

安顺市国有资产管理有限公司  
二〇二一年度财务报表  
审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、财务报表
  - 1. 2021年12月31日合并资产负债表
  - 2. 2021年度合并利润表
  - 3. 2021年度合并现金流量表
  - 4. 2021年度合并所有者权益变动表
  - 5. 2021年12月31日资产负债表
  - 6. 2021年度利润表
  - 7. 2021年度现金流量表
  - 8. 2021年度所有者权益变动表
  - 9. 2021年度财务报表附注

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



# 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:	110001022022600000909
报告名称:	安顺市国有资产管理有限公司 二〇二一 年度财务报表审计报告
报告文号:	永证审字(2022)第15040号
被审(验)单位名称:	安顺市国有资产管理有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(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28日
报备日期:	2022年04月28日
签字注册会计师:	王庆华(420000011683), 李晓娟(420101682290)
	
<p>(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)</p>	

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。



## 审计报告

永证审字(2022)第145040号

安顺市国有资产管理有限公司董事会:

### 一、审计意见

我们审计了安顺市城市建设投资有限责任公司(以下简称“贵公司”)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、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司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不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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，除非贵公司计划进行清算、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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理



性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十八日





## 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,167,830,429.58	1,622,433,150.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	40,624.00	
应收账款	五、3	3,603,609,029.95	3,661,137,414.20
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,121,497,955.14	956,250,726.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	7,132,056,054.18	7,084,901,352.03
买入返售金融资产			
存货	五、6	29,502,828,536.06	28,373,901,057.59
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	五、7	379,392,353.26	369,924,545.87
流动资产合计		42,907,254,982.17	42,068,548,246.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			4,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	五、8	1,210,979,402.48	1,354,276,336.83
长期股权投资	五、9	608,667,986.55	610,709,469.69
其他权益工具投资	五、10	545,739,883.68	568,898,672.48
其他非流动金融资产	五、11	384,737,659.68	333,840,209.87
投资性房地产	五、12	98,573,057.26	108,628,816.10
固定资产	五、13	2,067,862,183.24	1,526,608,451.19
在建工程	五、14	477,161,525.18	971,249,507.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、15	548,314,978.40	545,956,419.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、16	265,289,350.37	231,485,232.13
递延所得税资产	五、17	42,702,329.21	47,449,998.87
其他非流动资产	五、18	3,872,626,405.83	4,029,688,425.61
非流动资产合计		10,122,654,771.88	10,332,791,540.61
资产总计		53,029,909,754.05	52,401,339,787.58

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)

2021年12月31日

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

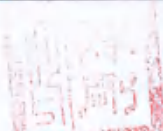
单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、19	2,131,557,476.43	2,124,439,079.18
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、20		40,000,000.00
应付账款	五、21	675,741,548.90	544,301,593.90
预收款项	五、22	14,385,088.63	6,630,437.56
合同负债	五、23	213,174,491.68	525,073,044.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、24	14,632,862.88	8,764,255.97
应交税费	五、25	375,035,186.86	325,936,462.40
其他应付款	五、26	6,120,581,646.78	6,387,266,265.61
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、27	3,866,471,693.68	2,598,426,990.87
其他流动负债	五、28	33,021,604.03	68,259,495.77
<b>流动负债合计</b>		<b>13,444,601,599.87</b>	<b>12,629,097,625.73</b>
<b>非流动负债</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、29	7,689,974,800.11	8,194,312,338.46
应付债券	五、30	3,317,031,359.95	3,885,259,712.85
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、31	2,708,979,003.57	2,096,502,520.83
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、32	7,947,638.52	16,740,557.91
递延收益	五、33	1,739,944,951.68	1,416,578,481.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,463,877,753.83</b>	<b>15,609,393,611.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>28,908,479,353.70</b>	<b>28,238,491,237.29</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	五、34	3,810,000,000.00	3,810,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、35	18,344,051,135.63	18,344,051,135.63
减：库存股			
其他综合收益		10,400,695.79	3,459,484.59
专项储备	五、36	1,412,545.48	1,537,158.91
盈余公积	五、37	121,387,413.05	120,658,888.83
一般风险准备			
未分配利润	五、38	1,028,717,793.28	1,121,340,200.47
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>23,315,969,583.23</b>	<b>23,401,046,868.43</b>
少数股东权益		805,460,817.12	761,801,681.86
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>24,121,430,400.35</b>	<b>24,162,848,550.29</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>53,029,909,754.05</b>	<b>52,401,339,787.58</b>

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

2021年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,343,910,618.51	2,623,860,700.27
其中：营业收入	五、39	2,343,910,618.51	2,623,860,700.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,584,976,149.05	2,824,145,320.56
其中：营业成本	五、30	1,907,819,798.58	2,177,812,893.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、40	40,120,060.95	40,165,866.22
销售费用		54,735,429.63	50,208,734.55
管理费用		257,267,411.43	226,259,155.37
研发费用			37,115.00
财务费用	五、41	325,033,448.46	329,661,565.46
其中：利息费用		305,678,776.90	332,828,861.43
利息收入		9,245,229.45	14,973,926.32
加：其他收益	五、42	203,722,040.07	240,347,180.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	37,812,555.02	58,845,435.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,443,022.42	-3,359,158.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	10,144,095.68	-18,993,824.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	-132,297.62	-205,491.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,480,862.61	79,708,679.67
加：营业外收入	五、46	3,036,779.61	33,239,748.76
减：营业外支出	五、47	9,353,798.80	61,852,253.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,163,843.42	51,096,174.81
减：所得税费用	五、48	74,109,380.18	42,306,202.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,945,536.76	8,789,972.17
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,945,536.76	8,789,972.17
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-84,118,274.79	4,078,320.85
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,172,738.03	4,711,651.32
六、其他综合收益的税后净额		6,941,211.20	-833,480.88
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他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			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		6,941,211.20	-833,480.88
（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损益			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		6,941,211.20	-833,480.88
（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			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-63,004,325.56	7,956,491.29
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-77,177,063.59	3,244,839.97
归属于少数股东的综合收益总额		14,172,738.03	4,711,651.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







### 合并现金流量表

2021年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,680,072,643.26	1,710,075,906.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		569,790.95	9,769,045.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	2,846,825,683.28	3,300,381,823.13
经营活动现金流入小计		4,527,468,117.49	5,020,226,774.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,451,265,778.19	1,727,079,475.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		291,583,046.44	277,533,789.87
支付的各项税费		168,400,684.78	200,598,477.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	1,874,066,076.13	1,137,247,493.12
经营活动现金流出小计		3,285,315,585.54	3,342,459,236.49
经营活动产生的现金流量净额	五、50	1,242,152,531.95	1,677,767,538.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,572,251.54	386,396,769.07
取得投资收益收到的现金		37,458,790.91	68,273,406.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,426,071.65	53,803.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,000.00	57,516,826.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,517,114.10	512,240,804.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,476,036.40	250,720,661.62
投资支付的现金		52,357,286.30	6,608,293.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		720,460.00	
投资活动现金流出小计		286,553,782.70	257,328,954.62
投资活动产生的现金流量净额		-237,036,668.60	254,911,850.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		84,180,000.00	980,000.00
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		3,989,239,093.51	3,940,133,233.96
收到其他与筹资活动有关的现金			5,544,900.00
筹资活动现金流入小计		4,073,419,093.51	3,946,658,133.96
偿还债务支付的现金		4,496,563,656.76	5,447,951,330.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,039,620,985.03	1,508,446,051.52
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		1,404,293.76	306,515,284.17
筹资活动现金流出小计		5,537,588,935.55	7,262,912,665.77
筹资活动产生的现金流量净额		-1,464,169,842.04	-3,316,254,531.81
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-459,053,978.69	-1,383,575,143.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,291,782,440.90	2,675,357,583.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		832,728,462.21	1,291,782,440.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





### 合并所有者权益变动表

2021年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	3,810,000,000.00	-	18,344,051,135.63	-	3,459,484.59	1,537,158.91	120,654,888.83	-	1,121,340,200.47	23,401,046,868.43	761,801,681.86	24,162,848,550.29
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	3,810,000,000.00	-	18,344,051,135.63	-	3,459,484.59	1,537,158.91	120,654,888.83	-	1,121,340,200.47	23,401,046,868.43	761,801,681.86	24,162,848,550.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额					6,941,211.20	-124,613.43	728,524.22		-92,622,407.19	-85,077,285.20	43,659,135.26	-41,418,149.94
（二）所有者投入和减少资本					6,941,211.20				-84,118,274.79	-77,177,063.59	14,172,738.03	-63,004,325.56
1. 股东投入普通股												
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					6,941,211.20						84,250,000.00	84,250,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							728,524.22		-8,504,132.40	-7,775,608.18	-54,898,997.38	-62,674,605.56
2. 提取一般风险准备									-728,524.22			
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	3,810,000,000.00	-	18,344,051,135.63	-	10,400,695.79	1,412,545.48	121,387,413.05	-	1,028,717,793.28	23,315,969,582.23	805,460,817.12	24,121,530,400.35



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：





合并所有者权益变动表(续)

2021年度

归威字母公司所有者权益

上期

单位: 元 币种: 人民币

项 目	实收资本		其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他										
一、上年期末余额	3,810,000.00	0.00	-	-	18,334,571.13	-	8,497,358.40	3,810,303.11	118,652,829.19	-	1,198,839,839.26	23,412,371,465.59	832,184,011.55	24,244,555,077.14
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,810,000.00	0.00	-	-	18,334,571.13	-	8,497,358.40	3,810,303.11	118,652,829.19	-	1,198,839,839.26	23,412,371,465.59	832,184,011.55	24,244,555,077.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,480,000.00	-	-5,037,873.81	-2,273,144.20	4,006,059.64	-	-17,499,638.79	2,467,349.70	-70,385,924.69	-67,915,584.99
(一) 综合收益总额							-833,480.88				4,078,280.85	3,244,838.97	5,355,213.80	8,600,053.77
(二) 所有者投入和减少资本													797,031.46	797,031.46
1. 股东投入普通股													797,031.46	797,031.46
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									4,006,059.64		-21,577,959.64	-17,571,900.30	-76,250,446.70	-93,822,346.70
1. 提取盈余公积									4,006,059.64		-4,006,059.64			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,571,900.00	-17,571,900.00	-76,250,446.70	-93,822,346.70
4. 其他														
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 未分配利润转增资本(或股本)														
5. 设定受益计划变动额结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-2,273,144.20				11,518,800.95	-284,728.25	12,423,850.29
1. 本期提取								4,622,828.23				4,622,828.23	311,160.09	4,933,988.92
2. 本期使用								6,895,972.43				6,895,972.43	595,888.94	7,491,861.37
(六) 其他					9,480,000.00		-4,204,392.93					5,275,607.07		5,275,607.07
四、本期期末余额	3,810,000.00	0.00	-	-	18,344,051.13	-	3,459,484.59	1,537,158.91	120,658,888.83	-	1,121,340,200.47	23,431,046,868.43	761,801,081.85	24,162,848,450.29

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







## 资产负债表

2021年12月31日

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,027,093.46	4,496,278.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1		7,840,600.00
应收款项融资			
预付款项		7,796,421.56	1,027,428.70
其他应收款	十三、2	4,386,129,612.55	4,302,256,493.91
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,394,953,127.57	4,315,620,801.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	8,799,900,542.80	8,777,539,335.44
其他权益工具投资	十三、4	299,437,051.20	320,095,840.00
其他非流动金融资产	十三、5	187,647,483.05	187,647,483.05
投资性房地产		4,786,290.00	5,066,967.50
固定资产		9,050,939.50	35,206,527.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			508,715.60
递延所得税资产		6,654,173.83	6,568,655.59
其他非流动资产		5,706,427,796.39	5,863,434,705.67
非流动资产合计		15,013,904,276.77	15,196,058,230.23
<b>资产总计</b>		<b>19,408,857,404.34</b>	<b>19,511,679,031.81</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		268,035,230.27	315,949,315.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		634,568.00	609,088.00
合同负债			
应付职工薪酬		3,193,545.60	1,841,159.48
应交税费		147,297,925.48	132,913,337.08
其他应付款		4,806,830,162.77	4,643,356,046.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		637,579,570.88	410,213,887.94
其他流动负债			
流动负债合计		5,863,571,003.00	5,504,882,833.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,650,000.00	193,300,000.00
应付债券		217,031,359.95	431,259,712.85
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		233,752,528.76	197,012,094.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			110,283,331.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		457,433,888.71	931,855,138.87
负债合计		6,321,004,891.71	6,436,737,972.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本		3,810,000,000.00	3,810,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,999,705,618.60	8,999,705,618.60
减：库存股			
其他综合收益		11,044,258.27	4,103,047.07
专项储备			
盈余公积		116,721,015.84	115,992,491.62
未分配利润		150,381,619.92	145,139,901.92
所有者权益（或股东权益）合计		13,087,852,512.63	13,074,941,059.21
负债和所有者权益总计		19,408,857,404.34	19,511,679,031.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







利润表  
2021年度

编制单位：安顺市国有资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、6	214,105,705.84	313,023,259.01
减：营业成本	十三、6	201,542,626.71	179,306,113.94
税金及附加		1,658,415.63	2,311,909.68
销售费用			
管理费用		12,046,551.53	14,348,728.35
研发费用			
财务费用		117,467,776.00	138,951,050.83
其中：利息费用		111,060,087.90	134,059,726.98
利息收入		15,526.15	2,816,860.62
加：其他收益		110,283,331.65	57,784,530.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、7	15,566,991.51	19,305,492.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		204,010.22	-1,659,595.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-382,072.95	-3,082,361.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,848,587.38	52,113,127.90
加：营业外收入		396,636.60	6,995,975.00
减：营业外支出		55,500.00	17,819,097.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,189,723.98	39,290,005.05
减：所得税费用		-95,518.24	-937,912.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,285,242.22	40,227,918.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,285,242.22	40,227,918.61
（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		6,941,211.20	-189,918.40
（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			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,941,211.20	-189,918.40
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损益			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		6,941,211.20	-189,918.40
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			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		14,226,453.42	40,038,000.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 现金流量表

2021年度

编制单位：安顺市国有资产管理有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		11,198,000.00	53,533,987.88
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		199,895,820.41	836,033,467.21
经营活动现金流入小计		211,093,820.41	889,567,455.09
购买商品、接受劳务支付的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		7,003,808.40	15,056,795.81
支付的各项税费		20,439.99	56,154.17
支付的其他与经营活动有关的现金		47,823,684.79	414,360,201.08
经营活动现金流出小计		54,847,933.18	429,473,151.06
经营活动产生的现金流量净额		156,245,887.23	460,094,304.03
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			331,607.07
取得投资收益所收到的现金		1,000,000.00	17,605,290.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	17,936,897.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			506,800.00
投资所支付的现金		11,770,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,770,000.00	506,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,770,000.00	17,430,097.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			430,560,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	430,560,000.00
偿还债务所支付的现金		106,940,000.00	949,747,816.20
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		41,100,977.15	254,538,976.81
支付的其他与筹资活动有关的现金		919,000.00	3,643,284.17
筹资活动现金流出小计		148,959,977.15	1,207,930,077.18
筹资活动产生的现金流量净额		-148,959,977.15	-777,370,077.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-3,484,089.92	-299,845,675.95
<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		4,445,452.16	304,291,128.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		961,362.24	4,445,452.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







所有者权益变动表  
2021年度

单位：元 币种：人民币

项目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年期末余额	3,810,000,000.00	-	-	-	8,999,705,618.60	-	4,103,047.07	-	115,992,491.62	-	145,159,901.92	13,074,941,059.21
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	3,810,000,000.00	-	-	-	8,999,705,618.60	-	4,103,047.07	-	115,992,491.62	-	145,159,901.92	13,074,941,059.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-6,941,211.20	-	728,524.22	-	5,241,718.00	-2,911,453.42
（一）综合收益总额							6,941,211.20					
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
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									728,524.22		-2,043,524.22	-1,315,000.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益												
7. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	3,810,000,000.00	-	-	-	8,999,705,618.60	-	11,044,258.27	-	116,721,015.84	-	150,381,619.92	13,087,852,512.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表 (续)  
2021年度

编制单位: 安徽恒通资产管理股份有限公司

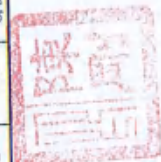
单位: 元 币种: 人民币

项目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	3,810,000.00	-	-	8,990,225.61	-	8,497,358.40	-	111,986,431.98	-	109,925,142.95	13,030,634,551.93
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	3,810,000.00	-	-	8,990,225.61	-	8,497,358.40	-	111,986,431.98	-	109,925,142.95	13,030,634,551.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	9,480,000.00	-	-4,394,311.33	-	4,006,059.64	-	35,214,758.97	44,006,507.28
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-189,918.40	-	-	-	40,227,918.61	40,038,000.21
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,013,159.64	-1,007,100.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,006,059.64	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	4,006,059.64	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,007,100.00	-1,007,100.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-4,204,392.93	-	-	-	145,139,901.92	5,275,607.07
四、本期期末余额	3,810,000.00	-	-	8,969,705.61	-	4,103,047.07	-	115,992,491.62	-	145,139,901.92	13,074,641,059.21

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:





# 安顺市国有资产管理有限公司

## 财务报表附注

二〇二一年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、基本情况

#### 1、公司的基本情况

安顺市国有资产管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为贵州省安顺地区国有资产投资营运有限公司。根据贵州省体制改革委员会《关于设立贵州省安顺地区国有资产投资营运有限公司的批复》(黔体改企字【1997】1号)文,安顺地区人民政府于1997年12月12日出资设立本公司,设立时注册资本1亿元,资金来源为安顺地区财政信用资产管理历年形成的周转金。2006年6月公司名称更改为安顺市国有资产管理有限公司。2007年7月,根据安顺市人民政府《关于变更安顺市国有资产管理有限公司注册资本的批复》(安府函【2007】43号),公司实施了资本公积转增资本,变更后公司注册资本为18亿元。2009年6月,根据安顺市人民政府《关于增加安顺市国有资产管理有限公司注册资本的批复》(安府函【2009】65号)的批复,公司新增注册资本18亿,变更后公司注册资本为36亿。安顺市人民政府持有本公司100%的股权。

2017年12月,根据安顺市国有资产监督管理局《关于国开基金入市安顺市国有资产管理有限公司相关事宜的批复》(安国资复【2017】82号)文,国开发展基金有限公司以11.194亿元对本公司出资,其中2.1亿元计入实收资本,9.094亿元计入资本公积。变更后公司变更为注册资本为38.1亿元,其中,安顺市人民政府持有本公司94.49%的股权,国开发展基金有限公司持有本公司5.51%的股权。

2021年2月7日,根据安顺市财政局、安顺市国有资产监督管理局、安顺市人力资源和社会保障局文件《关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》(安市财企[2021]5号),安顺市人民政府将持有的本公司国有股权(国家资本)的10%(3.6亿元)划转至贵州金融控股集团有限责任公司(贵州贵民投资集团有限责任公司)持有并进行专户管理,2021年7月15日本公司完成此次股权工商变更登记。

截止2021年12月31日，本公司股权结构变更为：

投资者	投资金额	比例%
安顺市人民政府	3,240,000,000.00	85.0394
国开发展基金有限公司	210,000,000.00	5.5118
贵州金融控股集团有限责任公司	360,000,000.00	9.4488
合计	3,810,000,000.00	100.0000

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：安顺市国有资产管理有限公司。

公司注册地：贵州省安顺市龙泉路15号。

统一社会信用代码：91520400709561171U。

法定代表人：周云虹；

## 3、业务性质及主要经营活动

经营范围：授权范围内的国有资产、产权转让、债券承销、企业收购、资产重组、股份制改造与经济信息咨询、抵押担保、企业托管与融资租赁；城市基础设施建设与投资、土地开发与投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可从事经营活动）。

## 4、本期合并财务报表范围及其变化情况

### (1) 本期合并财务报表范围

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	注册地址
安顺市供水总公司	2,000.00	100.00	安顺市西秀区黄果树大道中段
安顺市公共交通总公司	5,000.00	100.00	贵州省安顺市西秀区东交通枢纽站内（新安街道办黄果树大街东段）
安顺市城市建设投资有限责任公司	22,527.50	100.00	安顺市黄果树大街印象安顺财富中心B幢6楼、7楼
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	14,690.00	90.00	贵州省安顺市黄果树风景名胜区
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.50	100.00	贵州省安顺市西秀区虹山东路14号
安顺市国新资产经营有限公司	2,200.00	100.00	安顺市西秀区虹山西路35号1-5层
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	10,000.00	100.00	贵州省安顺市西秀区龙泉路15号



安顺市中汇房地产开发有限公司	16,000.00	51.00	贵州省安顺市西秀区黄果树大街西段127号
贵州省安顺安资融资担保有限公司	30,000.00	100.00	贵州省安顺市西秀区黄果树大街南华路31号B栋2楼
安顺市金盾保安有限公司	500.00	100.00	贵州省安顺市西秀区新安大道安顺人力资源服务产业园大楼3楼0301号

接上表

公司名称	主营业务	法定代表人
安顺市供水总公司	集中供水（生产、销售城市生产、生活用水）；城市供水管网安装、维修；城市污水处理；水暖器材；给排水土建工程；二次供水设施清洗、维护、设计、安装；电气设备安装及维修；建筑物表面清洗；上下管道安装及疏通；给排水管件铸造；机械加工。（凭相关证照开展经营活动）	郑方忠
安顺市公共交通总公司	公交客运；设计、制作、代理、发布国内广告；汽车配件；五金交电；出租客运；二类机动车维修（分支机构经营）；汽车租赁；电动汽车充电设施运营。	李天志
安顺市城市建设投资有限责任公司	城市基础设施项目投资建设，房地产开发，项目代建，实业投资，对授权范围内的城市基础设施资产进行经营、租赁、管理、维护，物业管理，工程招标代理，工程监理，工程造价咨询，工程总承包，工程施工，园林绿化，建材生产经营，受托进行土地整理，房屋拆迁，房屋中介；互联网数据服务（不含互联网金融类服务），信息技术咨询服务，软件开发、销售及服务，信息系统集成服务，运行维护服务，广告制作、设计及发布。	罗昕
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	一般项目：旅游交通、家畜的养殖、文化艺术、索道营运、饮食住宿、歌舞娱乐、广告业务、（由取得许可的分支机构经营）；旅游产品、旅游社团服务、水电经营、网球项目的经营、对旅游项目的投资、园林绿化、花卉苗木种植销售、盆景种植及销售（须取得行政许可的专项除外）、旅游产品销售（不含食品）、商务活动策划、网上销售旅游产品（不含食品）、企业形象策划、利用自有媒体发布各类广告、文化艺术交流策划、互联网数据服务、软件开发、数据处理和存储支持服务、信息技术咨询服务、技术服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；票务代理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	吴声洪
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	文艺作品的拍摄、制作（不含广播、电影、电视、音像）、演出、文化活动经纪，自有场地出租、广告业务、数字电影放映，动画、动漫产品创作、制作、经营，演艺经纪、声乐培训、器乐培训、舞蹈培训（以上培训均不含学历教育和职业教育培训）。	周泉

公司名称	主营业务	法定代表人
安顺市国新资产经营有限公司	规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（国有资产经营和资本运营，包括资产转让、租赁、兼并、联合、开发经营，以及市政设施附属资产开发经营；农产品种植加工销售；食品及副食品加工销售；农业技术开发、服务、咨询；中草药种植加工销售；农产品的仓储运输；餐饮服务、住宿、农产品采摘、农业示范园参观；园林技术服务；草坪、盆景、花卉苗木种植销售；园林绿化工程建设；农业机械、农具、化肥经营。（法律、行政法规或国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）	鲁富红
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	劳务派遣，商务培训服务、企业管理培训（以上培训均不含学历教育和职业教育培训）、企业管理咨询，就业信息咨询，市场调查，餐饮管理及服务，组织文化艺术交流活动（不含演出），设计、制作、代理、发布广告，基础设施建设，投资与资产经营管理，工业园区建设，城市综合体建设，旅游产业，商贸物流，汽车交易（不含品牌汽车），建筑材料销售，园林绿化，矿产品经营（不含煤炭），广告咨询业务；化工产品（不含危险化学品）、有色金属（国家禁止的除外、稀有金属除外）、农产品销售；文化产业园区开发建设；文化产业投融资；会议展览服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务服务（不含劳务派遣）；机动车驾驶员培训；保安培训（不含保安服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；礼仪服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；办公服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	金模祥
安顺市中汇房地产开发有限公司	房地产开发经营；物业管理；建材销售；装饰装潢；广告业务；自有房屋租赁（以上经营范围国家法律法规规定经营前须取得相关许可的，取得许可证才能从事经营活动）。	李鹏
贵州省安顺安资融资担保有限公司	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资担保业务；诉讼保全担保、招标投标担保、预付款担保、工程履约担保等履约担保业务；与担保业务有关的咨询、财务顾问等中介服务；使用不高于净资产 20%的自有资金进行符合规定的投资。（在许可证有效期限及范围内从事经营活动）	郭江涛
安顺市金盾保安有限公司	一般项目：门卫、巡逻、守护，随身护卫，安全检查、安全技术防范，安全风险评估；劳务分包、国内劳务派遣及劳务输出；档案整理；礼仪服务；应用软件设计、开发、销售；安装及维护；楼宇智能化系统、联网报警系统、GPS 车辆管理系统、物流实名制系统、特种行业实名制系统、安防系统、多媒体及教育器材；计算机及其辅助设备及相关配套产品的生产及销售；通讯设备、智能设备、电子产	王颖



公司名称	主营业务	法定 代表人
	品开发及销售；特定印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；室内外广告（大、中、小型）设计制作、发布、代理、安装；打字复印及相关文印服务（以上均不得开展出版物发行），各类会展及会务服务；物业管理；园林绿化、计及施工、养护；家政服务；室内空气检测及治理；室内外清洁、保洁服务；代驾服务；停车场管理；停车场设施设备维护、安装、经营；房屋、汽车租赁服务；酒店管理；餐饮服务；水电设备安装及维护；装饰装修；设备维修（不含特种设备）；销售：安防器材、消防器材、建材、清洁用品、办公用品、农产品、生鲜果蔬、水产品、五金交电、手工艺品（不含象牙及其制品）、服装服饰、厨房用具及日用百货（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	

## （2）本期合并财务报表范围变化情况

本公司本期合并范围无变化。

### 5、财务报告批准报出日

本财务报表于二〇二二年四月二十八日经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。



同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### (3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置



子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

### (2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

### (3) 共同经营参与方的会计处理

#### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

##### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理



合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），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的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### (4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 10、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产的分类、确认和计量



本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关



金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。



信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### ①信用风险特征组合的确定依据

##### A. 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
---------------	---------------------------------------

##### B. 按信用组合计提坏账准备的应收款项

不同组合的确定依据及减值计提方法：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	不计提坏账组合以外的应收款项	按余额百分比法（0.5%）
组合 2：不计提坏账组合	关联方、政府部门等应收款项	不计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 期末存货的计量

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法



- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

### 13、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 14、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公

司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。



②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 15、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换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7号-非货币性资产交换》确定。

C、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。



②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位

直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 16、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、31“资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价



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

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物、构筑物	20-30	4.75-3.17
机器设备	5-10	19.00-9.50
电子设备	3-5	31.67-19.00
运输设备	5-10	19.00-9.50

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、31“资产减值”。

### (4) 其他说明

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

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

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

## 18、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、30“资产减值”。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法



为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50-70 年
软件	3-5 年
商标	10 年

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、30“资产减值”。

## 21、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

## 23、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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期



职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 24、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移



给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 商品销售收入

在履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的商品销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

### (3) 委托建设业务

委托建设业务签订有不可撤销的建造合同。在与委托建设业务相关的经济利益能够流入本公司，委托建设业务的完工进度能够可靠地确定，并且委托建设业务的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认业务收入的实现。完工进度按已经合同约定的方法计算确定。

#### （4）房地产开发销售

对于房地产开发项目，在达到销售合同约定的交付条件，购买方在交房通知期限内签收入住，或者购买方在约定交房期限内无正当理由拒接接收且交房通知约定的交付期限已结束，购买方已经按照合同约定支付了购买价款时确认销售收入的实现

#### （5）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （6）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### （7）租金收入

租金收入在租期内按直线法平均确认。

#### （8）物业服务收入

物业服务收入在提供物业服务过程中确认。

### 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补



助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期

间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

## （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

## （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。



## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为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：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、31。

### 30、资产减值

当存在下列迹象的，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) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。



本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 32、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式



修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 34、重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

1) 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《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》（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2021年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2021年1月1日的留存收益或其他综合收益。

①于2021年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	3,661,137,414.2	摊余成本	3,661,137,414.2
其他应收款	摊余成本	7,084,901,352.03	摊余成本	7,084,901,352.03
持有至到期投资	摊余成本	4,000,000.00	摊余成本	4,000,000.00
可供出售金融资产	公允价值计量	4,441,640.00	公允价值计量	4,441,640.00
可供出售金融资产	成本计量	898,297,242.35	成本法	898,297,242.35

②于2021年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

金融资产类别	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2020年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2021年1月1日
应收账款	3,661,137,414.2			3,661,137,414.2
其他应收款	7,084,901,352.03			7,084,901,352.03
持有至到期投资	4,000,000.00		-4,000,000.00	
债权投资			4,000,000.00	4,000,000.00
可供出售金融资产	902,738,882.35		-902,738,882.35	
其他权益工具投资			568,898,672.48	568,898,672.48
其他非流动金融资产			333,840,209.87	333,840,209.87

③于2021年1月1日，原金融负债账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融负债账面价值的调节表如下：

金融资产类别	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2020年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值 2021年1月1日
其他应付款	6,552,229,900.49	-164,963,634.88		6,387,266,265.61
短期借款	2,121,532,869.77	2,906,209.41		2,124,439,079.18
一年内到期的非流动负债	2,436,369,565.40	162,057,425.47		2,598,426,990.87



④本公司因执行新金融工具准则对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调整影响汇总如下：

合并资产负债表

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	3,661,137,414.2		3,661,137,414.2
其他应收款	7,084,901,352.03		7,084,901,352.03
持有至到期投资	4,000,000.00	-4,000,000.00	
债权投资		4,000,000.00	4,000,000.00
可供出售金融资产	902,738,882.35	-902,738,882.35	
其他权益工具投资		568,898,672.48	568,898,672.48
其他非流动金融资产		333,840,209.87	333,840,209.87
其他应付款	6,552,229,900.49	-164,963,634.88	6,387,266,265.61
短期借款	2,121,532,869.77	2,906,209.41	2,124,439,079.18
一年内到期的非流动负债	2,436,369,565.40	162,057,425.47	2,598,426,990.87

母公司资产负债表

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	7,840,600.00		7,840,600.00
其他应收款	4,302,256,493.91		4,302,256,493.91
持有至到期投资			
债权投资			
可供出售金融资产	507,743,323.05	-507,743,323.05	
其他权益工具投资		320,095,840.00	320,095,840.00
其他非流动金融资产		187,647,483.05	187,647,483.05
其他应付款	4,771,070,039.03	-127,713,992.87	4,643,356,046.16
短期借款	315,000,000.00	949,315.07	315,949,315.07
一年内到期的非流动负债	283,449,210.14	126,764,677.80	410,213,887.94

2) 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》

根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

2021年1月1日，按照新收入准则的规定将原报表项目进行分类和计量的结果如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2021年1月1日）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债和其他流动负债	合同负债	525,073,044.47
	其他流动负债	68,259,495.77
	预收款项	-593,332,540.24

3) 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。

执行新租赁准则日公司不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则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。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日合并财务报表及母公司财务报表无影响。

4) 财政部于2021年12月30日印发《企业会计准则解释第15号》，该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

## (2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

## 四、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按收入适用的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	增值税税额	7.00和5.00
教育费附加	增值税税额	3.00



税 种	计税依据	税 率(%)
地方教育费附加	增值税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	684,623.18	670,445.64
银行存款	852,851,377.41	1,288,817,880.95
其他货币资金	314,294,428.99	332,944,824.13
合计	1,167,830,429.58	1,622,433,150.72

#### (2) 其他货币资金明细

项目	期末余额
大额银行存单	312,588,212.63
担保保证金	382,928.89
微信、支付宝存款	1,323,287.47
合计	314,294,428.99

#### (3) 期末使用受限的货币资金情况

截至2021年12月31日,本公司使用受限的货币资金金额为335,101,967.37元,其中:冻结账户余额12,561,902.68元,受监管保证金账户余额9,951,852.06元,质押存单余额312,588,212.63元。

### 2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,624.00	
商业承兑汇票		
合 计	40,624.00	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	136,894,775.94	3.66	131,939,844.97	96.38	4,954,930.97
信用组合小计:	3,600,770,285.11	96.34	2,116,186.13	0.06	3,598,654,098.98
其中:组合1按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	423,450,345.70	11.33	2,116,186.13	0.50	421,334,159.57
组合2不计提坏账组合	3,177,319,939.41	85.01			3,177,319,939.41
合计	3,737,665,061.05	100.00	134,056,031.10	3.59	3,603,609,029.95

续表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	167,694,267.17	4.40	150,559,013.66	89.78	17,135,253.51
信用组合小计:	3,646,477,891.74	95.60	2,475,731.05	0.07	3,644,002,160.69
其中:组合1按组合计提坏账准备的应收账款(余额百分比)	495,146,210.33	12.98	2,475,731.05	0.5	492,670,479.28
组合2不计提坏账组合	3,151,331,681.41	82.62			3,151,331,681.41
合计	3,814,172,158.91	100.00	153,034,744.71	4.01	3,661,137,414.20

应收账款种类的说明:

单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	期末情况			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贵州易芯田贸易有限公司	1,638,829.75	1,464,155.41	89.34	可收回性较低
安顺市稻谷香宴宾楼有限公司	3,939,025.53	3,936,875.53	99.95	可收回性较低
安顺市桦强粮油贸易有限公司	3,112,117.50	3,108,367.50	99.88	可收回性较低
安顺市开发区华美永鑫合金铸造有限公司	7,599,764.14	6,766,822.42	89.04	可收回性较低



应收账款内容	期末情况			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安顺市顺丰粮油开发有限公司	3,100,238.58	2,747,014.72	88.61	可收回性较低
安顺市西秀区广源绿色油脂有限公司	17,000,657.01	15,587,765.32	91.69	可收回性较低
安顺市西秀区树峰粮油有限公司	7,950,973.00	7,950,873.00	100.00	可收回性较低
安顺骊源汽车贸易有限公司	8,886,085.89	7,923,297.79	89.17	可收回性较低
安顺永宏物流有限公司	2,124,528.82	2,118,306.02	99.71	可收回性较低
贵州安顺巨驰汽车配件有限公司	1,041,269.62	1,041,119.62	99.99	可收回性较低
贵州安顺市黄果树风景名胜区天下画仓十字绣	12,727,028.85	12,707,640.85	99.85	可收回性较低
贵州久固钢结构有限公司	16,836,481.08	16,611,472.18	98.66	可收回性较低
贵州省安顺市鑫圣实业有限责任公司	11,144,176.76	11,140,926.76	99.97	可收回性较低
贵州省平坝县顺龙米业有限责任公司	15,101,403.71	14,962,620.83	99.08	可收回性较低
贵州新华科技发展有限公司	11,899,065.90	11,879,218.90	99.83	可收回性较低
贵州新华生化科技发展有限公司	1,172,904.78	1,144,341.38	97.56	可收回性较低
贵州永科材料科技有限公司	7,197,383.96	6,467,785.68	89.86	可收回性较低
贵州永兴风能制动器有限公司	25,652.00	23,402.00	91.23	可收回性较低
云县明智种养有限公司	221,414.58	182,214.58	82.30	可收回性较低
北京宏基兴业技术发展公司	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00	可收回性较低
普定县兴发建材有限责任公司	325,774.48	325,624.48	99.95	可收回性较低
合计	136,894,775.94	131,939,844.97	96.38	可收回性较低

组合 1：按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	387,447,044.33	91.50	1,936,169.62	449,032,023.13	90.69	2,245,528.39
1—2 年	5,822,147.13	1.38	29,110.74	12,677,847.52	2.56	63,385.45
2—3 年	6,201,172.76	1.46	31,005.86	10,323,193.12	2.08	51,549.17
3 年以上	23,979,981.48	5.66	119,899.91	23,113,146.56	4.67	115,268.04
合计	423,450,345.70	100.00	2,116,186.13	495,146,210.33	100.00	2,475,731.05

组合 2：不计提坏账组合：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	260,991,586.63	8.21	230,160,404.80	7.30
1 至 2 年	165,973,937.09	5.22	1,071,308,084.62	34.00
2 至 3 年	891,623,400.61	28.06	929,892,982.88	29.51
3 年以上	1,858,731,015.08	58.51	919,970,209.11	29.19
合计	3,177,319,939.41	100.00	3,151,331,681.41	100.00

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

欠款单位	期末余额	占应收账款原值比例 (%)
安顺市住房和城乡建设局	3,099,992,239.86	82.94
镇宁扶贫开发有限责任公司	121,700,335.53	3.26
镇宁县人民医院	77,327,699.55	2.07
紫云自治县交通发展有限责任公司	64,476,120.21	1.72
安顺市西秀区广源绿色油脂有限公司	17,000,657.01	0.45
合计	3,380,497,052.16	90.44

#### 4、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	364,961,088.09	32.54	325,764,747.89	34.07
1-2 年	313,464,747.89	27.95	202,119,046.90	21.14
2-3 年	30,306,243.09	2.70	47,046,820.41	4.92
3 年以上	412,765,876.07	36.81	381,320,111.36	39.87
合计	1,121,497,955.14	100.00	956,250,726.56	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)
------	--------	----	---------------



单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)
贵州聚安源建设工程有限责任公司	非关联方	149,729,830.09	13.35
安顺市西秀区新太社区服务中心	非关联方	138,400,695.09	12.34
广厦建设集团有限责任公司贵州分公司	非关联方	123,526,115.43	11.01
上海金桥工程建设发展有限公司	非关联方	121,890,000.00	10.87
贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司	非关联方	95,786,262.63	8.54
合计		629,332,903.24	56.11

(3) 期末预付账款余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	124,334,288.54	74,798,545.39
应收股利		
其他应收款	7,007,721,765.64	7,010,102,806.64
合计	7,132,056,054.18	7,084,901,352.03

### 5.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		
委托贷款利息	124,334,288.54	74,798,545.39
合计	124,334,288.54	74,798,545.39

### 5.2 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
信用组合小计:	7,042,936,447.88	100.00	35,214,682.24	0.50	7,007,721,765.64
其中: 组合 1 按组合计提坏账准备	7,042,936,447.88	100.00	35,214,682.24	0.50	7,007,721,765.64

的其他应收款(余额百分比)					
组合2不计提坏账组合					
合计	7,042,936,447.88	100.00	35,214,682.24	0.50	7,007,721,765.64

续表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
信用组合小计:	7,045,329,453.91	100.00	35,226,647.27	0.50	7,010,102,806.64
其中:组合1按组合计提坏账准备的其他应收款(余额百分比)	7,045,329,453.91	100.00	35,226,647.27	0.50	7,010,102,806.64
组合2不计提坏账组合					
合计	7,045,329,453.91	100.00	35,226,647.27	0.50	7,010,102,806.64

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,081,807,767.47	15.36	5,409,038.84	1,439,691,053.62	20.44	7,198,455.27
1—2年	1,382,247,645.33	19.63	6,911,238.23	1,400,856,402.14	19.88	7,004,282.01
2—3年	734,934,443.39	10.44	3,674,672.22	954,136,083.47	13.54	4,770,680.42
3年以上	3,843,946,591.69	54.57	19,219,732.95	3,250,645,914.68	46.14	16,253,229.57
合计	7,042,936,447.88	100.00	35,214,682.24	7,045,329,453.91	100.00	35,226,647.27

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末原值的比例(%)
贵州省安顺市鼎城房地产开发有限公司	657,964,333.37	9.39
安顺市工业投资有限责任公司	411,319,768.31	5.87



单位名称	期末余额	占其他应收款期末原值的比例(%)
安顺经济技术开发区棚改办	177,783,307.11	2.54
安顺投资有限公司	211,552,188.16	3.02
安顺翠麓房地产开发有限责任公司	187,977,611.20	2.66
合计	1,646,597,208.15	23.50

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,201,942.72		8,201,942.72
在产品			
库存商品	517,182,962.08	805,586.89	516,377,375.19
低值易耗品	213,957.20		213,957.20
开发成本	28,978,035,260.95		28,978,035,260.95
合计	29,503,634,122.95	805,586.89	29,502,828,536.06

### 续上表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,606,504.98		10,606,504.98
在产品			
库存商品	35,138,494.85	805,586.89	34,332,907.96
低值易耗品	107,757.50		107,757.50
开发成本	28,328,853,887.15		28,328,853,887.15
合计	28,374,706,644.48	805,586.89	28,373,901,057.59

### (2) 开发成本明细情况

项目	期末余额	期初余额
项目建设成本	13,628,667,080.66	12,979,485,706.86
待开发土地	15,349,368,180.29	15,349,368,180.29
合计	28,978,035,260.95	28,328,853,887.15

## (3) 开发成本-待开发土地按明细列示如下

所有权	权证编号	期末账面价值	面积 (m <sup>2</sup> )	性质	使用是否受限
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT333号	240,217,900.00	182,397.82	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT330号	208,257,200.00	155,184.22	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT332号	260,738,300.00	196,191.38	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT329号	210,624,300.00	156,017.97	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT334号	230,743,800.00	170,165.04	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT337号	259,673,900.00	189,681.46	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT328号	201,033,800.00	133,400.00	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT331号	199,032,800.00	133,400.00	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT336号	192,651,000.00	130,433.99	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	普国用(2013)第 SCT335号	76,133,700.00	66,667.00	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)镇宁县不动产权第 0000105号	949,806,000.00	1,353,000.00	其他商服	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)镇宁县不动产权第 0000106号	2,103,450,700.00	3,022,199.31	其他商服	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000406号	360,909,400.00	306,114.86	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000407号	575,637,800.00	488,242.44	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000408号	215,428,000.00	182,720.91	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000409号	16,478,400.00	23,440.12	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000410号	330,770,300.00	321,448.27	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000411号	262,547,200.00	255,147.94	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000412号	427,263,500.00	415,222.08	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第 0000413号	273,160,000.00	231,687.83	商住	否



所有权	权证编号	期末账面价值	面积 (m <sup>2</sup> )	性质	使用是否受限
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第0000414号	173,407,600.00	376,155.21	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第0000415号	93,020,300.00	137,400.69	商住	否
安顺市城市建设投资有限责任公司	黔(2016)紫云县不动产权第0000416号	347,529,300.00	337,735.02	商住	否
安顺渝坤房地产开发有限公司	黔(2019)安顺市不动产权0004102号	142,727,272.00	37,747.01	城镇住宅、住宿餐饮、其他商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0507号	335,525,800.00	236,285.80	商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0508号	39,702,800.00	27,193.69	商服	是
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0509号	64,972,600.00	44,501.78	商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0510号	122,296,700.00	86,124.43	商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0511号	167,317,500.00	115,391.36	商服	是
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0512号	36,524,700.00	24,513.22	商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0513号	63,610,900.00	42,691.91	商服	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0521号	35,572,900.00	24,365.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0522号	30,768,600.00	21,668.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0523号	37,062,300.00	24,874.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0524号	25,633,100.00	17,678.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0525号	303,266,800.00	207,717.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0526号	220,352,000.00	150,926.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0527号	151,633,300.00	106,784.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0528号	187,105,100.00	129,038.00	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用2015第0529号	181,060,300.00	121,517.00	商住	否

所有权	权证编号	期末账面价值	面积 (m <sup>2</sup> )	性质	使用是否受限
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用 2015 第 0530 号	78,145,400.00	54,647.10	商住	是
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用 2015 第 0531 号	59,342,700.00	41,498.40	商住	是
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用 2015 第 0532 号	93,347,800.00	65,278.20	商住	否
紫云自治县城市开发有限责任公司	紫国土资国用 2015 第 0521 号	18,684,600.00	12,540.00	商住	否
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	安国用 (2013) 第 002 号	533,967,491.59	48,128.44	批发零售、城镇住宅	是
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	安国用 (2013) 第 003 号	981,788,261.40	95,988.71	批发零售、城镇住宅	是
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	黔 (2019) 安顺市不动产权第 0005357 号 黔 (2019) 安顺市不动产权第 0005327 号 黔 (2019) 安顺市不动产权第 0005326 号	997,966,367.38	130,800.77	批发零售、城镇住宅	否
安顺市黔中投资有限公司 (原权属安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司)	黔 (2021) 安顺市不动产权第 0012243 号 (原: 黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002381 号)	465,195,970.28	29,776.00	批发零售	否
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002393 号	433,652,958.78	33,180.00	批发零售、城镇住宅	是
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002394 号	452,428,957.43	33,491.00	批发零售、城镇住宅	是
安顺市黔中投资有限公司 (原权属安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司)	黔 (2021) 安顺市不动产权第 0012244 号 (原: 黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002431 号); 黔 (2021) 安顺市不动产权第 0012245 号 (原: 黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002432 号); 黔 (2021) 安顺市不动产权第 0012246 号 (原: 黔 (2017) 安顺市不动产权第 6002433 号)	881,199,801.43	46,365.00	批发零售	是



所有权	权证编号	期末账面价值	面积 (m <sup>2</sup> )	性质	使用是否受限
合计		15,349,368,180.29	10,974,763.38		

### 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预缴税金	379,392,353.26	369,924,545.87
合计	379,392,353.26	369,924,545.87

注：本期期末预缴税金主要为本公司子公司安顺市城市建设投资有限责任公司的子公司预售房屋预缴的各项税金。

### 8、长期应收款

单位名称	期末余额	期初余额
黄果树风景名胜区黄果树镇人民政府	411,893.92	411,893.92
安顺市交通建设投资有限公司	293,801,832.7	435,209,032.45
安顺黄果树机场管理有限公司	36,629,777.78	36,629,777.78
安顺投资有限公司	658,259,683.78	623,815,992.39
安顺市黄果树景区建设投资有限公司	54,826,214.30	98,209,640.29
安顺市黄果树风景名胜区国有资产管理有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
贵州省安顺汽车运输公司	7,050,000.00	
合计	1,210,979,402.48	1,354,276,336.83

### 9、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	610,709,469.69		8,769,028.96	10,810,512.10	608,667,986.55	
其中：对子公司投资						
对联营、合营企业投资	610,709,469.69		8,769,028.96	10,810,512.10	608,667,986.55	

(2) 对联营、合营企业投资明细如下：

被投资单位名称	持股比例%	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	49.00	56,308,325.66	7,530,818.74	8,562,560.17	55,276,584.23	权益法
黄果树旅游度假开发投资有限公司	30.00	28,286,368.64			28,286,368.64	权益法
贵州黄果树生态旅游建设开发投资有限公司	50.00	3,076,149.19			3,076,149.19	权益法
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	50.00	394,914.48		64,200.00	330,714.48	权益法
贵州山水绿源生态产业股份有限公司	49.00	975,153.13		10,719.40	964,433.73	权益法
安顺市西秀区国有资产管理集团有限公司	100.00	481,048,191.53	268,210.22		481,316,401.75	权益法
贵州黄果树数字产业运营有限责任公司	33.00	3,134,645.33		776,351.35	2,358,293.98	权益法
安顺市安鑫智慧城市服务有限公司	49.00	1,216,265.92		910,787.88	305,478.04	权益法
贵州黄果树交通旅游有限公司	40.00	36,269,455.81			36,269,455.81	权益法
安顺三六九科创有限公司	30.00		650,000.00	199,798.77	450,201.23	权益法
安顺城投泰宇科技有限责任公司	30.00		200,000.00	200,000.00		权益法
安顺市华清热力能源开发有限公司	30.00		120,000.00	86,094.53	33,905.47	权益法
合计		610,709,469.69	8,769,028.96	10,810,512.10	608,667,986.55	

(3) 长期股权投资本期增减变动情况





被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
<b>一、合营企业</b>										
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	56,308,325.66			7,530,818.74				8,562,560.17		55,276,584.23
黄果树旅游度假开发投资有限公司	28,286,368.64									28,286,368.64
贵州黄果树生态旅游建设开发有限公司	3,076,149.19									3,076,149.19
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	394,914.48			-64,200.00						330,714.48
贵州山水绿源生态产业股份有限公司	975,153.13			-10,719.40						964,433.73
安顺市西秀区国有资产管理有限公司	481,048,191.53			268,210.22						481,316,401.75
贵州黄果树数字产业运营有限责任公司	3,134,645.33			-776,351.35						2,358,293.98
安顺市安鑫智慧城市服务有限公司	1,216,265.92			-910,787.88						305,478.04
贵州黄果树交通旅游有限公司	36,269,455.81									36,269,455.81
安顺三六九科创有限公司		650,000.00		-199,798.77						450,201.23
安顺城投泰宇科技有限责任公司		200,000.00	200,000.00							-
安顺市华清热能源开发有限公司		120,000.00		-86,094.53						33,905.47
<b>二、联营企业</b>										
<b>合计</b>	<b>610,709,469.69</b>	<b>970,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>5,751,077.03</b>				<b>8,562,560.17</b>		<b>608,667,986.55</b>



## 10、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的	11,382,851.20		11,382,851.20
按成本计量的	534,357,032.48		534,357,032.48
合计	545,739,883.68		545,739,883.68

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的	4,441,640.00		4,441,640.00
按成本计量的	564,457,032.48		564,457,032.48
合计	568,898,672.48		568,898,672.48

### (2) 期末按公允价值计量的其他权益工具

被投资单位	持股比例(%)	投资成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末余额	核算方法
贵州红星发展股份有限公司	0.21	338,592.93	11,382,851.20	11,044,258.27	11,382,851.20	公允价值
合计		338,592.93	11,382,851.20	11,044,258.27	11,382,851.20	

说明：2021年12月31日贵州红星发展股份有限公司股票收盘价18.58元/股，本公司持有612,640.00股，公允价值为11,382,851.20元。

### (3) 期末按成本计量的其他权益工具

被投资单位	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
安顺黄果树机场客货销售代理有限公司	10.00	100,000.00			100,000.00	成本法
黄织铁路有限责任公司	0.28	13,454,200.00			13,454,200.00	成本法
安顺黄果树机场管理有限公司	70.00	150,900,000.00			150,900,000.00	成本法

被投资单位	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
贵州安顺油脂(集团)股份有限公司	5.00	3,600,000.00			3,600,000.00	成本法
中核安顺投资有限责任公司	40.00	120,000,000.00			120,000,000.00	成本法
紫云诚誉惠通置业有限公司	49.00	27,600,000.00		27,600,000.00		成本法
四海交通服务有限责任公司	24.00	1,053,985.40			1,053,985.40	成本法
贵州多彩瀑乡旅游发展有限公司	30.00	659,299.14			659,299.14	成本法
镇宁布依族苗族自治县农村信用合作联社	16.29	34,569,483.94			34,569,483.94	成本法
安顺市安普路改造开发有限公司	10.00	10,000,000.00			10,000,000.00	成本法
安顺城投丰顺商品混凝土有限责任公司	50.00	2,500,000.00		2,500,000.00		成本法
贵州黔城智慧物流运营管理有限公司	45.00	20,000,000.00			20,000,000.00	成本法
安顺市铝业有限公司	3.50	35,000,000.00			35,000,000.00	成本法
黔岭矿泉水厂	11.11	100,000.00			100,000.00	成本法
安顺市翠麓置地发展投资有限公司	46.67	140,655,600.00			140,655,600.00	成本法
安顺重交道路材料有限责任公司	40.00	800,000.00			800,000.00	成本法
安顺市安汇鱼装饰工程有限公司	20.00	600,000.00			600,000.00	成本法
黄果树旅游交通运输有限公司	14.00	1,864,464.00			1,864,464.00	成本法



被投资单位	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
安顺黄果树路游公园投资开发有限责任公司	10.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
合计		564,457,032.48		30,100,000.00	534,357,032.48	

注:①以上列举的均是本公司持有的不具有控制、共同控制、重大影响,且其公允价值不能可靠计量的股权投资,根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》,公司将上述股权投资作为按成本计量的其他权益工具进行核算。

②本公司对“安顺黄果树机场管理有限公司”的持股比例虽超过50%,但因本公司不能通过参与上述被投资方的相关活动而享有可变回报,也没有能力运用对上述被投资方的权力影响其回报金额,并且无法与其他合营方一同对上述被投资单位实施共同控制或单独对被上述被投资单位经营决策具有重大影响,故本公司对该股权投资按成本计量的其他权益工具核算。

③本公司之子公司安顺市城市建设投资有限责任公司持有的安顺市翠麓置地发展投资有限公司46.67%股权,及持有的安顺重交道路材料有限责任公司40.00%的股权因不再与其他合营方一同对上述被投资单位实施共同控制或单独对被上述被投资单位经营决策具有重大影响,因此将上述投资按成本计量的其他权益工具核算。

## 11、其他非流动金融资产

### (1) 其他非流动金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
权益工具	328,933,312.89		328,933,312.89
债务工具	55,804,346.79		55,804,346.79
合计	384,737,659.68		384,737,659.68

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
权益工具	328,933,312.89		328,933,312.89
债务工具	4,906,896.98		4,906,896.98
合计	333,840,209.87		333,840,209.87

(2) 分类为其他非流动金融资产债务工具的明细

债务工具	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
农业银行不良资产包	4,906,896.98		129,836.49	4,777,060.49
贵阳农商行不良资产包		51,027,286.30		51,027,286.30
合计	4,906,896.98	51,027,286.30	129,836.49	55,804,346.79

债务工具本期收回的具体情况：

债务工具	期初债权原值	本期增加债权原值	本期收回债权金额	期末债权原值
农业银行不良资产包	575,701,159.62		15,232,987.10	560,468,172.52
贵阳农商行不良资产包		100,402,261.69		100,402,261.69
合计	575,701,159.62	100,402,261.69	15,232,987.10	660,870,434.21

注：①农业银行不良资产包为：2015年12月本公司经安顺市人民政府审批，通过邀约邀请竞价的方式购买了中国农业银行股份有限公司安顺分行受托处置委托不良资产的打包债权；2015年12月14日，本公司与中国农业银行股份有限公司安顺分行正式签订不良资产转让协议《农银安特资字（2015）01号》，协议载明该批打包转让的不良资产账面金额597,627,151.21元，交易价款15,790,000.00元；2016年度及2018年度因公司将该打包债权部分处置，可供出售债务工具分别减少133,000.00元、10,698,000.00元；2019年度公司收到债权回款2,037,000.00元，减少可供出售金融资产17,165.92元，确认投资收益2,019,834.08元；2020年度公司收到债权回款4,098,991.59元，减少可供出售金融资产34,937.10元，确认投资收益4,064,054.49元。2021年度公司收到债权回款15,232,987.10元，减少可供出售金融资产129,836.49元，确认投资收益15,103,150.61元。

②贵阳农商行不良资产包：2021年8月19日，本公司子公司安顺城市投资建设有限责任公司与贵州省资产管理股份有限公司签订《不良债权资产转让协



议》（合同编号：GZZG-YW-BL-(2021)-006 号），协议载明该批债权本金余额 71,986,944.30 元、利息 28,415,317.39 元, 合计 100,402,261.69 元。2021 年度公司未收到该笔不良资产包回款。

### （3）分类为其他非流动金融资产权益工具的明细

权益工具	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
贵州银行股份有限公司	269,895,641.66			269,895,641.66
安顺市农村商业银行	40,300,000.00			40,300,000.00
贵州关岭农村商业银行股份有限公司	18,737,671.23			18,737,671.23

注：本公司之子公司安顺市供水总公司持有的安顺市农村商业银行的股权中 1600 万股为本公司 2016 年发行的 11 亿元“16 安顺国资债”向瀚华担保股份有限公司提供抵押担保，担保期限自 2016 年 7 月至 2023 年 7 月。

## 12、投资性房地产

### （1）按照类别列示

类别	期末余额	期初余额
采用成本计量模式进行后续计量的	98,573,057.26	108,628,816.10
采用公允价值计量模式进行后续计量的		
合计	98,573,057.26	108,628,816.10

### （2）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	124,733,490.15			124,733,490.15
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,443,564.87			7,443,564.87
（1）处置	7,443,564.87			7,443,564.87
（2）其他转出				
4. 期末余额	117,289,925.28			117,289,925.28

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	16,104,674.05			16,104,674.05
2. 本期增加金额	3,680,326.62			3,680,326.62
(1) 计提或摊销	3,680,326.62			3,680,326.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3. 本期减少金额	1,068,132.65			1,068,132.65
(1) 处置	1,068,132.65			1,068,132.65
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,716,868.02			18,716,868.02
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	98,573,057.26			98,573,057.26
2. 期初账面价值	108,628,816.10			108,628,816.10

### 13、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,067,862,183.24	1,526,602,945.53
固定资产清理		5,505.66
<b>合计</b>	<b>2,067,862,183.24</b>	<b>1,526,608,451.19</b>

#### 13.1 固定资产

##### (1) 固定资产情况



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,786,767,236.21	150,706,687.98	295,101,861.06	152,815,405.26	2,385,391,190.51
2. 本期增加金额	652,094,927.49	7,312,473.66	48,833,736.87	20,616,128.93	728,857,266.95
(1) 购置	8,283,321.31	775,955.25	48,833,736.87	18,134,334.93	76,027,348.36
(2) 在建工程转入	643,811,606.18	6,536,518.41		2,481,794.00	652,829,918.59
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	52,018,274.20	507,231.78	4,793,654.96	4,462,838.82	61,781,999.76
(1) 处置或报废	52,018,274.20	507,231.78	4,793,654.96	4,462,838.82	61,781,999.76
(2) 其他					
4. 期末余额	2,386,843,889.50	157,511,929.86	339,141,942.97	168,968,695.37	3,052,466,457.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	554,010,260.82	86,323,077.48	125,687,966.57	92,033,923.51	858,055,228.38
2. 本期增加金额	93,327,663.03	9,053,589.89	44,118,699.38	13,696,576.29	160,196,528.59
(1) 计提	93,327,663.03	9,053,589.89	44,118,699.38	13,696,576.29	160,196,528.59
(2) 合并增加					
3. 本期减少金额	24,928,674.15	302,153.51	4,398,066.81	4,751,604.64	34,380,499.11
(1) 处置或报废	24,928,674.15	302,153.51	4,398,066.81	4,751,604.64	34,380,499.11
(2) 其他					
4. 期末余额	622,409,249.70	95,074,513.86	165,408,599.14	100,978,895.16	983,871,257.86
三、减值准备					
1. 期初余额		725,843.00	7,173.60		733,016.60
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 政府补助冲减					
4. 期末余额		725,843.00	7,173.60		733,016.60
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1. 期末账面价值	1,764,434,639.80	61,711,573.00	173,726,170.23	67,989,800.21	2,067,862,183.24
2. 期初账面价值	1,232,756,975.39	63,657,767.50	169,413,894.49	60,774,308.15	1,526,602,945.53

#### 14、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	477,161,525.18	971,249,507.89
工程物资		
合计	477,161,525.18	971,249,507.89

#### 14.1 在建工程

##### (1) 在建工程明细

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
中华路东西大街改造工程	2,006,264.80		2,006,264.80
供水公司零星工程	2,147,888.53		2,147,888.53
供水三期基建	61,277,824.87		61,277,824.87
供水总公司调度大楼建设	5,235,840.08		5,235,840.08
黄果树风景名胜区改造工程	150,779,037.50		150,779,037.50
安顺市客运枢纽站	11,350,007.47		11,350,007.47
贵州有机食用菌示范园	14,363,696.34		14,363,696.34
安顺经济技术开发区学府路翰林·景都工程	109,595,760.44		109,595,760.44
安顺市中小企业孵化中心	47,158,759.35		47,158,759.35
供水二期基建（灾后重建）	31,432,037.86		31,432,037.86
供水二期工程	31,610,741.22		31,610,741.22
中华财富中心商铺	10,170,000.00		10,170,000.00
其他	33,666.72		33,666.72
合计	477,161,525.18		477,161,525.18

##### 接上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值



项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
中华路东西大街改造工程	2,006,264.80		2,006,264.80
供水公司零星工程	7,284,863.79		7,284,863.79
供水三期基建	48,798,931.01		48,798,931.01
供水总公司调度大楼建设	3,268,558.51		3,268,558.51
黄果树风景名胜区改造工程	649,029,236.56		649,029,236.56
安顺市客运枢纽站	11,350,007.47		11,350,007.47
贵州有机食用菌示范园	22,691,806.75		22,691,806.75
安顺经济技术开发区学府路翰林·景都工程	109,572,660.44		109,572,660.44
安顺市中小企业孵化中心	45,564,100.05		45,564,100.05
供水二期基建（灾后重建）	31,432,712.53		31,432,712.53
供水二期工程	30,046,699.26		30,046,699.26
中华财富中心商铺	10,170,000.00		10,170,000.00
其他	33,666.72		33,666.72
合计	971,249,507.89		971,249,507.89

## (2) 重要在建工程项目本期变化情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
中华路东西大街改造工程	2,006,264.80			
供水公司零星工程	7,284,863.79	307,184.20	5,444,159.46	
供水三期基建	48,798,931.01	13,241,009.52		762,115.66
供水总公司调度大楼建设	3,268,558.51	2,560,181.56		592,899.99
黄果树风景名胜区改造工程	649,029,236.56	150,936,168.58	638,367,446.72	10,818,920.92
安顺市客运枢纽站	11,350,007.47			
贵州有机食用菌示范园	22,691,806.75	690,202.00	9,018,312.41	
安顺经济技术开发区学府路翰林·景都工程	109,572,660.44	23,100.00		
安顺市中小企业孵化中心	45,564,100.05	1,594,659.30		
供水二期基建（灾后重建）	31,432,712.53			674.67
供水二期工程	30,046,699.26	1,564,097.96		56.00

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
中华财富中心商铺	10,170,000.00			
其他	33,666.72			
合计	971,249,507.89	170,916,603.12	652,829,918.59	12,174,667.24

续上表

项目名称	期末余额	资金来源
中华路东西大街改造工程	2,006,264.80	银行贷款
供水公司零星工程	2,147,888.53	银行贷款
供水三期基建	61,277,824.87	贷款及自筹
供水总公司调度大楼建设	5,235,840.08	银行贷款
黄果树风景名胜区改造工程	150,779,037.50	银行贷款
安顺市客运枢纽站（二期）	11,350,007.47	贷款及自筹
贵州有机食用菌示范园	14,363,696.34	自筹
安顺经济技术开发区学府路翰林·景都工程	109,595,760.44	自筹
安顺市中小企业孵化中心	47,158,759.35	自筹
供水二期基建（灾后重建）	31,432,037.86	银行贷款
供水二期工程	31,610,741.22	自筹
大中华资产	10,170,000.00	担保代偿
其他	33,666.72	
合计	477,161,525.18	

（3）本期主要增、减在建工程情况说明

本期在建工程减少的主要原因是本公司子公司贵州黄果树旅游集团股份有限公司实施的黄果树风景名胜区改造工程主体项目完工，本期转入固定资产。

15、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	商标及专利	出租车经营权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	599,112,547.60	2,311,959.64	23,161,844.65	5,376,643.12	629,962,995.01
2. 本期增加金额	14,437,520.55			7,742,658.75	22,180,179.30



项目	土地使用权	商标及专利	出租车经营权	软件	合计
(1)购置				1,780,330.75	1,780,330.75
(2)内部研发					
(3)其他	14,437,520.55			5,962,328.00	20,399,848.55
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)政府补助冲减					
4.期末余额	613,550,068.15	2,311,959.64	23,161,844.65	13,119,301.87	652,143,174.31
二、累计摊销					
1.期初余额	72,802,291.00	948,956.59	7,720,614.86	2,534,712.61	84,006,575.06
2.本期增加金额	14,110,863.06	25,130.00	4,632,368.88	1,053,258.91	19,821,620.85
(1)计提	14,110,863.06	25,130.00	4,632,368.88	1,053,258.91	19,821,620.85
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	86,913,154.06	974,086.59	12,352,983.74	3,587,971.52	103,828,195.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	526,636,914.09	1,337,873.05	10,808,860.91	9,531,330.35	548,314,978.40
2.期初账面价值	526,310,256.60	1,363,003.05	15,441,229.79	2,841,930.51	545,956,419.95

注：

本期无形资产中土地使用权原值新增 14,437,520.55 元，主要原因是本期本公司子公司安顺市金盾保安新增土地使用权 13,839,223.40 元。

## 16、长期待摊费用

项目名称	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
15 安顺城投非公开债券发行费	8,557,333.32		8,557,333.32		0.00
ABS 项目中介费用	575,000.00				575,000.00
办公楼装修及维修改造	31,012,889.17	1,053,034.4	3,795,948.9		28,269,974.67
场地租赁费	12,705,000.00	50,176,042.55	8,479,979.94		54,401,062.61
出租车及公交车保险	1,838,067.59	2,734,688.31	2,862,179.69		1,710,576.21
黄果树景区升级改造费	141,382,607.46	21,802,100.95	28,363,210.51		134,821,497.90
经营权补偿	22,319,134.59		3,261,798.84		19,057,335.75
酒店用具	1,432,300.51	979,804.85	1,501,208.13		910,897.23
其他	5,025,369.96	577,210.22	442,942.79		5,159,637.39
融资顾问服务费	697,529.53	21,615,000.00	1,929,150.92		20,383,378.61
三期债券费用	5,940,000.00		5,940,000.00		
合计	231,485,232.13	98,937,881.28	65,133,753.04		265,289,360.37

## 17、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产项目

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,809,316.83	42,702,329.21	189,799,995.47	47,449,998.87
合计	170,809,316.83	42,702,329.21	189,799,995.47	47,449,998.87

### (2) 确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异(坏账准备)	169,270,713.34	188,261,391.98
可抵扣暂时性差异(存货减值准备)	805,586.89	805,586.89
可抵扣暂时性差异(固定资产减值准备)	733,016.60	733,016.60
合计	170,809,316.83	189,799,995.47

## 18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
转贷款	1,917,650,637.85	2,074,250,515.28



项目	期末余额	期初余额
待处置资产	1,786,875,247.73	1,786,875,247.73
信托贷款	45,266,723.03	45,705,479.03
其他	122,833,797.22	122,857,183.57
合计	3,872,626,405.83	4,029,688,425.61

### (1) 转贷款明细

项目	期末余额	期初余额	备注
安顺市保障性住房建设中心	208,900,000.00	208,900,000.00	国家开发银行(城市基础设施转贷款)
安顺市开发区财政局	13,348,600.00	13,348,600.00	
安顺市水利局	3,200,000.00	3,200,000.00	
安顺市城市管理局	8,147,889.32	8,147,889.32	
安顺市洁城垃圾无害化处理有限公司	5,300,000.00	5,300,000.00	
普定县财政局	1,000,000.00	1,000,000.00	
镇宁县财政局	2,750,000.00	2,750,000.00	
安顺市王二河水库管理所	36,300,000.00	36,300,000.00	
安顺市城市河道管理处	44,000,000.00	44,000,000.00	
平坝县财政局	1,000,000.00	1,000,000.00	
王若飞故居管理处	2,300,000.00	2,300,000.00	
安顺市交通局	40,000,000.00	40,000,000.00	中国农业发展银行(灾后重建转贷款)
安顺市交警支队	4,695,378.00	4,695,378.00	国家开发银行(中心城区灾后重建转贷款)
安顺市城管局	30,556,124.33	30,556,124.33	
西秀区财政局		3,000,000.00	
安顺市开发区财政局	4,450,301.06	4,450,301.06	
安顺市林业局	12,000,000.00	12,000,000.00	中国农业发展银行(环城林带转贷款)
安顺市公安局	1,490,000.00	1,490,000.00	安顺商行转贷款
安顺市西秀工业园区开发公司	39,297,500.00	39,297,500.00	中国农业发展银行(龙青路转贷款)
安顺市西秀工业园区开发公司	31,802,500.00	31,802,500.00	中国农业发展银行(体育路转贷款)
西秀区财政局	9,000,000.00	9,000,000.00	流动资金借款
安顺市公安局	7,000,000.00	7,000,000.00	国家开发银行(抗洪应急贷款)

项目	期末余额	期初余额	备注
安顺市消防队	15,000,000.00	15,000,000.00	流动资金借款
安顺市工业投资有限责任公司	242,557,500.00	252,557,500.00	
安顺市交通建设投资有限责任公司	193,436,833.08	216,158,435.83	委托银行借款
安顺黄果树铝业有限公司	70,744,288.00	70,744,288.00	
安顺黄埔物流园开发投资公司	73,853,043.66	55,319,700.00	
普定县夜郎国有资产投资运营有限责任公司		2,780,000.00	
安顺市文化广电新闻出版局	4,000,000.00	4,000,000.00	
安顺市环境保护局	5,000,000.00	5,000,000.00	
开发区财政局	24,684,300.00	24,684,300.00	
紫云县财政局		6,341,618.34	
安顺经济技术开发区城市投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	
安顺市水务投资公司	802,000.00	802,000.00	
西秀区财政局	125,830,000.00	144,120,000.00	国开行专项资金借款
普定县财政局	128,040,000.00	134,760,000.00	
平坝县财政局	27,700,000.00	28,300,000.00	
镇宁县财政局	44,700,000.00	57,300,000.00	
关岭县财政局	19,040,000.00	19,760,000.00	
紫云县财政局	30,220,000.00	31,180,000.00	
安顺市财政局	340,500,000.00	346,500,000.00	
黄果树财政局	50,000,000.00	50,000,000.00	
安顺市交通建设投资有限公司		54,400,000.00	
安顺市西秀区城镇投资发展有限公司	4,380.40	4,380.40	
安顺虹阳国有资产投资运营有限责任公司		30,000,000.00	
合计	1,917,650,637.85	2,074,250,515.28	

## (2) 待处置资产

项目	期末余额	期初余额
待处置土地资产	1,640,115,747.73	1,640,115,747.73
待处置房屋资产	146,759,500.00	146,759,500.00



项目	期末余额	期初余额
合计	1,786,875,247.73	1,786,875,247.73

①待处置土地资产

序号	土地使用权证	宗地资产名称	土地面积 (m <sup>2</sup> )	期末余额	是否 抵押
1	安国用(2009)第137号	安顺市西秀区凤西路15号	48,219.07	124,525,300.00	是
2	安国用(2009)第140号	安顺市西秀区凤西路12号	32,991.25	97,454,000.00	是
3	安国用(2009)第126号	安顺市西秀区虹山湖路29号	34,152.71	119,004,000.00	否
4	安国用(2009)第124号	安顺市西秀区共和路112号	22,106.39	78,888,200.00	是
5	黔(2019)黄果树不动产权第0000080、81、82号	黄果树黄果树演艺大厅(含建筑物)	7,138.18	8,603,702.00	是
6	黔(2019)黄果树不动产权第0000069、70、71号	黄果树城停车场(含建筑物)	33,562.92	44,806,230.75	是
7	黔(2019)黄果树不动产权第0000078、79号	黄果树景区大门(含建筑物)	19,286.19	9,181,500.00	是
8	安国用(2011)第903号	安顺市西秀区中华西路与爱国路交叉口西南角	14,600.00	198,700,500.00	否
9	安国用(2011)第906号	安顺市西秀区中华西路与醒狮路交叉口西南角	1,630.00	12,857,800.00	是
10	安国用(2011)第900号	安顺市西秀区中华西路与互助路交叉口西北角	6,975.00	62,268,600.00	否
11	安国用(2011)第905号	安顺市西秀区市西路与醒狮路交叉口东北角	8,360.00	65,789,900.00	否
12	安国用(2011)第902号	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口东北角	9,035.00	60,904,900.00	否
13	安国用(2011)第909号	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口南侧	19,845.00	100,292,600.00	否
14	安国用(2011)第901号	安顺市西秀区中华西路与市西路交叉口西北角	23,750.00	75,458,500.00	否
15	安国用(2011)第908号	安顺市西秀区市西路与醒狮路交叉口西南角	4,948.00	36,682,500.00	是
16	安国用(2011)第907号	安顺市西秀区市西路与西水路交叉口东南角	2,770.00	21,498,100.00	是
17	安国用(2011)第912号	安顺市西秀区北山路	49,696.00	52,896,400.00	是
18	安国用(2011)第913号	安顺市西秀区北山路	74,415.00	94,298,700.00	否
19	安国用(2011)第910号	安顺市西秀区北山路	25,788.00	37,161,800.00	是
20	安国用(2011)第911号	安顺市西秀区北山路	4,258.00	3,247,100.00	否
21	安开国用(2011)第044号	西航路(复烤厂东侧)	7,006.14	2,409,410.00	否
22	安国用(2008)第168号	安顺市西秀区东郊路	104,676.92	97,252,304.98	否
23	安国用(2014)第3048号	安顺市西秀区旧州镇	143,832.42	94,210,200.00	否
24	安国用(2014)第3049号	安顺市西秀区旧州镇	64,503.41	42,249,700.00	否
25	安国用(2014)第3051号	安顺市西秀区旧州镇	77,431.73	50,717,800.00	否

序号	土地使用权证	宗地资产名称	土地面积 (m <sup>2</sup> )	期末余额	是否 抵押
26	安国用(2014)第3053号	安顺市西秀区旧州镇	74,436.61	48,756,000.00	否
合计			915,413.94	1,640,115,747.73	

## ②待处置房屋资产

序号	房屋所有权证	宗地资产名称	土地面积 (m <sup>2</sup> )	期末余额	是否 抵押
1	安市房权证西秀字第030032716号	西秀区虹山东路20号2幢1层1-1号	276.48	5,560,300.00	否
2	安市房权证西秀字第030032715号	西秀区虹山东路20号1幢1层1-1号	162.45	3,267,000.00	否
3	安市房权证西秀字第030032488号	西秀区塔山西路39号1幢1层108号	44.74	841,100.00	否
4	安市房权证西秀字第030032489号	西秀区塔山西路39号1幢1层110号	89.48	1,682,200.00	否
5	安市房权证西秀字第030032487号	西秀区塔山西路39号1幢1层101号	37.10	697,500.00	否
6	安市房权证西秀字第030032486号	西秀区塔山西路39号1幢1层106号	44.74	841,100.00	否
7	安市房权证西秀字第030032478号	西秀区火车站14幢1-8层	3,890.00	24,804,600.00	否
8	安市房权证西秀字第030032479号	西秀区货场路2号1-3层	538.33	1,198,300.00	否
9	安市房权证西秀字第030032729号	西秀区共和路50号1-3层	970.37	3,189,600.00	否
10	安市房权证西秀字第030032742号	西秀区虹山东路20号12幢	33.80	43,400.00	否
11	安市房权证西秀字第030032740号	西秀区虹山东路20号17幢1-2层	646.90	2,319,800.00	否
12	安市房权证西秀字第030032741号	西秀区虹山东路20号1-2层	182.40	2,344,000.00	否
13	安市房权证西秀字第030032493号	西秀区虹山东路24号15幢1-2层	370.10	1,718,700.00	否
14	安市房权证西秀字第030032492号	西秀区虹山东路24号7幢1-4层	1,328.40	6,169,100.00	否
15	安市房权证西秀字第030032744号	西秀区体育场路1-6层	2,212.92	26,046,600.00	否
16	安市房权证西秀字第030032743号	西秀区市府路1-6层	2,985.20	20,560,900.00	否
17	安市房权证西秀字第030032745号	西秀区虹山东路1幢1-4层	1,194.01	5,545,000.00	否
18	安市房权证西秀字第030032751号	西秀区虹山东路7幢1-2层	322.45	1,497,500.00	否
19	安市房权证西秀字第030032750号	西秀区虹山东路6幢1层	28.41	35,300.00	否
20	安市房权证西秀字第030032749号	西秀区虹山东路5幢1层	62.86	291,900.00	否
21	安市房权证西秀字第030032748号	西秀区虹山东路4幢1-2层	397.50	1,846,000.00	否
22	安市房权证西秀字第030032747号	西秀区虹山东路3幢1层	482.90	2,242,600.00	否
23	安市房权证西秀字第030032735号	西秀区礼堂路21号13幢1-3层	383.37	1,723,200.00	否
24	安市房权证西秀字第030032736号	西秀区礼堂路21号12幢1-4层	1,165.96	5,241,000.00	否



序号	房屋所有权证	宗地资产名称	土地面积 (m <sup>2</sup> )	期末余额	是否 抵押
25	安市房权证西秀字第030032737号	西秀区市东路(东郊路)1-2层	983.66	12,408,400.00	否
26	安市房权证西秀字第030032739号	西秀区外环西南路14号2幢1-3层	780.98	3,185,600.00	否
27	安市房权证西秀字第030032738号	西秀区外环西南路14号1幢1-5层	1,106.78	4,514,600.00	否
28	安市房权证西秀字第030032728号	西秀区虹湖东路26号9幢1-2层	197.84	709,500.00	否
29	安市房权证西秀字第030032727号	西秀区虹湖东路26号8幢1-3层	540.83	1,939,400.00	否
30	安市房权证西秀字第030032726号	西秀区虹湖东路26号7幢1层	43.40	51,100.00	否
31	安市房权证西秀字第030032733号	西秀区东山路11幢1-2层	362.40	1,625,700.00	否
32	安市房权证西秀字第030032734号	西秀区东山路12幢1-3层	476.50	2,137,600.00	否
33	安市房权证西秀字第030032732号	西秀区虹山东路14号10幢1层	66.80	67,000.00	否
34	安市房权证西秀字第030032731号	西秀区虹山东路14号7幢1层	71.40	193,100.00	否
35	安市房权证西秀字第030032730号	西秀区虹山东路14号1幢1-2层	49.20	220,800.00	否
合计			22,530.66	146,759,500.00	

### (3) 信托贷款

项目	期末余额	期初余额
安顺市财政局	18,686,000.00	18,686,000.00
西秀区财政局	4,294,000.00	4,294,000.00
关岭县财政局	1,500,000.00	1,500,000.00
平坝县财政局	2,780,000.00	2,780,000.00
镇宁县财政局	6,733,000.00	6,733,000.00
普定县财政局	4,100,000.00	4,100,000.00
紫云县财政局	2,000,000.00	2,000,000.00
安顺市信用社	5,173,723.03	5,612,479.03
合计	45,266,723.03	45,705,479.03

注：信托贷款主要是公司1998年以前为安顺市各级市县财政局提供的周转金，安顺市信用社欠款为收购的安顺市信用社不良资产。

### (4) 其他

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
运输路	10,295,137.24	10,295,137.24
南华路、塔山东西路	17,523,275.87	17,523,275.87
城市道路维修	2,166,629.28	2,166,629.28
中华东西路改扩建工程	4,455,625.79	4,455,625.79
安顺大桥	5,496,279.71	5,496,279.71
梭筛引水工程	37,414,844.56	37,414,844.56
第一期廉租房	1,065,000.00	1,065,000.00
供水管网改造工程	14,979,454.00	14,979,454.00
西航路歇凉岩房屋6幢	2,074,904.15	2,066,280.00
猫猫洞水库	4,526,707.17	4,526,707.17
安顺市军分区交流用房	22,835,332.85	22,835,332.85
其他	606.60	32,617.10
合计	122,833,797.22	122,857,183.57

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	581,252,654.73	584,978,447.17
抵押借款	1,108,888,874.40	338,026,688.79
保证借款	433,500,000.00	724,670,000.00
信用借款	5,000,000.00	473,857,733.81
应付利息	2,915,947.30	2,906,209.41
合计	2,131,557,476.43	2,124,439,079.18

### (2) 期末借款主要明细

借款银行	金额	最后到期日
中国农业银行安顺黔中支行	4,000,000.00	2022/7/13
华澳国际信托有限公司	111,638,646.40	2022/6/30
华澳国际信托有限公司	200,000,000.00	2022/11/17
安顺市农村商业银行	27,700,000.00	2022/8/10



借款银行	金额	最后到期日
贵阳银行安顺分行营业部	4,900,000.00	2022/11/7
中国工商银行安顺塔山支行	20,000,000.00	2022/1/10
安顺农村商业银行股份有限公司	44,500,000.00	2022/1/17
贵州银行安顺分行	5,000,000.00	2022/10/25
邮政储蓄银行安顺分行	23,952,774.78	2022/10/31
中信信托融资	121,329,879.95	2022/3/31
中信信托融资	145,900,000.00	2022/9/26
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	272,869,228.00	2022/10/24
中国银行股份有限公司安顺分行	95,000,000.00	2022/10/25
工商银行镇宁支行	370,000,000.00	2022/9/13
贵州银行镇宁支行	90,000,000.00	2022/6/17
中国邮政储蓄银行	38,000,000.00	2022/11/2
中国光大银行股份有限公司贵阳分行	50,000,000.00	2022/1/13
中国光大银行股份有限公司贵阳分行	45,000,000.00	2022/1/21
镇宁农村商业银行股份有限公司	5,500,000.00	2022/12/27
贵州银行股份有限公司安顺东关支行	9,000,000.00	2022/2/19
贵州银行股份有限公司安顺分行	5,000,000.00	2022/9/27
贵阳银行股份有限公司安顺分行	260,000,000.00	2022/9/28
贵阳银行股份有限公司安顺分行	30,070,000.00	2022/12/29
贵州紫云农村商业银行股份有限公司	4,800,000.00	2022/2/3
贵州紫云农村商业银行股份有限公司	13,000,000.00	2022/3/29
贵州紫云农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	2022/4/27
贵州银行股份有限公司紫云支行	54,000,000.00	2022/1/20
贵州紫云农村商业银行股份有限公司	7,781,000.00	2022/12/23
贵州紫云农村商业银行股份有限公司	9,700,000.00	2022/12/23
安顺农村商业银行股份有限公司南马支行	52,000,000.00	2022/8/19
合计	2,128,641,529.13	

## 20、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	450,349,709.54	66.65	416,378,629.03	76.50
1-2年	103,319,798.75	15.29	88,844,343.78	16.32
2-3年	83,335,108.51	12.33	35,186,335.00	6.46
3年以上	38,736,932.10	5.73	3,892,286.09	0.72
合计	675,741,548.90	100.00	544,301,593.90	100.00

### (2) 应付账款年末余额前五名情况：

项目	期末余额	应付账款占比(%)
贵州国华建设工程有限公司	73,350,000.00	10.85
贵州省安顺正恒汽车贸易服务有限公司	32,155,119.60	4.76
中国水利水电第八工程局有限公司	31,723,113.25	4.69
贵州建工集团第二建筑公司	17,330,000.00	2.56
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	14,320,000.00	2.12
合计	168,878,232.85	24.98

## 22、预收款项

### (1) 预收账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	10,037,283.05	69.78	3,219,135.62	48.55
1-2年	1,266,503.64	8.80	535,000.00	8.07
2-3年	205,000.00	1.42		
3年以上	2,876,301.94	20.00	2,876,301.94	43.38
合计	14,385,088.63	100.00	6,630,437.56	100.00



(2) 预收账款年末余额前五名情况

项目	期末余额	占预收账款期末余额的比例(%)	未偿还或结转的原因
安顺市泽安置业有限公司	6,000,000.00	41.71	未结算
陕西省安康市兴华建设(集团)有限公司	2,876,301.94	20.00	未结算
南华加油站	2,876,301.94	20.00	未结算
崔本华	582,857.17	4.05	未结算
张艳	340,000.00	2.36	未结算
合计	12,675,461.05	88.12	

23、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收商品房销售款	167,517,482.79	444,658,264.50
预收户表安装、管网改造款	36,494,855.98	73,011,206.79
预收旅游门票款	9,162,152.91	7,403,573.18
合计	213,174,491.68	525,073,044.47

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	8,674,503.17	225,864,328.31	219,950,388.41	14,588,443.07
二、离职后福利-设定提存计划	89,752.80	24,125,317.90	24,170,650.89	44,419.81
三、辞退福利		292,932.87	292,932.87	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,764,255.97	250,282,579.08	244,413,972.17	14,632,862.88

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,151,065.66	174,774,603.27	170,923,363.29	12,002,305.64
二、职工福利费		22,479,476.77	20,608,308.75	1,871,168.02
三、社会保险费	6,474.01	10,277,923.57	10,275,831.17	8,566.41
1、基本医疗保险费	3,873.41	9,377,535.71	9,376,541.41	4,867.71
2、补充医疗保险		11,290.31	9,058.31	2,232.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、工伤保险费	1,137.50	803,671.52	804,809.02	0
4、生育保险费	1,463.10	85,426.02	85,422.42	1,466.70
四、住房公积金	107,485.00	12,610,206.10	12,689,233.10	28,458.00
五、工会经费和职工教育经费	409,478.50	5,722,118.60	5,453,652.10	677,945.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	8,674,503.17	225,864,328.31	219,950,388.41	14,588,443.07

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费	51,740.10	18,890,165.98	18,903,758.66	38,147.42
二、失业保险费	38,012.70	874,771.85	910,352.16	2,432.39
三、年金缴费		4,360,380.07	4,356,540.07	3,840.00
合计	89,752.80	24,125,317.90	24,170,650.89	44,419.81

### 25、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
应交增值税	92,132,119.54	73,902,720.54
应交所得税	262,160,441.48	233,444,366.60
应交城市维护建设税	8,797,829.38	7,618,548.43
应交房产税	5,090,621.64	3,499,676.98
应交土地使用税		1,269.90
应交个人所得税	226,687.11	985,184.62
应交印花税	6,948.38	51,749.49
教育费附加	3,995,144.51	3,533,021.47
地方教育费附加	2,577,779.50	2,266,368.30
文化事业建设费	24,763.20	345,378.41
其他	22,852.12	288,177.66
合计	375,035,186.86	325,936,462.40



## 26、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	67,283,842.63	111,661,400.00
其他应付款	6,053,297,804.15	6,275,604,865.61
合计	6,120,581,646.78	6,387,266,265.61

### 26.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利	67,283,842.63	111,661,400.00
合计	67,283,842.63	111,661,400.00

### 26.2 其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄明细表

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	2,664,803,071.38	44.02	2,990,032,449.40	47.64
1-2年	1,037,778,034.05	17.14	1,305,091,151.70	20.80
2-3年	780,058,478.03	12.89	394,554,714.62	6.29
3年以上	1,570,658,220.69	25.95	1,585,926,549.89	25.27
合计	6,053,297,804.15	100.00	6,275,604,865.61	100.00

#### (2) 其他应付款期末余额前五名情况如下表

项目	期末余额	占其他应付款期末余额的比例(%)
安顺市财政局	2,203,069,409.68	36.39
贵州贵安新区中兴国有资产投资控股有限公司	325,000,000.00	5.37
紫云苗族布依族自治县国有资产投资运营管理有限公司	370,650,774.89	6.12
紫云苗族布依族自治县卫生健康局	202,160,000.00	3.34
贵州省安顺汽车运输公司	174,456,031.08	2.88
合计	3,275,336,215.65	54.10

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债类别明细表

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,891,134,960.00	961,099,629.62
一年内到期的应付债券	1,194,228,352.90	1,070,233,778.95
一年内到期的长期应付款	492,578,952.88	405,036,156.83
应付利息	288,529,427.90	162,057,425.47
合计	3,866,471,693.68	2,598,426,990.87

### (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	151,820,000.00	12,045,284.62
抵押借款	770,279,900.00	36,670,000.00
保证借款	591,477,860.00	173,817,145.00
质押借款	377,557,200.00	738,567,200.00
合计	1,891,134,960.00	961,099,629.62

### (3) 一年内到期的长期借款明细

借款银行	金额	最后到期日
安顺西航南马村镇银行新天地支行	450,000.00	2022/10/14
贵州银行安顺分行	2,000,000.00	2022/12/17
安顺西航南马村镇银行	2,975,000.00	2022/6/24
贵州银行安顺分行	3,000,000.00	2022/11/10
贵州银行安顺分行营业部	500,000.00	2022/12/8
安顺西航南马村镇银行有限责任公司	3,325,000.00	2022/9/23
中国银行塔山支行	815,716.00	2022/8/15
安顺西航南马村镇银行	3,325,000.00	2022/9/8
中国银行塔山支行	20,500,000.00	2022/11/30
招商银行贵阳分行营业部	180,000,000.00	2022/9/15
中国农业发展银行安顺市分行营业部	6,650,000.00	2022/4/22
中国农业银行镇宁县支行	198,997,200.00	2022/12/19
中国建设银行安顺市分行	147,500,000.00	2022/12/31
中国银行股份有限公司安顺分行	30,262,000.00	2022/9/15



借款银行	金额	最后到期日
中国工商银行股份有限公司镇宁支行	292,170,000.00	2022/12/31
贵州银行股份有限公司镇宁县支行	10,400,000.00	2022/12/31
贵阳银行股份有限公司安顺分行	10,347,900.00	2022/11/20
国家开发银行股份有限公司	3,750,000.00	2022/8/28
华创证券有限责任公司	130,000,000.00	2022/12/11
中信信托有限责任公司	288,700,000.00	2022/12/24
南京城望投资管理有限公司	4,320,000.00	2022/8/22
贵州银行股份有限公司安顺大十字支行	1,000,000.00	2022/9/29
贵州银行股份有限公司安顺大十字支行	1,000,000.00	2022/3/28
贵州银行股份有限公司安顺关东支行	1,000,000.00	2022/10/21
中国民生银行股份有限公司	47,000,000.00	2022/1/31
安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	2,000,000.00	2022/7/1
安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	2,000,000.00	2022/6/30
国泓资产管理有限公司	299,870,000.00	2022/12/11
中国农业发展银行安顺市分行	22,000,000.00	2022/8/25
中国工商银行股份有限公司安顺市府路支行	66,117,144.00	2022/9/13
国家开发银行股份有限公司	4,300,000.00	2022/6/26
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	22,360,000.00	2022/3/15
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	9,320,000.00	2022/10/27
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	5,000,000.00	2022/6/22
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	5,000,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	5,900,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	4,800,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	6,160,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	3,400,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	10,600,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	680,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	3,400,000.00	2022/12/30

借款银行	金额	最后到期日
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	8,500,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	6,000,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	2,500,000.00	2022/12/30
中国农业银行贵州省紫云苗族布依族自治县支行	860,000.00	2022/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	10,000,000.00	2022/7/25
安顺西航南马村镇银行有限责任公司	380,000.00	2022/12/24
合计	1,891,134,960.00	

#### (4) 一年内到期的应付债券明细

债券名称	金额	最后到期日
16 安顺国资债券	214,228,352.90	2022/7/18
华创私募（银杏债）	680,000,000.00	2022/8/23-2022/12/16
17 安顺专项债	300,000,000.00	2022/9/15
合计	1,194,228,352.90	

#### (5) 一年内到期的长期应付款明细

借款银行	金额	最后到期日
西藏信托有限公司	232,315.25	2022/7/10
中远海运租赁有限公司	6,000,000.00	2022/12/20
招银金融租赁有限公司	4,535,538.63	2022/4/3
远东国际租赁有限公司	5,554,209.59	2022/1/31
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	39,540,000.00	2022/12/13
河南安和融资租赁有限公司	24,135,323.46	2022/12/18
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	20,000,000.00	2022/12/25
安顺市人民医院	7,456,190.41	2022/12/27
洛银金融租赁股份有限公司	10,138,988.29	2022/8/28
远东国际租赁有限公司	63,826,073.07	2022/11/20
平安国际融资租赁有限公司	182,670,314.18	2022/9/14
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	100,050,000.00	2022/11/27
黄果树景区建设投资公司	12,440,000.00	2022/12/31



借款银行	金额	最后到期日
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	16,000,000.00	2022/8/10
合计	492,578,952.88	

## 28、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收销售款分离税金	33,021,604.03	68,259,495.77
合计	33,021,604.03	68,259,495.77

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	5,040,096,150.16	5,590,268,088.46
抵押借款	209,367,150.00	1,129,405,250.00
保证借款	2,323,011,499.95	1,112,049,000.00
信用借款	117,500,000.00	362,590,000.00
合计	7,689,974,800.11	8,194,312,338.46

### (2) 期末借款明细

借款银行	金额	最后到期日
安顺西航南马村镇银行新天地支行	3,825,000.00	2024/4/14
贵州银行安顺分行	2,000,000.00	2023/12/17
贵州银行安顺分行营业部	4,000,000.00	2024/12/7
南马村镇银行华西支行	4,500,000.00	2024/7/7
中国银行塔山支行	664,299.65	2021/10/23
中国银行安顺分行	80,482,000.00	2026/2/23
国家开发银行股份有限公司贵州省分行	21,000,000.00	2036/3/12
中国建设银行股份有限公司	215,065,100.00	2027/7/31
中国工商银行股份有限公司安顺分行	44,000,000.00	2026/8/31
工商银行安顺分行（置换债务）	60,500,000.00	2025/6/30
中国农业发展银行安顺市分行营业部	6,650,000.00	2023/4/22
中国农业银行股份有限公司镇宁县支行	475,011,086.00	2036/3/19

中国工商银行股份有限公司镇宁支行	626,610,000.00	2035/5/21
中国建设银行股份有限公司安顺市分行	96,500,000.00	2023/5/28
中国银行股份有限公司安顺分行	67,235,250.00	2026/4/15
贵州银行股份有限公司镇宁县支行	531,000,000.00	2024/8/25
贵阳银行股份有限公司安顺分行	86,156,900.00	2025/4/29
国家开发银行股份有限公司	651,875,000.00	2029/8/28
贵州银行股份有限公司安顺大十字支行	346,131,600.30	2023/9/29
贵州银行股份有限公司安顺大十字支行	369,000,000.00	2023/3/28
贵州银行股份有限公司安顺关东支行	303,858,600.00	2028/10/21
中国民生银行股份有限公司	1,445,000,000.00	2032/1/31
安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	27,000,000.00	2023/7/1
安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	18,500,000.00	2023/6/30
中国农业发展银行安顺市分行	279,000,000.00	2036/8/25
中国工商银行股份有限公司安顺市府路支行	310,000,000.00	2032/9/13
国家开发银行股份有限公司	494,650,000.00	2029/6/26
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	313,200,000.00	2037/3/15
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	14,096,900.00	2035/10/27
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	20,000,000.00	2035/6/22
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	20,000,000.00	2035/6/22
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	45,000,000.00	2035/6/22
中国农业发展银行紫云苗族布依族自治县支行	105,000,000.00	2035/6/22
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	48,100,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	28,400,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	50,280,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	21,300,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	67,000,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	4,250,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	21,300,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	36,750,000.00	2029/12/30



中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	25,700,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	11,050,000.00	2029/12/30
中国农业银行紫云苗族布依族自治县支行	3,690,000.00	2029/12/30
贵州银行股份有限公司紫云支行	40,000,000.00	2038/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	50,000,000.00	2038/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	30,000,000.00	2038/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	50,000,000.00	2038/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	50,000,000.00	2038/7/25
贵州银行股份有限公司紫云支行	50,000,000.00	2038/7/25
紫云县国有资产投资运营管理有限公司	11,413,064.16	2041/6/28
安顺西航南马村镇银行有限责任公司	3,230,000.00	2023/6/24
合计	7,689,974,800.11	

### 30、应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 安顺国资债	217,031,359.95	431,259,712.85
17 安顺专项债	600,000,000.00	900,000,000.00
18 安顺 01	780,000,000.00	780,000,000.00
18 安顺 02	320,000,000.00	394,000,000.00
19 安顺 02	700,000,000.00	700,000,000.00
华创私募（银杏债）	40,000,000.00	680,000,000.00
21 安顺 01	660,000,000.00	
合计	3,317,031,359.95	3,885,259,712.85

#### (2) 应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行时间	债券期限	发行金额
16 年安顺国资债	100	2016/7/1	7 年	1,100,000,000.00
16 安顺棚改项目债 NPB	100	2016/11/1	5 年	1,400,000,000.00
17 安顺专项债	100	2017/9/1	9 年	1,500,000,000.00
18 安顺 01	100	2018/9/1	5 年	780,000,000.00
18 安顺 02	100	2018/12/1	5 年	394,000,000.00

债券名称	面值	发行时间	债券期限	发行金额
19 安顺 02	100	2019/5/1	5 年	700,000,000.00
华创私募(银杏债)	100	2020/9/1	2 年	720,000,000.00
21 安顺 01	100	2021/8/1	5 年	660,000,000.00
合计				7,254,000,000.00

续上表

债券名称	期初债券余额	期初余额	期初划分为一年内到期的非流动负债	本期发行金额	按面值计提利息
16 年安顺国资债	660,000,000.00	431,259,712.85	211,581,737.50		29,568,000.00
16 安顺棚改项目债 NPB	558,652,041.45		558,652,041.45		28,130,666.76
17 安顺专项债	1,200,000,000.00	900,000,000.00	300,000,000.00		54,750,000.00
18 安顺 01	780,000,000.00	780,000,000.00			62,400,000.00
18 安顺 02	394,000,000.00	394,000,000.00			31,520,000.00
19 安顺 02	700,000,000.00	700,000,000.00			52,500,000.00
华创私募(银杏债)	680,000,000.00	680,000,000.00		40,000,000.00	49,700,000.00
21 安顺 01				660,000,000.00	14,850,000.00
合计	4,972,652,041.45	3,885,259,712.85	1,070,233,778.95	700,000,000.00	323,418,666.76

续上表

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末债券余额	期末划分为一年内到期的非流动负债	期末余额
16 年安顺国资债	5,771,647.10	220,000,000.00	440,000,000.00	214,228,352.90	217,031,359.95
16 安顺棚改项目债 NPB	1,347,958.55	560,000,000.00			
17 安顺专项债		300,000,000.00	900,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00
18 安顺 01			780,000,000.00		780,000,000.00
18 安顺 02		74,000,000.00	320,000,000.00		320,000,000.00
19 安顺 02			700,000,000.00		700,000,000.00
华创私募(银杏债)			720,000,000.00	680,000,000.00	40,000,000.00
21 安顺 01			660,000,000.00		660,000,000.00
合计	7,119,605.65	1,154,000,000.00	4,520,000,000.00	1,194,228,352.90	3,317,031,359.95

①2016 年经国家发展和改革委员会《发改企业债券(2016)51 号》文件批准,公司发行了“2016 年安顺市国有资产管理有限责任公司公司债券”(简称“16



安顺国资债”）11 亿元人民币（7 年期固定利率债券，票面利率 4.48%，每年 7 月 18 日付息一次，本金自债券存续期的第 3 年至第 7 年每年按发行总额的 20% 兑付），均用于安顺汽车运输公司华西片区及客运南站棚户区改造项目的投资建设。截止至 2020 年 12 月 31 日，摊余成本为 431,259,712.85 元，其中 214,228,352.90 元重分类至一年内到期的非流动负债列示。

②2017 年本公司发行城市地下综合管廊建设专项债券（简称“17 安顺专项债”），发行金额 15 亿元，7 年期，本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%和 20%的比例偿还债券本金。本期债券无担保。德邦证券股份有限公司是此次非公开发行债券主承销商、债券受托管理人，截至 2021 年 12 月 31 日，该项债券余额中 3 亿元划分为一年内到期的非流动负债，应付债券余额为 6 亿元。

③2018 年 9 月 26 日本公司在上海证券交易所公开发行名称为“18 安顺 01”的公司债券 7.8 亿元，5 年期，票面利率 8.00%，用于补充流动资金及中华东路棚户区改造项目，开源证券股份有限公司为此次债券发行的主承销商；截至 2021 年 12 月 31 日，该债券余额 7.8 亿元。

④2018 年 12 月 27 日本公司在上海证券交易所公开发行名称为“18 安顺 02”公司债券 3.94 亿元，5 年期，票面利率 8.00%，用于补充流动资金及中华东路棚户区改造项目，开源证券股份有限公司为此次债券发行的主承销商；截至 2021 年 12 月 31 日，该债券余额 3.20 亿元。

⑤2019 年 5 月 21 日，本公司在上海证券交易所非公开平价发行 7 亿元，5 年期，票面利率为固定利率 7.50%公司债券，债券名称为“安顺市城市建设投资有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）”（简称“19 安顺 02”）；截至 2021 年 12 月 31 日，该债券的余额为 7 亿元。

⑥截止 2021 年 12 月 31 日，本公司在累计贵州股交中心发行私募可转换债券金额 7.20 亿元（简称“华创私募（银杏债）”），其中：本年发行 0.40 亿元，划分为一年内到期的非流动负债的债券余额 6.80 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，该项应付债券余额为 0.40 亿元。具体情况如下：

债券名称	设立公告日	转股申请日期	发行金额	票面利率	发行天数
安顺市城市建设投资有限责任公司（老年活动中心及游客中心）	2021/4/14	2022/3/6-2022/3/21	40,000,000.00	6.40-8.10	730.00

债券名称	设立公告日	转股申请日期	发行金额	票面利率	发行天数
私募可转换债券					
合计			40,000,000.00		

⑦2021年8月4日，本公司在上海证券交易所非公开平价发行6.60亿元，5年期，票面利率为固定利率5.40%公司债券，债券名称为“安顺市城市建设投资有限责任公司2021年非公开发行公司债券（第一期）”（简称“21安顺01”）；截至2021年12月31日，该债券的余额为6.60亿元。

### 31、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,708,979,003.57	2,094,554,020.83
专项应付款		1,948,500.00
合计	2,708,979,003.57	2,096,502,520.83

#### 31.1 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
安顺金砖城市基金管理中心（有限合伙）		312,058,637.00
财政国债资金	21,000,000.00	21,000,000.00
融资租赁款项	1,112,510,970.28	955,027,350.54
贵州省财政厅	1,800,000.00	1,800,000.00
贵州省贵财投资有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
安顺市财政局	801,668,033.29	801,668,033.29
安顺市工业投资有限责任公司	769,000,000.00	
合计	2,708,979,003.57	2,094,554,020.83

其中：融资租赁款项按客户列示如下：

项目	期末余额	期初余额
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	253,480,295.41	297,966,896.62
上实融资租赁有限公司	475,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	66,357,997.09	138,580,734.79
平安国际融资租赁有限公司	231,119,096.97	413,789,411.15
招银金融租赁有限公司		4,248,588.67



项目	期末余额	期初余额
中远海运租赁有限公司	352,975.20	427,979.77
中建投融资租赁有限公司	22,012,094.17	22,012,094.17
河南安和融资租赁有限公司	64,053,683.24	77,781,523.41
东风标致雪铁龙融资租赁有限公司	134,828.20	220,121.96
合计	1,112,510,970.28	955,027,350.54

### 31.2 专项应付款

项目	期末余额	期初余额
中华东路棚户区改造项目（体育路安置房）农民工工资		1,948,500.00
合计		1,948,500.00

### 32、预计负债

项目	期末余额	年初余额
预计诉讼损失	7,947,638.52	16,740,557.91
合计	7,947,638.52	16,740,557.91

注：本期公司预计负债主要系：

2014年公司与安顺市津安置业有限责任公司合作开发安顺市北兵营项目，后因项目开发受阻，本公司、安顺市津安置业有限责任公司、曹树泽及公司子公司贵州省安顺市城投宜安建材商贸有限责任公司与陈大春、周毅等39人发生购房合同纠纷。2020年7月6日，公司收到安顺市中级人民法院《民事判决书》（2020）黔04民终267号，判决书明确“被告安顺市津安置业有限责任公司退还原告陈大春购房定金7,836,401.00元及利息（利息以7,836,401.00元为本金，按月利率2%从2016年1月8日起计算至本金清算之日止）；被告安顺市城市建设投资有限责任公司、贵州省安顺市城投宜安建材商贸有限责任公司、曹树泽对上诉债务承担连带清偿责任及其他判决事项”。2020年8月26日，安顺市西秀区人民法院做出裁定（2020）黔0402执2009号，强制扣划本公司货币资金16,740,557.91元（其中：7,836,401.00元为债务本金，8,904,156.91元为应承担违约利息），用于担保债务连带清偿责任保全。本公司对安顺市中级人民法院《民事判决书》（2020）黔04民终267号表示异议，已上诉至贵州省高级人民法院，2020年12月2日贵州省高级人民法院已立案审查（（2020）黔民申4455

号)，2021年4月23日贵州省高级人民法院出具《出民事裁定》，省高院认为本公司再审申请符合相关规定，裁定“一、责令贵州省安顺市中级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。”2021年11月本公司收到安顺市西秀区人民法院返还的案件强制扣划款16,810,834.00元，根据省高院支持本公司再审申请将案件发回再审的裁定意见，公司将该案件可能产生的预计损失调整至7,836,401.00元（连带担保债务本金）。

截止2021年12月31日，贵州省安顺市中级人民法院再审程序尚未完结。

### 33、递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助资金	1,736,417,535.25	1,409,253,526.81
未实现售后租回损益	3,527,416.43	7,324,954.70
合计	1,739,944,951.68	1,416,578,481.51

期末政府补助资金明细如下：

款项项目	取得单位	期末余额	期初余额	政府文件号	是否与资产相关
国有工矿棚户区中央补助资金	安顺市国有资产管理有限公司		8,785,600.00	安市财预[2014]158号	否
保障性住房专项资金	安顺市国有资产管理有限公司		50,000,000.00	安市国资管呈[2013]121号	否
国企改革专项资金	安顺市国有资产管理有限公司		75,299,746.53	安市国资管呈[2013]11号、安市国资函字[2015]29号、安国资通[2015]56号	否
城市基础设施专项资金	安顺市国有资产管理有限公司		33,978,585.32	区财库字[2014]45号	否
西枢纽站专项资金	安顺市公共交通总公司	2,400,000.00	2,700,000.00	安价调办呈[2015]15号、安顺市人民政府办公室公文处理笺办件号[2015]5084号	否
新能源车补贴专项资金	安顺市公共交通总公司	8,333,640.62	6,815,578.12	黔经信装备[2017]21号	否
供水二期专项资金	供水二期	174,311,069.00	174,311,069.00	《市财2012-81号》、《安府专议[2011]122号纪要》	是
灾后重建专项资金	灾后重建	2,300,000.00	2,300,000.00	市财建2012-81号安发改投资[2008]32号	是
供水三期专项资金	供水三期	800,000.00	800,000.00	《黔财建2013-293号》	是
拨付华西片区15号地块征地拆迁成本	安顺市中汇房地产开发有限公司	78,450,000.00	78,450,000.00	关于安顺市中心城区污水处理价格调整等有关事宜的会议纪要	否
拨付华西片区15号地块剩余土地成本	安顺市中汇房地产开发有限公司	35,792,500.00	35,792,500.00	关于申请拨付安运司华西片区15号地块征收拆迁成本剩余部分的请示	否



款项项目	取得单位	期末余额	期初余额	政府文件号	是否与资产相关
西秀区 2015 年安运司华西片区及客车南站城市棚户区改造项目中央补助资金	安顺市中汇房地产开发有限公司	2,870,000.00	2,870,000.00	关于申请拨付西秀区 2015 年安运司华西片区及客车南站城市棚户区改造项目中央棚改补助资金的请示(区财政局意见附后)	否
西秀区 2017 年安运司华西片区及客车南站城市棚户区改造项目中央棚改补助资金	安顺市中汇房地产开发有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	关于申请拨付西秀区 2017 年安运司华西片区及客车南站城市棚户区改造项目中央棚改补助资金的请示	否
棚改资金(华夏公司转拨住建)	安顺市城市建设投资有限责任公司	7,020,000.00	7,020,000.00	安顺市保障性安居工程工作联席会议办公室(安居办通[2014]4号)《关于下发 2013 年市级城市棚户区改造中央补助资金分配方案的通知》	否
中航工业风雷专项资金	安顺市城市建设投资有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	安市财建[2014]32号《关于下达 2014 年保障性安居工程配套基础设施建设中央基建资金的通知》	否
北山包装箱厂收储成本	安顺惠民保障房开发有限责任公司		35,000,000.00	安市财建[2015]25号《关于下达 2015 年国有工矿棚户改造和第二批保障性安居工程配套基础设施建设中央基建资金的通知》	否
西山、太平棚户区改造专项资金	安顺惠民保障房开发有限责任公司	68,000,000.00		黔财综[2021]60号	是
安顺市西秀区 2016 年西山、太平棚改片区改造项目配套基础设施二期项目	安顺惠民保障房开发有限责任公司	59,300,000.00		安市财建[2018]45号文、安发改办[2018]270号	是
安顺市西秀区 2016 年西山、太平片区城市棚户区改造建设项目	安顺惠民保障房开发有限责任公司	1,000,000.00		黔发改规划[2016]1702号	是
安顺学院	安顺惠民保障房开发有限责任公司	770,000.00			否
北山包装箱厂收储成本	安顺惠民保障房开发有限责任公司	35,000,000.00		安市财建[2015]25号《关于下达 2015 年国有工矿棚户改造和第二批保障性安居工程配套基础设施建设中央基建资金的通知》	否
北山片区廉租房	安顺惠民保障房开发有限责任公司	700,000.00		安市财呈[2015]190号	否

款项项目	取得单位	期末余额	期初余额	政府文件号	是否与资产相关
中华西路棚户区（二期）改造项目资金	安顺惠民保障房开发有限责任公司	168,966,166.17		黔财综[2015]23号、黔财综[2014]27号、黔财综[2014]27号	是
中华东路棚户区改造项目资金	安顺惠民保障房开发有限责任公司	14,955,608.19		黔财综[2014]27号、安市住建纪[2016]16号	是
滚动发展资金（龙青路S1地块出让剩余收益）	安顺市城市建设投资有限责任公司	34,499,402.04	34,499,402.04	安府办发[2011]43号、安府办发[2011]44号	否
安顺市中心城区排水（雨水）工程	安顺市城市建设投资有限责任公司	12,100,000.00	12,100,000.00	安市财建[2012]81号、安市财建[2013]114号	是
老党校棚户区改造	安顺市城市建设投资有限责任公司	4,040,400.00	4,040,400.00	安市财预[2014]217号	是
塔山片区棚户区改造项目（住建局拔恒伟）	安顺市城市建设投资有限责任公司		24,504,700.00		是
若飞公园创园整改项目	安顺市城市建设投资有限责任公司	15,503.44	15,503.44	安市创园发[2016]49号、安市创园发[2017]15号	是
中华西路棚户区（二期）改造项目资金（中央专项补助资金）	安顺市城市建设投资有限责任公司		167,017,666.17	黔财综[2015]23号、黔财综[2014]27号、黔财综[2014]27号	是
中华东路棚户区改造项目资金	安顺市城市建设投资有限责任公司		11,055,608.19	黔财综[2014]27号、安市住建纪[2016]16号	是
贵州省安顺市西秀区2016年西山、太平片区城市棚户区改造建设项目	安顺市城市建设投资有限责任公司	20,494,700.00	27,760,000.00	黔发改规划[2016]1702号	是
安顺市西秀区2016年西山、太平棚改区改造项目配套基础设施二期项目	安顺市城市建设投资有限责任公司		32,540,000.00	安市财建[2018]45号文、安发改办[2018]270号	是
安顺古城历史文化街区东府仓片区整治与修缮工程	安顺市城市建设投资有限责任公司	1,900,000.00	1,900,000.00	黔财建[2018]156号	是
塔山片区棚户区改造项目（住建局拔）	安顺市城市建设投资有限责任公司	4,010,000.00			是
安顺住建局返还销售惠民安置小区和北山廉租房售房资金	安顺市城市建设投资有限责任公司	399,982.00		安市财呈[2015]190号文件精神安顺住建局返还销售惠民安置小区和北山廉租房售房资金	否



款项项目	取得单位	期末余额	期初余额	政府文件号	是否与资产相关
北航路延伸段项目（西秀区住建局）	安顺市城市建设投资有限责任公司	18,000,000.00		安城投函字[2021]110号、安府专议[2021]39号、安府专议[2021]39号	是
北航路延伸段和武当北路建设项目（安顺市发展和改革委员会）	安顺市城市建设投资有限责任公司	5,700,000.00		安发改办[2021]188号	是
黄果树温泉酒店建设经费	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	500,000.00	500,000.00	安发改投资[2016]494号	否
黄果树湿地公园建设经费	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	500,000.00	500,000.00	黄发改呈字[2015]1号	否
黄果树湿地公园建设经费	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	300,000.00	300,000.00	黔发改规划[2015]771号	否
安顺高铁片区黄果树游客集散中心建设项目前期工作经费补助	贵州黄果树旅游集团股份有限公司			安发改办[2018]297号	否
半边街景观古亭建设补助	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	安国资通[2016]44号	否
旅游发展中心厕所专项补助	贵州黄果树旅游集团股份有限公司		180,000.00		是
全域旅游大数据智慧运营平台	贵州黄果树智慧旅游股份有限公司	441,666.67			是
黄果树旅游公司综合经营业务系统	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	8,569,119.62			是
黄果树大瀑布游道环线改造项目	贵州黄果树旅游集团股份有限公司	4,000,000.00			是
出租车补助			72,548.00		否
2018年流动舞台车运行补助	安顺市黄果树艺术团有限责任公司	327,040.00	367,920.00	黔文旅财[2019]9号《关于配发2018年流动舞台车的通知》	是
安顺市古城历史文化街区保护与提升项目	安顺市黔中投资有限公司	605,650,000.00	430,000,000.00	安顺市文化广电旅游局黔财教[2020]142号	是
安顺市中华东路棚户区改造项目	安顺惠民保障房开发有限责任公司	273,000,000.00	123,000,000.00	贵州省财政厅及住房和城乡建设厅黔财综[2020]56号	是
信息化项目升级改造补助	安顺市公共交通总公司	3,895,937.50	4,452,500.00	安运纪[2020]17号	是
黄果树大街与市政府交叉口立体交通工程	安顺市城市建设投资有限责任公司		1,000,000.00		是

款项项目	取得单位	期末余额	期初余额	政府文件号	是否与资产相关
黄果树游客服务中心建设项目产业扶持资金	贵州黄果树置业有限公司	11,104,800.00	11,104,800.00	安顺经济技术开发区投资促进局	是
合计		1,736,417,535.25	1,409,253,526.81		

### 34、实收资本

投资者	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%
安顺市人民政府	3,600,000,000.00	94.4900		360,000,000.00	3,240,000,000.00	85.0394
国开发展基金有限公司	210,000,000.00	5.5100			210,000,000.00	5.5118
贵州金融控股集团有限责任公司			360,000,000.00		360,000,000.00	9.4488
合计	3,810,000,000.00	100.0000	360,000,000.00	360,000,000.00	3,810,000,000.00	100.0000

### 35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	927,111,200.00			927,111,200.00
接受捐赠非现金资产准备	52,800.00			52,800.00
股权投资准备	3,166,379.14			3,166,379.14
拨款转入	6,040,321,666.16			6,040,321,666.16
划拨转入	7,114,502,230.00			7,114,502,230.00
其他资本公积	4,258,896,860.33			4,258,896,860.33
合计	18,344,051,135.63			18,344,051,135.63

### 36、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产基金	1,537,158.91	2,560,067.99	2,684,681.42	1,412,545.48
合计	1,537,158.91	2,560,067.99	2,684,681.42	1,412,545.48

注：专项储备系公司子公司安顺市公交总公司计提的运输行业安全生产基金，以及子公司黄果树旅游集团股份有限公司计提的旅游业安全生产基金。

### 37、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



法定盈余公积	120,658,888.83	728,524.22		121,387,413.05
合计	120,658,888.83	728,524.22		121,387,413.05

### 38、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年末未分配利润	1,121,340,200.47	1,138,839,839.26
加：本期调整年初未分配利润		
调整后年初未分配利润	1,121,340,200.47	1,138,839,839.26
加：本期净利润	-84,118,274.79	4,078,320.85
减：提取法定盈余公积	728,524.22	4,006,059.64
减：提取任意盈余公积		
减：对所有者的分配	7,775,608.18	17,571,900.00
减：转作股本的股利		
加：其他		
期末未分配利润	1,028,717,793.28	1,121,340,200.47
其中：拟分配现金股利		

### 39、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,007,860,371.13	2,287,130,735.72
其他业务收入	336,050,247.38	336,729,964.55
营业收入合计	2,343,910,618.51	2,623,860,700.27
主营业务成本	1,673,465,454.72	1,949,572,046.39
其他业务成本	234,354,343.86	228,240,837.57
营业成本合计	1,907,819,798.58	2,177,812,883.96

#### (2) 主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
供水	194,095,363.41	109,643,062.30

项目	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
公共交通	68,537,463.06	83,266,242.89
项目委托代建	63,223,227.12	58,747,246.44
工程施工	348,223,147.56	319,611,320.67
物业管理	22,335,787.19	18,415,790.83
检测费	480,513.02	810,230.56
餐饮业	2,611,004.50	2,672,320.88
房屋销售	856,276,060.11	720,632,270.80
旅游服务	441,893,629.74	356,156,363.26
担保服务	7,516,509.44	
其他	2,667,665.98	3,510,606.09
合计	2,007,860,371.13	1,673,465,454.72

续表

项目	上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
供水	162,694,338.29	118,947,673.72
公共交通	56,212,637.79	67,654,603.39
项目委托代建	197,152,671.91	153,124,015.82
工程施工	802,140,559.57	770,788,141.67
物业管理	7,434,001.76	6,602,931.63
检测费	1,317,247.28	1,267,145.52
餐饮业	2,364,830.34	2,615,776.76
房地产销售	608,376,241.18	519,146,566.86
旅游服务	336,546,533.82	292,273,850.01
担保服务	83,800,827.37	
其他	29,090,846.41	17,151,341.01
合计	2,287,130,735.72	1,949,572,046.39



### (3) 其他业务收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
房屋租赁	34,460,351.05	6,260,973.54	73,666,749.67	34,164,334.13
资金占用	250,966,160.79	201,542,626.71	229,904,271.36	179,510,813.94
其他	50,623,735.54	26,550,743.61	33,158,943.52	14,565,689.50
合计	336,050,247.38	234,354,343.86	336,729,964.55	228,240,837.57

### 40、税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,210,617.24	3,785,326.09
教育附加费	2,921,677.33	2,792,948.13
土地增值税	4,591,706.97	12,384,313.57
房产税	17,565,135.98	12,477,009.33
土地使用税	9,394,942.41	6,659,443.32
车船使用税	190,386.51	44,787.94
印花税	1,214,737.96	1,740,269.61
文化事业建设税		15,585.00
环保税	9,801.51	17,664.63
其他	21,055.04	248,518.60
合计	40,120,060.95	40,165,866.22

### 41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,678,776.90	332,828,861.43
减：利息收入	9,245,229.45	14,973,926.32
汇兑损益	6,361,428.78	10,163.10
金融机构手续费	15,622,747.70	4,086,650.35
融资顾问费	6,615,724.53	7,492,647.52
其他		217,169.38
合计	325,033,448.46	329,661,565.46

## 42、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
化解债务资金补助		160,000,000.00	与收益相关
充电和充电桩示范奖励补助资金		2,146,000.00	与收益相关
消防用水补贴		430,000.00	与收益相关
改贷转补贴收入		1,573,284.96	与收益相关
高铁公交枢纽站改造补贴		410,000.00	与收益相关
黄果树游客集散中心建设项目前期工作经费		800,000.00	与收益相关
节水型城市创建以奖代补资金		10,000.00	与收益相关
老年人及现役退役军人乘车补助款		200,000.00	与收益相关
三代返还	44,828.42	3,930.41	与收益相关
国有资本返还收益		2,470,000.00	与收益相关
舞台车补助	40,880.00	40,880.00	与资产相关
西枢纽站补贴	300,000.00	300,000.00	与收益相关
新能源车购车补贴	1,481,937.50	1,356,937.50	与收益相关
以工代训补贴		910,241.73	与收益相关
人才培养补贴	603,476.92	668,700.00	与收益相关
国有企业改革改制补助	72,000,000.00	57,780,600.00	与收益相关
税收优惠补助	1,908,346.01	10,764,043.41	与收益相关
燃油补贴	9,349,808.00		与收益相关
信息化项目升级改造补助入	556,562.50		与收益相关
黄果树旅游公司综合经营业务系统	3,895,054.38		与收益相关
确认原商品公司获得省财政厅补助	2,000,000.00		与收益相关
贵州省文化和旅游厅服务业龙头企业奖	150,000.00		与收益相关
研学活动补助	1,000,000.00		与收益相关
国有工矿棚户区中央补助资金	8,785,600.00		与收益相关
保障性住房专项资金资金	50,000,000.00		与收益相关
国企改制专项资金	17,519,146.53		与收益相关
城市基础设施专项资金	33,978,585.32		与收益相关



补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
其他与收益相关的补贴	107,814.49	482,562.58	与收益相关
合计	203,722,040.07	240,347,180.59	

#### 43、投资收益

##### (1) 按项目列示

项目	本期累计数	上期累计数
权益法核算的长期股权投资收益	6,443,022.42	-3,359,158.82
处置长期股权投资产生的投资收益	5,788,044.94	-2,430,009.67
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		29,798,285.37
其他非流动金融资产等取得的投资收益	8,406,085.51	25,359,859.56
处置其他权益工具取得的投资收益	1,072,251.54	8,382,718.02
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	1,093,741.13
不良资产债权回收收益	15,103,150.61	
合计	37,812,555.02	58,845,435.59

#### 44、信用减值损失（损失用“—”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,144,095.68	-18,993,824.30
合计	10,144,095.68	-18,993,824.30

#### 45、资产处置收益（损失用“—”填列）

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产而产生的利得或损失	-132,297.62	-205,491.92
合计	-132,297.62	-205,491.92

#### 46、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
接受捐赠	640,078.90	19,287,766.42
政府补助	1,119,178.95	5,142,839.53

项目	本期发生额	上期发生额
罚没收入	171,419.32	4,294,345.83
其他	1,106,102.44	4,514,796.98
合计	3,036,779.61	33,239,748.76

#### 47、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	880,572.36	98,540.10
未决诉讼预计损失		16,740,557.91
赔偿款		17,525,378.83
对外捐赠	1,437,874.32	21,218,509.22
罚没、滞纳金支出	6,204,514.16	3,830,474.25
其他	830,837.96	2,438,793.31
合计	9,353,798.80	61,852,253.62

#### 48、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,603,926.92	45,678,983.77
递延所得税费用	4,505,453.26	-3,372,781.13
合计	74,109,380.18	42,306,202.64

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	102,116,493.73	203,049,717.11
收到利息	9,245,229.45	14,973,926.32
其他往来款	2,735,463,960.10	3,082,358,179.70
合计	2,846,825,683.28	3,300,381,823.13

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售费用等付现部分中非税、非工资项目	40,634,484.99	107,605,253.75
捐赠、罚款支出	8,452,999.63	9,692,818.76
其他往来款	1,324,978,591.51	1,019,949,420.61



项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,374,066,076.13	1,137,247,493.12

## 50、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	-69,945,536.76	8,789,972.17
计提的资产减值准备	-10,144,095.68	18,993,824.30
固定资产折旧	160,196,528.59	148,256,543.60
无形资产摊销	19,821,620.85	19,560,958.86
长期待摊费用摊销	65,133,753.04	64,513,323.23
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失 (减：收益)		-205,491.92
固定资产报废损失(减：收益)	880,572.36	98,540.10
公允价值变动损失(减：收益)		
财务费用(减：收益)	327,662,953.38	342,721,612.41
投资损失(减：收益)	-37,812,555.02	-58,845,435.59
递延所得税资产减少(减：增加)	4,747,669.66	-3,372,781.13
递延所得税负债增加(减：减少)		
存货的减少(减：增加)	-1,128,927,478.47	-1,847,157,752.41
经营性应收项目的减少(减：增加)	349,755,475.56	1,775,109,815.36
经营性应付项目的增加(减：减少)	1,560,783,624.44	1,209,055,879.44
其他		248,530.08
经营活动产生的现金流量净额	1,242,152,531.95	1,677,767,538.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	832,728,462.21	1,291,782,440.90

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	1,291,782,440.90	2,675,357,583.96
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	-459,053,978.69	-1,383,575,143.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	832,728,462.21	1,291,782,440.90
其中：库存现金	684,623.18	670,445.64
可随时用于支付的银行存款	830,720,551.56	1,279,784,404.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,323,287.47	11,327,590.66
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	832,728,462.21	1,291,782,440.90
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 51、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	335,101,967.37	质押存单、司法冻结、按揭保证金
应收账款	1,929,897,248.47	银行借款质押
其他应收款	392,131,600.30	银行借款质押
存货	4,210,279,650.10	借款、对外担保设定抵押
其他权益工具投资及其他非流动金融资产	185,784,743.55	借款、对外担保设定抵押
固定资产	332,343,037.23	借款、对外担保设定抵押
无形资产	26,449,118.73	借款、对外担保设定抵押
投资性房地产	57,001,498.78	借款、对外担保设定抵押
在建工程	42,010,028.53	借款、对外担保设定抵押
其他非流动资产	554,180,644.77	借款、对外担保设定抵押
城投公司持有的子公司安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司股权	4,331,835,600.00	借款、对外担保设定质押
合计	12,397,015,137.83	



## 六、在其他主体中的权益

### 1、本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
安顺市供水总公司	安顺市	安顺市	集中供水（生产、销售城市生产、生活用水）；城市供水管网安装、维修；城市污水处理；采暖器材；给排水土建工程；二次供水设施清洗、维护、设计、安装；电气设备安装及维修；建筑物表面清洗；上下管道安装及疏通等	100.00		100.00	投资设立
安顺市公共交通总公司	安顺市	安顺市	公交客运；设计、制作、代理、发布国内广告；汽车配件；五金交电；出租客运；二类机动车维修（分支机构经营）；汽车租赁；电动汽车充电设施运营	100.00		100.00	投资设立
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市	安顺市	城市基础设施项目投资建设，房地产开发，项目代建，实业投资，对授权范围内的城市基础设施资产进行经营、租赁、管理、维护，物业管理，工程招标代理，工程监理，工程造价咨询，工程总承包，工程施工，园林绿化，建材生产经营，受托进行土地整理，房屋拆迁，房屋中介；互联网数据服务（不含互联网金融类服务），信息技术咨询服务，软件开发、销售及售后服务，信息系统集成服务，运行维护服务，广告制作、设计及发布。	100.00		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	安顺市	安顺市	一般项目：旅游交通、家畜的养殖、文化艺术、索道营运、饮食住宿、歌舞娱乐、广告业务、（由取得许可的分支机构经营）；旅游产品、旅游社团服务、水电经营、网球项目的经营、对旅游项目的投资、园林绿化、花卉苗木种植销售、盆景种植及销售（须取得行政许可的专项除外）、旅游产品销售（不含食品）、商务活动策划、网上销售旅游产品（不含食品）、企业形象策划、利用自有媒体发布各类广告、文化艺术交流策划、互联网数据服务、软件开发、数据处理和存储支持服务、信息技术咨询服务、技术服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；票务代理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	90.00	90.00	同一控制下企业合并
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	安顺市	安顺市	艺术作品的拍摄、制作（不含广播、电影、电视、音像）、演出、文化活动经纪，自有场地出租、广告业务、数字电影放映，动画、动漫产品创作、制作、经营，演艺经纪、声乐培训、器乐培训、舞蹈培训（以上培训均不含学历教育和职业教育培训）。	100.00	100.00	投资设立
安顺市国新资产经营有限公司	安顺市	安顺市	国有资产经营和资本运营，包括资产转让、租赁、兼并、联合、开发经营，以及市政设施附属资产开发经营规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（国有资产经营和资本运营，包括资产转让、租赁、兼并、联合、开发经营，以及市政设施附属资产开发经营；农产品种植加工销售；食品及副食品加工销售；农业技术开发、服务、咨询；中草药种植加工销售；农产品的仓储运输；餐饮服务；住宿、农产品采摘、农业示范园参观；园林技术服务；草坪、盆景、花卉苗木种植销售；园林绿化工程建设；农业机械、农具、化肥经营。（法律、行政法规或国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）	100.00	100.00	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	安顺市	安顺市	劳务派遣, 商务培训服务、企业管理培训 (以上培训均不含学历教育和职业教育培训)、企业管理咨询, 就业信息咨询, 市场调查, 餐饮管理及服务, 组织文化艺术交流活动 (不含演出), 设计、制作、代理、发布广告, 基础建设, 投资与资产管理, 工业园区建设, 城市综合体建设, 旅游产业, 商贸物流, 汽车交易 (不含品牌汽车), 建筑材料销售, 园林绿化, 矿产品经营 (不含煤炭), 广告咨询业务; 化工产品 (不含危险化学品)、有色金属 (国家禁止的除外、稀有金属除外)、农产品销售; 文化产业园区开发建设; 文化产业投融资; 会议展览服务; 人力资源服务 (不含劳务派遣); 机动车驾驶员培训; 保安培训 (不含保安服务); 教育咨询服务 (不含涉许可审批的教育培训活动); 业务培训 (不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训); 礼仪服务; 信息咨询服务 (不含许可类信息咨询服务); 办公服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	100.00	100.00	投资设立
安顺市中汇房地产开发有限公司	安顺市	安顺市	房地产开发经营; 物业管理; 建材销售; 装饰装潢; 广告业务; 自有房屋租赁 (以上经营范围国家法律法规规定经营前须取得相关许可的, 取得许可后才能从事经营活动)。	51.00	51.00	投资设立
贵州省安顺安资融资担保有限公司	安顺市	安顺市	款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保、其他融资担保业务; 诉讼保全担保、招标投标担保、预付款担保、工程履约担保等履约担保业务; 与担保业务有关的咨询、财务顾问等中介服务; 使用不高于净资产20%的自有资金进行符合规定的投资。(在许可证有效期内及范围内从事经营活动)	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	主营业务	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
安顺市金盾保安有限公司	安顺市	安顺市	<p>一般项目：门卫、巡逻、守护，随身护卫，安全检查、安全技术防范，安全风险评估；劳务分包、国内劳务派遣及劳务输出；档案整理；礼仪服务；应用软件开发、开发、销售；安装及维护；楼宇智能化系统、联网报警系统、GPS车辆管理系统、物流实名制系统、特种行业实名制系统、安防系统、多媒体及教育器材；计算机及其辅助设备及相关配套产品的生产及销售；通讯设备、智能设备、电子产品开发及销售；特定印刷品印刷；包装装潢印刷品印刷；室内外广告（大、中、小型）设计制作、发布、代理、安装；打字复印及相关文印服务（以上均不得开展出版物发行）；各类会展及会务服务；物业管理；园林绿化、计及施工、养护；家政服务；室内空气质量检测及治理；室内外清洁、保洁服务；代驾服务；停车场管理；停车场设施设备维护、安装、经营；房屋、汽车租赁服务；酒店管理；餐饮服务；水电设备安装及维护；装饰装修；设备维修（不含特种设备）；销售：安防器材、消防器材、建材、清洁用品、办公用品、农产品、生鲜果蔬、水产品、五金交电、手工艺品（不含象牙及其制品）、服装服饰、厨房用具及日用百货（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）</p>	100.00	100.00	划转



## 2、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	2,251,202,947.95	3,957,877,248.57	6,209,080,196.52
安顺市中汇房地产开发有限公司	1,122,148,623.58	6,544,882.93	1,128,693,506.51

### 续 1

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	2,211,713,092.02	2,864,140,317.09	5,075,853,409.11
安顺市中汇房地产开发有限公司	916,989,349.98	142,112,500.00	1,059,101,849.98

### 续 2

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	1,616,602,218.90	3,853,112,680.35	5,469,714,899.25
安顺市中汇房地产开发有限公司	1,264,525,506.55	6,064,497.69	1,270,590,004.24

### 续 3

子公司名称	期初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	1,578,481,886.18	2,633,250,843.60	4,211,732,729.78
安顺市中汇房地产开发有限公司	1,030,592,943.46	142,112,500.00	1,172,705,443.46

### 续 4

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	622,844,183.12	-72,412,830.81	-72,412,830.81	-9,245,911.63
安顺市中汇房地产开发有限公司	230,334,104.27	-28,292,904.25	-28,292,904.25	1,834,751.04

### 续 5

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	485,319,362.57	-73,532,044.33	-73,532,044.33	-132,829,765.24
安顺市中汇房地产开发有限公司	115,914,360.44	36,267,905.88	36,267,905.88	56,965,888.73

## 七、资产证券化业务的会计处理

本公司本期无资产证券化业务。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
安顺市人民政府	贵州安顺	政府机关	-	85.03937	100.00

### 2、本公司的子公司情况

详见附注五、合并报表范围所述。

### 3、存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系	经济性质	法定代表人
安顺市供水总公司	母子公司	国有独资有限责任公司	郑方忠
安顺市公共交通总公司	母子公司	国有独资有限责任公司	李天志
安顺市城市建设投资有限责任公司	母子公司	国有独资有限责任公司	罗昕
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	母子公司	国有控股股份有限公司	吴声洪
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	母子公司	国有独资有限责任公司	周泉
安顺市国新资产经营有限公司	母子公司	国有独资有限责任公司	鲁富红
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	母子公司	国有独资有限责任公司	金模祥
安顺市中汇房地产开发有限公司	母子公司	其他有限责任公司	李鹏
贵州省安顺安资融资担保有限公司	母子公司	国有独资有限责任公司	郭江涛
安顺市金盾保安有限公司	母子公司	国有独资有限责任公司	王颖

### 4、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（万元）

企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
安顺市供水总公司	2,000.00			2,000.00
安顺市公共交通总公司	5,000.00			5,000.00



企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
安顺市城市建设投资有限责任公司	22,527.50			22,527.50
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	14,690.00			14,690.00
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.50			2,880.50
安顺市国新资产经营有限公司	2,200.00			2,200.00
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	10,000.00			10,000.00
安顺市中汇房地产开发有限公司	16,000.00			16,000.00
贵州省安顺安资融资担保有限公司	30,000.00			30,000.00
安顺市金盾保安有限公司	100.00	400.00		500.00

#### 5、存在控制关系的关联方所持股份及权益及其变化（万元）

企业名称	期初余额		本期增加数	本期减少数	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	金额
安顺市供水总公司	3,824.98	100.00			3,824.98	100.00
安顺市公共交通总公司	6,074.77	100.00			6,074.77	100.00
安顺市城市建设投资有限责任公司	753,198.71	100.00			753,198.71	100.00
贵州黄果树旅游集团股份有限公司	13,221.00	90.00			13,221.00	90.00
安顺市黄果树艺术团文化有限责任公司	2,880.47	100.00			2,880.47	100.00
安顺市国新资产经营有限公司	2,200.00	100.00			2,200.00	100.00
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	10,000.00	100.00			10,000.00	100.00
安顺市中汇房地产开发有限公司	8,160.00	51.00			8,160.00	51.00
贵州省安顺安资融资担保有限公司	30,000.00	100.00			30,000.00	100.00
安顺市金盾保安有限公司	500.00	100.00			500.00	100.00

#### 4、关联方交易

无。

#### 5、关联方担保情况

担保单位	借款单位	贷款金融机构	借款金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺世纪华荣房地产开发有限公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	40,000.00	2019/06/04	2022/05/17
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市翠麓置地发展投资有限公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	40,000.00	2015/03/26	2024/03/25

担保单位	借款单位	贷款金融机构	借款金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	中国工商银行股份有限公司安顺分行	40,000.00	2017/12/01	2032/11/29
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	900.00	2021/02/21	2022/02/20
安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州黔城智慧物流运营管理有限公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	500.00	2020/12/29	2023/12/28
安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州省安顺市城投宜安建材商贸有限责任公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	500.00	2020/12/29	2022/09/17
安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州省安顺市城投宜安建材商贸有限责任公司	贵阳银行股份有限公司安顺分行	26,000.00	2021/10/3	2022/9/28
安顺市城市建设投资有限责任公司、安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	贵州建工安顺建筑工程有限公司	安顺农村商业银行股份有限公司南马支行	5,200.00	2021/8/20	2022/08/19
安顺市城市建设投资有限责任公司	紫云自治县城市开发有限责任公司	中国农业银行股份有限公司紫云县支行	61,020.00	2019/4/30	2029/12/30
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	5,000.00	2021/7/1	2023/06/30
安顺市国有资产管理有限公司	黔中公司	华澳信托	20,000.00	2019/10/12	2020/10/25
安顺市国有资产管理有限公司	黔中公司	华澳信托	20,000.00	2021/7/14	2022/7/13
安顺市国有资产管理有限公司	黔中公司	安顺农商行	2,770.00	2021/8/13	2022/8/13
安顺市国有资产管理有限公司	黄果树旅游集团公司	贵阳贵银金融租赁有限公司	25,000.00	2019/7/2	2021/9/15
安顺市国有资产管理有限公司	黄果树旅游集团公司	贵州银行	40,000.00	2019/6/28	2023/6/28
安顺市国有资产管理有限公司	公交公司	贵阳贵银金融租赁有限公司	4,000.00	2019/12/14	2021/9/15
安顺市国有资产管理有限公司	国新公司	贵州银行	350.00	2019/11/12	2022/11/10
安顺市国有资产管理有限公司	金盾公司	贵州银行	450.00	2022/12/17	2023/12/16
安顺市金盾保安有限公司	贵州黔中人力资源产业开发有限公司	安顺农村商业银行有限公司	2,770.00	2021/08/11	2022/08/10
安顺市供水总公司	安顺市国有资产管理有限公司	瀚华融资担保股份有限公司	44,000.00	2016/7/15	2023/7/15
贵州省安顺安资融资担保有限公司	安顺市国有资产管理有限公司	瀚华融资担保股份有限公司	44,000.00	2016/7/15	2023/7/15
安顺市公共交通有限公司	安顺市国有资产管理有限公司	瀚华融资担保股份有限公司	44,000.00	2016/7/15	2023/7/15
贵州黔中人力资源产业开发有限公司	安顺市国有资产管理有限公司	瀚华融资担保股份有限公司	44,000.00	2016/7/15	2023/7/15
安顺市国新资产经营管理有限公司	安顺市国有资产管理有限公司	瀚华融资担保股份有限公司	44,000.00	2016/7/15	2023/7/15



担保单位	借款单位	贷款金融机构	借款金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
合计			554,460.00		

#### 九、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

#### 十、或有事项

##### (1) 对外担保事项

担保单位	借款主体	授信机构	担保余额 (万元)	授信起始日	授信终止日
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	长安财富资产管理有限公司	34,985.00	2017/8/10	2021/12/15
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	东航国际融资租赁有限公司	4,862.49	2016/9/27	2026/12/31
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	上海金元百利资产管理有限公司	3,002.61	2018/1/30	2022/5/13
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	国泰融资租赁有限公司	8,700.00	2016/6/29	2023/12/30
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	贵阳贵银金融租赁有限公司	7,995.00	2018/12/28	2023/1/31
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	皖江金融租赁有限公司	6,934.00	2016/10/1	2027/6/15
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	深圳嘉鸿财富基金管理有限公司 (华融金租)	31,126.20	2016/11/1	2023/11/20
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	基石融资租赁有限公司	6,552.50	2016/12/1	2021/7/29
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	中信银行贵阳分行	19,582.00	2017/11/16	2021/7/22
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	厦门国际银行	18,411.00	2018/9/4	2022/5/18
安顺市国有资产管理有限公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	华融金融租赁股份有限公司	5,794.90	2020/11/19	2021/12/20
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	中电投(先融)上海资产管理 有限责任公司	19,333.39	2017/9/12	2022/12/17
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	百瑞信托有限责任公司	7,799.89	2016/11/22	2023/2/6
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	华融国际信托有限责任公司	13,650.00	2016/9/9	2022/12/1
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	百瑞信托有限责任公司	20,080.00	2020/6/23	2021/10/20



安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	安顺农商行	6,400.00	2021/6/19	2021/6/20
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	贵州银行	38,800.00	2020/12/18	2021/12/5
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	江苏金融租赁股份有限公司	7,991.27	2017/11/12	2021/6/31
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	河北省金融租赁有限公司	9,900.00	2020/11/11	2021/7/15
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	河北省金融租赁有限公司	4,000.00	2020/11/11	2021/2/13
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	邦融金融租赁股份有限公司	14,009.09	2017/5/10	2021/4/3
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	华融金融租赁股份有限公司	12,250.00	2017/1/15	2024/12/1
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	雪松国际信托公司(原中国际信托)	27,336.48	2017/12/28	2021/11/24
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	苏银金融租赁股份有限公司	6,958.66	2020/9/24	2022/8/1
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	中国建设银行股份有限公司安顺分行	16,469.00	2016/12/29	2022/4/23
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市交通建设投资有限公司	华融国际信托有限责任公司	16,170.00	2017/6/23	2022/11/9
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市人民医院	中建投租赁公司	2,722.96	2019/12/23	2020/3/19
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市人民医院	中国建设银行安顺分行	16,570.00	2014/6/16	2027/10/11
安顺市国有资产管理有限公司	贵州天宇建设有限公司	贵州银行股份有限公司	500.00	2021/9/30	2021/4/26
安顺市国有资产管理有限公司	贵州天宇建设有限公司	安顺西航南马村镇银行股份有限公司	200.00	2021/11/29	2028/9/10
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市大健康医药投资有限公司	华融国际信托有限公司	14,817.00	2016/11/29	2028/6/30
安顺市国有资产管理有限公司	安顺工投贸易有限公司	远东国际租赁有限公司	3,970.00	2018/2/13	2021/12/7

安顺市国有资产管理有限公司	贵州省安顺汽车运输公司	贵州银行安顺分行	5,500.00	2021/5/21	2035/12/13
安顺市国有资产管理有限公司	安顺学院	贵州银行	37,100.00	2019/2/1	2023/9/25
安顺市国有资产管理有限公司	安顺市平坝区建设投资有限公司	重庆银行股份有限公司贵阳分行	35,500.00	2021/5/20	2033/4/14
安顺市国有资产管理有限公司	安顺职业技术学院	建行安顺分行	15,261.00	2014/8/30	2023/4/22
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	建信信托有限责任公司	36,000.00	2016/8/22	2021/6/22
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	中国银行股份有限公司安顺分行	20,000.00	2017/6/26	2022/5/17
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	安顺农村商业银行股份有限公司南华支行	2,900.00	2021/12/7	2023/3/1
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	中信银行股份有限公司贵阳分行	12,300.00	2021/4/26	2021/12/13
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	贵阳贵银金融租赁有限责任公司	12,434.30	2018/9/25	2028/7/18
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	贵州银行股份有限公司安顺分行	52,000.00	2018/12/14	2028/7/2
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	中国建设银行股份有限公司安顺市分行	18,000.00	2020/6/30	2022/6/27
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	贵阳银行股份有限公司安顺分行	31,400.00	2014/12/9	2023/9/30
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	安顺投资有限公司2020年非公开发行项目收益专项公司债券	63,000.00	2020/1/10	2021/7/1
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	中国银行股份有限公司安顺分行	19,875.00	2020/9/15	2021/1/21
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺投资有限公司	贵州众石乾诚资产管理有限责任公司	26,000.00	2020/11/26	2037/3/28
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市职业技术学院	贵阳银行股份有限公司安顺分行	40,000.00	2015/5/21	2037/1/18
安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市职业技术学院	中国光大银行股份有限公司贵阳	10,000.00	2018/4/23	2037/3/28



限责任公司	阳分行					
安顺市城市建设投资有 限责任公司	贵州龙宫旅游发展有限责任公司	贵州银行股份有限公司安顺分 行	40,000.00	2014/12/19		2022/6/27
安顺市城市建设投资有 限责任公司	贵州龙宫旅游发展有限责任公司	中国工商银行股份有限公司安 顺分行	7,000.00	2021/4/19		2037/1/18
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	长安国际信托股份有限公司	44,000.00	2017/6/27		2022/6/27
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺黄铺开发投资集团有限公司	东航国际融资租赁有限公司	4,730.00	2020/10/27		2021/11/27
安顺市城市建设投资有 限责任公司	紫云自治县交通发展有限责任公 司	上海好期投资管理有限公司	40,000.00	2017/8/28		2035/1/5
安顺市城市建设投资有 限责任公司	紫云自治县交通发展有限责任公 司	远东国际融资租赁有限公司	21,904.76	2018/3/1		2027/1/12
安顺市城市建设投资有 限责任公司	紫云自治县人民医院	远东国际融资租赁有限公司	2,571.43	2020/9/30		2040/7/14
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺市工业投资有限责任公司	联储证券有限责任公司上海证 券资产管理分公司	40,000.00	2017/9/20		2027/1/12
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺市工业投资有限责任公司	中信银行股份有限公司贵阳分 行	10,000.00	2020/6/28		2040/7/14
安顺市城市建设投资有 限责任公司	贵州省安顺汽车运输公司	中国农业银行股份有限公司安 顺分行	9,000.00	2021/6/23		2021/11/28
安顺市城市建设投资有 限责任公司	普定县普信城市建设投资有限责 任公司	中江国际信托股份有限公司	10,000.00	2018/10/22		2022/9/12
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺市大健康医药投资有限公司	中国建设银行股份有限公司安 顺市分行	27,939.00	2020/7/2		2028/7/2
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺市交通建设投资有限责任公 司	中国工商银行股份有限公司安 顺分行	68,830.00	2019/7/19		2028/7/18
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺交通旅游集团有限公司有限责任 公司	贵州银行股份有限公司安顺分 行	6,389.79	2021/10/22		2024/10/21
安顺市城市建设投资有 限责任公司	安顺市平坝区扶贫开发投资有限 责任公司	中国工商银行股份有限公司安 顺分行	17,000.00	2021/5/28		2031/5/28
安顺惠民保障性住房开 发建设有限责任公司	安顺建工消防科技有限公司	贵州银行股份有限公司安顺分 行	300	2021/1/20		2022/1/19

紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县长宏土地开发建设有限公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	10,000.00	2017/1/20	2037/1/18
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县长宏土地开发建设有限公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	15,000.00	2018/4/18	2037/1/18
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县长宏土地开发建设有限公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	15,000.00	2018/6/28	2022/6/27
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县长宏土地开发建设有限公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	2,800.00	2019/9/27	2022/6/27
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县人民医院	重庆银行股份有限公司贵阳城东支行	2,750.00	2021/11/17	2024/11/16
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县交通发展有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	15,000.00	2020/1/8	2035/1/5
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县交通发展有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	10,000.00	2020/4/24	2027/1/12
紫云自治县城市开发有限公司	紫云自治县交通发展有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	5,000.00	2020/1/22	2027/1/12
紫云自治县城市开发有限公司	紫云苗族布衣族自治县水利工程投资建设有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	19,000.00	2019/9/24	2037/3/28
紫云自治县城市开发有限公司	紫云苗族布衣族自治县水利工程投资建设有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	10,000.00	2017/3/29	2037/3/28
紫云自治县城市开发有限公司	紫云苗族布衣族自治县水利工程投资建设有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	10,000.00	2020/8/25	2040/7/14
紫云自治县城市开发有限公司	紫云苗族布衣族自治县水利工程投资建设有限责任公司	中国农业发展银行紫云苗族布衣族自治县支行	4,500.00	2020/11/10	2040/7/14
安顺市中汇房地产开发有限公司	安顺市投资有限公司	贵州众石乾诚资产管理有限公司	5,500.00	2021/6/28	2023/6/27



安顺市中汇房地产开发 有限公司	贵州省安顺汽车运输公司	上海浦东发展银行贵阳分行	5,000.00	2018/10/16	2023/04/01
安顺市中汇房地产开发 有限公司	贵州省安顺汽车运输公司	上海浦东发展银行贵阳分行	5,000.00	2018/09/28	2023/03/10
安顺市中汇房地产开发 有限公司	贵州省安顺汽车运输公司	安顺农村商业银行股份有 限公司	5,600.00	2020/11/13	2022/11/11
安顺市中汇房地产开发 有限公司	贵州省安顺汽车运输公司	中信银行股份有限公司	8,400.00	2015/03/12	2022/09/11
安顺市公共交通总公司	安顺市大健康医药投资有限公司	华融国际信托有限责任公司	14,817.00	2016/11/29	2019/11/29
贵州省安顺安融资担保 有限公司	贵州省平坝县顺龙米业有限责 任公司	中国农业银行安顺分行	1,500.00	2014/11/26	2015/11/25
合计			1,359,675.72		

(2) 未决诉讼事项

截止资产负债表日，本公司及下属子公司涉及诉讼的事项，共计 17 项，其中主要诉讼的情况如下：

序号	原告单位	被告单位	受理法院	案件号	涉诉类型	案件进展情况
1	安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州省安顺市鼎城房地产开发有限公司	安顺市中级人民法院、贵州省高级人民法院	(2020)黔04民初41号	破产债权确认纠纷	案件完成一审、二审，公司不服判决，已于2022年1月20日向最高人民法院提交再审申请，目前申请再审正在进行中。
2	安顺市城市建设投资有限责任公司	新六建设集团有限公司	安顺市中级人民法院	(2020)黔04民初56号	施工合同纠纷	2021年6月18日安顺市中级人民法院作出一审判决。目前本公司不服一审判决，已于2021年8月向贵州省高级人民法院提起上诉，经省高院审理已发回安顺市中级人民法院重审。
3	陈大春、周毅等39人（后追加2人）	安顺市津安置业有限公司、安顺市城投公司、城投宜安建材公司、曹树泽	西秀区人民法院、安顺市中级人民法院、贵州省高级人民法院	(2019)黔0402民初2516号	合同纠纷	案件完成一审、二审，公司不服判决，向贵州省高级人民法院申请再审，贵州省高级人民法院受理裁定，裁定安顺市中级人民法院再审本案，案件定于2022年4月29日开庭再审。
4	何心兵	贵州建工集团第一建筑工程有限责任公司、安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市中级人民法院	(2022)黔04民再38号	建设工程施工合同纠纷	一审、二审已审理完毕，判决市城投公司不承担连带清偿责任。原告不服判决于2021年5月向省高院提出再审。目前案件正在安顺市中级人民法院审理当中。
5	张林江	安顺市城投房地产开发有限公司	西秀区人民法院	(2021)黔0402民初2027号	工程施工合同	工程款结算金额有出入，第三方造价咨询公司已完成审核鉴定工作，目前已开庭，待法院判决。
6	贵州建工第五建筑工程有限责任公司	安顺市城投房地产开发有限公司	西秀区人民法院	(2021)黔0402民初10442号	合同纠纷	公司采取反诉措施，安顺西秀区人民法院一审于2022年3月25日判决，法院对项目存在的质量问题整改费用72万元及逾期验收违约金44万元未认可，公司不服判决已上诉至市中级人民法院，目前正在审理中。
7	安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺翠麓房地产开发有限公司	西秀区人民法院	(2021)黔0402民初11528号	借款纠纷	西秀区法院已召开第一次庭审，因原告双方对借款往来涉及的利息有较大争议，正在由法院指定会计师事务所进行审计。
8	安顺市城市建设投资有限责任公司	安顺市翠麓置地发展投资有限公司	西秀区人民法院	(2021)黔0402民初11529号	借款纠纷	西秀区法院已召开第一次庭审，因原告双方对借款往来涉及的利息有较大争议，正在由法院指定会计师事务所进行审计。



序号	原告单位	被告单位	受理法院	案件号	涉诉类型	案件进展情况
9	安顺市城市建设投资有限责任公司	贵州安顺市世纪华荣投资有限公司、安顺世纪华荣房地产开发有限公司	西秀区人民法院	(2021)黔0402民初11572号	借款纠纷	西秀区人民法院于2022年3月24日判决,判决贵州安顺世纪华荣投资有限公司偿还借款500万元及利息、逾期利息。公司拟向法院申请强制执行。
10	贵州乌江水电开发有限责任公司	安顺市翠麓置地发展有限公司、安顺市城市建设投资有限责任公司、安顺世纪华荣房地产开发有限公司	贵州省安顺市中级人民法院	(2021)黔04民初24号	债权人代位权纠纷	该案件一审贵州省安顺市中级人民法院裁定为支持原告方诉求,原告上诉至省高级人民法院,贵州省高级人民法院(2021)黔民终1064号民事判决书支持原告诉求,被告方不服已于2022年2月16日向贵州省高级人民法院提交再审申请书。
11	长安财富资管公司	安顺市国有资产管理有限公司	上海虹口区人民法院 上海金融法院	(2020)沪74民初1516号 (2020)沪0109民初6948号	担保债务诉讼	2021年11月收到长安财富终审判决,目前正在与长安财富协商分期还款事宜。
12	百瑞信托公司	安顺市国有资产管理有限公司	郑州市中级人民法院	(2020)豫01民初1352号	担保债务诉讼	已与百瑞信托谈妥解决方案,预计近期结案。
13	中电投资资管公司	安顺市国有资产管理有限公司	上海金融法院	(2020)沪74民初2501号	担保债务诉讼	目前正积极和中电投沟通,尝试拉长长期限,努力筹集资金偿还。
14	华融国际信托公司	安顺市国有资产管理有限公司	北京金融法院	(2021)京74民初940号	担保债务诉讼	目前大健康医投公司正在积极与华融国际信托公司沟通和解
15	厦门国际银行	安顺市国有资产管理有限公司	贵阳市中级人民法院	(2021)黔01执2516号	担保债务诉讼	已于厦门国际银行协商好解决方案,预计5月中旬结案
16	华融国际信托公司	安顺市国有资产管理有限公司	北京市第四中级人民法院	(2020)京04民初581号	担保债务诉讼	正在与华融信托协商和解,拟通过债务置换等方式妥善解决。
17	华融国际信托公司	安顺市国有资产管理有限公司	北京市第四中级人民法院	(2020)京04民初580号	担保债务诉讼	正在与华融信托协商和解,拟通过债务置换等方式妥善解决。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	100.00	3,850,000.00	100.00	
信用组合小计：					
其中：组合1按组合计提坏账准备的应收账款（余额百分比）					
组合2不计提坏账组合					
合计	3,850,000.00	100.00	3,850,000.00	100.00	

续表一

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,850,000.00	32.82	3,850,000.00	100.00	
信用组合小计：	7,880,000.00	67.18	39,400.00	0.50	7,840,600.00
其中：组合1按组合计提坏账准备的应收账款（余额百分比）	7,880,000.00	67.18	39,400.00	0.50	
组合2不计提坏账组合					
合计	11,730,000.00	100.00	3,889,400.00		7,840,600.00

(2) 单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京宏基兴业技术发展有限公司	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00	年限久远，无法联系



应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
合计	3,850,000.00	3,850,000.00		

(3) 组合 1: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款: 无。

(4) 组合 2: 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款: 无。

(5) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(6) 截至 2021 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额余额明细情况如下:

单位名称	期末余额
北京宏基兴业技术发展有限公司	3,850,000.00
合计	3,850,000.00

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,386,129,612.55	4,302,256,493.91
合计	4,386,129,612.55	4,302,256,493.91

### 2.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
信用组合小计:	4,408,170,464.87	100.00	22,040,852.32	0.50	4,386,129,612.55
其中: 组合 1 按组合计提坏账准备的其他应收款(余额百分比)	4,408,170,464.87	100.00	22,040,852.32	0.50	4,386,129,612.55
组合 2 不计提坏账组合					
合计	4,408,170,464.87	100.00	22,040,852.32	0.50	4,386,129,612.55

续表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
信用组合小计:	4,323,875,873.28	100.00	21,619,379.37	0.50	4,302,256,493.91
其中:组合1按组合计提坏账准备的其他应收款(余额百分比)	4,323,875,873.28	100.00	21,619,379.37	0.50	4,302,256,493.91
组合2不计提坏账组合					
合计	4,323,875,873.28	100.00	21,619,379.37	0.50	4,302,256,493.91

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,411,359,718.59	32.02	7,056,798.59	1,645,769,716.11	38.06	8,228,848.58
1—2年	551,548,588.78	12.51	2,757,742.94	286,093,674.50	6.62	1,430,468.37
2—3年	286,022,660.45	6.49	1,430,113.30	333,077,547.74	7.70	1,665,387.74
3年以上	2,159,239,497.05	48.98	10,796,197.49	2,058,934,934.93	47.62	10,294,674.68
合计	4,408,170,464.87	100.00	22,040,852.32	4,323,875,873.28	100.00	21,619,379.37

(2)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末原值的比例(%)
安顺市中汇房地产开发有限公司	696,639,410.44	15.80
安顺市城市投资建设有限责任公司	344,726,159.12	7.82
安顺投资有限公司	320,969,300.00	7.28
安顺惠民保障性住房开发建设有限责任公司	231,844,590.00	5.26
贵州安顺汽车运输公司	216,333,698.33	4.91
合计	1,810,513,157.89	41.07

### 3、长期股权投资

(1)长期股权投资的分类

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备



项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
长期股权投资	8,777,539,335.44		22,361,207.36	64,200.00	8,799,900,542.80	
其中：对子公司投资	8,296,096,229.43		22,157,197.14		8,318,253,426.57	
对联营、合营企业投资	481,443,106.01		268,210.22	64,200.00	481,647,116.23	

(2) 对子公司投资明细如下：

被投资单位名称	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
贵州黔中人力资源产业开发有限责任公司	100.00	100,000,000.00			100,000,000.00	成本法
安顺市城市建设投资有限责任公司	100.00	7,531,987,123.55			7,531,987,123.55	成本法
安顺市供水总公司	100.00	38,249,826.20			38,249,826.20	成本法
安顺市公共交通总公司	100.00	60,747,734.92			60,747,734.92	成本法
安顺市国新资产经营有限公司	100.00	22,000,000.00			22,000,000.00	成本法
黄果树艺术团文化有限责任公司	100.00	28,804,685.20			28,804,685.20	成本法
贵州省安顺安资融资担保有限公司	100.00	300,000,000.00			300,000,000.00	成本法
黄果树旅游集团股份有限公司	90.00	132,210,000.00			132,210,000.00	成本法
安顺市中汇房地产开发有限公司	51.00	81,600,000.00			81,600,000.00	成本法
安顺市金盾保安有限公司	100.00	496,859.56	22,157,197.14		22,654,056.70	成本法
合计		8,296,096,229.43	22,157,197.14	0.00	8,318,253,426.57	

(3) 对联营、合营企业投资明细如下：

被投资单位	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	50.00	394,914.48		64,200.00	330,714.48	权益法
安顺市西秀区国有资产管理公司	100.00	481,048,191.53	268,210.22		481,316,401.75	权益法
合计		481,443,106.01	268,210.22	64,200.00	481,647,116.23	

(4) 长期股权投资本期增减变动情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
贵州安顺黄果树拍卖有限公司	394,914.48			-64,200.00					330,714.48
安顺市西秀区国有资产管理有限公司	481,048,191.53			268,210.22					481,316,401.75
二、联营企业									
合计	481,443,106.01			204,010.22					481,547,116.23



#### 4、其他权益工具投资

##### (1) 其他权益工具投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债务工具:			
权益工具:	299,437,051.20		299,437,051.20
其中:以公允价值计量的权益工具	11,382,851.20		11,382,851.20
以成本计量的权益工具	288,054,200.00		288,054,200.00
合计	299,437,051.20		299,437,051.20

续表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债务工具:			
权益工具:	320,095,840.00		320,095,840.00
其中:以公允价值计量的权益工具	4,441,640.00		4,441,640.00
以成本计量的权益工具	315,654,200.00		315,654,200.00
合计	320,095,840.00		320,095,840.00

##### (2) 期末以公允价值计量的权益工具投资明细

被投资单位	持股比例(%)	投资成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末余额	核算方法
贵州红星发展股份有限公司	0.21	338,592.93	11,382,851.20	11,044,258.27	11,382,851.20	公允价值
合计		338,592.93	11,382,851.20	11,044,258.27	11,382,851.20	

说明:2021年12月31日贵州红星发展股份有限公司股票收盘价18.58元/股,本公司持有612,640.00股,公允价值为11,382,851.20元。

##### (3) 以成本计量的权益工具投资明细

被投资单位名称	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
中核安顺投资有限责任公司	40.00	120,000,000.00			120,000,000.00	成本法

被投资单位名称	持股比例(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	核算方法
安顺黄果树机场管理有限公司	70.00	150,900,000.00			150,900,000.00	成本法
安顺黄果树机场客货销售代理有限公司	10.00	100,000.00			100,000.00	成本法
贵州安顺油脂(集团)股份有限公司	5.00	3,600,000.00			3,600,000.00	成本法
紫云诚誉惠通置业有限公司	49.00	27,600,000.00		27,600,000.00		成本法
黄织铁路有限责任公司	2.00	13,454,200.00			13,454,200.00	成本法
合计		315,654,200.00		27,600,000.00	288,054,200.00	

## 5、其他非流动金融资产

### (1) 其他非流动金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
权益工具	187,647,483.05		187,647,483.05
合计	187,647,483.05		187,647,483.05

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
权益工具	187,647,483.05		187,647,483.05
合计	187,647,483.05		187,647,483.05

### (2) 分类为其他非流动金融资产权益工具的明细

债权工具	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
贵州银行股份有限公司	187,647,483.05			187,647,483.05



## 6、营业收入和营业成本：

项目	营业收入	
	本期发生额	上期发生额
担保收入	7,516,509.44	83,800,827.37
政府回购收入		32,362,064.41
其他	206,589,197.40	196,860,377.23
合计	214,105,706.84	313,023,269.01

### 续上表

项目	营业成本	
	本期发生额	上期发生额
担保成本		
政府回购收入		
其他	201,542,626.71	179,306,113.94
合计	201,542,626.71	179,306,113.94

## 7、投资收益

### (1) 按照项目列别列示

项目	本期累计数	上期累计数
权益法核算的长期股权投资收益	204,010.22	-1,659,595.53
处置长期股权投资产生的投资收益	12,108,505.83	
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
其他非流动金融资产等取得的投资收益	2,244,475.46	14,343,695.25
处置其他权益工具取得的投资收益		4,021,392.93
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	2,600,000.00
其他		
合计	15,556,991.51	19,305,492.65

## 8、现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	7,285,242.22	40,227,918.61
计提的资产减值准备	382,072.95	3,082,361.37
固定资产折旧	313,184.13	3,177,215.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	458,715.00	
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	117,499,978.90	141,529,774.98
投资损失（减：收益）	-15,556,991.51	-19,305,492.65
递延所得税资产减少（减：增加）	-95,518.24	-937,912.56
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-75,031,511.50	-524,292,595.90
经营性应付项目的增加（减：减少）	120,990,715.28	816,613,035.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,245,887.23	460,094,304.03
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	961,362.24	4,445,452.16
减：现金的期初余额	4,445,452.16	304,291,128.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-3,484,089.92	-299,845,675.95

  
 安顺市国有资产管理有限公司  
 二〇二二年四月二十八日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



本复印件仅供出具报告使用

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至长期

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街13号13层

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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

2021年 10月 15日



http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011966

### 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。
- 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》。

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 吕江  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000102  
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号  
 批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

复印件仅供出具报告使用

王庆华

姓名 Full name 王庆华  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-10-01  
 工作单位 Working unit 北京永拓会计师事务所(普通合伙) 湖北分所  
 身份证号码 Identity card No. 420108701001447



注册会计师证书编号: 420000011893  
 Auditor's Certificate No.

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 08 月 15 日  
 Date of Issuance



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 有效期为一年。  
 This certificate is valid for one year after this renewal.

CPA No.: 42000011893

姓名: 王庆华

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

湖北分所

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

湖北永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

湖北分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日

本复印件仅供出具报告使用



姓名: 李璐璐  
 Full name: 李璐璐  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1982-11-16  
 Date of birth: 1982-11-16  
 工作单位: 北京拓合会计师事务所(特  
 Working unit: 北京拓合会计师事务所(特  
 身份证号码: 京000000198211160049  
 Identity card No.: 京000000198211160049



证书编号:  
No. of Certificate

420101682290

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2020 09 15

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.

420101682290  
 198211160049

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

北京拓合会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
湖北会所

转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
2020 年 1 月 8 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京拓合会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs  
湖北会所

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
2020 年 1 月 8 日