11,700.00	2022.07.26	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义交旅投资（集团）有限公司	西南证券股份有限公司	11,000.00	2030.07.30	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	华澳国际信托有限公司	30,000.00	2022.07.27	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	百瑞信托有限责任公司	18,120.00	2022.09.14	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义鑫晟投资有限责任公司（湘投公司）	华融金融租赁股份有限公司	26,500.00	2025.09.26	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	中信信托有限责任公司	32,000.00	2022.04.28	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市国有资本运营有限公司	贵阳银行股份有限公司遵义分行	15,000.00	2024.04.01	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市红花岗城市建设投资经营有限公司	中铁信托有限责任公司	60,000.00	2022.12.31	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	习水城投城交集团下属7子公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	1,200.00	2023.12.09	保证



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	华夏银行股份有限公司	35,000.00	2023.01.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	中国光大银行股份有限公司遵义分行	48,600.00	2022.01.20	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	交通银行股份有限公司遵义分行	35,000.00	2022.01.30	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州湄潭众益茶树良种繁育有限责任公司	中国农业银行股份有限公司	6,147.00	2036.06.22	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	习水城建交通投资（集团）有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	5,000.00	2024.03.13	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义椒源食品有限公司	贵州银行股份有限公司	3,000.00	2022.04.14	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义祥光商贸有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	600.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州智茂建设工程有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	800.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州拓辉建材贸易商行	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.10.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州文松贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.10.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州欧浩建材有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2023.10.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义智富装饰装潢工程有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州南方远大园林建设有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义鹏为飞贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	600.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州快奥电梯销售有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	800.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	绥阳县长安建材有限责任公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州楠瑞园林工程有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州永添力华生活服务有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2023.10.09	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州省茂创商贸有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州勇强德建材有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市建铭天裕建材有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2024.04.01	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义禹捷防水工程有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义佳振建材有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	350.00	2023.02.08	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州剑立消防工程有限责任公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	800.00	2024.02.04	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州牙必宠贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2024.04.24	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州新蒲经济开发投资有限公司（新蒲发展集团）	信达资产管理有限公司	20,000.00	2022.06.27	保证



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司遵义市分行	40,000.00	2022.09.27	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	数字建设投资有限公司（国资公司）	贵州银行股份有限公司遵义分行	1,800.00	2022.09.23	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义医学院第二附属医院（道桥负责还款）	北银金融租赁有限公司	47,972.97	2028.09.30	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市第四人民医院（道桥负责还款）	北银金融租赁有限公司	35,296.54	2028.09.30	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州中航电梯有限责任公司（国有资本控股公司）	贵州银行股份有限公司遵义红花岗支行	2,000.00	2022.11.22	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义道桥建设（集团）有限公司	中粮有限责任公司	27,200.00	2022.11.22	保证
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义文旅投资（集团）有限公司	贵州股权金融资产交易中心有限公司	12,000.00	2023.11.29	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	贵州德久信源建筑劳务有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.11.25	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义南星商品混凝土有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.11.25	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义东顺物资贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.11.25	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义鑫源达建筑劳务有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.11.25	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义奕庭贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.11.25	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义铜足创鑫建筑劳务有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.01.05	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	王长琼	贵州银行股份有限公司遵义分行	425.00	2023.01.27	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	张涛	贵州银行股份有限公司遵义分行	425.00	2023.01.27	保证
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义市贝得利节能保温有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	700.00	2023.10.08	保证
遵投房地产（集团）有限责任公司	遵义新源众城商贸有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.12.17	保证
遵投房地产（集团）有限责任公司	遵义建华贸易有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2022.12.24	保证
遵投房地产（集团）有限责任公司	贵州兆华建筑装饰有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	400.00	2023.12.17	保证
遵投房地产（集团）有限责任公司	遵义厚载业成科技有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	500.00	2023.12.17	保证
遵投房地产（集团）有限责任公司	贵州辉佳诺科技发展有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	1,000.00	2023.12.17	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县恒昌投资有限责任公司	贵州银行股份有限公司习水县支行	19,000.00	2026.07.29	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水旅游投资集团有限公司	远东国际租赁有限公司	666.17	2022.02.20	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水旅游投资集团有限公司	远东国际租赁有限公司	667.10	2022.02.27	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州习水林旅投资有限公司	中国工商银行股份有限公司习水支行	39,000.00	2031.12.31	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州省土地红色文化旅游开发有限公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	3,387.37	2022.04.12	保证



担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	担保到期日	备注
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州省土地红色文化旅游开发有限公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	886.84	2023.06.02	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州省土地红色文化旅游开发有限公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	7,000.00	2024.11.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县红景仓储物链有限责任公司	中国建设银行股份有限公司	9,600.00	2035.09.30	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交桑木粮油储备管理有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2023.12.09	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交杨坪粮油储备管理有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2024.03.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交二里粮油储备管理有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2024.03.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交木楠粮油储备管理有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2024.03.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交回龙粮油储备管理有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2024.03.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县城交梅溪粮油储备有限公司	重庆银行股份有限公司	990.00	2024.03.15	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县产业投资（集团）有限责任公司	中国建设银行股份有限公司	3,933.64	2022.06.24	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	习水县产业投资（集团）有限责任公司	中国建设银行股份有限公司	1,066.36	2022.07.23	保证
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	贵州省习水县人民医院	中建投融资租赁（上海）有限公司	1,328.58	2023.12.21	保证

### 3. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款余额(万元)	担保到期日	备注
遵义红城市政集团有限公司	遵义金永物资有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2024.3.28	否
遵义红城市政集团有限公司	遵义佳木园林绿化有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	950.00	2023.3.29	否
遵义市城投房地产开发有限公司	遵义金永物资有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2024.03.29	否
遵义市滨投房地产开发有限公司	遵义市住投房地产开发有限公司	七冶建设集团有限责任公司	5,000.00	2022.01.28	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	1,000.00	2025.3.29	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	475.00	2023.5.29	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	480.00	2023.7.23	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	800.00	2025.7.27	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	1,000.00	2023.9.26	否



担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款余额(万元)	担保到期日	备注
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	290.00	2024.1.24	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	300.00	2024.2.8	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	兴业银行股份有限公司遵义红花岗支行	1,000.00	2022.3.28	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市汇川区农腾人力资源服务有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	220.00	2022.4.18	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	600.00	2024.4.28	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	2,000.00	2022.4.29	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	1,995.00	2022.5.13	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	500.00	2024.6.9	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	兴业银行股份有限公司遵义红花岗支行	1,000.00	2022.6.14	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	贵阳银行股份有限公司遵义分行	1,520.00	2022.7.4	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	400.00	2022.8.10	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	400.00	2022.8.19	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市汇川区农腾人力资源服务有限公司	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	980.00	2024.8.29	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州汇腾科技有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	200.00	2023.9.17	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	兴业银行股份有限公司遵义红花岗支行	1,000.00	2022.10.26	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	950.00	2022.11.17	否
贵州汇仓农业产业投资有限公司	遵义市汇川区农腾人力资源服务有限公司	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司	8,000.00	2024.11.28	否
遵义汇仓红粮油储备有限公司	贵州汇腾科技有限公司	贵州银行股份有限公司遵义汇川支行	500.00	2024.6.9	否
遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司	贵州吉仓商贸有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	400.00	2022.8.10	否
遵义经济技术开发区现代农业投资有限公司	遵义汇仓红粮油储备有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	400.00	2022.8.19	否



担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款余额(万元)	担保到期日	备注
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义泽黔水利水电建设有限公司	重庆银行股份有限公司遵义支行	850.00	2022.11.25	否
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义市排水有限责任公司	中国农业银行股份有限公司遵义新华支行	2,600.00	2022.3.6	否
遵义市水务投资（集团）有限责任公司	遵义市供水有限责任公司	重庆市交通设备融资租赁有限公司	1,914.57	2026.6.28	否
遵义市供水有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	重庆银行股份有限公司遵义分行	50,000.00	2022.2.8	否
遵义市物资（集团）有限责任公司	遵义市驾驶人考试有限公司	遵义汇川黔兴村镇银行股份有限公司	400.00	2022.1.20	否
遵义市投资（集团）有限责任公司、遵义市道桥建设（集团）有限公司	遵义市物资（集团）有限责任公司	交通银行股份有限公司遵义分行	10,000.00	2022.7.20	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市规划设计院有限责任公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	960.00	2023.3.28	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市佳木园林绿化有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	950.00	2023.3.29	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市住投物业管理有限责任公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2022.3.28	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市金永物资有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2024.3.28	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州鑫名天建筑工程有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2022.08.03	否
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义市佳木园林绿化有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	950.00	2023.3.29	否
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义市金永物资有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2024.3.28	否
遵义市地产（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州遵义红花岗农村商业银行股份有限公司	9,500.00	2023.8.18	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市金永物资有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行营业部	500.00	2023.11.19	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	12,114.37	2023.8.27	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义建设发展有限公司	遵义新蒲长征村镇银行股份有限公司	490.00	2022.10.21	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	浙商银行股份有限公司	20,000.00	2022.12.14	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限公司（习水城投）	贵州中黔金融资产交易中心有限公司	9,853.00	2023.4.14	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	上实融资租赁公司、国家开发银行贵州省分行	23,000.00	2027.5.30	否



担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款余额(万元)	担保到期日	备注
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	交通银行股份有限公司遵义分行	20,000.00	2022.1.22	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市物资（集团）有限责任公司	交通银行股份有限公司遵义分行	10,000.00	2022.7.22	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市城建（集团）有限责任公司	中国建设银行股份有限公司遵义市分行	49,500.00	2045.6.30	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市城建（集团）有限责任公司	深圳市四合商业保理有限公司	4,000.00	2022.11.24	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市金永物资有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2024.5.17	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市规划设计院有限责任公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	960.00	2023.5.17	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市佳木园林绿化有限公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	950.00	2023.5.17	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市住投物业管理有限责任公司	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	900.00	2022.5.17	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市医投（集团）有限责任公司	中国光大银行股份有限公司遵义分行	1,940.00	2029.3.7	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州吉仓商贸有限公司（汇川汇仓农投）	兴业银行股份有限公司贵阳分行	3,000.00	2022.3.28	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市威盾劳务派遣有限公司	兴业银行股份有限公司贵阳分行	200.00	2022.5.30	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州绿景新城开发投资有限责任公司（习水城投）	山东通达金融租赁有限公司	15,000.00	2024.6.14	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市威盾保安集团有限公司	兴业银行股份有限公司贵阳分行	1,000.00	2022.7.15	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市城建（集团）有限责任公司	贵州银行股份有限公司	60,000.00	2028.7.20	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州汇腾科技有限公司（汇川汇仓农投）	遵义汇川黔兴村镇银行有限责任公司	200.00	2022.8.15	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市新区供水有限责任公司（水投集团）	兴业银行股份有限公司贵阳分行	1,000.00	2022.8.25	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市地产（集团）有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司遵义分行	68,100.00	2028.7.30	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州汇仓农业产业投资有限公司	贵州农村商业银行股份有限公司	600.00	2024.10.20	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市医投（集团）有限责任公司	遵义新蒲长征村镇银行股份有限公司	980.00	2022.10.18	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	贵州瑞康危险废物处理有限责任公司	兴业银行股份有限公司贵阳分行	900.00	2022.12.9	否



担保方	被担保方	贷款金融机构	担保借款余额(万元)	担保到期日	备注
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市规划设计院有限责任公司	兴业银行股份有限公司贵阳分行	1,000.00	2022.12.8	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市威盾保安集团有限公司	兴业银行股份有限公司贵阳分行	1,000.00	2022.12.19	否
遵义市投资（集团）有限责任公司	遵义市城投威盾武装押运有限公司	贵州银行股份有限公司遵义分行	750.00	2022.12.27	否
遵义市城投房开（集团）有限责任公司	遵义市投资（集团）有限责任公司	红花岗农商银行南关支行	10,000.00	2023.8.17	否
遵义市城建（集团）有限责任公司	遵义市水务投资（集团）有限责任公司	中国农业发展银行	42,000.00	2033.4.6	否

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		15,262,368.04
1至2年	5,257,268.64	
减：坏账准备	525,726.86	763,118.40
合计	4,731,541.78	14,499,249.64

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合1：账龄组合	5,257,268.64	100.00	525,726.86	10.00
组合2：应收政府部门、国有企业组合				



类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合3: 无风险组合				
合计	5,257,268.64	100.00	525,726.86	10.00

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 组合1: 账龄组合	15,262,368.04	100.00	763,118.40	5.00
组合2: 应收政府部门、国有企业组合				
组合3: 无风险组合				
合计	15,262,368.04	100.00	763,118.40	5.00

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内				15,262,368.04	5.00	763,118.40
1至2年	5,257,268.64	10.00	525,726.86			
合计	5,257,268.64		525,726.86	15,262,368.04		763,118.40

## 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	763,118.40		237,391.54			525,726.86
合计	763,118.40		237,391.54			525,726.86

## 4. 按欠款方归集的期末余额大额的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
时代新城销售款	5,257,268.64	100.00	525,726.86
合计	5,257,268.64	100.00	525,726.86

## (二) 其他应收款



类别	期末余额	期初余额
应收股利	1,303,028.64	1,303,028.64
其他应收款项	9,312,327,061.58	7,667,390,396.21
减：坏账准备	19,704,905.26	12,305,328.40
合计	9,293,925,184.96	7,656,388,096.45

## 1. 应收股利

## (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
遵义市城投商品混凝土有限公司	1,303,028.64	1,303,028.64
合计	1,303,028.64	1,303,028.64

## 2. 其他应收款项

## (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,765,524,990.21	7,163,408,444.67
押金保证金	34,926,154.57	8,233,393.28
代扣代缴款项	232,207.42	240,715.28
员工款项	47,600.00	224,029.55
代付工程项目款	511,596,109.38	495,283,813.43
减：坏账准备	19,704,905.26	12,305,328.40
合计	9,292,622,156.32	7,655,085,067.81

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,641,181,870.87	4,362,746,590.05
1至2年	3,164,075,193.98	2,031,232,745.96
2至3年	1,510,644,216.68	621,832,392.90
3至4年	356,125,654.44	182,643,969.11
4至5年	179,452,319.11	21,153,476.62
5年以上	460,847,806.50	447,781,221.57
减：坏账准备	19,704,905.26	12,305,328.40
合计	9,292,622,156.32	7,655,085,067.81

## (3) 坏账准备计提情况



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	12,305,328.40			12,305,328.40
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	7,399,576.86			7,399,576.86
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	19,704,905.26			19,704,905.26

## (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,750,803.44	4,680,263.95				7,431,067.39
应收政府部门、国有企业组合	9,554,524.96	2,719,312.91				12,273,837.87
合计	12,305,328.40	7,399,576.86				19,704,905.26

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
遵义市城建(集团)有限责任公司	往来款	2,401,305,307.15	2年以内	25.79	
遵义市城投房地产开发有限公司	往来款	1,453,983,640.91	3年以内	15.61	
遵义市汇川区城市建设投资经营有限公司	往来款	744,194,461.41	3年以内	7.99	3,720,972.31
遵义市遵投资产运营有限责任公司	往来款	429,971,237.49	2年以内	4.62	
遵义市红花岗区国有资产投资经营有限责任公司	往来款	416,271,667.01	2年以内	4.47	2,081,358.34
合计		5,445,726,313.97		58.48	5,802,330.65

## (三) 长期股权投资



项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,293,213,960.15	3,000,000.00	9,290,213,960.15
对联营、合营企业投资	181,713,080.59		181,713,080.59
合计	9,474,927,040.74	3,000,000.00	9,471,927,040.74

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,426,374,996.76	3,000,000.00	9,423,374,996.76
对联营、合营企业投资	184,500,348.11		184,500,348.11
合计	9,610,875,344.87	3,000,000.00	9,607,875,344.87

## 1. 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
遵义市城投商品混凝土有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
遵义市城投房屋拆迁公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
遵义市物资(集团)有限责任公司	25,693,025.15			25,693,025.15		
遵义市城投威盾武装押运有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
贵州绿景新城开发投资有限责任公司	4,282,849,004.89			4,282,849,004.89		
遵义市水务投资(集团)有限责任公司	3,122,298,034.50			3,122,298,034.50		
遵义红城市政集团有限公司	144,613,363.85			144,613,363.85		
遵义市城建(集团)有限责任公司	1,665,506,855.72			1,665,506,855.72		
遵义驾驶人考试有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
遵义市遵投资产运营有限责任公司	11,953,676.04			11,953,676.04		
遵义市威盾保安集团有限公司	51,042,957.47		51,042,957.47			
遵义市绿色建筑产业投资经营有限公司	9,218,079.14		9,218,079.14			
遵义遵投林业投资有限责任公司	17,300,000.00			17,300,000.00		



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
遵义市医投（集团）有限责任公司	67,800,000.00		67,800,000.00			
合计	9,426,374,996.76		133,161,036.61	9,293,213,960.15		3,000,000.00

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	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、联营企业						
遵义建设发展有限公司	19,784,974.74			-1,976,394.50		
遵义智城科技有限公司	14,305,515.26			-1,018,663.42		
遵义市融资担保（集团）有限公司	150,409,858.11			207,790.40		
小计	184,500,348.11			-2,787,267.52		
合计	184,500,348.11			-2,787,267.52		

(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、联营企业					
遵义建设发展有限公司				17,808,580.24	
遵义智城科技有限公司				13,286,851.84	
遵义市融资担保（集团）有限公司				150,617,648.51	
小计				181,713,080.59	
合计				181,713,080.59	

(四) 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
一、主营业务小计	37,955,629.97	34,618,683.82	114,285.72	
商品房销售收入	37,955,629.97	34,618,683.82	114,285.72	
二、其他业务小计	13,034,843.76		11,086,093.12	947,243.92
租金收入	13,034,843.76		10,942,845.91	852,098.29
资金管理费收入			143,247.21	
其他				95,145.63
合计	50,990,473.73	34,618,683.82	11,200,378.84	947,243.92



(五)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	-2,787,267.52	-1,106.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-4,460,202.78	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-424,020.06	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,250,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	5,250,000.00	
合计	-2,421,490.36	5,248,893.76

遵义市投资(集团)有限责任公司

二〇二二年四月二十九日



第 16 页至第 116 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

  
陈黔印

日期:

主管会计工作负责人

签名:

  
彩庚印

日期:

会计机构负责人

签名:

  
肖敏印

日期:





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C

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



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；企业财务审计、税务咨询、代理记账、代理记帐、其他会计业务、咨询、税务咨询、管理咨询、法律规定的其它业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2022年 03月 15日



## 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：吴卫星  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010141  
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

## 说明

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制



姓名 张美婷  
 Full name 张美婷  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1984-11-29  
 Date of birth 1984-11-29  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 身份证号码 522161198411307621  
 Identity card No. 522161198411307621



证书编号: 110101410062  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2014 年 03 月 25 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 y m d



姓名 林莎莎  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-05-09  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 上海自贸试验区分所  
Work unit  
身份证号码 331021198905090043  
Identity card No



林莎莎(110101410711)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

林莎莎(110101410711)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

证书编号: 110101410711  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 16 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
年 月 日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

大信会计师事务所  
山东省  
CPA  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPA  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
山东省  
CPA  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
年 月 日