



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

# 审 计 报 告

2022 年 12 月 31 日

# 目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表及附注	
1、合并资产负债表	4
2、合并利润表	6
3、合并现金流量表	7
4、合并所有者权益变动表	8
5、资产负债表	10
6、利润表	12
7、现金流量表	13
8、所有者权益变动表	14
9、财务报表附注	16
三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、签字注册会计师资质证明复印件	

## 审计报告

众环审字(2023)1800070 号

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司股东：

### 一、审计意见

我们审计了重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“合川城投”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合川城投 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于合川城投，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

合川城投管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括合川城投 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其

他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

合川城投管理层（以下简称“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，管理层负责评估合川城投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算合川城投、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合川城投的财务报告过程。

#### **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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师：张科金

(项目合伙人)



中国注册会计师：崔恒银



2023年4月27日

# 合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,829,544,307.93	4,324,688,696.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	3,000,000.00	
应收账款	六、3	25,497,786,768.53	27,288,140,143.24
应收款项融资			
预付款项	六、4	229,648,749.46	430,056,166.51
其他应收款	六、5	14,136,238,888.38	11,844,010,483.41
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、6	42,683,776,692.10	38,267,336,982.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	3,979,559.74	
其他流动资产	六、8	183,666,791.81	217,159,726.44
流动资产合计		<b>86,567,641,757.95</b>	<b>82,371,392,198.82</b>
非流动资产：			
债权投资	六、9		2,305,968.52
其他债权投资			
长期应收款	六、10	719,052,900.54	713,150,000.00
长期股权投资	六、11	2,349,334,545.10	2,202,660,660.42
其他权益工具投资	六、12	189,344,320.50	221,573,420.15
其他非流动金融资产	六、13	100,252,069.04	131,203,548.21
投资性房地产	六、14	4,323,652,807.17	3,200,467,483.03
固定资产	六、15	1,064,421,803.78	917,748,655.68
在建工程	六、16	3,135,519,099.40	3,131,190,903.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、17		27,512.21
无形资产	六、18	8,854,977,880.29	1,392,751,113.89
开发支出			
商誉	六、19		23,151,100.00
长期待摊费用	六、20	8,244,782.25	412,274.07
递延所得税资产	六、21	89,668,874.45	63,902,211.26
其他非流动资产	六、22	20,800,276,645.49	26,116,740,037.22
非流动资产合计		<b>41,634,745,728.01</b>	<b>38,117,284,888.06</b>
资产总计		<b>128,202,387,485.96</b>	<b>120,488,677,086.88</b>

单位负责人：

沈伟  
5003820060209

主管会计工作负责人：

春唐  
5003827063960

会计机构负责人：

曹林

# 合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、23	930,198,509.71	813,965,902.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、24	476,800,000.00	
应付账款	六、25	1,209,429,175.71	981,428,923.09
预收款项	六、26	6,405,089.29	5,401,480.11
合同负债	六、27	283,193,908.38	116,923,850.22
应付职工薪酬	六、28	1,901,938.17	2,416,478.19
应交税费	六、29	771,807,726.74	874,371,696.00
其他应付款	六、30	1,572,779,930.44	2,443,224,431.22
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、31	15,534,169,998.92	14,478,081,682.78
其他流动负债	六、32	6,154,160,991.10	5,191,646,430.50
<b>流动负债合计</b>		<b>26,940,847,268.46</b>	<b>24,907,460,874.89</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、33	15,900,779,504.31	17,681,206,339.83
应付债券	六、34	29,806,507,445.94	26,611,395,719.98
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、35	7,549,048,143.83	8,777,599,883.02
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、36	189,005,065.85	206,234,436.51
递延收益	六、37	24,434,125.00	24,449,750.00
递延所得税负债	六、38	930,395.58	1,987,827.50
其他非流动负债	六、39	67,782,078.88	75,057,295.58
<b>非流动负债合计</b>		<b>53,538,486,759.39</b>	<b>53,377,931,252.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>80,479,334,027.85</b>	<b>78,285,392,127.31</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	六、40	4,949,520,000.00	4,919,520,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、41	35,406,786,769.34	30,177,238,819.67
减: 库存股			
其他综合收益	六、42	-5,533,248.14	7,164,904.55
专项储备	六、43	15,645.56	27,070.68
盈余公积	六、44	507,553,022.97	491,127,432.26
未分配利润	六、45	5,816,213,024.15	5,552,665,411.25
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>46,674,555,213.88</b>	<b>41,147,743,638.41</b>
少数股东权益		1,048,498,244.23	1,055,541,321.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,723,053,458.11</b>	<b>42,203,284,959.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>128,202,387,485.96</b>	<b>120,488,677,086.88</b>

单位负责人:

沈伟  
5003820060209

主管会计工作负责人:

唐平唐  
5003827063960

会计机构负责人:

曹林

# 合并利润表

2022年度

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入		5,646,877,036.42	5,066,023,205.44
其中:营业收入	六、46	5,646,877,036.42	5,066,023,205.44
二、营业总成本		5,487,473,289.62	4,679,408,841.68
其中:营业成本	六、46	4,723,776,896.67	4,153,394,397.83
税金及附加	六、47	83,435,371.67	90,952,126.36
销售费用	六、48	7,099,817.50	5,960,042.38
管理费用	六、49	141,345,647.99	125,156,309.36
研发费用			
财务费用	六、50	531,815,555.79	303,945,965.75
其中:利息费用	六、50	406,113,931.19	471,053,231.11
利息收入	六、50	90,299,957.15	97,603,647.43
加:其他收益	六、51	593,926,915.05	429,778,416.52
投资收益(损失以“-”号填列)	六、52	28,513,355.76	43,105,510.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	六、52	29,075,543.00	34,897,987.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	六、53	-124,352,380.62	-153,154,196.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、54	-23,151,100.00	-18,255,521.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、55	-6,437,068.69	-5,597,742.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		627,903,468.30	682,490,830.57
加:营业外收入	六、56	845,307.80	2,519,883.21
减:营业外支出	六、57	27,196,104.21	22,780,535.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		601,552,671.89	662,230,178.13
减:所得税费用	六、58	97,104,550.07	94,190,547.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		504,448,121.82	568,039,631.05
(一)按经营持续性分类			
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		504,448,121.82	568,039,631.05
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)		511,159,103.60	586,852,647.44
2、少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-6,710,981.78	-18,813,016.39
六、其他综合收益的税后净额		-10,210,452.69	-8,686,239.89
(一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	六、59	-10,210,452.69	-8,686,239.89
1、不能重分类进损益的其他综合收益	六、59	-10,210,452.69	-8,686,239.89
(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	六、59	-10,210,452.69	11,713,760.11
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他	六、59		-20,400,000.00
2、将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		494,237,669.13	559,353,391.16
(一)归属于母公司股东的综合收益总额		500,948,650.91	578,166,407.55
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-6,710,981.78	-18,813,016.39

单位负责人:

沈伟  
5003820060209

主管会计工作负责人:

春唐  
5003827063960

会计机构负责人:

曹林

# 合并现金流量表

2022年度

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<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		3,499,504,933.36	2,270,042,759.19
收到的税费返还		55,184,133.58	32,594.12
收到其他与经营活动有关的现金		7,252,766,024.66	8,641,701,350.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,807,475,091.60</b>	<b>11,111,776,703.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,472,414,708.99	1,966,169,759.52
支付给职工以及为职工支付的现金		151,754,225.40	95,175,489.98
支付的各项税费		256,541,594.98	358,590,807.14
支付其他与经营活动有关的现金		7,972,578,029.19	8,601,266,481.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,853,288,558.56</b>	<b>11,021,202,538.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>六、59</b>	<b>-45,813,466.96</b>	<b>90,574,165.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		24,325,420.08	114,165,000.00
取得投资收益收到的现金		4,180.56	151,707.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,800.00	3,070,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		782,831,918.00	22,968,098.97
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>807,163,318.64</b>	<b>140,355,306.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,003,159,109.47	4,622,273,622.30
投资支付的现金		12,827,760.00	357,803,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		950,992,995.35	1,701,821,019.98
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,966,979,864.82</b>	<b>6,681,897,642.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,159,816,546.18</b>	<b>-6,541,542,335.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	369,235,774.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		21,174,592,728.44	25,600,314,519.25
收到其他与筹资活动有关的现金		4,239,279,460.57	3,310,368,467.31
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,414,872,189.01</b>	<b>29,279,918,760.56</b>
偿还债务支付的现金		16,405,019,656.68	19,718,691,481.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,267,720,341.39	3,611,377,676.89
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		2,552,762,832.14	1,497,472,053.42
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>23,245,502,830.21</b>	<b>24,827,541,212.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,169,369,358.80</b>	<b>4,452,377,548.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,956.89</b>	<b>-4,031.86</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>六、59</b>	<b>-1,036,258,697.45</b>	<b>-1,998,594,654.19</b>
加:期初现金及现金等价物余额	六、59	4,002,138,839.47	6,000,733,493.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>六、59</b>	<b>2,965,880,142.02</b>	<b>4,002,138,839.47</b>

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2022年度										所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	4,919,520,000.00				30,177,238,819.67		7,164,904.55	27,070.68	491,127,432.26		5,652,665,411.25	41,147,743,638.41	1,055,541,321.16	42,203,284,959.57
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	4,919,520,000.00				30,177,238,819.67		7,164,904.55	27,070.68	491,127,432.26		5,652,665,411.25	41,147,743,638.41	1,055,541,321.16	42,203,284,959.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00				5,229,547,849.67		-12,699,152.69	-11,425.12	16,425,590.71		263,547,612.90	5,526,811,575.47	-7,043,076.93	5,519,768,488.54
（一）综合收益总额							-10,210,452.69				511,159,103.61	500,948,650.92	-6,710,981.78	494,237,669.14
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				5,229,547,849.67							5,259,547,949.67	-332,086.15	5,259,215,854.52
1、所有者投入的普通股	30,000,000.00				5,344,577,165.02							5,374,577,165.02	1,000,000.00	5,375,577,165.02
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					-115,029,215.35							-115,029,215.35	-1,332,086.15	-116,361,310.50
（三）利润分配									16,425,590.71		-250,099,190.71	-233,673,600.00		-233,673,600.00
1、提取盈余公积									16,425,590.71		-16,425,590.71			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转							-2,487,700.00				2,487,700.00			
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益							-2,487,700.00				2,487,700.00			
6、其他														
（五）专项储备								-11,425.12				-11,425.12		-11,425.12
1、本期提取								25,744.33				25,744.33		25,744.33
2、本期使用								-37,169.45				-37,169.45		-37,169.45
（六）其他														
四、本年年末余额	4,949,520,000.00				35,406,786,769.34		5,533,248.14	15,645.56	507,553,022.97		5,816,213,024.15	46,674,555,213.88	1,048,498,244.23	47,723,053,458.11

曹林

唐春平  
5003827063960

沈伟  
5003820060209

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

单位负责人：

# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位: 人民币元

2021年度

归属于母公司所有者权益

其他权益工具

实收资本

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

项 目	归属于母公司所有者权益										小 计	少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	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
一、上年年末余额	4,919,520,000.00				29,216,129,772.68		20,336.94		467,939,518.45		5,201,713,313.41	39,805,322,941.48	1,102,023,446.91	40,907,346,388.39
加: 会计政策变更							15,830,807.50		-268,119.44		-29,131,916.35	-13,569,228.29	-6.75	-13,569,235.04
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	4,919,520,000.00				29,216,129,772.68		15,851,144.44		467,671,399.01		5,172,581,397.06	39,791,753,713.19	1,102,023,440.16	40,893,777,153.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					961,109,046.99		-8,686,239.89		23,456,033.25		380,084,014.19	1,355,989,925.22	-46,482,119.00	1,309,507,806.22
(一) 综合收益总额							-8,686,239.89				586,852,647.44	578,166,407.55	-18,813,016.39	559,353,391.16
(二) 所有者投入和减少资本					961,109,046.99							961,109,046.99	21,358,732.51	982,467,779.50
1、所有者投入的普通股					961,109,046.99							961,109,046.99	21,358,732.51	982,467,779.50
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									21,056,033.25		-228,368,633.25	-207,312,600.00		-207,312,600.00
2、提取一般风险准备									21,056,033.25		-21,056,033.25			
3、对所有者分配														
4、其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
(五) 专项储备														
1、本期提取											27,070.68	27,070.68		27,070.68
2、本期使用											35,268.70	35,268.70		35,268.70
(六) 其他											-8,198.02	-8,198.02		-8,198.02
四、本年年末余额	4,919,520,000.00				30,177,238,819.67		7,164,904.55		491,127,432.26		5,552,665,411.25	41,147,743,638.41	1,055,541,321.16	42,203,284,969.57

单位负责人: 沈伟

主管会计工作负责人: 唐春平

会计机构负责人: 曹林



已审计·请与审计报告一并阅读  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

沈伟  
5003820060209

唐春平  
5003827063950

曹林

# 资产负债表

2022年12月31日

编制单位：重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		415,074,323.15	1,561,229,784.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	9,155,240,362.04	8,899,093,527.35
应收款项融资			
预付款项		113,532,592.82	166,174,840.64
其他应收款	十四、2	9,815,812,760.58	14,396,537,932.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,914,863,487.55	13,331,630,572.54
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		81,166,215.40	86,968,636.26
流动资产合计		<b>36,495,689,741.54</b>	<b>38,441,635,293.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		667,697,585.43	713,150,000.00
长期股权投资	十四、3	22,209,298,649.70	28,009,316,359.30
其他权益工具投资		14,072,110.00	14,072,110.00
其他非流动金融资产		83,932,069.04	84,883,548.21
投资性房地产		1,845,341,501.43	2,464,704,222.10
固定资产		100,684,806.04	105,128,499.02
在建工程		19,054,921.14	19,054,921.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,456,893,431.81	292,161.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,867,038.58	19,931,675.44
其他非流动资产		1,704,966,107.60	1,998,603,184.34
非流动资产合计		<b>28,120,808,220.77</b>	<b>33,429,136,680.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>64,616,497,962.31</b>	<b>71,870,771,974.27</b>

单位负责人：

**沈伟**  
5003820060209

主管会计工作负责人：

**春平唐**  
5003827053960

会计机构负责人：

**曹林**

# 资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款		365,000,000.00	299,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,673,003.57	85,324,727.32
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		8,314.60	8,314.60
应交税费		28,099,833.26	29,675,434.35
其他应付款		3,117,298,900.34	2,617,714,307.59
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,691,502,465.86	6,721,429,053.07
其他流动负债		2,120,301,898.58	3,043,512,698.97
<b>流动负债合计</b>		<b>11,350,884,416.21</b>	<b>12,796,764,535.90</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		4,560,950,000.00	5,871,900,000.00
应付债券		16,505,696,625.48	13,110,947,890.79
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,451,110,987.11	3,188,094,270.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		102,432.00	102,432.00
其他非流动负债		57,892,872.98	74,513,172.98
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,575,752,917.57</b>	<b>22,245,557,766.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>34,926,637,333.78</b>	<b>35,042,322,302.40</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本		4,949,520,000.00	4,919,520,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		23,052,749,451.87	30,297,844,402.34
减: 库存股			
其他综合收益		175,784.94	175,784.94
专项储备			
盈余公积		252,103,933.92	235,678,343.21
未分配利润		1,435,311,457.80	1,375,231,141.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>29,689,860,628.53</b>	<b>36,828,449,671.87</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>64,616,497,962.31</b>	<b>71,870,771,974.27</b>

单位负责人:

沈伟  
5003820060209

主管会计工作负责人:

春平  
5003827063960

会计机构负责人:

曹林

# 利润表

2022年度

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十四、4	1,802,123,052.43	1,827,733,288.01
减: 营业成本	十四、4	1,503,866,574.28	1,444,812,857.43
税金及附加		14,553,419.67	15,864,076.07
销售费用			
管理费用		20,885,079.33	19,539,692.65
研发费用			
财务费用		235,272,967.33	89,262,296.72
其中: 利息费用		114,850,421.28	153,683,670.39
利息收入		42,084,665.68	35,349,078.44
加: 其他收益		150,000,000.00	16,600,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	24,297,879.12	30,750,759.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,297,879.12	25,609,165.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		7,097,579.01	-59,787,421.73
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)		208,940,469.95	245,817,702.46
加: 营业外收入		335,550.10	879,836.98
减: 营业外支出		17,406,915.94	14,993,817.12
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		191,869,104.11	231,703,722.32
减: 所得税费用		27,613,196.98	21,143,389.81
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		164,255,907.13	210,560,332.51
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		164,255,907.13	210,560,332.51
(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			-20,276,767.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-20,276,767.00
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			123,233.00
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			-20,400,000.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		164,255,907.13	190,283,565.51

单位负责人:

**沈伟**  
5003820060209

主管会计工作负责人:

**春唐**  
5003827063960

会计机构负责人:

**曹林**

# 现金流量表

2022年度

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<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		618,859,946.90	711,327,247.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,661,814,925.30	5,366,085,149.40
经营活动现金流入小计		5,280,674,872.20	5,437,412,397.28
购买商品、接受劳务支付的现金		139,399,553.63	108,962,319.74
支付给职工以及为职工支付的现金		11,545,874.63	10,720,848.41
支付的各项税费		53,734,945.35	87,473,485.38
支付其他与经营活动有关的现金		5,775,852,198.19	5,228,796,219.38
经营活动现金流出小计		5,980,532,571.80	5,435,952,872.91
经营活动产生的现金流量净额		-699,857,699.60	1,459,524.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,500,000.00	7,200,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		342,831,918.00	
投资活动现金流入小计		345,331,918.00	7,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		677,052,069.52	348,740,383.27
投资支付的现金		19,540,000.00	208,805,482.50
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		603,983,162.05	1,603,412,000.00
投资活动现金流出小计		1,300,575,231.57	2,160,957,865.77
投资活动产生的现金流量净额		-955,243,313.57	-2,153,757,865.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,184,888,568.53	13,246,025,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,208,548,787.99	487,850,000.00
筹资活动现金流入小计		11,393,437,356.52	13,733,875,500.00
偿还债务支付的现金		8,195,603,450.00	8,512,304,757.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,012,492,876.77	1,575,012,278.93
支付其他与筹资活动有关的现金		693,658,102.46	2,694,224,901.61
筹资活动现金流出小计		10,901,754,429.23	12,781,541,938.18
筹资活动产生的现金流量净额		491,682,927.29	952,333,561.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,802.54	-3,233.11
五、现金及现金等价物净增加额		-1,163,404,283.34	-1,199,968,012.69
加:期初现金及现金等价物余额		1,247,449,784.63	2,447,417,797.32
六、期末现金及现金等价物余额		84,045,501.29	1,247,449,784.63

单位负责人:

沈伟  
5003820060209

主管会计工作负责人:

春唐  
5003827063960

会计机构负责人:

曹林

# 所有者权益变动表

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项 目	2022年度									
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	4,919,520,000.00			30,297,844,402.34		175,784.94		235,678,343.21	1,375,231,141.38	36,828,449,671.87
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	4,919,520,000.00			30,297,844,402.34		175,784.94		235,678,343.21	1,375,231,141.38	36,828,449,671.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00			-7,245,094,950.47				16,425,590.71	60,080,316.42	-7,138,589,043.34
(一) 综合收益总额									164,255,907.13	164,255,907.13
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00			-7,245,094,950.47						-7,215,094,950.47
1、所有者投入的普通股	30,000,000.00									30,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积								16,425,590.71	-104,175,590.71	-87,750,000.00
2、对所有者分配								16,425,590.71	-16,425,590.71	
3、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	4,949,520,000.00			23,052,749,451.87		175,784.94		252,103,933.92	1,435,311,457.80	29,689,860,628.53

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**沈伟**  
5003820060209

**唐平**  
5003827063900

**曹林**

已中上送上市审计报告一光阅持  
已中上送上市审计报告一光阅持  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

# 所有者权益变动表(续)

编制单位:重庆市合川城市建设投资(集团)有限公司

金额单位:人民币元

项目	2021年度					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	
一、上年年末余额	4,919,520,000.00		29,930,513,656.44		20,336.94	36,344,237,960.46
加:会计政策变更					20,432,215.00	20,432,215.00
前期差错更正						-268,119.44
其他						-2,413,074.92
二、本年初余额	4,919,520,000.00		29,930,513,656.44			
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			367,330,745.90		20,452,551.94	36,344,237,960.46
(一)综合收益总额					-20,276,767.00	484,211,711.41
(二)所有者投入和减少资本					-20,276,767.00	190,283,565.51
1、所有者投入的普通股			367,330,745.90			367,330,745.90
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					21,056,033.25	367,330,745.90
2、对所有者分配					-21,056,033.25	-97,402,600.00
3、其他						
(四)所有者权益内部结转						
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
(五)专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六)其他						
四、本年年末余额	4,919,520,000.00		30,297,844,402.34		175,764.94	24,000,000.00
单位负责人:					235,678,343.21	36,828,449,671.87
主管会计工作负责人:						

沈伟  
5003820060209

唐春平  
5003827063950

曹林

重庆会计师事务所(普通合伙)  
重庆会计师事务所(普通合伙)  
重庆会计师事务所(普通合伙)

# 重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“本公司”）是经重庆市合川区人民政府以合川府〔2002〕46号文件批准成立的国有独资公司。曾用名合川市城市建设投资有限公司，统一社会信用代码为 91500117742888133H，法定代表人：沈伟

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：有限责任公司（法人独资）

本公司注册地址：重庆市合川区南园东路 99 号

本公司总部办公地址：重庆市合川区南园东路 99 号

#### 2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业：城市基础设施建设行业。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事基础设施建设、商品销售和医药产业开发。

基础设施建设主要是土地整治；城乡基础设施、农业、林业、水利、水资源项目及其相关产业的开发、建设、经营管理；铁路、道路、隧道和桥梁工程建设、水利工程建设、物流基础设施建设等。

商品销售主要经营活动是：图书零售、书报刊零售，散装食品批发兼零售；大宗商品；砂石、自来水等销售。

医药产业开发业务主要经营活动是：医药产业基础设施建设、运营、管理；医药健康产业项目的开发、引进、运营、应用推广及管理；药品、医疗器械及医用耗材技术研究。

#### 3、最终控制方的名称

本公司最终控制方系重庆市合川区国有资产管理中心。

#### 4、财务报告的批准报出日

本财务报表系经本公司于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围及其变化情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 35 户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 1 户，减少 3 户，详见本附注七、“合并范围的变更”。

## 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 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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

本公司自报告期末起未来 12 个月内不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、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。

### 3、记账本位币

人民币为本公司主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一

控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超

过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 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，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，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。

### 9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也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（一般方法或简化方法）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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司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（含合同资产等其他适用项目，下同）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的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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）各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。

#### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2：低风险组合	本组合为应收政府单位和非集团合并范围内关联方的款项。

#### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、

或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2：低风险组合	本组合为应收政府单位和非集团合并范围内关联方的款项及保证金、备用金。

#### ④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括开发成本、消耗性生物资产、原材料、库存商品、周转材料、低值易耗品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，成本包括开发成本、采购成本、其他成本。原材料领用和发出时按先进先出法计价，库存商品、消耗性生物资产领用和发出时按加权平均法计价。

本公司对储备土地进行整治，整治内容主要包括通给水，通排水《雨污排放》、通电力、通燃气，通电讯、通水气、通道路、场地平整等，按实际发生的土地征用及安置补偿费、上缴税费、基础平场、线路管网等整治成本进行初始计量。结转时，本公司根据当年实际交地面积，按当年测算出来的土地整治单价成本确定土地整治成本。

存货在取得时按实际成本计价。开发成本包括征地拆迁支出、基础配套设施支出，建筑安装工程支出，开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用个别认定法确定其实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可以选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资

本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 12、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。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

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

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。

### 13、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20-50	0-5	1.90-5.00
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

#### (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。

#### **14、在建工程**

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

#### **15、借款费用**

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

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

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

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

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

#### **16、使用权资产**

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、26“租赁”。

#### **17、无形资产**

##### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

其中，经营类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	年限/可采储量	摊销方法
公廉租房经营权	30 年	直线法
建设用地地下砂石经营权	12,995.35 万 m <sup>3</sup>	产量法
河道清淤疏浚砂石经营权	4,708.78 万 m <sup>3</sup>	产量法

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

## （2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 21、职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划主要包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当

期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

## 22、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、26“租赁”。

## 23、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要有土地整治业务收入、代建业务收入、让渡资产使用权收入、商品销售收入、垃圾转运业务收入和安装业务收入。

（1）在某一时点确认收入

①土地整治业务收入

本公司土地整治业务收入，在土地经整治完成并达到五通一平条件后，将土地移交给重庆市合川区人民政府，移交后重庆市合川区人民政府能控制该土地，确认土地控制权的转移，根据双方认可的结算资料确认收入。

②代建业务收入

子公司代建合川区部分河段治理基础设施项目，项目完工并经验收合格达到协议约定的交付条件时交付给客户，在客户取得相关项目的控制权时点时，确认代建业务收入的实现。

③商品销售收入

商品销售业务，本公司主要销售砂石、自来水、蚕种等。本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

④垃圾转运业务收入

本公司负责合川区境内部分垃圾转运，本公司按照客户的要求将垃圾按照既定路线运送至客户规定的转运站，在转运站称重后与客户共同确定重量，同时客户向本公司开具确认重量的单据，每季度末的次月，本公司向客户申请结算，客户核对无误后，按照与客户签订的协议进行结算。

⑤安装业务收入

本公司向合川区境内企业或个人提供自来水入户安装业务，安装完成后客户能控制安装的零部件且能控制整套设备的使用，在安装完成时点确认收入的实现。

（2）在一段时间内确认收入

让渡资产使用权收入，本公司出租房产，根据与客户签订的租赁合同按客户已享受的受益期确认收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补

助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

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

### （1）本公司作为承租人

#### ① 初始计量

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

#### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简

化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

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

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

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

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》，于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》，以上会计政策变更对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

### （2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率/征收率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；增值税简易计税征收率为3%、5%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	从价计征税率为1.2%，从租计征税率为12%。
城镇土地使用税	每平方米年应纳税额为4-12元。
企业所得税	详见下表

纳税主体名称	所得税税率
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	15%
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	
重庆景旭实业有限公司	
其他公司	25%

## 2、税收优惠及批文

### （1）增值税优惠

根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137号）免征蔬菜流通环节增值税，子公司重庆市合川区学子教育发展有限公司、重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司符合上述条件。

根据《财政部税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第10号）规定，自2021年1月1日起至2023年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。子公司重庆市合川区学子教育发展有限公司符合上述条件。

### （2）企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2021年1月1日起实施，2022年12月31日终止。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司重庆市合川区学子教育发展有限公司符合上述条件。

根据国家税务总局重庆市税务局重庆市发展和改革委员会《关于贯彻落实西部大开发企业所得税政策有关事项的公告》（国家税务总局重庆市税务局公告2021年第1号），本公司及子公司从事的产业符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，企业所得税减按15%的优惠税率征收，本公司和子公司重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司、重庆市合川工业（投资）集团有限公司、重庆景旭实业有限公司符合上述条件。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“年末”指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本年”指2022年度，“上年”指2021年

度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	492,730.09	500,793.66
银行存款	2,965,377,517.15	4,001,638,045.81
其他货币资金	863,674,060.69	322,549,857.51
合计	3,829,544,307.93	4,324,688,696.98

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
保证金	853,134,165.91	308,769,857.51
银行定期存单	10,530,000.00	13,780,000.00
合计	863,664,165.91	322,549,857.51

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
商业承兑汇票		
小计	3,000,000.00	
减：坏账准备		
合计	3,000,000.00	

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,000,000.00	3,000,000.00
合计	22,000,000.00	3,000,000.00

### 3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,591,938,509.64	4,171,913,667.86
1-2年（含2年）	3,697,913,247.45	4,603,372,147.76
2-3年（含3年）	4,122,287,291.01	6,130,878,783.53
3-4年（含4年）	5,283,506,635.90	4,742,563,803.38

账龄	年末余额	年初余额
4-5年（含5年）	2,813,845,059.46	3,341,088,929.63
5年以上	5,027,280,182.16	4,321,114,187.46
小计	25,536,770,925.62	27,310,931,519.62
减：坏账准备	38,984,157.09	22,791,376.38
合计	25,497,786,768.53	27,288,140,143.24

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,536,770,925.62	100.00	38,984,157.09		25,497,786,768.53
其中：					
账龄组合	155,425,312.94	0.61	15,901,812.58	10.23	139,523,500.36
低风险组合	25,381,345,612.68	99.39	23,082,344.51	0.09	25,358,263,268.17
合计	25,536,770,925.62	100.00	38,984,157.09		25,497,786,768.53

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,310,931,519.62	100.00	22,791,376.38		27,288,140,143.24
其中：					
账龄组合	48,613,291.99	0.18	4,550,362.76	9.36	44,062,929.23
低风险组合	27,262,318,227.63	99.82	18,241,013.62	0.07	27,244,077,214.01
合计	27,310,931,519.62	100.00	22,791,376.38		27,288,140,143.24

## ①组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	155,425,312.94	15,901,812.58	10.23
低风险组合	25,381,345,612.68	23,082,344.51	0.09
合计	25,536,770,925.62	38,984,157.09	

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	22,791,376.38	18,845,062.46			-2,652,281.75	38,984,157.09
账龄组合	4,550,362.76	11,351,449.82				15,901,812.58
低风险组合	18,241,013.62	7,493,612.64			-2,652,281.75	23,082,344.51
单项计提坏账准备的应收账款						
合计	22,791,376.38	18,845,062.46			-2,652,281.75	38,984,157.09

注：其他变动系合并范围变更导致减少。

#### (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
重庆市合川区财政局	13,975,897,969.69	54.73	9,955,581.45
重庆合川工业园区管理委员会	11,257,334,424.14	44.08	12,917,074.96
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	103,267,686.10	0.40	10,326.77
上海君道住宅工业有限公司	64,146,614.17	0.25	5,251,082.93
中科润资（重庆）节能科技有限公司	47,922,227.28	0.19	7,755,849.08
合计	25,448,568,921.38	99.65	35,889,915.19

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	188,191,544.40	81.95	102,685,891.12	23.88
1-2年（含2年）	5,515,742.56	2.40	178,269,185.57	41.45
2-3年（含3年）	791,965.16	0.34	22,346,565.97	5.20
3年以上	35,149,497.34	15.31	126,754,523.85	29.47
合计	229,648,749.46	100.00	430,056,166.51	100.00

### (2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	其中：1年以上金额	未结算的原因
本公司	重庆市合川区公房管理所	6,781,804.78	6,781,804.78	未履约完毕
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	重庆市巨星实业有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	未履约完毕

债权单位	债务单位	年末余额	其中：1 年以上金额	未结算的原因
本公司	重庆市合川区发展改革委员会	4,900,000.00	4,900,000.00	
重庆市合川旅游发展有限公司	重庆市合川区钓鱼城街道办事处	4,439,739.01	4,439,739.01	未履约完毕
重庆市合川旅游发展有限公司	重庆市合川区南津房地产开发有限公司	3,799,215.80	3,799,215.80	未履约完毕
合计		25,720,759.59	25,720,759.59	

## (3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
重庆对外建设（集团）有限公司	63,177,040.00	27.51
广州国晟商贸有限公司	37,529,277.74	16.34
天津宝兴威科技股份有限公司	26,249,538.28	11.43
中交第二航务工程局有限公司	19,033,357.88	8.29
重庆市瑞映城市更新建设发展有限公司	15,000,000.00	6.53
合计	160,989,213.90	70.10

## 5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,136,238,888.38	11,844,010,483.41
合计	14,136,238,888.38	11,844,010,483.41

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,436,574,440.36	5,407,725,549.21
1-2 年（含 2 年）	2,771,013,233.17	2,895,760,444.31
2-3 年（含 3 年）	2,112,226,405.94	2,008,920,599.10
3-4 年（含 4 年）	1,804,830,688.75	384,042,555.82
4-5 年（含 5 年）	142,730,861.75	661,958,691.18
5 年以上	1,293,123,742.62	813,756,209.12
小计	14,560,499,372.59	12,172,164,048.74
减：坏账准备	424,260,484.21	328,153,565.33
合计	14,136,238,888.38	11,844,010,483.41

## ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	169,805,298.05	111,267,275.96
政府部门款项	9,596,174,405.91	6,353,020,928.89
关联方资金拆借	2,118,575,713.22	1,461,593,398.67
关联方往来款	1,644,497,739.27	2,133,168,204.87
非关联方往来款	869,346,158.98	1,833,396,555.44
非关联方资金拆借	161,977,104.78	279,325,302.67
备用金	122,952.38	392,382.24
小计	14,560,499,372.59	12,172,164,048.74
减：坏账准备	424,260,484.21	328,153,565.33
合计	14,136,238,888.38	11,844,010,483.41

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	244,158,779.67		83,994,785.66	328,153,565.33
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段	-367,500.00	367,500.00		
——转入第三阶段	-1,356,010.68		1,356,010.68	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	53,938,274.24	29,379,715.33	20,645,547.31	103,963,536.88
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-7,856,618.00			-7,856,618.00
2022 年 12 月 31 日余额	288,516,925.23	29,747,215.33	105,996,343.65	424,260,484.21

注：其他变动系合并范围变更导致减少。

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	83,994,785.66	20,645,547.31			1,356,010.68	105,996,343.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	244,158,779.67	83,317,989.57			-9,212,628.68	318,264,140.56

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	328,153,565.33	103,963,536.88			-7,856,618.00	424,260,484.21

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
重庆市合川区财政局	政府部门款项	6,967,748,220.91	0-5 年	47.85	1,038,036.42
重庆合川工业园区管理委员会	政府部门款项	2,474,625,779.67	0-5 年	17.00	951,896.56
重庆合华开发投资有限公司	关联方往来款	1,642,442,938.74	0-1 年	11.28	300,088.17
重庆嘉涪瑞企业管理有限公司	关联方资金拆借	890,639,959.86	0-2 年	6.12	89,064.00
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	关联方资金拆借	609,262,388.35	0-2 年	4.18	383,147.99
合计		12,584,719,287.53		86.43	2,762,233.14

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	5,708,591.71		5,708,591.71
库存商品	288,642,061.38		288,642,061.38
周转材料	32,600.60		32,600.60
开发成本	41,930,397,039.00		41,930,397,039.00
消耗性生物资产	458,995,691.16		458,995,691.16
低值易耗品	708.25		708.25
合计	42,683,776,692.10		42,683,776,692.10

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,976,921.53		37,976,921.53
库存商品	52,388,776.35		52,388,776.35
周转材料	175,021.95		175,021.95
开发成本	38,148,793,686.30		38,148,793,686.30
消耗性生物资产	28,002,576.11		28,002,576.11

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	38,267,336,982.24		38,267,336,982.24

注：存货本年借款费用资本化金额为 1,515,714,235.05 元。

## 7、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	3,979,559.74	
合计	3,979,559.74	

## 8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	183,666,791.81	217,159,726.44
合计	183,666,791.81	217,159,726.44

## 9、债权投资

### (1) 债权投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆锦润实业有限公司	8,800,000.00	8,800,000.00		9,000,000.00	7,200,000.00	1,800,000.00
重庆跃发日用品有限公司				102,708.80	10,270.88	92,437.92
重庆浩泰能源有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	
重庆市鼎然工贸有限公司				400,203.79	40,020.38	360,183.41
重庆豫丰纺织有限公司				57,459.78	5,745.98	51,713.80
重庆宝光车用材料有限公司				1,814.87	181.48	1,633.39
减：一年内到期的债权投资						
合计	17,800,000.00	17,800,000.00		18,562,187.24	16,256,218.72	2,305,968.52

### (2) 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	56,218.72	7,200,000.00	9,000,000.00	16,256,218.72
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-7,200,000.00	7,200,000.00	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提			1,600,000.00	1,600,000.00
本年转回	56,218.72			56,218.72
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额			17,800,000.00	17,800,000.00

## 10、长期应收款

### （1）长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	55,334,874.85		55,334,874.85			
重庆市合川区财政局	669,127,585.43	1,430,000.00	667,697,585.43	714,580,000.00	1,430,000.00	713,150,000.00
减：一年内到期的部分	3,979,559.74		3,979,559.74			
合计	720,482,900.54	1,430,000.00	719,052,900.54	714,580,000.00	1,430,000.00	713,150,000.00

## 11、长期股权投资

### （1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,349,334,545.10		2,349,334,545.10	2,202,660,660.42		2,202,660,660.42
合计	2,349,334,545.10		2,349,334,545.10	2,202,660,660.42		2,202,660,660.42

## (2) 对联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	79,231,990.29			11,327,095.18						90,559,085.47	
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	1,403,093,504.60	25,985,016.64		13,763,809.74					-101,126,171.69	1,341,716,159.29	
重庆同诚新材有限公司	20,265,321.00			-793,025.80						19,472,295.20	
重庆迪桑盛城城市环境服务集团有限公司	5,171,135.39			1,049,348.44						6,220,483.83	
重庆市盛松食品有限责任公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	28,388,022.58	3,000,000.00		-1,392,995.36						29,995,027.22	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	516,523,224.41	187,739,496.73		5,123,590.78						709,386,311.92	
福州连力创业投资基金合伙企业（有限合伙）	149,987,462.15			-2,279.98						149,985,182.17	
合计	2,202,660,660.42	218,724,513.37		29,075,543.00					-101,126,171.69	2,349,334,545.10	

注：其他减少系本公司原子公司重庆合华开发投资有限公司持有重庆合川交通设备制造产业发展有限公司的股权，本年划出重庆合华开发投资有限公司，导致减少 101,126,171.69 元。

## 12、其他权益工具投资

### （1）其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
重庆合源环保有限公司	289,230.00	289,230.00
重庆建合石粉有限责任公司	13,782,880.00	13,782,880.00
重庆市合川区陆海建设项目管理有限公司		50,000.00
重庆市合川轻纺工业园有限公司	20,368,090.50	18,506,370.00
中科润资科技股份有限公司	83,043,640.00	92,865,940.00
中科润（重庆）节能科技有限公司		17,451,720.00
上海君道住宅工业有限公司	53,169,480.00	60,120,100.00
重庆蕴丰建材有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
重庆嘉陵江利泽航电开发有限公司	600,000.00	600,000.00
重庆物流金融服务股份有限公司	15,091,000.00	14,907,180.15
合计	189,344,320.50	221,573,420.15

### （2）非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆建合石粉有限责任公司		682,880.00			非交易性，管理层意图	
重庆合川区新闻信息中心			500,000.00		非交易性，管理层意图	
重庆市合川轻纺工业园有限公司		5,368,090.50			非交易性，管理层意图	
中科润资科技股份有限公司			6,830,520.00		非交易性，管理层意图	
中科润（重庆）节能科技有限公司		2,487,700.00		2,487,700.00	非交易性，管理层意图	处置
上海君道住宅工业有限公司			6,956,360.00		非交易性，管理层意图	
重庆物流金融服务股份有限公司		91,000.00			非交易性，管理层意图	
合计		8,629,670.50	14,286,880.00	2,487,700.00		

## 13、其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,252,069.04	131,203,548.21
其中：权益工具投资	16,320,000.00	46,320,000.00
收购的贷款债权	60,164,069.04	60,164,069.04
信托保障基金	23,768,000.00	24,719,479.17
合计	100,252,069.04	131,203,548.21

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	3,858,203,212.99	3,858,203,212.99
2、本年增加金额	1,284,645,468.11	1,284,645,468.11
(1) 外购	2,717,504.14	2,717,504.14
(2) 在建工程/其他非流动资产转入	1,281,927,963.97	1,281,927,963.97
3、本年减少金额	272,298.38	272,298.38
(1) 处置	272,298.38	272,298.38
4、年末余额	5,142,576,382.72	5,142,576,382.72
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	657,735,729.96	657,735,729.96
2、本年增加金额	161,196,922.00	161,196,922.00
(1) 计提或摊销	161,196,922.00	161,196,922.00
3、本年减少金额	9,076.41	9,076.41
(1) 处置	9,076.41	9,076.41
4、年末余额	818,923,575.55	818,923,575.55
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,323,652,807.17	4,323,652,807.17
2、年初账面价值	3,200,467,483.03	3,200,467,483.03

## 15、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,064,421,803.78	917,748,655.68
固定资产清理		
合计	1,064,421,803.78	917,748,655.68

### （1）固定资产

#### ①固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	961,267,564.42	26,677,726.66	15,756,333.83	24,729,716.09	1,028,431,341.00
2.本年增加金额	180,000,475.07	2,695,194.94	1,577,601.00	537,469.58	184,810,740.59
（1）购置	35,007,038.89	2,631,421.36	1,577,601.00	537,469.58	39,753,530.83
（2）在建工程转入	144,993,436.18	63,773.58			145,057,209.76
3.本年减少金额			232,016.37	671,370.00	903,386.37
（1）处置或报废				50,207.00	50,207.00
（2）其他			232,016.37	621,163.00	853,179.37
4.年末余额	1,141,268,039.49	29,372,921.60	17,101,918.46	24,595,815.67	1,212,338,695.22
二、累计折旧					
1.年初余额	65,582,113.52	17,842,269.78	7,769,243.96	19,489,058.06	110,682,685.32
2.本年增加金额	31,209,382.81	4,094,441.34	1,712,629.54	1,015,197.38	38,031,651.07
（1）计提	31,209,382.81	4,094,441.34	1,712,629.54	1,015,197.38	38,031,651.07
（2）其他					
3.本年减少金额			127,662.20	669,782.75	797,444.95
（1）处置或报废				48,619.75	48,619.75
（2）其他			127,662.20	621,163.00	748,825.20
4.年末余额	96,791,496.33	21,936,711.12	9,354,211.30	19,834,472.69	147,916,891.44
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	1,044,476,543.16	7,436,210.48	7,747,707.16	4,761,342.98	1,064,421,803.78
2.年初账面价值	895,685,450.90	8,835,456.88	7,987,089.87	5,240,658.03	917,748,655.68

注：其他减少系合并范围变更导致。

## 16、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	3,135,519,099.40	3,131,190,903.40
工程物资		
合计	3,135,519,099.40	3,131,190,903.40

## (1) 在建工程

## ① 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市郊铁路磨心坡至合川线项目	717,790,746.08		717,790,746.08	634,727,660.54		634,727,660.54
供水工程	528,200,369.17	18,255,521.01	509,944,848.16	500,910,188.68	18,255,521.01	482,654,667.67
高阳铁路货运站项目	360,629,729.56		360,629,729.56	265,057,319.81		265,057,319.81
渠江乡野步道	174,914,409.58		174,914,409.58	158,013,055.18		158,013,055.18
重庆市合川区文化艺术广场地下停车场项目	138,831,582.76		138,831,582.76	98,046,786.08		98,046,786.08
城乡供水一体化工程	127,329,387.06		127,329,387.06	90,560,904.27		90,560,904.27
桃片产业园	97,990,717.21		97,990,717.21	97,835,615.21		97,835,615.21
改造工程	88,810,997.52		88,810,997.52	88,725,039.62		88,725,039.62
城区廉租房项目	68,265,925.05		68,265,925.05	67,986,064.10		67,986,064.10
钓鱼城创建国家 5A 级旅游景区项目	55,339,719.79		55,339,719.79	44,221,235.48		44,221,235.48
钓鱼城西市古街修复工程	41,497,628.79		41,497,628.79	41,422,157.09		41,422,157.09
水库工程	38,195,514.74		38,195,514.74	36,689,098.96		36,689,098.96
城南垃圾转运站	35,333,481.08		35,333,481.08	28,181,409.39		28,181,409.39
管网工程	28,261,467.84		28,261,467.84	27,082,208.41		27,082,208.41
洗停车场	28,156,114.48		28,156,114.48	28,156,114.48		28,156,114.48
希尔安农贸市场	27,039,492.01		27,039,492.01	26,955,529.75		26,955,529.75
钓鱼城古军营陈列布展工程	26,387,570.11		26,387,570.11	26,387,570.11		26,387,570.11
钓鱼城征地项	25,789,677.90		25,789,677.90	25,789,677.90		25,789,677.90

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
目						
钓鱼城园林绿化工程	22,323,869.90		22,323,869.90	22,323,869.90		22,323,869.90
钓鱼城西北主入口服务区停车场工程	20,163,005.42		20,163,005.42	20,163,005.42		20,163,005.42
钓鱼城城墙工程	20,029,457.24		20,029,457.24	19,998,521.59		19,998,521.59
医药产业园加速器、孵化器项目（原合川时代硅谷项目）	19,540,955.93		19,540,955.93	11,170,506.72		11,170,506.72
钓鱼城二三社拆迁还房工程	19,093,612.38		19,093,612.38	19,093,612.38		19,093,612.38
渠江大桥工程	16,116,472.34		16,116,472.34	16,116,472.34		16,116,472.34
二佛寺下殿火场扩容及周边环境整治工程	13,965,010.87		13,965,010.87	12,768,758.21		12,768,758.21
合川区医疗器械产业园项目	13,271,975.82		13,271,975.82	172,835,553.19		172,835,553.19
医药产业园孵化器	10,851,182.43		10,851,182.43	11,624,587.68		11,624,587.68
合川工业园区涪沱组团污水处理厂项目（一期）				101,351,917.53		101,351,917.53
隆兴种猪场				45,171,607.01		45,171,607.01
优质稻米加工项目				16,963,404.94		16,963,404.94
廉租房南环路A区				12,283,606.48		12,283,606.48
国家信息安全产业基地				18,557,080.43		18,557,080.43
其他工程	389,654,547.35		389,654,547.35	362,276,285.53		362,276,285.53
合计	3,153,774,620.41	18,255,521.01	3,135,519,099.40	3,149,446,424.41	18,255,521.01	3,131,190,903.40

## ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
合川区医疗器械产业园项目	172,835,553.19	174,700,366.03		334,263,943.40	13,271,975.82
高阳铁路货运站项目	265,057,319.81	95,572,409.75			360,629,729.56
市郊铁路磨心坡至合川线项目	634,727,660.54	81,847,613.84			716,575,274.38
重庆市合川区文化艺术广场地下停车场项目	98,046,786.08	40,784,796.68			138,831,582.76
城乡供水一体化工程	90,560,904.27	36,768,482.79			127,329,387.06
供水工程	500,910,188.68	27,290,180.49			528,200,369.17
渠江乡野步道	158,013,055.18	16,901,354.40			174,914,409.58
钓鱼城创建国家 5A 级旅游景区项目	44,221,235.48	11,118,484.31			55,339,719.79
优质稻米加工项目	16,963,404.94	10,071,791.75	27,035,196.69		
合川工业园区涪沱组团污水处理厂项目（一期）	101,351,917.53	9,308,505.66	110,660,423.19		
廉租房南环路 A 区	12,283,606.48			12,283,606.48	
国家信息安全产业基地	18,557,080.43			18,557,080.43	
隆兴种猪场	45,171,607.01	274,061.94		45,445,668.95	
其他	40,590,234.10	23,242,389.44	7,361,589.88		56,471,033.66
合计	2,181,035,032.71	527,880,437.08	145,057,209.76	410,550,299.26	2,153,307,960.77

注：其他减少主要系合川区医疗器械产业园项目医疗器械产业园部分资产达到预定可使用状态，转至投资性房地产核算；隆兴种猪场用于融资租赁租出转出。

## 17、使用权资产

项目	办公室	合计
一、账面原值		
1.年初余额	137,561.04	137,561.04
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	137,561.04	137,561.04
二、累计折旧		
1.年初余额	110,048.83	110,048.83
2.本年增加金额	27,512.21	27,512.21
（1）计提	27,512.21	27,512.21
3.本年减少金额		

项目	办公室	合计
4.年末余额	137,561.04	137,561.04
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值		
2.年初账面价值	27,512.21	27,512.21

## 18、无形资产

项目	软件	土地使用权	建设用地地下砂石经营权	三江砂石经营权	河道清淤疏浚砂石经营权	商标权	车位经营权	建设用地使用权指标	合计
一、账面原值									
1.年初余额	8,312,028.30	467,066,425.65		1,086,604,400.00		1,553.40	0.00	2,852,332.79	1,564,836,740.14
2.本年增加金额	259,633.11	85,840.00	5,898,263,200.00		1,698,424,700.00		25,950,000.00		7,622,983,373.11
（1）购置	259,633.11	85,840.00					25,950,000.00		26,295,473.11
（2）划拨			5,898,263,200.00		1,698,424,700.00				7,596,687,900.00
3.本年减少金额	391,737.31	136,290,990.99							136,682,728.30
（1）处置	0.00	37,136,426.49							37,136,426.49
（2）合并范围变更	391,737.31	99,154,564.50							99,546,301.81
4.年末余额	8,179,924.10	330,861,274.66	5,898,263,200.00	1,086,604,400.00	1,698,424,700.00	1,553.40	25,950,000.00	2,852,332.79	9,051,137,384.95
二、累计摊销									
1.年初余额	1,525,476.00	13,002,297.69		157,557,638.00		214.56			172,085,626.25
2.本年增加金额	860,931.07	9,504,792.70		21,732,088.00		155.28	865,000.00		32,962,967.05
（1）计提	860,931.07	9,504,792.70		21,732,088.00		155.28	865,000.00		32,962,967.05
3.本年减少金额	391,737.31	8,497,351.33							8,889,088.64
（1）处置		773,675.56							773,675.56
（2）合并范围变更	391,737.31	7,723,675.77							8,115,413.08
4.年末余额	1,994,669.76	14,009,739.06		179,289,726.00		369.84	865,000.00		196,159,504.66
三、减值准备									
1.年初余额									

项目	软件	土地使用权	建设用地地下砂石经营权	三江砂石经营权	河道清淤疏浚砂石经营权	商标权	车位经营权	建设用地使用权指标	合计
2.本年增加金额									
3.本年减少金额									
4.年末余额									
四、账面价值									
1.年末账面价值	6,185,254.34	316,851,535.60	5,898,263,200.00	907,314,674.00	1,698,424,700.00	1,183.56	25,085,000.00	2,852,332.79	8,854,977,880.29
2.年初账面价值	6,786,552.30	454,064,127.96		929,046,762.00		1,338.84		2,852,332.79	1,392,751,113.89

注：根据《重庆市合川区人民政府办公室关于合川区规划建设用地地下砂石资源及河道清淤疏浚清理上岸砂石资源统一管理综合利用的通知》（合川府办〔2022〕76号）和《重庆市合川区人民政府办公室关于划入资产资源入账相关事宜的通知》（合川府办〔2022〕78号），将大石街道、南津街道 133 块土地 3,209.17 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至本公司，并以其评估价值冲减其对重庆市合川区财政局的应收账款，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 135 号），该项权利评估入账价值为 1,456,577,600.00 元；将盐井街道、云门街道、铜溪镇及涪沱镇 177 块土地 2,280.67 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至子公司重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司，并以其评估价值冲减其对重庆市合川区财政局的应收账款，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 131 号），该项权利评估入账价值为 1,035,128,500.00 元；将合阳城街道、钓鱼城街道、南津街街道 255 块土地 230,092.54 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司作为资本性投入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 136 号），该项权利评估入账价值为 2,300,925,400.00 元；将草街街道 129 块土地 2,435.99 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至子公司重庆市合川区旭辉创业投资有限公司作为资本性投入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 130 号），该项权利评估入账价值为 1,105,631,700.00 元；将可采储量为 2,879.49 万 m<sup>3</sup>的河道清淤疏浚砂石经营权涪江段无偿划转至子公司重庆市国拓原建材有限公司作为资本性投入，将可采储量为 18,29.28 万 m<sup>3</sup>河道清淤疏浚砂石经营权渠江段无偿划转至子公司重庆景旭实业有限公司作为资本性投入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 132 号、第 133 号），该项权利评估入账价值为 1,698,424,700.00 元，其中涪江段 1,038,612,300.00 元，渠江段 659,812,400.00 元。

**19、商誉****(1) 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
重庆市合川区泽通水务有限公司	23,151,100.00					23,151,100.00
合计	23,151,100.00					23,151,100.00

**(2) 商誉减值准备**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
重庆市合川区泽通水务有限公司		23,151,100.00				23,151,100.00
合计		23,151,100.00				23,151,100.00

**20、长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	283,967.29	8,484,990.63	524,175.67		8,244,782.25
软件服务费	120,696.28		120,696.28		
监控设备	7,610.50		7,610.50		
合计	412,274.07	8,484,990.63	652,482.45		8,244,782.25

**21、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

项目	年末余额		年初余额	
	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
减值准备	500,730,162.31	86,147,154.45	384,036,167.46	63,804,006.30
其他权益工具投资公允价值变动	14,286,880.00	3,521,720.00	592,819.85	98,204.96
合计	515,017,042.31	89,668,874.45	384,628,987.31	63,902,211.26

**(2) 未经抵销的递延所得税负债明细**

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	6,141,970.50	930,395.58	9,627,010.00	1,987,827.50
合计	6,141,970.50	930,395.58	9,627,010.00	1,987,827.50

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

项目	年末余额	年初余额
信用减值准备		2,850,513.98
合计		2,850,513.98

## 22、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
道路工程	3,383,220,786.61		3,383,220,786.61	3,808,108,716.02		3,808,108,716.02
保障房建设	1,917,479,227.42		1,917,479,227.42	2,248,259,667.68		2,248,259,667.68
草街航电枢纽	1,707,303,788.17		1,707,303,788.17	1,613,669,488.44		1,613,669,488.44
预付车位经营权 购买款	1,622,044,589.36		1,622,044,589.36	1,076,129,589.36		1,076,129,589.36
合川区人民医院	1,188,044,643.04		1,188,044,643.04	1,187,889,904.41		1,187,889,904.41
改造工程	1,111,772,546.02		1,111,772,546.02	1,247,909,321.08		1,247,909,321.08
花滩国际新城项目	960,191,563.23		960,191,563.23	1,293,476,917.41		1,293,476,917.41
学校校区工程	801,853,828.35		801,853,828.35	1,441,882,208.15		1,441,882,208.15
嘉陵江东津沱段 沿江景观工程 (滨江公园)	544,044,383.80		544,044,383.80	388,279,545.74		388,279,545.74
林地资产	540,646,316.00		540,646,316.00	540,646,316.00		540,646,316.00
绿化景观工程	433,326,838.05		433,326,838.05	414,940,171.39		414,940,171.39
污水处理厂工程	431,111,033.13		431,111,033.13	428,548,754.27		428,548,754.27
成功园项目	417,299,743.55		417,299,743.55	337,038,946.74		337,038,946.74
保税中心	304,451,663.62		304,451,663.62	234,132,147.37		234,132,147.37
预付预拌砂浆经 营权款项	267,020,300.00		267,020,300.00			
鱼城花园	257,489,550.16		257,489,550.16	257,489,550.16		257,489,550.16
预付醇基燃料特 许经营权	209,510,000.00		209,510,000.00			
文化艺术中心建 筑工程	183,818,300.73		183,818,300.73	183,818,300.73		183,818,300.73
商住楼项目	169,816,308.62		169,816,308.62	131,175,361.50		131,175,361.50
土地使用权	157,278,517.12		157,278,517.12	127,656,890.11		127,656,890.11
高速路涪江二桥 景观绿化建设	144,097,149.45		144,097,149.45	143,964,429.45		143,964,429.45
合川区公安局” 三所“迁建工程	133,771,670.80		133,771,670.80	133,689,239.17		133,689,239.17
合川区公安局指 挥中心	129,389,576.51		129,389,576.51	88,826,571.47		88,826,571.47

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合川职业教育中心	122,525,159.97		122,525,159.97	122,525,159.97		122,525,159.97
人武部综合办公楼	110,191,645.35		110,191,645.35	110,191,645.35		110,191,645.35
西南警务技能训练基地暨消防训练基地	105,813,666.07		105,813,666.07	55,058,868.05		55,058,868.05
合川区档案馆	103,258,421.66		103,258,421.66	103,258,421.66		103,258,421.66
城区边角地绿化项目	92,720,261.00		92,720,261.00			
基层派出所	92,262,960.95		92,262,960.95	92,262,960.95		92,262,960.95
合川城区污水管网综合治理工程	87,242,751.43		87,242,751.43	86,545,654.16		86,545,654.16
新风苑	83,743,942.20		83,743,942.20	83,743,942.20		83,743,942.20
白塔坪高架桥及路网建设工程	81,056,074.26		81,056,074.26	81,056,074.26		81,056,074.26
合川残疾人康复中心	68,221,142.79		68,221,142.79	55,541,617.79		55,541,617.79
合川区妇幼保健院	67,553,160.29		67,553,160.29	65,407,316.52		65,407,316.52
垃圾处理场建筑安装工程	64,770,126.30		64,770,126.30	64,770,126.30		64,770,126.30
花滩国际新城拆迁安置房	60,576,129.85		60,576,129.85	38,931,311.76		38,931,311.76
合川区入城隧道工程	58,080,490.73		58,080,490.73	34,862,934.81		34,862,934.81
厂房建设	57,977,517.09		57,977,517.09	44,756,699.22		44,756,699.22
合川区禽类定点屠宰场	53,196,982.72		53,196,982.72	50,884,728.14		50,884,728.14
合川三江旅游项目配套基层设施建设项目	52,722,264.47		52,722,264.47	52,722,264.47		52,722,264.47
锦绣新都、茂田建博城公租房装修工程	50,740,067.08		50,740,067.08	41,706,525.68		41,706,525.68
重庆市合川区太和镇	48,411,330.05		48,411,330.05	46,441,139.39		46,441,139.39
人民医院儿科综合楼	42,580,054.93		42,580,054.93	42,580,054.93		42,580,054.93
云门项目	41,887,679.41		41,887,679.41	41,774,403.09		41,774,403.09

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云门等城区出口项目	39,868,886.73		39,868,886.73	39,868,886.73		39,868,886.73
堤防二期东津沱段项目	39,676,196.81		39,676,196.81	44,377,892.94		44,377,892.94
城区污水管网整治	38,148,269.00		38,148,269.00	37,035,735.54		37,035,735.54
涪江二桥	37,129,891.79		37,129,891.79	37,129,891.79		37,129,891.79
凉亭园区综合整治工程	36,580,806.59		36,580,806.59	36,569,562.59		36,569,562.59
森林工程	27,987,899.48		27,987,899.48	27,987,899.48		27,987,899.48
规划展览馆装修布展工程	26,504,797.44		26,504,797.44	26,504,797.44		26,504,797.44
南城干道环境综合整治工程	25,023,456.25		25,023,456.25	25,023,456.25		25,023,456.25
招商展览中心一期	24,911,757.75		24,911,757.75	11,932,870.07		11,932,870.07
二郎桥农贸市场	23,577,378.32		23,577,378.32	23,624,702.38		23,624,702.38
万汇国际物流	21,050,417.58		21,050,417.58	13,197,995.38		13,197,995.38
新华幼儿园花果山分园	19,767,569.74		19,767,569.74	19,588,222.57		19,588,222.57
合川区城市品质提升建设	19,337,114.74		19,337,114.74			
金融中心	19,123,577.32		19,123,577.32	19,123,577.32		19,123,577.32
金融中心	19,123,577.32		19,123,577.32	19,123,577.32		19,123,577.32
涪江防洪大堤	18,600,000.00		18,600,000.00			
城南二回过江线改接工程	17,472,415.92		17,472,415.92	17,472,415.92		17,472,415.92
南城滨江公园	16,356,442.83		16,356,442.83	16,356,442.83		16,356,442.83
检察院四个中心检察室	15,671,088.20		15,671,088.20	15,671,088.20		15,671,088.20
原旭基公司移交资产	14,980,800.00		14,980,800.00			
五道溪黑臭水体综合整治应急抢险工程	13,469,417.62		13,469,417.62	13,401,928.62		13,401,928.62
渝广高速三汇互通连接线	13,191,012.37		13,191,012.37	12,698,875.29		12,698,875.29
别凡溪及希尔安农加超室内装饰工程	12,904,072.01		12,904,072.01	12,679,773.51		12,679,773.51

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
牟山货运停车场及附属工程	12,853,725.38		12,853,725.38	10,594,236.67		10,594,236.67
合川城北基础设施及绿化项目	12,649,394.00		12,649,394.00			
南城滨江景观整治工程	12,557,221.61		12,557,221.61	12,557,221.61		12,557,221.61
嘉滨路中段污水管道改造及配套应急抢险工程	12,449,195.95		12,449,195.95	12,449,195.95		12,449,195.95
合川城投大厦临时机械式立体停车场	12,361,911.91		12,361,911.91	60,880.70		60,880.70
钓鱼城基础工程	12,100,493.01		12,100,493.01	12,100,493.01		12,100,493.01
渠江景观大桥	11,573,202.56		11,573,202.56	11,375,927.96		11,375,927.96
合川树烂湾建筑垃圾消纳场	11,564,611.85		11,564,611.85	11,561,815.73		11,561,815.73
瑞映巷停车场（原妇幼保健院）	10,811,533.54		10,811,533.54	5,968,435.68		5,968,435.68
花果山	10,042,605.87		10,042,605.87	10,042,605.87		10,042,605.87
北环路以北片区污水管网改造应急抢险工程	8,308,839.90		8,308,839.90	8,308,839.90		8,308,839.90
预付公廉租房经营权款项				1,155,004,700.00		1,155,004,700.00
合川公安消防 119 指挥中心				34,368,691.44		34,368,691.44
市政道路夹角地				151,026,520.97		151,026,520.97
万强特种车项目				16,608,056.99		16,608,056.99
涪沱水上作业区一期				218,224,446.75		218,224,446.75
粮库搬迁工程				179,514,907.34		179,514,907.34
农创园项目				2,397,191,263.19		2,397,191,263.19
日用玻璃、宝科项目用地				13,872,647.11		13,872,647.11
三电项目				136,025,206.12		136,025,206.12
基础设施建设划拨地				187,665,060.00		187,665,060.00
比速汽车项目				91,705,307.96		91,705,307.96
小安溪大桥				11,499,612.50		11,499,612.50

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合川区图书馆				86,365,466.88		86,365,466.88
合川法院综合楼				96,952,992.86		96,952,992.86
合川体育中心				354,219,238.23		354,219,238.23
其他项目	1,572,032,911.76		1,572,032,911.76	1,779,552,788.28		1,779,552,788.28
减：一年内到期部分						
合计	20,800,276,645.49		20,800,276,645.49	26,116,740,037.22		26,116,740,037.22

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	110,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	730,700,000.00	358,500,000.00
信用借款	59,000,000.00	230,100,000.00
应付利息	498,509.71	365,902.78
合计	930,198,509.71	813,965,902.78

### (2) 截至报告年末质押、抵押借款：

贷款银行	借款起始日	借款终止日	年末余额	抵押/质押标的
中国光大银行股份有限公司重庆分行	2022-2-17	2023-2-17	110,000,000.00	土地使用权抵押
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-1-30	2023-1-29	30,000,000.00	应收账款质押
小计			140,000,000.00	

### (3) 截至报告年末保证借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	保证人/担保人
华鑫国际信托有限公司	2022-1-27	2023-1-9	300,000,000.00	合川工投
中国邮政储蓄银行	2022-7-20	2023-7-19	65,000,000.00	合川工投
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-1-28	2023-1-27	30,000,000.00	本公司
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-3-31	2023-3-30	9,800,000.00	本公司
中国农业发展银行重庆市合川支行	2022-9-16	2023-9-7	10,000,000.00	本公司
富滇银行股份有限公司	2022-1-28	2023-1-28	100,000,000.00	合川工投

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	保证人/担保人
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-1-10	2023-1-10	28,400,000.00	合川工投
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-1-10	2023-1-10	28,000,000.00	合川工投
中国光大银行股份有限公司重庆分行	2022-3-30	2023-3-30	10,000,000.00	合川农投
中国农业发展银行重庆市合川支行	2022-12-1	2023-11-30	9,500,000.00	合川农投
中国建设银行重庆合川支行	2022.2.10	2023.2.09	30,000,000.00	合川物铁
富滇银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2022-1-14	2023-1-13	100,000,000.00	本公司
中国光大银行股份有限公司重庆渝北支行	2022-6-27	2023-6-26	10,000,000.00	重庆三峡融资担保集团股份有限公司
小计			730,700,000.00	

注：重庆市合川工业投资（集团）有限公司简称“合川工投”，重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司简称“合川农投”，下同。

（4）截至报告年末信用借款：

贷款银行	借款起始日	借款终止日	年末余额
中国建设银行股份有限公司重庆市分行	2022-2-28	2023-2-27	30,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-1-28	2023-1-27	29,000,000.00
小计			59,000,000.00

## 24、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	476,800,000.00	
合计	476,800,000.00	

## 25、应付账款

（1）应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付工程款	666,825,000.34	802,314,359.51
应付货款	542,604,175.37	179,114,563.58
合计	1,209,429,175.71	981,428,923.09

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	其中：账龄超过 1 年的应付金额	未偿还或结转的原因
新疆北新投资建设有限公司	540,781,335.37	481,434,699.86	尚未履约完毕
中铁八局集团第一工程有限公司	59,143,194.71	48,069,512.42	尚未履约完毕
中铁十一局集团有限公司	28,895,249.40	8,304,681.80	尚未履约完毕
重庆北新融建建设工程有限公司	28,313,757.57	21,203,750.37	尚未履约完毕
重庆建工住宅建设有限公司	27,179,879.80	9,623,576.76	尚未履约完毕
重庆文海建筑工程有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	尚未履约完毕
中建地下空间有限公司	20,867,927.06	20,867,927.06	尚未履约完毕
合计	727,181,343.91	611,504,148.27	

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
租金	6,405,089.29	5,401,480.11
合计	6,405,089.29	5,401,480.11

## 27、合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收服务款	22,364,211.04	15,111,274.93
预收货款	110,225,539.69	87,089,792.22
预收项目款	134,044,093.34	
预收水费安装费	15,433,207.81	14,722,783.07
墓位管理费	1,126,856.50	
减：计入其他非流动负债		
合计	283,193,908.38	116,923,850.22

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,416,478.19	135,626,150.83	136,140,690.85	1,901,938.17
二、离职后福利-设定提存计划		19,615,221.80	19,615,221.80	
三、辞退福利		35,481.16	35,481.16	
合计	2,416,478.19	155,276,853.79	155,791,393.81	1,901,938.17

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,845,976.38	110,380,354.09	110,391,053.87	1,835,276.60
2、职工福利费	232,459.82	3,518,049.77	3,750,509.59	
3、社会保险费	5,023.14	12,727,650.26	12,727,691.04	4,982.36
其中：医疗及生育保险费	4,232.97	11,868,143.17	11,868,182.58	4,193.56
工伤保险费	790.17	859,507.09	859,508.46	788.80
4、住房公积金	13,630.00	5,532,785.61	5,532,785.61	13,630.00
5、工会经费和职工教育经费	319,388.85	3,467,311.10	3,738,650.74	48,049.21
合计	2,416,478.19	135,626,150.83	136,140,690.85	1,901,938.17

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		19,012,149.89	19,012,149.89	
2、失业保险费		603,071.91	603,071.91	
合计		19,615,221.80	19,615,221.80	

## 29、应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	260,705,802.59	323,290,149.72
企业所得税	433,864,544.30	467,428,539.99
个人所得税	169,508.20	162,917.43
城市维护建设税	26,542,531.36	29,841,808.27
资源税	590,234.37	687,143.78
房产税	1,695,125.52	1,695,125.52
土地使用税	6,704,701.08	5,808,256.08
教育费附加（含地方教育费附加）	19,637,751.30	22,890,644.48
土地增值税	21,494,737.19	21,494,737.19
印花税	402,790.83	395,534.58
营业税		676,838.96
合计	771,807,726.74	874,371,696.00

## 30、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,572,779,930.44	2,443,224,431.22
合计	1,572,779,930.44	2,443,224,431.22

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	617,405,164.20	715,550,882.33
资金拆借款	162,199,730.00	97,154,254.52
往来款	732,892,096.74	1,519,547,755.30
其他	60,282,939.50	110,971,539.07
合计	1,572,779,930.44	2,443,224,431.22

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	其中：账龄超过 1 年的其他应付款金额	未偿还或结转的原因
中国葛洲坝集团股份有限公司	464,926,666.67	440,365,208.34	未履约完毕
重庆市合川区网络安全产业发展中心	415,581,962.70	386,380,477.20	未履约完毕
重庆市合川区人民医院	179,656,100.20	49,656,100.20	未履约完毕
重庆市（铁路）集团有限公司	51,354,873.66	42,420,000.00	未履约完毕
重庆对外建设（集团）有限公司	59,025,980.23	31,591,761.00	未履约完毕
重庆财信环境资源股份有限公司	42,805,865.01	42,805,865.01	未履约完毕
重庆市合川区房屋征收事务中心	40,664,879.45	40,664,879.45	未履约完毕
深圳前海八二七资产管理有限公司	24,803,556.48	24,803,556.48	未履约完毕
重庆市合川区国土资源和房屋管理局	17,922,107.00	17,922,107.00	未履约完毕
上海摩邸企业管理中心	11,000,000.00	11,000,000.00	未履约完毕
重庆合川工业园区管理委员会银园贷	10,564,000.00	10,564,000.00	未履约完毕
重庆市合川区物流园区和铁路项目建设领导小组办公室	10,401,146.66	10,000,000.00	未履约完毕
合计	1,328,707,138.06	1,108,173,954.68	

## 31、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	6,662,299,803.66	4,449,805,084.91
1 年内到期的应付债券	7,532,217,841.29	8,790,213,824.75
1 年内到期的长期应付款	1,339,652,353.97	1,237,920,975.19
1 年内到期的租赁负债		141,797.93
合计	15,534,169,998.92	14,478,081,682.78

## 32、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	4,793,287,189.09	4,127,874,790.81
应付利息	1,181,106,349.88	1,050,410,775.27
海发宝诚融资租赁有限公司	59,619,853.27	
渤海银行理财直接融资	100,000,000.00	
待转销项税	20,147,598.86	13,360,864.42
合计	6,154,160,991.10	5,191,646,430.50

## 其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2021SCP001	500,000,000.00	2021-06-15	270 天	498,875,000.00	507,807,191.78
2021SCP002	250,000,000.00	2021-06-22	270 天	249,437,500.00	253,543,882.53
2021SCP003	300,000,000.00	2021-12-27	270 天	299,325,000.00	299,325,000.00
21 渝合 D1	540,000,000.00	2021-03-30	1 年	538,380,000.00	558,450,246.58
21 渝合 D2	960,000,000.00	2021-08-17	1 年	957,120,000.00	974,021,260.27
22 渝合 D1	1,000,000,000.00	2022-03-22	1 年	997,200,000.00	
2022SCP001	200,000,000.00	2022-1-13	270 天	199,550,000.00	
22 合川城投 SCP	500,000,000.00	2022-08-30	270 天	498,875,000.00	
21 合川投资 SCP001	1,000,000,000.00	2021-5-26	270 天	997,000,000.00	1,028,660,018.39
21 合川投资 SCP002	500,000,000.00	2021-9-24	270 天	498,500,000.00	506,067,191.26
22 合川投资 CP001	1,000,000,000.00	2022-3-9	1 年	998,500,000.00	
22 合川投资 CP002	1,000,000,000.00	2022-7-21	1 年	997,000,000.00	
22 合川投资 SCP001	600,000,000.00	2022-4-6	270 天	598,200,000.00	
22 合川投资 SCP002	400,000,000.00	2022-5-30	270 天	398,800,000.00	
22 合川农业 PPN001	300,000,000.00	2022-4-18	1+1+1 年	291,567,212.26	
合计				9,018,329,712.26	4,127,874,790.81

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2021SCP001		4,889,041.10	-7,807,191.78	500,000,000.00	
2021SCP002		6,304,328.77	-3,543,882.53	250,000,000.00	
2021SCP003		6,681,643.84	675,000.00	300,000,000.00	
21 渝合 D1		12,674,880.00	-18,450,246.58	540,000,000.00	
21 渝合 D2		22,533,120.00	-14,021,260.27	960,000,000.00	
22 渝合 D1	997,200,000.00	35,208,000.00	2,099,999.97		999,299,999.97
2022SCP001	199,550,000.00	3,360,410.96	450,000.00	200,000,000.00	
22 合川城投 SCP	498,875,000.00	8,331,536.44	348,287.67		499,223,287.67
21 合川投资 SCP001		7,175,342.47	-28,660,018.39	1,000,000,000.00	

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 合川投资 SCP002		12,559,726.03	-6,067,191.26	500,000,000.00	
22 合川投资 CP001	998,500,000.00	40,425,000.00	1,188,561.58		999,688,561.58
22 合川投资 CP002	997,000,000.00	15,847,222.22	1,216,975.54		998,216,975.54
22 合川投资 SCP001	598,200,000.00	14,664,086.67	1,780,000.00		599,980,000.00
22 合川投资 SCP002	398,800,000.00	6,364,000.00	964,444.44		399,764,444.44
22 合川农业 PPN001	291,567,212.26	15,530,207.63	5,546,707.63		297,113,919.89
合计	4,979,692,212.26	212,548,546.13	-64,279,813.98	4,250,000,000.00	4,793,287,189.09

### 33、长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	2,845,890,000.00	3,498,950,000.00
抵押借款	4,051,034,207.97	3,131,620,000.00
保证借款	13,984,255,100.00	13,039,562,874.74
信用借款	1,681,900,000.00	2,460,878,550.00
减：一年内到期的长期借款	6,662,299,803.66	4,449,805,084.91
合计	15,900,779,504.31	17,681,206,339.83

#### (1) 截至报告年末质押借款：

贷款银行	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	质押标的
中国邮政储蓄银行股份有限公司重庆合川分行	2022-5-25	2023-11-24	97,500,000.00	97,500,000.00	保证金、合川工投担保
中国邮政储蓄银行股份有限公司重庆合川分行	2022-4-8	2023-10-7	38,000,000.00	38,000,000.00	保证金、合川工投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2017-2-28	2037-1-22	537,500,000.00	37,500,000.00	应收账款质押，合川农投担保
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2016-11-22	2031-11-22	580,000,000.00	40,000,000.00	应收账款质押
中国农业发展银行重庆市合川支行	2016-12-20	2036-12-15	159,750,000.00	11,500,000.00	应收账款质押、合川工投担保
国家开发银行	2016-9-29	2028-9-29	122,870,000.00	22,140,000.00	应收账款质押
恒丰银行股份有限公司重庆分行	2022-10-24	2047-10-23	300,000,000.00	4,000,000.00	应收账款质押、本公司担保
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2016-5-24	2025-12-25	500,000,000.00	150,000,000.00	应收账款质押
交通银行股份有限公司	2022-3-2	2030-2-8	102,000,000.00	15,000,000.00	应收账款质押

贷款银行	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	质押标的
重庆市分行					
平安信托有限责任公司	2021-6-25	2023-6-25	199,970,000.00	199,970,000.00	应收账款质押
中国农业银行股份有限公司重庆合川合阳支行	2017-1-3	2025-11-28	50,000,000.00		应收账款质押
国家开发银行重庆市分行	2021-12-10	2036-12-10	82,300,000.00		应收账款质押
上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	2021-2-26	2036-2-25	76,000,000.00	8,000,000.00	应收款项质押
小计			2,845,890,000.00	623,610,000.00	

## (2) 截至报告年末抵押借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	抵押标的/备注
中国进出口银行重庆分行	2021-6-21	2023-6-20	300,000,000.00	300,000,000.00	土地使用权
中国进出口银行重庆分行	2022-2-28	2024-2-28	400,000,000.00		土地使用权
中国进出口银行重庆分行	2022-12-13	2024-12-12	100,000,000.00		土地使用权
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2022-12-19	2047-12-18	238,000,000.00	950,000.00	土地使用权
交通银行股份有限公司重庆市分行	2022-12-30	2025-12-29	180,000,000.00		土地使用权
中铁信托有限责任公司	2021-4-20	2023-4-19	358,000,000.00	358,000,000.00	土地使用权、合川工投担保
建设银行股份有限公司	2022-6-1	2047-5-31	100,000,000.00	2,000,000.00	投资性房地产
中国农业发展银行重庆市合川支行	2015-10-30	2023-10-27	17,000,000.00	17,000,000.00	土地使用权、本公司担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2016-1-7	2023-10-27	2,800,000.00	2,800,000.00	土地使用权，本公司担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2017-2-24	2023-10-27	4,200,000.00	4,200,000.00	土地使用权，本公司担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2022-5-26	2025-5-26	68,000,000.00	4,000,000.00	土地使用权，本公司担保
华夏银行股份有限公司重庆分行	2022-3-25	2024-3-24	62,990,000.00	20,000.00	重庆进出口融资担保公司的定期存单质押，投资性房地产抵押
交通银行股份有限公司重庆合川支行	2020-6-19	2027-6-19	151,000,000.00	15,000,000.00	投资性房地产
交通银行股份有限公司重庆合川支行	2020-12-30	2023-12-25	150,000,000.00	150,000,000.00	土地使用权

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	抵押标的/备注
中国民生银行股份有限公司重庆分行	2021-12-27	2025-12-27	65,000,000.00	5,000,000.00	土地使用权
民生银行重庆解放碑支行	2021-6-30	2024-6-29	100,000,000.00		土地使用权
中国进出口银行重庆分行	2021-6-29	2024-6-29	300,000,000.00		土地使用权
国民信托有限公司	2022-6-2	2024-6-2	250,000,000.00		土地使用权
中国农业发展银行重庆市合川支行	2015-12-28	2025-12-27	79,720,000.00	33,000,000.00	土地使用权
中国农业发展银行重庆市合川支行	2019-7-31	2027-7-9	70,000,000.00	18,000,000.00	土地使用权
中信银行股份有限公司重庆分行	2022-9-30	2025-9-29	75,000,000.00	5,000,000.00	土地使用权
中信银行股份有限公司重庆分行	2022-12-26	2025-12-25	75,000,000.00	5,000,000.00	土地使用权
中信银行股份有限公司重庆分行	2022-3-17	2025-3-16	95,000,000.00	10,000,000.00	土地使用权
华夏银行重庆北部新区支行	2020-3-26	2023-3-25	45,000,000.00	45,000,000.00	土地使用权
中国建设银行合川支行	2020-12-29	2035-12-28	357,324,207.97	6,579,703.66	土地使用权 本公司担保
华夏银行股份有限公司重庆北部新区支行	2020-7-3	2023-7-2	60,000,000.00	60,000,000.00	土地使用权
华夏银行股份有限公司重庆北部新区支行	2020-5-14	2023-5-13	25,000,000.00	25,000,000.00	土地使用权
中国农业银行股份有限公司合川双牌坊支行	2018-9-30	2030-12-25	128,800,000.00	21,000,000.00	土地使用权
中国农业银行股份有限公司合川双牌坊支行	2018-12-29	2030-12-25	128,800,000.00	21,000,000.00	土地使用权
中国农业银行股份有限公司合川双牌坊支行	2019-1-15	2030-12-25	64,400,000.00	10,500,000.00	土地使用权
小计			4,051,034,207.97	1,119,049,703.66	

## (3) 截至报告年末保证借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	保证人/担保人
中信银行股份有限公司重庆分行	2022-9-28	2025-9-27	200,000,000.00		合川工投担保
中国工商银行股份有限公司重庆合川合阳支行	2020-12-2	2026-12-20	720,000,000.00	100,000,000.00	合川工投担保
中国工商银行股份有限公司重庆合川合阳支行	2020-6-22	2028-12-20	255,000,000.00	45,000,000.00	合川工投担保
中国工商银行股份有限公司重庆合川合阳支行	2021-6-5	2028-12-20	320,000,000.00		合川工投担保

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	保证人/担保人
哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	2020-12-18	2026-12-17	111,600,000.00	6,200,000.00	铭城建设、合川工投担保
哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	2020-12-18	2026-12-17	108,000,000.00	6,000,000.00	铭城建设、合川工投担保
哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	2021-3-30	2026-12-17	407,000,000.00	22,000,000.00	铭城建设、合川工投担保
哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	2021-12-31	2026-12-17	463,500,000.00	51,500,000.00	铭城建设、合川工投担保
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2021-1-1	2023-12-20	126,000,000.00	126,000,000.00	合川农投担保
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2021-1-4	2023-12-20	19,005,100.00	19,005,100.00	合川农投担保
汉口银行股份有限公司重庆分行	2021-3-2	2026-3-2	757,500,000.00	50,000,000.00	合川农投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-6-30	2023-6-30	30,000,000.00	30,000,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-8-12	2023-8-12	158,300,000.00	158,300,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-8-20	2023-8-20	29,600,000.00	29,600,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-8-27	2023-8-27	18,800,000.00	18,800,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-8-31	2023-8-31	6,100,000.00	6,100,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-9-6	2023-9-6	13,000,000.00	13,000,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-9-15	2023-9-15	10,800,000.00	10,800,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2021-9-24	2023-9-24	7,000,000.00	7,000,000.00	合川工投担保
华鑫国际信托有限公司	2022-8-19	2024-8-19	394,300,000.00		合川工投担保
中国农业发展银行	2022-1-4	2036-1-3	34,000,000.00	2,000,000.00	重庆市合川信息安全产业发展有限公司担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2017-3-31	2037-2-13	82,600,000.00	5,800,000.00	合川农投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2017-11-20	2037-2-13	82,600,000.00	5,800,000.00	合川农投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2018-6-29	2037-2-13	413,000,000.00	29,000,000.00	合川农投担保
天津信托有限责任公司	2022-6-23	2024-6-22	116,000,000.00		本公司担保
天津信托有限责任公司	2022-7-15	2024-7-14	179,800,000.00		本公司担保
五矿国际信托有限公司	2022-6-17	2024-6-16	149,800,000.00		本公司担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2022-9-21	2025-9-20	50,000,000.00	4,000,000.00	本公司担保
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2020-5-29	2023-5-27	127,500,000.00	127,500,000.00	本公司担保

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	保证人/担保人
中国农业银行股份有限公司重庆合川支行	2020-6-11	2023-5-27	47,500,000.00	47,500,000.00	本公司担保
中国工商银行股份有限公司重庆合川南城支行	2018-3-30	2027-12-20	379,390,000.00	74,660,000.00	本公司担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2019-6-19	2023-3-18	550,000,000.00	550,000,000.00	本公司担保
国开行重庆市分行	2020-11-10	2023-11-10	90,000,000.00	90,000,000.00	本公司担保
兴业银行重庆分行	2020-11-20	2028-11-19	319,850,000.00	50,000,000.00	本公司担保
哈尔滨银行股份有限公司重庆分行	2021-1-25	2025-12-31	114,700,000.00	6,200,000.00	本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2021-12-1	2023-12-1	60,600,000.00	60,600,000.00	本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2021-5-12	2023-6-22	237,200,000.00	237,200,000.00	本公司担保
长安国际信托股份有限公司	2021-9-30	2023-9-30	350,000,000.00	350,000,000.00	本公司担保
中国农业发展银行合川市支行	2022-1-4	2037-1-3	230,000,000.00		本公司担保
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2022-8-3	2047-8-2	99,750,000.00	5,150,000.00	本公司担保
建信信托有限责任公司	2022-4-14	2024-4-13	240,000,000.00	20,000,000.00	本公司担保
国家开发银行重庆市分行	2022-7-29	2041-7-29	250,000,000.00	1,400,000.00	本公司担保
国开基础设施基金有限公司	2022-9-9	2042-9-8	156,000,000.00		本公司担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2022-1-4	2037-1-3	320,000,000.00		合川工投担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2020-10-23	2023-10-23	5,000,000.00	5,000,000.00	合川工投担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2022-6-25	2025-6-25	10,000,000.00	1,000,000.00	合川工投担保
中国工商银行股份有限公司重庆合川支行	2020-12-4	2028-12-20	610,000,000.00	50,000,000.00	本公司担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2021-7-30	2035-7-11	64,150,000.00	2,510,000.00	本公司担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2020-9-1	2027-11-20	85,000,000.00		本公司担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2021-3-10	2027-11-20	100,000,000.00		本公司担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2020-5-26	2028-11-20	235,000,000.00		本公司担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2022-12-28	2032-12-27	67,000,000.00		本公司担保

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	保证人/担保人
厦门国际银行股份有限公司福州分行	2021-12-21	2023-8-31	38,400,000.00	38,400,000.00	本公司担保
厦门国际银行股份有限公司福州分行	2020-9-3	2023-8-31	79,750,000.00	79,750,000.00	本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2021-12-17	2024-6-16	196,240,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-9-29	2024-9-29	81,800,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-9-29	2024-9-29	50,400,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-9-30	2024-9-30	42,100,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-10-19	2024-10-19	32,900,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-10-14	2024-10-14	24,000,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-11-3	2024-11-3	23,400,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-10-26	2024-10-26	22,700,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-10-21	2024-10-21	15,700,000.00		本公司担保
华鑫国际信托有限公司	2022-10-28	2024-10-28	7,000,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-25	2024-3-9	34,100,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-16	2024-3-9	31,900,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-18	2024-3-9	31,000,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-23	2024-3-9	29,200,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-30	2024-3-9	22,500,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-4-1	2024-3-9	16,900,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-11	2024-3-9	15,300,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-3-9	2024-3-9	12,100,000.00		本公司担保
中融国际信托有限公司	2022-4-2	2024-3-9	6,000,000.00		本公司担保
厦门国际信托有限公司	2020-1-20	2026-10-23	600,000,000.00	150,000,000.00	本公司担保
泸州银行股份有限公司成都分行	2021-6-3	2023-6-2	270,000,000.00	270,000,000.00	本公司担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2022-3-31	2025-3-21	9,500,000.00	1,000,000.00	合川农投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2020-3-25	2034-3-24	355,800,000.00	34,000,000.00	合川农投担保
中国民生银行股份有限公司重庆金开支行	2021-4-7	2023-4-7	200,000,000.00	200,000,000.00	本公司、合川农投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2020-5-7	2035-5-6	25,060,000.00	2,200,000.00	合川农投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2021-10-14	2031-10-13	15,460,000.00	840,000.00	合川农投担保
重庆银行股份有限公司合川支行	2022-7-26	2025-7-25	7,500,000.00	200,000.00	合川农投担保

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期	保证人/担保人
中国农业发展银行重庆合川支行	2017-12-29	2037-12-28	954,150,000.00	77,154,000.00	本公司担保
农业银行重庆合川合阳支行	2021-1-1	2023-12-01	57,000,000.00	57,000,000.00	本公司担保
光大银行股份有限公司	2022-10-29	2024-4-14	90,000,000.00	10,000,000.00	本公司担保
华夏银行股份有限公司重庆北部新区支行	2021-6-16	2024-6-15	73,700,000.00	200,000.00	本公司担保
中国建设银行股份有限公司重庆合川支行	2020-8-7	2023-8-6	7,000,000.00	7,000,000.00	合川工投担保
中国农业发展银行重庆市合川支行	2021-2-9	2036-2-8	248,750,000.00	321,000.00	合川工投担保
中国民生银行股份有限公司重庆解放碑支行	2021-9-13	2023-9-13	100,000,000.00	100,000,000.00	本公司担保
重庆三峡银行股份有限公司合川支行	2022-3-29	2025-3-21	10,000,000.00	1,000,000.00	合川工投担保
光大兴陇信托有限责任公司	2022-5-20	2024-5-20	100,000,000.00		本公司、重庆市合川区川信建筑工程有限公司担保
广发银行股份有限公司重庆两江支行	2022-7-11	2025-7-10	35,000,000.00	1,750,000.00	本公司担保
小计			13,984,255,100.00	3,345,369,100.00	

注：重庆市合川区铭城建设发展有限公司简称“铭城建设”。

(4) 截至报告年末信用借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期
厦门国际银行股份有限公司福州分行	2020-4-8	2022-4-8	60,000,000.00	60,000,000.00
厦门国际银行股份有限公司福州分行	2021-5-11	2023-5-11	115,000,000.00	115,000,000.00
成都银行股份有限公司重庆分行	2020-9-22	2023-9-21	298,000,000.00	298,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-7-23	2023-7-23	4,000,000.00	4,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-8-13	2023-8-13	4,000,000.00	4,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-8-25	2023-8-25	350,000,000.00	350,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-8-27	2023-8-27	14,600,000.00	14,600,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-9-28	2023-9-28	24,700,000.00	24,700,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-11-2	2023-11-2	28,700,000.00	28,700,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-11-11	2023-11-11	2,600,000.00	2,600,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-11-12	2023-11-12	3,000,000.00	3,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-12-10	2023-12-10	29,000,000.00	29,000,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-12-10	2023-12-10	62,600,000.00	62,600,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	转入一年内到期
五矿国际信托有限公司	2021-12-17	2023-12-17	48,300,000.00	48,300,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-12-24	2023-12-24	74,300,000.00	74,300,000.00
五矿国际信托有限公司	2021-12-31	2023-12-31	46,400,000.00	46,400,000.00
五矿国际信托有限公司	2022-1-17	2024-1-17	57,700,000.00	
西部信托有限公司	2021-7-23	2023-9-28	299,000,000.00	299,000,000.00
广发银行股份有限公司重庆分行	2022-7-8	2025-7-7	160,000,000.00	
小计			1,681,900,000.00	1,464,200,000.00

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
债券	37,338,725,287.24	35,401,609,544.73
小计	37,338,725,287.24	35,401,609,544.73
减：一年内到期部分	7,532,217,841.30	8,790,213,824.75
合计	29,806,507,445.94	26,611,395,719.98

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
16 合川专项债	1,200,000,000.00	2016-9-6	7 年	1,184,400,000.00	478,369,706.08
17 合川城投 PPN001	700,000,000.00	2017-12-22	5 年	689,325,000.00	697,551,292.74
18 合川城投 PPN001	700,000,000.00	2018-4-25	5 年	689,325,000.00	696,763,976.03
18 合川城投 PPN002	600,000,000.00	2018-9-20	3+2 年	593,250,000.00	587,910,300.44
18 合川城投 MTN001	1,000,000,000.00	2018-8-2	3+2 年	988,428,571.43	49,154,592.28
18 合川城投 MTN002	750,000,000.00	2018-9-4	5 年	741,321,428.57	746,707,176.31
19 合川城投 MTN001	1,250,000,000.00	2019-5-6	5 年	1,212,500,000.00	1,240,295,006.18
合川城投 2019 年第一期债权融资计划	500,000,000.00	2019-3-28	3+2 年	489,600,000.00	495,960,652.47
合川城投 2019 年第二期债权融资计划	200,000,000.00	2019-7-1	3+2 年	197,400,000.00	199,508,223.49
19 渝合 01	2,000,000,000.00	2019-10-28	3+2 年	1,983,200,000.00	1,994,385,685.61
合川城投 B2022	2,064,135,092.25	2019-7-18	3 年	2,064,135,092.25	1,907,269,203.24
20 渝合 01	1,400,000,000.00	2020-3-19	5 年	1,388,240,000.00	1,392,040,376.88
20 渝合 02	1,200,000,000.00	2020-4-30	5 年	1,189,920,000.00	1,192,957,971.55
20 合川城投 ppn001	700,000,000.00	2020-12-24	5 年	692,650,000.00	694,961,151.76
21 合川城投 MTN001	300,000,000.00	2021-4-27	3+2 年	297,300,000.00	297,850,327.64
21 合川城投 MTN002	1,000,000,000.00	2021-7-8	3+2 年	991,000,000.00	992,338,010.79

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
21 渝合 01	1,000,000,000.00	2021-3-16	3+2 年	992,776,000.00	994,506,478.79
21 渝合 02	500,000,000.00	2021-9-8	3+2 年	497,102,000.00	497,359,339.95
21 合川城投 PPN001	880,000,000.00	2021-2-7	3+2 年	870,760,000.00	873,267,441.35
合川城投 2021 第一期债权融资计划	50,000,000.00	2021-4-22	3 年	49,400,000.00	49,560,555.88
合川城投 2021 第二期债权融资计划	250,000,000.00	2021-7-2	3 年	247,250,000.00	247,771,000.97
21 合川城投 MTN003	550,000,000.00	2021-10-13	3+2 年	545,050,000.00	545,323,825.46
21 合川城投 PPN002	500,000,000.00	2021-12-2	3+2 年	495,500,000.00	495,500,000.00
21 合川城投 PPN003	850,000,000.00	2021-12-28	3+2 年	842,350,000.00	842,350,000.00
海外债 2022	1,553,698,100.00	2022-5-30	3 年	1,536,251,253.10	
22 合川城投债	260,000,000.00	2022-02-17	3+4 年	258,440,000.00	
22 渝合 G1	1,000,000,000.00	2022-10-26	3+2 年	988,000,000.00	
22 合川城投 PPN001	700,000,000.00	2022-04-20	2+1 年	695,100,000.00	
22 合川城投 PPN002	700,000,000.00	2022-08-15	3+2 年	693,700,000.00	
19 合川投资 PPN01	1,000,000,000.00	2019-5-24	3 年	989,500,000.00	998,165,650.67
19 合川投资 PPN002	1,500,000,000.00	2019-7-31	3 年	991,000,000.00	997,790,483.36
19 渝合川工业 ZR001	700,000,000.00	2019-4-26	3 年	689,500,000.00	698,680,717.98
19 渝合川工业 ZR002	800,000,000.00	2019-11-7	3 年	295,500,000.00	298,550,870.06
20 合川投资 PPN002	500,000,000.00	2020-6-30	3 年	495,500,000.00	497,584,139.86
债权融资（浙商银行）	200,000,000.00	2020-1-22	3 年	194,000,000.00	197,212,667.00
20 合川投资 PPN001	1,000,000,000.00	2020-4-16	5 年	991,000,000.00	995,962,263.81
2020 二期债权融资	120,000,000.00	2020-6-29	3 年	147,750,000.00	118,913,100.24
20 合投 01	1,000,000,000.00	2020-11-10	5 年	992,480,000.00	995,217,358.32
21 合投 01	1,000,000,000.00	2021-1-22	5 年	989,650,000.00	991,568,570.56
2021 第一期中期票据	600,000,000.00	2021-1-22	5 年	586,300,641.82	588,672,801.80
21 合投 PPN001	500,000,000.00	2021-2-25	5 年	495,755,000.00	496,584,665.09
21 合投第二期中期票据	400,000,000.00	2021-8-16	5 年	390,535,849.06	391,197,700.80
21 合投第三期中期票据	500,000,000.00	2021-8-23	5 年	488,230,500.00	488,999,246.46
21 合投 PPN002	500,000,000.00	2021-9-16	5 年	496,000,000.00	496,142,262.45
21 合投 02	620,000,000.00	2021-11-11	2 年	616,654,000.00	616,719,939.86
21 合投 PPN003	1,000,000,000.00	2021-12-15	5 年	995,250,000.00	995,426,394.11
21 合投 PPN004	750,000,000.00	2021-12-29	5 年	747,562,500.00	747,700,231.16
22 合川投资 PPN001	600,000,000.00	2022-2-23	3 年	599,400,000.00	
22 合川投资 PPN002	400,000,000.00	2022-6-13	3 年	399,600,000.00	
22 合川投资 PPN003	250,000,000.00	2022-6-27	2 年	249,000,000.00	
22 合川投资 PPN004	1,500,000,000.00	2022-9-21	3 年	1,486,500,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
22 合川投资 MTN001	350,000,000.00	2022-11-17	2 年	347,900,000.00	
18 合川 01	1,100,000,000.00	2018-11-29	5 年	1,091,631,698.06	1,088,366,371.16
19 合川 01	1,310,000,000.00	2019-5-30	5 年	1,305,156,000.00	1,307,454,209.69
20 合川 01	950,000,000.00	2020-5-26	5 年	942,020,000.00	944,298,807.55
20 合川 02	550,000,000.00	2020-9-9	5 年	545,380,000.00	546,449,773.62
17 合川农业 PPN001	200,000,000.00	2017-4-27	5 年	196,500,000.00	199,746,861.00
17 合川农业 PPN002	200,000,000.00	2017-4-27	5 年	196,500,000.00	199,381,142.23
17 合川农业 PPN003	300,000,000.00	2017-9-6	5 年	294,750,000.00	299,183,694.35
20 合川农业 PPN001	500,000,000.00	2020-2-24	3 年	495,800,000.00	498,285,634.97
21 合川农业 PPN001	500,000,000.00	2021-4-7	3 年	497,000,000.00	497,691,690.68
22 重庆合川 MTN001	400,000,000.00	2022-1-10	2 年	384,929,811.32	
22 重庆合川 MTN002	400,000,000.00	2022-8-10	3 年	384,929,811.32	
22 重庆合川 MTN003	200,000,000.00	2022-9-29	3+2	197,060,452.83	
小计				45,309,900,609.76	35,401,609,544.73
减：一年内到期部分年末余额					8,790,213,824.75
合计				45,309,900,609.76	26,611,395,719.98

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
16 合川专项债		16,195,000.00	1,146,316.55	240,000,000.00	239,516,022.63
17 合川城投 PPN001		45,143,000.00	2,448,707.26	700,000,000.00	
18 合川城投 PPN001		45,143,000.00	2,274,285.04		699,038,261.07
18 合川城投 PPN002		38,694,000.00	1,279,091.03		589,189,391.47
18 合川城投 MTN001		50,000,000.00	722,130.50		49,876,722.78
18 合川城投 MTN002		50,850,000.00	1,887,614.95		748,594,791.26
19 合川城投 MTN001		84,750,000.00	3,897,355.18		1,244,192,361.36
合川城投 2019 年度第一期 债权融资计划		9,527,777.78	4,039,347.53	500,000,000.00	
合川城投 2019 年度第二 期债权融资计划		12,454,166.67	188,782.26	50,000,000.00	149,697,005.75
19 渝合 01		11,916,666.67	-1,229,030.22		1,993,156,655.39
合川城投 B2022		72,209,701.53	155,560,796.76	2,062,830,000.00	
20 渝合 01		60,666,666.67	2,316,563.73		1,394,356,940.61
20 渝合 02		60,000,000.00	1,973,781.81		1,194,931,753.36
20 合川城投 ppn001		40,778,629.63	2,447,325.53		697,408,477.29
21 合川城投 MTN001		15,900,000.00	882,150.13		298,732,477.77
21 合川城投 MTN002		52,200,000.00	2,913,695.45		995,251,706.24

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
21 渝合 01		56,000,000.00	2,373,603.77		996,880,082.56
21 渝合 02		29,000,000.00	926,899.98		498,286,239.93
21 合川城投 PPN001		46,604,148.15	3,053,187.15		876,320,628.50
合川城投 2021 第一期债权融资计划		2,566,481.48	214,345.51	10,000,000.00	39,774,901.39
合川城投 2021 第二期债权融资计划		12,832,407.41	1,690,093.00	50,000,000.00	199,461,093.97
21 合川城投 MTN003		30,250,000.00	1,576,868.91		546,900,694.37
21 合川城投 PPN002		28,209,722.22	1,412,982.69		496,912,982.69
21 合川城投 PPN003		47,956,527.78	2,402,070.63		844,752,070.63
海外债 2022	1,536,251,253.10	54,353,068.50	73,407,534.57		1,609,658,787.67
22 合川城投债	258,440,000.00	11,916,666.67	602,439.24		259,042,439.24
22 渝合 G1	988,000,000.00	35,208,000.00	581,467.17		988,581,467.17
22 合川城投 PPN001	695,100,000.00	21,969,111.11	1,602,473.37		696,702,473.37
22 合川城投 PPN002	693,700,000.00	12,985,972.60	692,391.97		694,392,391.97
19 合川投资 PPN01			1,834,349.33	1,000,000,000.00	
19 合川投资 PPN002			2,209,516.64	1,000,000,000.00	
19 渝合川工业 ZR001		26,600,000.00	-1,611,493.04	200,000,000.00	497,069,224.94
19 渝合川工业 ZR002		1,460,000.00	-306,004.81	60,000,000.00	238,244,865.25
20 合川投资 PPN002			1,554,038.88		499,138,178.74
债权融资（浙商银行）		16,660,000.00	2,167,212.12		199,379,879.12
20 合川投资 PPN001		70,000,000.00	3,148,769.45		999,111,033.26
2020 二期债权融资		1,662,666.67	793,200.76	34,000,000.00	85,706,301.00
20 合投 01		64,000,000.00	2,692,182.44		997,909,540.76
21 合投 01		66,000,000.00	1,924,947.57		993,493,518.13
2021 第一期中期票据		28,380,000.00	2,587,549.71		591,260,351.51
21 合投 PPN001		33,000,000.00	785,247.60		497,369,912.69
21 合投第二期中期票据		14,400,000.00	1,769,073.87		392,966,774.67
21 合投第三期中期票据		19,250,000.00	2,189,107.02		491,188,353.48
21 合投 PPN002		33,000,000.00	713,273.67		496,855,536.12
21 合投 02		40,300,000.00	1,632,249.10		618,352,188.96
21 合投 PPN003		69,000,000.00	832,649.29		996,259,043.40
21 合投 PPN004		52,500,000.00	431,260.38		748,131,491.54
22 合川投资 PPN001	599,400,000.00	33,000,000.00	443,771.67		599,843,771.67
22 合川投资 PPN002	399,600,000.00	26,000,000.00	68,626.93		399,668,626.93
22 合川投资 PPN003	249,000,000.00	15,000,000.00	223,487.58		249,223,487.58
22 合川投资 PPN004	1,486,500,000.00	82,500,000.00	1,240,589.85		1,487,740,589.85

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
22 合川投资 MTN001	347,900,000.00	19,250,000.00	31,217.61		347,931,217.61
18 合川 01		165,000,000.00	8,568,807.34		1,096,935,178.50
19 合川 01		209,099,492.45	1,001,276.83		1,308,455,486.51
20 合川 01		127,300,000.00	1,545,642.56		945,844,450.11
20 合川 02		73,700,000.00	877,617.39	0	547,327,391.01
17 合川农业 PPN001		24,000,000.00	253,139.00	200,000,000.00	
17 合川农业 PPN002		24,000,000.00	618,857.77	200,000,000.00	
17 合川农业 PPN003		39,420,000.00	816,305.65	300,000,000.00	
20 合川农业 PPN001		75,000,000.00	1,487,711.03		499,773,346.00
21 合川农业 PPN001		48,900,000.00	984,473.19		498,676,163.87
22 重庆合川 MTN001	384,929,811.32	19,967,000.00	4,643,890.24		389,573,701.56
22 重庆合川 MTN002	384,929,811.32	14,777,777.78	1,616,574.89		386,546,386.21
22 重庆合川 MTN003	197,060,452.83	5,514,888.88	80,022.99		197,140,475.82
小计	8,220,811,328.57	2,594,922,540.65	323,134,413.95	6,606,830,000.00	37,338,725,287.24
减：一年内到期部分年末余额					7,532,217,841.30
合计	8,220,811,328.57	2,594,922,540.65	323,134,413.95	6,606,830,000.00	29,806,507,445.94

### 35、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
办公室租赁	141,797.93				141,797.93	
减：一年内到期的租赁负债	141,797.93					
合计						

### 36、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	3,251,932,310.34	3,609,737,079.84
专项应付款	4,297,115,833.49	5,167,862,803.18
合计	7,549,048,143.83	8,777,599,883.02

#### (1) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
国开发展基金有限公司	50,480,000.00	80,480,000.00
国银金融租赁有限公司	295,705,140.60	416,987,748.28
渝农商金融租赁有限责任公司	368,411,835.02	354,023,038.55

项目	年末余额	年初余额
重庆鈇渝金融租赁股份有限公司	146,528,894.85	187,102,187.20
通用环球国际融资租赁（天津）有限公司	137,277,180.57	
浙江国金融资租赁股份有限公司	71,898,031.23	
理财融资工具	100,000,000.00	
农发基础设施基金有限公司	110,000,000.00	
中国农发重点建设基金有限公司	650,000,000.00	800,000,000.00
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	162,118,865.91	
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	185,408,455.48	56,355,331.73
远东国际融资租赁有限公司	23,036,804.81	327,903,355.92
横琴华通金融租赁有限公司	50,000,000.00	
建信金融租赁有限公司		74,385,374.09
山东汇通金融租赁有限公司	158,539,567.23	307,293,233.16
成都益航资产管理有限公司		200,902,806.25
重庆鈇渝金融租赁有限公司	124,590,237.83	228,144,744.88
江苏金融租赁股份有限公司	40,588,303.38	61,163,203.05
湖北金融租赁股份有限公司	248,712,300.14	167,647,751.46
蓝满设备租赁（上海）有限公司	135,269,690.91	182,892,075.18
重庆银海融资租赁有限公司	127,221,238.58	294,160,577.08
久实融资租赁有限公司	251,247,380.04	158,735,105.87
蓝满设备租赁（上海）有限公司	66,410,449.52	90,714,841.37
华融金融租赁股份有限公司	27,000,000.00	81,000,000.00
冀银金融租赁股份有限公司	147,947,652.56	
山东通达金融租赁有限公司	170,514,301.13	
洛银金融租赁股份有限公司	139,043,238.75	
中国环球租赁有限公司	200,069,705.95	237,775,000.00
河南九鼎金融租赁股份有限公司	90,000,000.00	
深圳和硕股权投资基金管理有限公司	52,720,000.00	89,350,000.00
深圳中邦瑞宝资产管理有限公司	3,050,000.00	18,070,000.00
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司		52,680.96
重庆海松机械有限公司		519,000.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	74,263,249.05	
中交融资租赁（广州）有限公司	183,532,140.77	
重庆市合川区农投明台股权投资基金合伙企业（有限合伙）		432,000,000.00
减：一年内到期部分	1,339,652,353.97	1,237,920,975.19
合计	3,251,932,310.34	3,609,737,079.84

## (2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
草航枢纽集镇搬迁项目款	456,310,809.95			456,310,809.95
花滩片区项目建设	392,826,196.54			392,826,196.54
中小学项目建设款	381,201,971.83		381,201,971.83	
综合治理工程	345,441,356.04	101,119,414.21		446,560,770.25
重庆市合川区财政局	343,555,169.74	41,694,881.77	128,231,106.00	257,018,945.51
国道 212 改造工程	203,778,196.55			203,778,196.55
煤炭棚户区改造项目	159,700,000.00			159,700,000.00
合川瑞山中学	156,552,037.76		156,552,037.76	
土场至东阳道路	150,892,460.00			150,892,460.00
文化艺术中心项目	143,557,865.22		143,557,865.22	
供水提水工程	100,146,906.36	80,485,564.17		180,632,470.53
城区污水处理项目	119,505,344.58	168,363.36	119,673,707.94	
赵家渡主体工程	110,250,000.00			110,250,000.00
廉租房项目	105,333,060.05		105,333,060.05	
公租房建设项目	102,420,296.40		102,420,296.40	
财政拨款建设资金	94,841,670.96			94,841,670.96
水厂水库工程	92,506,083.75			92,506,083.75
涪江四桥建设项目	88,709,242.00			88,709,242.00
合川城区堤防工程	86,460,096.53			86,460,096.53
污水处理工程	76,992,350.00	239,600.00		77,231,950.00
堤防二期整治	67,000,000.00	715,040.64	67,715,040.64	
粮库搬迁建设项目	59,058,550.00		59,058,550.00	
职教中心建设项目	55,033,728.01			55,033,728.01
土地中心项目	51,781,452.78			51,781,452.78
高职教城滨江路项目	46,894,085.00	18,856,805.29		65,750,890.29
“三所”迁建项目	46,170,000.00			46,170,000.00
现代农业产业园区云门核心区	45,785,256.50			45,785,256.50
合川公安局指挥中心	44,870,000.00			44,870,000.00
东津沱滨江公园	43,165,010.00			43,165,010.00
凉亭片区建设资金	42,828,950.00			42,828,950.00
公租房装修款	42,101,147.64	104,511.47	42,205,659.11	
三供一业	34,719,827.78			34,719,827.78
法院审判楼项目	33,980,000.00			33,980,000.00
支铁办	32,798,496.39		32,798,496.39	
城市棚户区改造项目	30,860,000.00			30,860,000.00
嘉陵江流域（合川段）可持续发展工程	30,000,000.00	816,657.00		30,816,657.00

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
重庆市合川区文化艺术广场地下停车场项目	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00
华蓥山渠江提水工程	29,838,300.00	749,784.00		30,588,084.00
城市基础设施建设费	28,625,061.38	1,696,953.87	2,022,015.25	28,300,000.00
图书馆	27,147,508.14			27,147,508.14
盐三路建设款	26,805,121.80			26,805,121.80
垃圾收运系统建设项目	22,600,000.00			22,600,000.00
钓鱼城创 5A 项目	21,585,408.28	922,983.06		22,508,391.34
仪北路项目建设	19,370,252.50			19,370,252.50
交通通乡通畅补助款	18,000,000.00			18,000,000.00
合川妇幼保健院	17,075,666.73	1,190,000.00		18,265,666.73
合川交委	16,448,215.96			16,448,215.96
入城隧道项目	15,634,187.02			15,634,187.02
拆迁还房资金	15,486,039.30			15,486,039.30
渭潼路	15,000,000.00			15,000,000.00
基层派出所	14,840,261.58	21,300.00		14,861,561.58
残联康复中心	13,360,365.00	53,635.00		13,414,000.00
管网工程	12,550,000.00			12,550,000.00
三鑫 H 地块拆迁资金	11,610,660.00			11,610,660.00
人民医院门诊楼建设资金	10,766,514.69			10,766,514.69
隆兴种猪场	10,000,000.00		10,000,000.00	
城南垃圾转运站	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00
合川区智慧防汛项目	10,000,000.00			10,000,000.00
转贷应急周转金	10,000,000.00			10,000,000.00
公廉租房加装电梯	9,073,476.60	1,957,806.36	11,031,282.96	
司法局业务用房	8,370,000.00			8,370,000.00
检察院办公楼	7,914,187.40			7,914,187.40
档案馆	7,030,000.00			7,030,000.00
肖家道路建设项目	6,947,069.00	5,047,398.00		11,994,467.00
龙市镇产业环线改造	6,045,004.96	3,194,864.13		9,239,869.09
3 万吨优质稻米项目	6,000,000.00			6,000,000.00
规划展览馆建设项目	6,000,000.00			6,000,000.00
三园共创	2,072,000.00	29,000,000.00		31,072,000.00
公益性项目建设		50,000,000.00		50,000,000.00
存量债务化解资金		214,712,787.99	57,530,427.99	157,182,360.00
专项债券资金	47,677,319.79	25,855,070.04	13,000,000.00	60,532,389.83
其他	235,962,564.69		47,018,872.51	188,943,692.18

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	5,167,862,803.18	608,603,420.36	1,479,350,390.05	4,297,115,833.49

注 1：根据《重庆市合川区人民政府关于转资本公积的通知》，将 926,231,051.38 元财政资金转为对本公司的资本公积，减少专项应付款 926,231,051.38 元。

注 2：粮库搬迁建设项目完工移交时，抵减专项应付款 59,058,550.00 元。

注 3：子公司重庆市合川物铁开发投资有限公司本年退回重庆市合川区财政局专项应付款 128,231,106.00 元。

注 4：本年度财政收回与公租房相关的专项应付款 260,990,298.52 元。

### 37、预计负债

项目	年末余额	年初余额
三类人员未来负债	181,297,317.63	194,658,136.51
预计一次性补偿	7,707,748.22	11,576,300.00
合计	189,005,065.85	206,234,436.51

注：根据 2021 年重庆天府矿业有限责任公司、重庆市变压器四厂与本公司签订的相关协议，将不再用于生产经营的涉煤资产（土地、房产、矸石）及伤亡、病亡、工亡三类人员家属未来若干年费用和其他一次性赔款负债划转给本公司。根据韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司出具的精算报告，伤亡、病亡、工亡三类人员家属未来若干年费用的估计值为 195,810,000.00 元，计入预计负债。预计的其他一次性补偿款为三汇镇“三供一业”移交过渡期供水费、盐井街道送水费和管网等、盐井街道完善管网工程费，合计 11,576,300.00 元，计入预计负债。

### 38、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	24,449,750.00		15,625.00	24,434,125.00
合计	24,449,750.00		15,625.00	24,434,125.00

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营 业外收入金 额	本年计入其他 收益金额	其他 变动	年末余额	与资产相 关/与收益 相关
渠江提水项目	22,649,750.00					22,649,750.00	资产相关
龙市镇精米加工 厂政府专项资金 补助	1,800,000.00			15,625.00		1,784,375.00	资产相关
合计	24,449,750.00			15,625.00		24,434,125.00	

**39、其他非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
合同负债	53,112,727.50	68,904,831.76
待转销项税	14,669,351.38	6,152,463.82
合计	67,782,078.88	75,057,295.58

**40、实收资本**

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
重庆市合川区国有资产管理中心	4,919,520,000.00	30,000,000.00		4,949,520,000.00
合计	4,919,520,000.00	30,000,000.00		4,949,520,000.00

注：本年重庆市合川区国有资产管理中心收回了国开基金有限公司持有本公司 3,000.00 万元对应的股权。

**41、资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,905,318,682.10	7,706,257,548.20	2,361,680,383.18	8,249,895,847.12
其他资本公积	27,271,920,137.57		115,029,215.35	27,156,890,922.22
合计	30,177,238,819.67	7,706,257,548.20	2,476,709,598.53	35,406,786,769.34

增加事项：

注 1：根据《重庆市合川区人民政府办公室关于合川区规划建设用地地下砂石资源及河道清淤疏浚清理上岸砂石资源统一管理综合利用的通知》（合川府办〔2022〕76 号）、《重庆市合川区人民政府办公室关于合川区绿化国有资产统筹管理综合利用的通知》（合川府办〔2022〕77 号）和《重庆市合川区人民政府办公室关于划入资产资源入账相关事宜的通知》（合川府办〔2022〕78 号），将合阳城街道、钓鱼城街道、南津街街道 255 块土地 230,092.54 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司作为资本性投入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 136 号），该项权利评估入账价值为 2,300,925,400.00 元；将草街街道 129 块土地 2,435.99 万 m<sup>3</sup>建设用地地下砂石经营权划转至子公司重庆市合川区旭辉创业投资有限公司作为资本性投入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字〔2023〕第 130 号），该项权利评估入账价值为 1,105,631,700.00 元；将可采储量为 2,879.49 万 m<sup>3</sup>的河道清淤疏浚砂石经营权涪江段无偿划转至子公司重庆市国拓原建材有限公司作为资本性投入，将可采储量为 18,29.28 万 m<sup>3</sup>河道清淤疏浚砂石经营权渠江段无偿划转至子公司重庆景旭实业有限公司作为资本性投

入，根据北京亚太联华资产评估有限公司出具的资产评估报告（亚评报字（2023）第 132 号、第 133 号），该项权利评估入账价值为 1,698,424,700.00 元，其中涪江段 1,038,612,300.00 元，渠江段 659,812,400.00 元；将铜溪镇、合阳城街道、南津街街道、钓鱼城街道、草街街道、云门街道等区域共计 216 处道路绿化、城市绿地、公园苗木和苗圃等国有经营性绿化资产（苗木）疏密形成的消耗性生物资产（苗木资产）划入重庆市合川区旭辉创业投资有限公司作为资本性投入，根据嘉瑞国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（嘉瑞评报字（2023）第 0062），该项权利评估入账价值为 430,538,987.13 元，前述合计增加资本公积 5,535,520,787.13 元。

注 2：根据《重庆市合川区人民政府关于转资本公积的通知》，将 926,231,051.38 元财政资金转为对本公司的资本公积，增加资本公积 926,231,051.38 元。

注 3：根据《重庆市合川区国有资产管理委员会关于股权划拨的通知》，重庆市合川区国有资产监督管理委员会将实缴的重庆市合川信息安全产业发展有限公司资本金 187,739,496.73 元无偿划拨给本公司，划拨后双方持股比例不变，增加资本公积 187,739,496.73 元。

注 4：根据《重庆市合川区人民政府关于将地方政府债券资金转为资本公积的通知》，将区财政局安排划入本公司子公司重庆景旭实业有限公司的地方政府债券资金 10,000,000.00 元转为资本性投入，增加资本公积 10,000,000.00 元。

注 5：根据《重庆市合川区人民政府关于将地方政府债券资金转为资本公积的通知》，将区财政局安排划入的地方政府债券资金 709,233,212.96 元及存量债务化解资金 186,880,000.00 元转为对子公司的重庆市合川工业投资（集团）有限公司资本性投入，增加资本公积 896,113,212.96 元。

注 6：根据《重庆市合川区财政局关于偿债资金转资本公积的通知》，将 150,630,000.00 元偿债资金转为对子公司重庆市合川物铁开发投资有限公司的资本性投入，增加资本公积 150,630,000.00 元。

注 7：重庆清达源检测技术有限公司接受重庆市合川区政府价值 23,000.00 元的资产划拨，增加资本公积 23,000.00 元。

#### 减少事项：

注 8：根据《重庆市合川区国有资产管理委员会关于股权划拨的通知》，将重庆合华开发投资有限公司股权持有重庆合川交通设备制造产业发展有限公司 3.33% 的股权无偿划转给区国资委，减少资本公积 101,126,171.70 元。

注 9：根据《重庆市合川区国有资产管理委员会关于股权划拨的通知》，将本公司持有重庆合华开发投资有限公司股权全部无偿划转给区国资委，2022 年 12 月 31 日，重庆合华开发投资有限公司净资产 2,258,882,077.72 元，减少资本公积 2,258,882,077.72 元。

注 10：根据《国有粮库搬迁协议》、2010 年签订的《国有粮库置换相关证书及交接备忘录》和 2022 年 1 月签订的《东渡粮库交接备忘录》约定，重庆市合川区储备粮有限公司于 2022 年 1 月将东渡粮库涉及资产移交给本公司，同时本公司将“粮库搬迁工程”涉及的资产移交给重庆市合川区储备粮有限公司，接收资产的价值与移交资产的价值差额 115,029,215.35 元，减少资本公积 115,029,215.35 元。

注 11：子公司重庆市合川医药健康产业发展有限公司本年取得其子公司重庆市呵护您人力资源有限公司少数股东股权，取得少数股东股权的对价与可辨认净资产份额的差额调减资本公积 1,672,133.76 元。

#### 42、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,164,904.55	-14,691,399.65		2,487,700.00	-4,480,946.96	-12,698,152.69		-5,533,248.14
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	20,336.94							20,336.94
其他权益工具投资公允价值变动	7,144,567.61	-14,691,399.65		2,487,700.00	-4,480,946.96	-12,698,152.69		-5,553,585.08
其他综合收益合计	7,164,904.55	-14,691,399.65		2,487,700.00	-4,480,946.96	-12,698,152.69		-5,533,248.14

#### 43、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	27,070.68	25,744.33	37,169.45	15,645.56
合计	27,070.68	25,744.33	37,169.45	15,645.56

#### 44、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	488,727,432.26	16,425,590.71		505,153,022.97
处置其他权益工具投资前期累积其他综合收益转入	2,400,000.00			2,400,000.00
合计	491,127,432.26	16,425,590.71		507,553,022.97

注：本年增加系按照母公司净利润的 10% 计提。

#### 45、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	5,552,665,411.25	5,201,713,313.41
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-29,131,916.35
调整后年初未分配利润	5,552,665,411.25	5,172,581,397.06
加：本年归属于母公司股东的净利润	511,159,103.60	586,852,647.44
处置其他权益工具投资的利得或损失	2,487,700.01	21,600,000.00
减：提取法定盈余公积	16,425,590.71	21,056,033.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	233,673,600.00	207,312,600.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	5,816,213,024.15	5,552,665,411.25

注：应付普通股股利系根据重庆市合川区国资委的通知上缴国有企业收益。

#### 46、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
<b>主营业务</b>	<b>5,490,965,233.08</b>	<b>4,533,921,645.58</b>	<b>4,860,252,467.36</b>	<b>3,997,966,971.88</b>
（1）土地整治业务	2,459,736,153.22	1,802,591,053.70	2,063,764,477.35	1,507,230,550.95
（2）代建业务	2,159,779,585.48	1,880,546,054.07	1,040,719,564.64	900,504,119.35
（3）安置业务			858,146,155.75	746,214,048.48
（4）商品销售	606,976,352.01	583,092,053.44	751,859,042.91	719,108,944.58
（5）地票业务	97,671,102.62	100,319,482.01		

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
(6) 垃圾转运业务	20,940,012.86	13,528,038.78	10,895,507.98	7,477,730.84
(7) 砂石业务	47,555,219.19	44,024,217.35	92,710,607.91	71,210,865.28
(8) 供水业务	18,342,868.86	30,880,188.82	20,277,265.54	27,205,694.79
(9) 劳务派遣	74,505,237.78	74,134,950.74	15,476,489.12	14,754,035.73
(10) 餐饮服务业务	3,024,396.24	2,722,708.56	3,549,410.16	3,047,842.41
(11) 其他	2,434,304.82	2,082,898.11	2,853,946.00	1,213,139.47
<b>其他业务</b>	<b>155,911,803.34</b>	<b>189,855,251.09</b>	<b>205,770,738.08</b>	<b>155,427,425.95</b>
(1) 租赁业务	123,158,347.16	176,045,707.43	103,466,895.84	135,820,678.04
(2) 房屋建筑物出让	4,760,685.40	6,465,848.22	76,954,074.78	6,509,412.37
(3) 安装业务	8,454,722.55	3,173,285.14	13,603,823.78	3,379,957.56
(4) 其他	19,538,048.23	4,170,410.30	11,745,943.68	9,717,377.98
合计	5,646,877,036.42	4,723,776,896.67	5,066,023,205.44	4,153,394,397.83

#### 47、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	7,031,316.98	3,707,727.78
教育费附加	3,865,959.52	2,254,301.27
资源税	1,751,516.11	3,471,236.32
房产税	14,284,806.27	18,621,105.73
土地使用税	53,108,753.76	59,158,895.89
车船税	1,867.50	360.00
印花税	2,208,863.17	3,303,731.60
地方教育费附加	1,156,243.46	413,783.56
环境保护税	26,044.90	20,984.21
合计	83,435,371.67	90,952,126.36

#### 48、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	137,411.66	216,588.78
广告宣传费	2,609,147.58	217,376.13
劳务费	351,593.77	400,385.03
职工薪酬	2,090,542.00	2,441,863.93
图书发行费	531,256.48	1,769,880.69
服务器使用费		84,232.80

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	129,526.54	141,301.68
专业机构服务费	879,521.91	500,903.77
保险费	1,834.67	53,778.06
招待费	14,222.00	21,570.00
其他	354,760.89	112,161.51
合计	7,099,817.50	5,960,042.38

#### 49、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	75,025,991.28	71,835,895.55
折旧及摊销费	36,430,551.41	25,459,592.57
办公、会务及差旅费	5,126,028.33	9,544,509.19
专业机构服务费	6,784,875.77	4,423,173.22
业务招待费	470,168.46	727,708.66
水电及邮电费	1,191,122.14	1,023,215.86
交通费	1,413,613.56	1,339,873.42
资产维修维护费	4,425,745.72	877,011.95
安保费和物管费	1,040,301.61	852,948.02
公益宣传费	2,803,904.58	397,104.28
诉讼费	751,462.17	484,197.04
低值易耗品	30,778.09	80,370.14
党建费	138,950.97	
劳务费	1,575,924.17	3,596,030.93
通讯费	423,750.71	313,897.58
创文创卫费	300,713.89	
其他	3,411,765.13	4,200,780.95
合计	141,345,647.99	125,156,309.36

#### 50、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	406,113,931.19	471,053,231.11
减：利息收入	90,299,957.15	97,603,647.43
汇兑损益	170,936,049.94	-96,457,786.81
手续费	11,028,522.00	3,371,758.68
融资费用	34,037,009.81	23,582,410.20

项目	本年发生额	上年发生额
合计	531,815,555.79	303,945,965.75

## 51、其他收益

### (1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上年发生额
与日常活动相关的政府补助	593,668,043.37	429,700,165.15
税费减免	258,391.67	76,499.36
代扣个人所得税手续费返回	480.01	1,752.01
合计	593,926,915.05	429,778,416.52

### (2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
运营补贴	593,601,690.70	429,615,680.75	收益相关
龙市镇精米加工厂政府专项资金补助	15,625.00		资产相关
稳岗补贴	50,727.67	84,484.40	收益相关
合计	593,668,043.37	429,700,165.15	

主要的补贴系：

注 1：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆江城水务有限公司 2022 年的日常运营补贴 3,318 万元。

注 2：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市国拓原建材有限公司 2022 年的日常运营补贴 1,700 万元。

注 3：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司 2022 年的日常运营补贴 10,695 万元。

注 4：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达本公司 2022 年度运营资金补贴 500 万元。

注 5：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达本公司 2022 年度运营资金补贴 14,500 万元。

注 6：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市合川物铁开发投资有限公司 2022 年的日常运营补贴 2,569 万元。

注 7：根据《重庆市合川区工业园区管理委员会关于确认财政补贴的通知》，下达子公司重庆市合川工业投资（集团）有限公司 2022 年度补贴资金 20,000 万元。

注 8：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市合川工业投资（集团）有限公司 2022 年度补贴资金 2,065 元。

注 9：根据《重庆合川工业园区管理委员会关于确认区医药健康产业公司运营补贴的通知》，下达子公司重庆市合川医药健康产业发展有限公司 2022 年度补贴资金 2,000 万元。

注 10：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司 2022 年度运营资金补贴 1,500 万元。

注 11：根据《重庆市合川区财政局关于下达财政补贴资金预算的通知》，下达子公司重庆市合川区盛能企业经营管理有限责任公司 2022 年度运营资金补贴 328 万元。

## 52、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,075,543.00	34,897,987.58
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		8,207,522.63
债权投资	-562,187.24	
合计	28,513,355.76	43,105,510.21

## 53、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-18,845,062.46	-7,210,579.53
其他应收款减值损失	-103,963,536.88	-143,215,507.29
债权投资信用减值损失	-1,543,781.28	-2,728,109.36
合计	-124,352,380.62	-153,154,196.18

## 54、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失	-23,151,100.00	
在建工程减值损失		-18,255,521.01
合计	-23,151,100.00	-18,255,521.01

## 55、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置非流动资产的利得	-6,437,068.69	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	212.75	-5,597,742.73

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-6,437,281.44	
合计	-6,437,068.69	-5,597,742.73

## 56、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废利得		37,400.00
其中：固定资产		37,400.00
接受捐赠		18,475.14
与企业日常活动无关的政府补助		38,888.42
违约金	512,462.11	1,424,919.98
多收取的水电费		782,398.00
非同一控制取得股权时净资产份额大于支付的对价部分		12,417.53
其他	332,845.69	205,384.14
合计	845,307.80	2,519,883.21

### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生金额			上年发生金额			与资产相关/ 与收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
运营补贴		593,601,690.70			429,615,680.75		收益相关
稳岗补贴		50,727.67			84,484.40		收益相关
龙市镇精米加工厂政府专项资金补助		15,625.00					资产相关
其他				38,888.42			收益相关
合计		593,668,043.37		38,888.42	429,700,165.15		

## 57、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产毁损报废损失		448,526.55
其中：固定资产		448,526.55
对外捐赠	733,172.40	3,349,215.39
罚款及滞纳金	24,256,472.32	16,810,191.05
健康物资支出	756,084.00	
其他	1,450,375.49	2,172,602.66
合计	27,196,104.21	22,780,535.65

**58、 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	122,074,923.16	123,351,493.29
递延所得税费用	-24,970,373.09	-29,160,946.21
合计	97,104,550.07	94,190,547.08

**59、 现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
政府往来	1,294,293,953.14	1,949,925,663.71
保证金及押金	74,709,604.90	241,531,416.37
政府补助	593,652,418.37	429,739,053.57
往来款	5,281,320,640.22	6,180,003,006.80
其他	8,809,408.03	40,502,209.71
合计	7,252,786,024.66	8,841,701,350.16

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
政府往来	3,741,290,185.94	1,615,295,941.80
保证金及押金	71,095,500.46	70,452,855.70
付现费用	63,241,930.19	57,483,994.48
往来款	4,090,905,592.60	6,832,329,574.73
其他	6,044,820.00	25,704,114.87
合计	7,972,578,029.19	8,601,266,481.58

**(3) 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
收回其他借出款项及债权投资	782,831,918.00	14,070,732.24
非同一控制下合并企业和划入企业支付的对价与取得被投资方现金及现金等价物的差额		8,897,366.73
合计	782,831,918.00	22,968,098.97

**(4) 支付其他与投资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
借出款项及债权投资	940,616,848.62	1,674,093,398.67
丧失对子公司的控制权支付的现金净额	10,376,146.73	27,727,621.31

项目	本年发生额	上年发生额
合计	950,992,995.35	1,701,821,019.98

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
非银行金融机构和单位借款	1,053,300,000.00	272,500,000.00
理财融资	200,000,000.00	
融资租赁本金	2,579,781,602.54	2,428,771,611.17
项目资本金	40,855,070.04	247,246,856.14
化债资金	365,342,787.99	361,850,000.00
合计	4,239,279,460.57	3,310,368,467.31

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资费用	272,629,292.36	186,994,263.58
非金融机构还款	57,205,620.14	116,843,412.32
融资租赁还款	2,222,927,919.64	1,184,284,315.60
其他		9,350,061.92
合计	2,552,762,832.14	1,497,472,053.42

## 60、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	504,448,121.82	568,039,631.05
加：资产减值准备	23,151,100.00	18,255,521.01
信用减值损失	124,352,380.62	153,154,196.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,228,573.07	134,614,463.31
使用权资产折旧	27,512.21	110,048.83
无形资产摊销	32,962,967.05	38,739,930.83
长期待摊费用摊销	652,482.45	657,366.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,437,068.69	5,597,742.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		411,126.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	532,707,707.16	309,710,041.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,513,355.76	-43,105,510.21

补充资料	本年发生额	上年发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,970,373.09	-26,299,290.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-522,432,703.12	1,860,929,716.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,368,005,534.01	-1,871,661,958.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,474,140,585.95	-1,058,578,861.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,813,466.96	90,574,165.25
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	2,965,880,142.02	4,002,138,839.47
减：现金的年初余额	4,002,138,839.47	6,000,733,493.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,036,258,697.45	-1,998,594,654.19

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,965,880,142.02	4,002,138,839.47
其中：库存现金	492,730.09	500,793.66
可随时用于支付的银行存款	2,965,377,517.15	4,001,638,045.81
可随时用于支付的其他货币资金	9,894.78	
二、年末现金及现金等价物余额	2,965,880,142.02	4,002,138,839.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 61、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金-银行存款			
其中：美元	26,611.27	6.9646	185,336.86
应付债券			
其中：美元	233,000,000.00	6.9646	1,622,751,800.00

## 62、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	863,664,165.91	保证金
应收账款	1,128,000,000.00	借款质押
其他应收款	360,000,000.00	借款质押
存货-土地使用权	4,835,414,435.19	借款抵押
固定资产	244,524,351.58	借款抵押
投资性房地产	1,224,874,341.92	借款抵押
无形资产	146,818,397.90	借款抵押
其他非流动资产	139,876,400.00	借款抵押
合计	8,943,172,092.50	

### 63、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
运营补贴	593,601,690.70	其他收益	593,601,690.70
龙市镇精米加工厂政府专项资金补助	15,625.00	其他收益	15,625.00
稳岗补贴	50,727.67	其他收益	50,727.67

## 七、合并范围的变更

### 1、无偿划出子公司

子公司名称	股权划出比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
重庆合华开发投资有限公司	79.73	划转	2022 年 12 月 31 日	合川区政府文件指定，实质丧失控制权

注：根据《重庆市合川区人民政府关于重庆合华开发投资有限公司国有股权划转的通知》（合川府〔2022〕52 号），同意将本公司持有的重庆合华开发投资有限公司 79.73%的股权以 2022 年 12 月 31 日经审计的账面净资产份额划转至重庆合川交通设备制造产业发展有限公司，划转后，本公司不再持有重庆合华开发投资有限公司任何股份。

### 2、其他原因的合并范围变动

本年新设子公司重庆市合川区盛能企业经营管理有限责任公司，注销子公司重庆市合川区合耀建筑工程有限公司、重庆市合川区合浦市场管理服务中心（有限合伙）。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）			取得方式
				直接	间接	合计	
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	建筑工程		100.00	100.00	设立
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	项目投资		100.00	100.00	设立
重庆市合川旅游发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	旅游开发	100.00		100.00	设立
重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	资产管理	100.00		100.00	设立
重庆市合川区学子教育发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	商贸		100.00	100.00	设立
重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	商务服务业		50.00	50.00	设立
重庆市合川区盛能企业经营管理有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	商务服务业		100.00	100.00	设立
重庆合必欣商贸有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	批发业		100.00	100.00	设立
重庆恩邦兴晟商贸股份有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	批发业		100.00	100.00	设立
重庆合必盛商贸有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	批发业	100.00		100.00	设立
重庆清达源检测技术有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	工程检测	100.00		100.00	设立
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	土地开发	100.00		100.00	设立
重庆市适逸物业管理有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	物业管理		100.00	100.00	设立
重庆市合川区旭辉创业投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	创业投资咨询服务		100.00	100.00	设立
重庆市合川农民创业投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	创业投资、基础设施建设		100.00	100.00	设立
重庆华焜科技有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	科技推广和应用服务业		49.00	49.00	设立
重庆市合川区涪嘉桃片有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	食品加工与销售		100.00	100.00	设立
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	土地开发	100.00		100.00	设立

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）			取得方式
				直接	间接	合计	
重庆江城水务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	供水		100.00	100.00	设立
重庆市惠农建设有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	工程建设		100.00	100.00	设立
重庆市合川区羲农建设有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	土地开发		100.00	100.00	设立
重庆市国拓原建材有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	砂石开采		100.00	100.00	设立
重庆市合川区泽通水务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	自来水生产、供应		100.00	100.00	购入
重庆景旭实业有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	批发业		100.00	100.00	设立
重庆市巴国别都房地产开发有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	土地管理业		100.00	100.00	设立
重庆市合瑞晟蚕桑有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	零售业		100.00	100.00	设立
重庆市松鹤殡葬服务有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	殡葬设施经营		100.00	100.00	设立
重庆源东环保工程有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	污水处理厂建设和运营		100.00	100.00	购入
重庆市合川物铁开发投资有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	土地开发	100.00		100.00	设立
重庆市渝合铁路有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	市郊铁路建设		61.54	61.54	设立
重庆渭沱城物流发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	装卸搬运和仓储业		100.00	100.00	设立
重庆综联慧贸物流有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	交通运输、仓储和邮政业		70.00	70.00	购入
重庆市合川医药健康产业发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	医药产业投资	80.00	20.00	100.00	划转
重庆呵护您大健康管理有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	商务服务业		100.00	100.00	设立
重庆呵护您人力资源管理有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	劳务派遣		100.00	100.00	划转

注 1：本公司的全资子公司重庆市合川区旭辉创业投资有限公司（以下简称“旭辉公司”）对重庆华焜科技有限公司（以下简称“华焜公司”）的持股比例为 49%，华焜公司的第二、三大股东持股比例分别为 48%、3%。华焜公司的第三大股东将其对华焜公司的表决权让渡给旭辉公司，旭辉公司对华焜公司表决权合计 52%，且旭辉公司在华焜公司董事会中席位占比三分之二，有权主导华焜公司的经营活

动并享有可变回报，旭辉公司能够控制华焜公司，故将华焜公司纳入合并范围。

注 2：本公司的全资子公司重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司（以下简称“盛城国有资产公司”）投资设立重庆市合川区盛焜农贸市场管理有限责任公司（以下简称“盛焜公司”），持股比例为 50%，盛焜公司董事会成员 5 名，其中盛城国有资产公司占 3 名，另一股东占 2 名，董事长由盛城国有资产公司提名的董事担任，且盛城国有资产公司主导盛焜公司的重要人事决策和经营决策，综上所述，盛城国有资产公司有权主导盛焜公司的经营活动并享有可变回报，能够控制盛焜公司，故将盛焜公司纳入合并范围。

### （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
重庆华焜科技有限公司	51.00	-6,545,963.45		246,115,948.65
重庆市渝合铁路有限公司	38.46			762,832,422.61
重庆综联慧贸物流有限公司	30.00	-870,883.19		37,716,875.72
重庆市合川区盛焜农贸市场管理有限责任公司	50.00	705,864.86		1,832,997.25

### （3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆华焜科技有限公司	1,402,542,471.46	8,958,734.36	1,411,501,205.82	928,920,914.36		928,920,914.36
重庆市渝合铁路有限公司	601,103,153.88	700,507,745.38	1,301,610,899.26	129,178,899.26		129,178,899.26
重庆综联慧贸物流有限公司	57,396,766.44	499,499,418.59	556,896,185.03	79,396,903.25	350,744,504.31	430,141,407.56
重庆市合川区盛焜农贸市场管理有限责任公司	6,089,544.12	2,590,010.74	8,679,554.86	5,008,693.28		5,008,693.28

（续）

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆华焜科技有限公司	640,108,206.14	2,807,890.45	642,916,096.59	147,500,582.67		147,500,582.67

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆市渝合铁路有限公司	647,424,131.49	634,727,660.54	1,282,151,792.03	115,049,792.03		115,049,792.03
重庆综联慧物流有限公司	24,760,744.00	391,583,332.00	416,344,076.00	59,955,192.17	227,763,020.79	287,718,212.96
重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司	3,862,220.29	2,296,696.11	6,158,916.40	4,899,784.54		4,899,784.54

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆华焜科技有限公司	523,980,008.41	-12,835,222.46	-12,835,222.46	-579,500.80
重庆市渝合铁路有限公司				-3,000,000.00
重庆综联慧物流有限公司	1,031,858.41	-1,871,085.57	-1,871,085.57	-4,062,224.34
重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司	17,989,321.47	1,411,729.72	1,411,729.72	-1,071,846.59

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆华焜科技有限公司	541,732,131.83	-5,922,742.18	-5,922,742.18	-17,793,208.69
重庆市渝合铁路有限公司				
重庆综联慧物流有限公司		-3,370,939.23	-3,370,939.23	-24,573,080.13
重庆市合川区盛煊农贸市场管理有限责任公司	12,437,858.97	-1,305,658.84	-1,305,658.84	-451,967.48

## 2、在联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	商务服务业		39.87	权益法
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	绿色新型环保建筑工程		30.00	权益法
福州连力创业投资基金合伙企业（有限合伙）	福州市	福州市	商务服务业		44.12	权益法

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	文化旅游开发	40.00		权益法
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	汽车制造	43.16		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			
	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	福州连力创业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	1,838,013,694.92	2,944,183,770.68	313,152,581.62	12,546.97
非流动资产	2,456,577,798.88	6,732,402,788.72	2,075,285,926.33	340,000,000.00
资产合计	4,294,591,493.80	9,676,586,559.40	2,388,438,507.95	340,012,546.97
流动负债	705,052,131.80	3,455,244,566.71	564,145,982.92	46,210.00
非流动负债	1,811,335,893.90	1,121,449,010.56	859,999,944.87	-
负债合计	2,516,388,025.70	4,576,693,577.27	1,424,145,927.79	46,210.00
归属于母公司股东权益	1,778,203,468.10	5,099,892,982.13	964,292,580.16	339,966,336.97
按持股比例计算的净资产份额	708,969,722.73	2,201,113,811.09	385,717,032.06	149,985,182.17
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	416,589.19	-859,397,651.80	-295,157,946.59	
对联营企业权益投资的账面价值	709,386,311.92	1,341,716,159.29	90,559,085.47	149,985,182.17
营业收入	76,543,620.60	229,239,323.00	48,413,840.92	
净利润	12,850,741.86	31,890,198.65	28,317,737.95	-5,167.91
综合收益总额	12,850,741.86	26,098,872.19	28,317,737.95	-5,167.91

(续)

项目	年初余额/上年发生额			
	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	福州连力创业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	516,414,355.43	478,254,380.92	302,161,565.24	12,414.88

项目	年初余额/上年发生额			
	重庆市合川信息安全 产业发展有限公司	重庆合川交通设备制 造产业发展有限公司	重庆市胜地钓鱼城文 化旅游发展有限公司	福州连力创业投资基金 合伙企业（有限合伙）
非流动资产	2,919,618,133.91	2,577,058,525.61	1,485,202,678.01	340,000,000.00
资产合计	3,436,032,489.34	3,055,312,906.53	1,787,364,243.25	340,012,414.88
流动负债	730,754,519.68	1,109,208,432.42	187,710,239.37	40,910.00
非流动负债	1,161,018,521.29	465,280,000.00	843,022,233.83	40,910.00
负债合计	1,891,773,040.97	1,574,488,432.42	1,030,732,473.20	40,910.00
归属于母公 司股东权益	1,544,259,448.37	1,480,824,474.11	756,631,770.05	339,971,504.88
按持股比例 计算的净资 产份额	615,696,242.07	639,123,843.03	302,652,708.02	149,987,462.15
调整事项				
—商誉				
—内部交易 未实现利润				
—其他	-99,173,017.66	763,969,661.57	-223,420,717.73	
对联营企业 权益投资的 账面价值	516,523,224.41	1,403,093,504.60	79,231,990.29	149,987,462.15
营业收入	67,078,273.73	130,446,161.88	49,626,220.27	
净利润	13,590,585.63	18,917,382.24	25,200,700.02	-18,081.07
综合收益总 额	13,590,585.63	18,917,382.24	25,200,700.02	-18,081.07

## (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	57,687,806.25	53,824,478.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,136,672.72	2,679,703.04
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,136,672.72	2,679,703.04

## 九、公允价值

## 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价值计 量	

一、持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			189,344,320.50	189,344,320.50
其他非流动金融资产			100,252,069.04	100,252,069.04
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>289,596,389.54</b>	<b>289,596,389.54</b>

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的最终控制方情况

最终控制方名称	注册地	业务性质	最终控制方对本公司的持股比例（%）	最终控制方对本公司的表决权比例（%）
重庆市合川区国有资产管理中心	重庆合川	政府部门	100.00	100.00

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	同一最终控制方
重庆市合川区恒创建筑工程有限公司	同一最终控制方
重庆兑旺实业发展有限公司	同一最终控制方
重庆五度传媒集团有限公司	同一最终控制方
重庆嘉涪瑞企业管理有限公司	同一最终控制方
重庆市合川区鱼城旅游景区管理有限责任公司	同一最终控制方
重庆合华开发投资有限公司	同一最终控制方
本码（深圳）实业有限公司	子公司的少数股东
重庆市（铁路）集团有限公司	子公司的少数股东
重庆市合川区石庙子水库工程有限公司	参股公司

## 5、关联方交易情况

## (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	570,000,000.00	350,000,000.00	2020-3-25	2030-11-15	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司		4,610,000.00	2022-10-19	2034-3-24	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司		1,190,000.00	2022-9-13	2034-3-24	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2021-4-7	2023-4-7	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	2022-12-6	2025-12-6	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	100,000,000.00	77,022,800.00	2022-2-11	2025-2-11	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	270,000,000.00	27,000,000.00	2018-7-13	2023-6-15	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2021-4-7	2023-4-7	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	2022-12-6	2025-12-6	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市国拓原建材有限公司	100,000,000.00	77,022,800.00	2022-2-11	2025-2-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	270,000,000.00	27,000,000.00	2018-7-13	2023-6-15	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	82,300,000.00	82,300,000.00	2021-12-17	2036-12-10	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	10,000,000.00	9,500,000.00	2022-3-31	2025-3-21	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-3-30	2023-3-30	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司	410,000,000.00	14,000,000.00	2020-9-28	2035-5-6	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司		2,490,000.00	2021-5-31	2035-5-6	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司		8,570,000.00	2020-12-17	2035-5-6	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司	24,000,000.00	15,460,000.00	2021-11-19	2031-10-13	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	2022-7-29	2025-7-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区泽通水务有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	2022-12-1	2023-11-30	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	827,500,000.00	757,500,000.00	2021-3-2	2026-3-2	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	140,000,000.00	126,000,000.00	2021-1-1	2023-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	60,000,000.00	19,005,100.00	2021-1-4	2023-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司	1,077,300,000.00	413,000,000.00	2017-11-20	2037-2-13	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司		82,600,000.00	2017-3-31	2037-2-13	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区民祺建设发展有限公司		82,600,000.00	2018-6-29	2037-2-13	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司	1,043,000,000.00	413,000,000.00	2018-3-23	2037-1-22	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司		82,900,000.00	2019-1-30	2037-1-22	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司		41,600,000.00	2017-2-28	2037-1-22	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	62,000,000.00	57,221,800.00	2022-7-18	2025-7-18	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司	816,360,000.00	250,000,000.00	2018-12-26	2037-12-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		100,000,000.00	2019-6-24	2037-12-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		750,000.00	2018-1-30	2037-12-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		45,500,000.00	2018-4-28	2037-12-28	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	928,410,000.00	239,000,000.00	2016-8-30	2034-1-1	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		164,500,000.00	2017-2-27	2034-1-1	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		148,000,000.00	2018-1-31	2034-1-1	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		97,500,000.00	2019-6-25	2034-1-1	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		6,550,000.00	2019-6-17	2034-1-1	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	200,000,000.00	99,700,000.00	2021-6-11	2024-6-10	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	52,000,000.00	7,170,000.00	2021-3-29	2035-1-18	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		7,170,000.00	2021-7-1	2035-1-18	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		1,830,000.00	2021-9-3	2035-1-18	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司、 重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	270,000,000.00	260,000,000.00	2022-6-20	2025-5-23	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	170,000,000.00	151,690,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		4,646,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		4,448,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		4,398,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		4,338,000.00	2020-3-26	2033-12-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		50,000,000.00	49,700,000.00	2021-6-15	2024-6-14
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	50,000,000.00	48,500,000.00	2021-4-1	2024-3-20	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	500,000,000.00	26,500,000.00	2021-9-3	2035-5-27	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	9,500,000.00	8,500,000.00	2020-11-25	2023-11-21	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	10,000,000.00	3,850,000.00	2020-9-29	2028-8-21	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		1,837,500.00	2021-2-22	2028-8-21	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		1,426,300.00	2022-3-25	2028-8-21	否
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	2022-10-10	2032-9-13	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆景旭实业有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	2022-12-9	2027-12-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	60,000,000.00	49,626,100.00	2021-9-29	2026-9-29	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	150,000,000.00	143,744,600.00	2022-7-1	2027-7-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆江城水务有限公司	200,000,000.00	150,000,000.00	2022-1-25	2025-1-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	700,000,000.00	600,000,000.00	2020-1-20	2026-10-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	270,000,000.00	2021-6-3	2023-6-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	261,400,000.00	2020-11-30	2028-12-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	235,000,000.00	2020-5-26	2028-11-20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	200,000,000.00	174,300,000.00	2020-12-4	2028-12-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	200,000,000.00	174,300,000.00	2020-12-4	2028-12-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	145,000,000.00	79,750,000.00	2020-9-3	2023-8-31	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	120,000,000.00	84,000,000.00	2021-7-5	2026-7-5	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2021-3-10	2027-11-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	92,000,000.00	2021-12-15	2026-12-15	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	85,000,000.00	2020-9-1	2027-11-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	48,000,000.00	38,400,000.00	2021-12-21	2023-8-31	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	80,000,000.00	64,150,000.00	2021-7-30	2035-7-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	117,314,800.00	68,750,000.00	2021-9-8	2025-9-15	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	2022-12-9	2027-12-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		81,800,000.00	2022-9-29	2024-9-29	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		50,400,000.00	2022-10-11	2024-10-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		42,100,000.00	2022-9-30	2024-9-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		32,900,000.00	2022-10-19	2024-10-19	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	24,000,000.00	2022-10-14	2024-10-14	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		23,400,000.00	2022-11-3	2024-11-3	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		22,700,000.00	2022-10-26	2024-10-26	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		15,700,000.00	2022-10-21	2024-10-21	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		7,000,000.00	2022-10-28	2024-10-28	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	150,000,000.00	75,000,000.00	2022-9-30	2025-9-29	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		75,000,000.00	2022-12-26	2025-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	100,000,000.00	67,000,000.00	2022-12-28	2032-12-27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	120,999,000.00	50,000,000.00	2022-12-29	2027-12-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	200,000,000.00	34,100,000.00	2022-3-25	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		31,900,000.00	2022-3-16	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		31,000,000.00	2022-3-18	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		29,200,000.00	2022-3-23	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		22,500,000.00	2022-3-30	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		16,900,000.00	2022-4-1	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		15,300,000.00	2022-3-11	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		12,100,000.00	2022-3-9	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司		6,000,000.00	2022-4-2	2024-3-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川学子教育发展有限公司		9,800,000.00	9,800,000.00	2022-3-31	2023-3-30
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合必盛商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-9-16	2023-9-7	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司	290,000,000.00	2,800,000.00	2016-1-7	2023-10-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司		4,200,000.00	2017-2-24	2023-10-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区铭城建设发展有限公司		17,000,000.00	2015-10-30	2023-10-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2022-10-20	2047-10-13	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	150,000,000.00	125,900,000.00	2022-6-17	2024-6-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司		23,900,000.00	2022-6-24	2024-6-24	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	70,000,000.00	68,000,000.00	2022-6-17	2025-5-26	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2022-9-21	2025-9-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	100,000,000.00	87,355,200.00	2022-1-25	2027-1-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	15,000,000.00	13,852,000.00	2022-7-8	2025-7-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-12-2	2025-12-2	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	63,000,000.00	62,990,000.00	2022-3-31	2024-3-31	否
重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	560,000,000.00	407,000,000.00	2021-3-30	2026-12-17	否
重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		108,000,000.00	2020-12-18	2026-12-17	否
重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	124,000,000.00	111,600,000.00	2020-12-18	2027-12-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	201,500,000.00	175,500,000.00	2020-12-23	2025-12-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	100,000,000.00	78,257,800.00	2021-7-30	2026-7-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	100,000,000.00	78,257,800.00	2021-7-26	2026-7-26	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	150,000,000.00	117,386,700.00	2021-7-30	2026-7-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	160,000,000.00	90,000,000.00	2022-6-17	2024-6-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		66,700,000.00	2022-6-24	2024-6-24	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司		3,300,000.00	2022-6-29	2024-6-29	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	2020-6-15	2023-6-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合华开发投资有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	2022-9-16	2023-9-15	否
重庆市合川物铁开发投资有限公司	重庆渭沱城物流发展有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-2-10	2023-2-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司	60,000,000.00	57,000,000.00	2021-1-1	2023-12-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司	1,000,000,000.00	300,000,000.00	2021-7-1	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		69,800,000.00	2020-12-17	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		63,600,000.00	2020-4-30	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		50,000,000.00	2020-12-11	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		37,000,000.00	2021-3-11	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		21,000,000.00	2020-7-10	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		16,500,000.00	2020-9-24	2035-4-2	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		90,000,000.00	49,000,000.00	2022-11-28	2024-4-14

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川物铁开发投资有限公司		41,000,000.00	2022-10-19	2024-4-14	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆综联慧贸物流有限公司	357,324,207.97	357,324,207.97	2020-12-29	2035-12-28	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆综联慧贸物流有限公司	150,000,000.00	97,887,000.00	2021-1-25	2035-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2022-7-18	2034-7-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	100,000,000.00	91,000,000.00	2020-12-25	2030-12-21	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	90,000,000.00	81,000,000.00	2020-12-1	2035-12-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		36,910,000.00	2021-5-21	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		36,910,000.00	2021-1-27	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		30,100,000.00	2021-9-3	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		810,000.00	2020-7-10	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		4,960,000.00	2020-9-4	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	400,000,000.00	5,810,000.00	2020-10-27	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		3,910,000.00	2020-11-19	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		5,220,000.00	2022-4-29	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		20,880,000.00	2022-1-4	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		25,270,000.00	2022-5-25	2034-6-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		36,200,000.00	2020-12-14	2023-12-13	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		1,900,000.00	2020-9-24	2023-9-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	130,000,000.00	74,000,000.00	2020-6-24	2033-6-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		36,300,000.00	2020-6-28	2033-6-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		24,000,000.00	2021-12-7	2026-12-7	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	100,000,000.00	18,000,000.00	2022-1-66	2026-12-7	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		45,000,000.00	2022-2-8	2026-12-7	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	200,000,000.00	69,900,000.00	2022-3-3	2024-3-3	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	2022-6-28	2029-6-26	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	250,000,000.00	50,000,000.00	2021-9-24	2036-9-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		100,000,000.00	2022-2-14	2036-9-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		50,000,000.00	2022-3-23	2036-9-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		40,000,000.00	2022-5-25	2036-9-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		10,000,000.00	2022-1-7	2036-9-17	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00	2022-7-11	2025-7-10
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	50,000,000.00	42,455,300.00	2022-5-31	2025-5-31	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	50,000,000.00	42,455,300.00	2022-5-31	2025-5-31	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川信息安全产业发展有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2022-6-29	2036-6-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	290,000,000.00	77,326,800.00	2021-1-28	2034-12-16	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		16,210,000.00	2021-8-25	2034-12-16	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	95,000,000.00	40,340,000.00	2021-8-6	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		22,750,000.00	2019-12-20	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		13,000,000.00	2019-9-24	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		2,790,000.00	2021-2-1	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		2,030,000.00	2021-4-23	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		90,000.00	2020-7-10	2029-8-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	360,000,000.00	190,000,000.00	2022-1-4	2041-6-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		170,000,000.00	2021-7-1	2041-6-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	100,000,000.00	67,000,000.00	2022-3-25	2027-3-24	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-7-21	2025-7-8	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-7-12	2025-7-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	2020-12-23	2035-12-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		30,000,000.00	2021-7-1	2035-12-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		50,000,000.00	2021-1-4	2035-12-23	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		140,000,000.00	128,800,000.00	2018-9-30	2030-12-25
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	140,000,000.00	128,800,000.00	2018-12-29	2030-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2021-9-13	2023-9-13	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	80,000,000.00	76,000,000.00	2021-2-26	2036-2-26	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	104,000,000.00	73,700,000.00	2021-6-16	2024-6-15	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	70,000,000.00	64,400,000.00	2019-1-15	2030-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	2020-12-25	2025-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		30,000,000.00	2021-1-5	2025-12-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	50,000,000.00	38,324,600.00	2022-3-21	2025-3-21	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	50,000,000.00	38,324,600.00	2022-3-21	2025-3-21	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	100,000,000.00	7,700,000.00	2022-5-25	2024-5-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		92,300,000.00	2022-5-20	2024-5-20	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	2022-7-11	2025-7-10	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司	390,000,000.00	59,000,000.00	2021-2-9	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		57,170,000.00	2021-9-3	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		36,110,000.00	2021-6-25	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		20,000,000.00	2022-1-4	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		19,020,000.00	2021-7-30	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		14,460,000.00	202-4-29	2036-2-8	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		13,390,000.00	2021-8-11	2036-2-8	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川医药健康产业发展有限公司		11,000,000.00	2022-5-25	2036-2-8	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00	2019-6-19	2023-3-18	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	319,850,000.00	319,850,000.00	2020-11-20	2028-11-19	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2021-6-29	2023-6-28	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司		220,000,000.00	2022-4-14	2024-4-14	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	250,000,000.00	10,000,000.00	2022-4-14	2023-10-14	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司		10,000,000.00	2022-4-14	2023-10-14	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	600,000,000.00	230,000,000.00	2022-1-4	2037-1-3	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	151,000,000.00	151,000,000.00	2020-6-19	2027-6-19	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	233,224,700.00	137,500,000.00	2021-7-27	2025-7-30	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	145,000,000.00	127,500,000.00	2020-5-29	2023-5-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	124,000,000.00	114,700,000.00	2021-1-25	2025-12-31	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	150,000,000.00	90,000,000.00	2020-11-10	2023-11-10	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	120,000,000.00	70,000,000.00	2021-5-10	2026-5-10	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	70,000,000.00	65,000,000.00	2021-12-27	2025-12-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	55,000,000.00	47,500,000.00	2020-6-11	2023-5-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	124,538,800.00	40,011,500.00	2019-7-9	2024-7-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	400,000,000.00	40,000,000.00	2018-6-13	2023-6-13	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司		35,000,000.00	2021-1-7	2026-1-5	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	200,000,000.00	35,000,000.00	2021-1-5	2026-1-5	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司		30,000,000.00	2020-10-10	2025-10-10	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司		30,000,000.00	2020-10-30	2025-10-10	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	131,000,000.00	26,200,000.00	2018-10-25	2023-10-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	120,000,000.00	16,000,000.00	2021-9-1	2026-9-1	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川工业投资（集团）有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00	2022-2-17	2023-2-17	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	515,000,000.00	463,500,000.00	2021-12-31	2028-6-30	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	300,000,000.00	296,300,000.00	2022-8-19	2024-8-19	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	320,000,000.00	287,500,000.00	2020-6-22	2028-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	320,000,000.00	287,500,000.00	2020-6-4	2028-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	880,000,000.00	229,200,000.00	2020-12-3	2026-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		163,600,000.00	2020-12-2	2026-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		163,600,000.00	2020-12-2	2026-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		163,600,000.00	2020-12-2	2026-12-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2022-9-28	2025-9-27	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	100,000,000.00	97,500,000.00	2022-5-25	2023-11-24	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	40,000,000.00	38,000,000.00	2022-4-8	2023-10-7	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	500,000,000.00	256,300,000.00	2021-8-12	2023-8-12	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		29,600,000.00	2021-8-20	2023-8-20	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		18,800,000.00	2021-8-27	2023-8-27	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		13,000,000.00	2021-9-6	2023-9-6	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		10,800,000.00	2021-9-15	2023-9-15	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		7,000,000.00	2021-9-24	2023-9-24	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司		6,100,000.00	2021-8-31	2023-8-31	否
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00	2022-1-4	2036-1-3	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区旭辉创业投资有限公司	250,000,000.00	210,000,000.00	2022-7-9	2041-7-9	否

担保方	被担保方	担保金额	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区旭辉创业投资有限公司		40,000,000.00	2022-8-4	2041-7-9	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区鱼城旅游景区管理有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-6-30	2025-6-27	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆五度传媒集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-6-30	2025-6-28	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市适逸物业管理有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	2022-1-10	2023-1-10	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市适逸物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2020-10-23	2023-10-23	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川农民创业投资有限责任公司	79,720,000.00	79,720,000.00	2015-12-28	2025-12-27	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川农民创业投资有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-6-25	2025-6-25	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川区涪嘉桃片有限公司	320,000,000.00	320,000,000.00	2022-1-4	2037-1-3	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市区旭辉创业投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2022-1-28	2023-1-28	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市区旭辉创业投资有限公司	28,400,000.00	28,400,000.00	2022-1-10	2023-1-10	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市区旭辉创业投资有限公司	82,217,523.40	82,217,523.40	2022-5-27	2025-5-27	否
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	重庆市合川旅游发展有限公司	970,000,000.00	159,000,000.00	2016-12-20	2038-12-15	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司	200,000,000.00	40,000,000.00	2022-2-22	2023-2-21	否
重庆市合川物铁开发投资有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司	200,000,000.00	137,550,000.00	2022-5-10	2023-5-10	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司	132,000,000.00	132,000,000.00	2022-7-11	2025-7-7	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司		77,910,000.00	2022-3-18	2023-3-18	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司		71,990,000.00	2022-3-4	2023-3-4	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司	250,000,000.00	51,750,000.00	2022-3-11	2023-3-11	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司		46,220,000.00	2022-3-25	2023-3-25	否
重庆市合川城市建设投资（集团）有限公司	重庆市合川区川信建筑工程有限公司		2,130,000.00	2022-3-31	2023-3-31	否

## (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	154,300,000.00			未约定借款期限
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	160,000,000.00			未约定借款期限
重庆市合川区鱼城旅游景区管理有限公司	30,000,000.00			未约定借款期限
重庆五度传媒集团有限公司	10,000,000.00			未约定借款期限
拆出：				
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	70,000,000.00	2022-5-24	2022-8-29	
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	430,000,000.00			未约定借款期限
重庆嘉涪瑞企业管理有限公司	311,616,848.62			未约定借款期限

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## ① 关联方应收账款情况

项目	年末余额	年初余额
重庆君道渝城绿色建筑科技有限公司	103,267,686.10	92,774,254.33
合计	103,267,686.10	92,774,254.33

## ② 关联方其他应收款情况

项目	年末余额	年初余额
重庆市合川区川信建筑工程有限公司	609,262,388.35	1,137,179,733.93
重庆市合川区恒创建筑工程有限公司	317,432,771.69	818,248,341.17
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		720,171,398.67
重庆嘉涪瑞企业管理有限公司	890,639,959.86	379,224,046.53
重庆市合川信息安全产业发展有限公司		290,000,000.00
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	126,546,565.01	146,537,280.00
重庆市合川区石庙子水库工程有限公司	62,126,800.00	62,143,520.28
重庆市同诚新建材有限公司	41,501,441.37	35,108,262.96
本码（深圳）实业有限公司	50,000,000.00	
重庆兑旺实业发展有限公司	23,120,587.47	
重庆合华开发投资有限公司	1,642,442,938.74	
合计	3,763,073,452.49	3,588,612,583.54

## (2) 应付项目

## ① 关联方其他应付款情况

项目名称	年末余额	年初余额
重庆市（铁路）集团有限公司	50,159,401.96	35,120,000.00

项目名称	年末余额	年初余额
重庆兑旺实业发展有限公司		20,943,687.60
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	61,080,942.41	
重庆市合川区鱼城旅游景区管理有限公司	10,000,000.00	
重庆市合川信息安全产业发展有限公司	144,199,730.00	
重庆五度传媒集团有限公司	8,000,000.00	
合计	273,440,074.37	56,063,687.60

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 担保

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司关联方担保情况详见附注十、5。除此之外，不存在其他重大的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

无。

## 十四、公司会计报表的主要项目附注

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,785,958,137.86	1,472,362,528.49
1-2 年（含 2 年）	1,470,257,900.77	1,519,112,291.56
2-3 年（含 3 年）	1,519,112,291.56	2,528,389,175.15
3-4 年（含 4 年）	2,516,025,734.93	2,802,460,935.38
4-5 年（含 5 年）	1,870,780,282.73	583,335,011.15
小 计	9,162,134,347.85	8,905,659,941.73
减：坏账准备	6,893,985.81	6,566,414.38
合 计	9,155,240,362.04	8,899,093,527.35

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,162,134,347.85	100.00	6,893,985.81		9,155,240,362.04
其中：					
账龄组合	1,917,292.25	0.02	40,263.14	2.10	1,877,029.11
低风险组合	9,160,217,055.60	99.98	6,853,722.67	0.07	9,153,363,332.93
合计	9,162,134,347.85	100.00	6,893,985.81		9,155,240,362.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,905,659,941.73	100.00	6,566,414.38		8,899,093,527.35
账龄组合	14,468,067.94	0.16	2,596,322.45	17.95	11,871,745.49
低风险组合	8,891,191,873.79	99.84	3,970,091.93	0.04	8,887,221,781.86
合计	8,905,659,941.73	100.00	6,566,414.38		8,899,093,527.35

## ①组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,917,292.25	40,263.14	2.10
低风险组合	9,160,217,055.60	6,853,722.67	0.07
合计	9,162,134,347.85	6,893,985.81	

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,566,414.38	2,883,630.74	2,556,059.31			6,893,985.81
账龄组合	2,596,322.45		2,556,059.31			40,263.14
低风险组合	3,970,091.93	2,883,630.74				6,853,722.67
单项计提坏账准备的应收账款						
合计	6,566,414.38	2,883,630.74	2,556,059.31			6,893,985.81

## (4) 按欠款方归集的重要的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
重庆市合川区财政局	9,158,281,655.60	99.98	6,853,722.67
合计	9,158,281,655.60	99.98	6,853,722.67

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,815,812,760.58	14,396,537,932.08
合计	9,815,812,760.58	14,396,537,932.08

### （1）其他应收款

#### ①按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	5,467,114,739.22	4,168,177,905.27
1-2年（含2年）	993,161,650.23	1,717,576,927.30
2-3年（含3年）	761,220,001.91	2,532,151,952.27
3-4年（含4年）	1,551,649,653.07	1,704,211,031.35
4-5年（含5年）	991,894,294.55	1,762,567,598.12
5年以上	167,728,693.04	2,636,233,939.65
小计	9,932,769,032.02	14,520,919,353.96
减：坏账准备	116,956,271.44	124,381,421.88
合计	9,815,812,760.58	14,396,537,932.08

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	16,980,000.00	23,420,000.00
政府部门	2,266,924,123.09	711,427,828.82
资金拆借款	1,592,888,413.67	1,569,625,304.09
关联方往来款	1,689,927,238.17	4,257,791,014.27
一般往来款	96,851,170.10	93,645,539.76
垫付款	4,269,198,086.99	7,865,009,667.02
小计	9,932,769,032.02	14,520,919,353.96
减：坏账准备	116,956,271.44	124,381,421.88
合计	9,815,812,760.58	14,396,537,932.08

#### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	68,990,638.60		55,390,783.28	124,381,421.88
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提			13,514,260.34	13,514,260.34
本年转回	20,939,410.78			20,939,410.78
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	48,051,227.82		68,905,043.62	116,956,271.44

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	55,390,783.28	13,514,260.34				68,905,043.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	68,990,638.60		20,939,410.78			48,051,227.82
合计	124,381,421.88	13,514,260.34	20,939,410.78			116,956,271.44

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆中城亚源实业有限公司	4,146,000.00	收回
重庆中微汽博公司	21,263,898.43	收回
合计	25,409,898.43	

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	垫付款	4,022,135,977.36	0-5 年、5 年以上	40.49	
重庆市合川财政局往来	政府部门往来	2,729,561,944.09	0-2 年	27.48	194,372.77
重庆合华开发投资有限公司	关联方往来款	1,213,683,251.21	0-1 年	12.22	121,368.33

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
重庆嘉涪瑞企业管理有限公司	关联方拆借	890,639,959.86	0-2 年	8.97	89,064.00
重庆合川物铁开发投资有限公司	关联方往来款	287,800,000.00	0-1 年	2.90	
合计		9,143,821,132.52		92.06	404,805.10

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,757,551,109.73		20,757,551,109.73	26,607,851,715.10		26,607,851,715.10
对联营投资	1,451,747,539.97		1,451,747,539.97	1,401,464,644.20		1,401,464,644.20
合计	22,209,298,649.70		22,209,298,649.70	28,009,316,359.30		28,009,316,359.30

#### （2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
重庆市合川区民祺建设发展有限公司	3,796,173,411.28		3,796,173,411.28	
重庆市合川旅游发展有限公司	671,985,626.22			671,985,626.22
重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司	148,115,583.10	1,280,000.00		149,395,583.10
重庆市合川区铭城建设发展有限公司	68,000,000.00	2,306,745,396.48	2,374,745,396.48	
重庆市合川工业投资（集团）有限公司	10,969,857,698.13			10,969,857,698.13
重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司	7,912,585,015.61			7,912,585,015.61
重庆合华开发投资有限公司	2,000,407,194.09		2,000,407,194.09	
重庆市合川物铁开发投资有限公司	453,942,824.97			453,942,824.97
重庆市合川区医药健康产业发展有限公司	586,784,361.70			586,784,361.70
重庆合必盛商贸有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00
合计	26,607,851,715.10	2,321,025,396.48	8,171,326,001.85	20,757,551,109.73

注 1： 根据重庆市合川区国有资产监督管理委员会文件，同意将本公司持有重庆市合川区民祺

建设发展有限公司 80%的股权、重庆市合川区铭城建设发展有限公司 100%的股权无偿划转至重庆市合川区盛城国有资产经营管理有限公司，将本公司持有重庆市合川区民祺建设发展有限公司 20%的股权无偿划转至重庆市合川农村农业投资（集团）有限公司。

注 2：根据《重庆市合川区人民政府关于重庆合华开发投资有限公司国有股权划转的通知》（合川府（2022）52 号），同意将本公司持有的重庆合华开发投资有限公司 79.73%的股权以 2022 年 12 月 31 日经审计的账面净资产份额划转至重庆合川交通设备制造产业发展有限公司，划转后，本公司不再持有重庆合华开发投资有限公司任何股份。

### （3）对联营企业投资

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司	79,231,990.29			11,327,095.18
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司	1,301,967,332.91	25,985,016.65		13,763,809.74
重庆同诚新建材有限公司	20,265,321.00			-793,025.80
合计	1,401,464,644.20	25,985,016.65		24,297,879.12

（续）

被投资单位名称	本年增减变动			
	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
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司				
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司				
重庆同诚新建材有限公司				
合计				

（续）

被投资单位名称	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额
	其他		
重庆市胜地钓鱼城文化旅游发展有限公司		90,559,085.47	
重庆合川交通设备制造产业发展有限公司		1,341,716,159.30	
重庆同诚新建材有限公司		19,472,295.20	
合计		1,451,747,539.97	

## 4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,785,432,870.55	1,395,721,734.02	1,697,341,721.90	1,314,131,911.91

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	16,690,181.88	108,144,840.26	130,391,566.11	130,680,945.52
合计	1,802,123,052.43	1,503,866,574.28	1,827,733,288.01	1,444,812,857.43

## 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,297,879.12	25,609,165.36
处置长期股权投资产生的投资收益		13,027,252.69
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-7,885,659.00
合计	24,297,879.12	30,750,759.05

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)

5-5

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



统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法  
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经  
营活动)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

年 月 日

2022 10 19



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：石文先  
 主任会计师：  
 经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：42010005  
 批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号  
 批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0002385

## 说明

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



发证机关：湖北省财政厅  
 二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 张科金  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1972年02月02日  
 Date of birth  
 工作单位 重庆恒申达会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 512201197202020351  
 Identity card No.



证书编号: 503700490484  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2005 年 6 月 13 日  
 Date of Issuance /y /m /d



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

同意调出, 张科金代管 2015.12.16.  
 Agree the holder to be transferred from

调入中审众环会计师事务所  
 (重庆)  
 特别普通合伙重庆分所

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年 12月 31日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,  
 This certificate is valid for  
 this renewal.

2011.3.31

年检专用章



2011.3.31

2018.3.31

2010年 3月 31日  
 /y /m /d



姓名 崔恒银  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1986-11-20  
 Date of birth  
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 Working unit  
 身份证号码 320981198611204730  
 Identity card No.



420100050254

证书编号:  
No. of Certificate

重庆市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2017 09 11

发证日期:  
Date of Issuance      年 / 月 / 日

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.



2022年 3月 31日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 / 月 / 日  
/y /m /d