

重庆渝富控股集团有限公司
审计报告
大信审字[2025]第8-00039号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

审计报告

大信审字[2025]第 8-00039 号

重庆渝富控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了重庆渝富控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

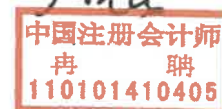


中国注册会计师：



罗晓龙

中国注册会计师：



冉倩

二〇二五年四月二十九日



合并资产负债表

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八(一)	57,979,030,488.26	57,420,180,783.52
△结算备付金	八(二)	5,369,704,246.77	4,348,485,491.34
△拆出资金			
交易性金融资产	八(三)	30,012,047,421.15	40,589,291,742.83
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八(四)	100,346,130.62	121,986,227.09
应收票据	八(五)	191,701,128.60	161,697,847.03
应收账款	八(六)	7,118,037,157.88	6,576,171,174.63
应收款项融资	八(七)	648,162,283.55	825,128,232.15
预付款项	八(八)	381,812,304.71	506,953,280.34
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	八(九)	27,399,963,651.30	29,468,479,181.69
其中：应收股利		80,283,789.49	18,090,783.78
△买入返售金融资产	八(十)	2,643,747,516.06	1,446,178,539.31
存货	八(十一)	3,701,081,854.50	3,490,106,033.40
合同资产	八(十二)	2,429,179,034.74	1,673,675,806.74
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产	八(十三)	53,970,352.58	50,003,543.83
一年内到期的非流动资产	八(十四)	4,271,980,634.13	2,630,246,159.74
其他流动资产	八(十五)	2,406,617,435.06	1,459,485,055.02
流动资产合计		144,707,381,639.91	150,768,069,098.66
非流动资产：			
△发放贷款和垫款	八(十六)	492,560,458.68	489,314,393.50
债权投资	八(十七)	3,948,952,318.86	5,061,390,220.85
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八(十八)	11,866,632,584.57	14,533,549,116.52
☆持有至到期投资			
长期应收款	八(十九)	6,672,513,324.93	5,760,957,048.66
长期股权投资	八(二十)	40,065,477,314.22	51,031,099,522.99
其他权益工具投资	八(二十一)	16,449,542,979.15	32,346,260,207.50
其他非流动金融资产	八(二十二)	23,199,429,009.17	5,963,131,712.30
投资性房地产	八(二十三)	1,798,632,658.12	636,061,831.28
固定资产	八(二十四)	27,255,498,807.81	26,226,651,927.67
其中：固定资产原价		45,806,538,528.68	42,590,942,731.91
累计折旧		18,195,447,033.01	16,339,017,825.10
固定资产减值准备		355,632,369.87	27,909,562.78
在建工程	八(二十五)	2,969,311,362.77	3,814,358,968.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八(二十六)	247,985,987.85	241,031,301.78
无形资产	八(二十七)	28,635,394,137.63	29,354,186,694.79
开发支出	八(二十八)	44,306,434.86	40,845,199.98
商誉	八(二十九)	855,824,415.24	845,853,917.23
长期待摊费用	八(三十)	260,244,206.03	230,196,506.76
递延所得税资产	八(三十一)	3,905,070,114.54	2,843,212,199.43
其他非流动资产	八(三十二)	41,463,799,953.74	19,528,886,992.92
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		210,131,176,068.17	198,946,987,763.13
资产合计		354,838,557,708.08	349,715,056,861.79

连同报告一起使用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八(三十三)	3,844,749,449.79	5,179,222,478.83
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	八(三十四)	521,062,305.38	373,948,615.26
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八(三十五)	6,015,702.86	8,967,667.51
应付票据	八(三十六)	725,362,351.37	911,286,446.81
应付账款	八(三十七)	7,502,994,263.86	7,675,237,333.10
预收款项	八(三十八)	822,865,738.68	919,240,975.12
合同负债	八(三十九)	3,669,943,828.95	3,458,894,438.22
△卖出回购金融资产款	八(四十)	12,996,093,600.63	22,802,550,518.09
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款	八(四十一)	18,591,799,457.51	11,981,473,099.51
△代理承销证券款			
△预收保费			
应付利息	八(四十二)	2,378,114,874.61	2,407,211,604.97
应交税费	八(四十三)	1,005,265,296.83	917,887,874.80
其他应付款	八(四十四)	7,984,409,421.95	7,860,755,713.43
其中：应付股利		457,942,192.28	387,283,068.18
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(四十五)	32,549,931,639.78	22,582,327,064.98
其他流动负债	八(四十六)	24,366,624,742.29	20,789,532,859.53
流动负债合计		116,965,232,674.49	107,868,535,690.16
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	八(四十七)	70,231,921,157.74	66,653,325,014.46
应付债券	八(四十八)	29,949,539,326.97	31,451,429,627.50
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	八(四十九)	178,796,699.00	188,604,528.85
长期应付款	八(五十)	2,623,405,844.94	2,500,678,712.17
长期应付职工薪酬	八(五十一)	17,690,000.00	17,090,000.00
预计负债	八(五十二)	1,354,645,918.71	1,116,855,593.67
递延收益	八(五十三)	1,390,662,076.66	1,508,698,014.50
递延所得税负债	八(三十一)	497,165,441.65	396,110,792.92
其他非流动负债	八(五十四)	8,990,313,931.79	10,619,178,157.71
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		115,234,140,397.46	114,451,970,441.78
负债合计		232,199,373,071.95	222,320,507,131.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八(五十五)	16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
国家资本		16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
其他权益工具	八(五十六)	500,000,000.00	3,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	3,500,000,000.00
资本公积	八(五十七)	33,169,068,700.12	36,817,838,558.29
减：库存股			
其他综合收益		-857,970,401.21	-2,029,206,421.33
专项储备	八(五十八)	10,621,324.42	5,870,885.67
盈余公积	八(五十九)	506,389,255.96	506,667,791.02
其中：法定公积金		506,389,255.96	506,667,791.02
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八(六十)	1,505,186,623.49	1,384,174,840.63
未分配利润	八(六十一)	13,745,010,448.30	13,400,162,255.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		65,378,305,951.08	70,385,507,910.16
※少数股东权益		57,260,878,685.05	57,009,041,819.69
所有者权益（或股东权益）合计		122,639,184,636.13	127,394,549,729.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		354,838,557,708.08	349,715,056,861.79

企业负责人：

辉
5001141519458

主管会计工作负责人：

胡淳

会计机构负责人：

陈承



母公司资产负债表

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,525,743,087.84	11,776,920,576.12
交易性金融资产		334,062,702.14	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	16,338,400.00	135,322,700.00
应收款项融资			
预付款项		365,737.60	552,848.04
应收资金集中管理款			
其他应收款	十二(二)	12,112,450,143.39	6,887,632,347.87
其中：应收股利		1,785,714,285.71	348,193,239.62
存货		27,094,860.10	20,568,568.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,016,054,931.07	18,820,997,041.01
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	55,619,932,002.73	57,755,303,983.68
其他权益工具投资		15,160,435,537.61	31,303,123,746.73
其他非流动金融资产		7,143,857,250.86	2,344,294,398.63
投资性房地产			
固定资产		236,032,996.18	242,116,780.78
其中：固定资产原价		348,696,200.19	344,795,408.61
累计折旧		112,663,204.01	102,678,627.83
固定资产减值准备			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,706,801.55	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		23,860,548,327.60	
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		102,026,512,916.53	91,644,838,909.82
资产合计		122,042,567,847.60	110,465,835,950.83

企业负责人：

文 谢
5001141519458

主管会计工作负责人：

胡 淳

会计机构负责人：

陈 承



母公司资产负债表（续）

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,000,680,555.56	160,386,133.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		706,362,844.38	867,209,893.39
预收款项		30,000,000.00	30,000,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		7,274,761.32	6,122,050.83
应交税费		662,528.37	1,167,568.25
其他应付款		2,840,079,323.60	310,534,267.31
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,823,107,893.76	13,264,472,614.60
其他流动负债		5,456,996.86	53,232,520.44
流动负债合计		19,413,624,903.85	14,693,125,048.15
非流动负债：			
长期借款		40,124,856,264.05	34,648,480,000.00
应付债券		14,600,000,000.00	11,100,000,000.00
租赁负债		4,931,479.86	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		52,527,365.71	74,484,987.14
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		54,782,315,109.62	45,822,964,987.14
负 债 合 计		74,195,940,013.47	60,516,090,035.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
国家资本		16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
# 减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		16,800,000,000.00	16,800,000,000.00
其他权益工具		500,000,000.00	3,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		500,000,000.00	3,500,000,000.00
资本公积		34,851,513,457.10	34,505,324,368.43
减：库存股			
其他综合收益		-1,951,447,320.41	-2,407,202,141.34
专项储备			
盈余公积		506,389,255.96	506,667,791.02
其中：法定公积金		506,389,255.96	506,667,791.02
任意公积金			
# 储备基金			
# 企业发展基金			
# 利润归还投资			
未分配利润		-2,859,827,558.52	-2,955,044,102.57
所有者权益（或股东权益）合计		47,846,627,834.13	49,949,745,915.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		122,042,567,847.60	110,465,835,950.83

企业负责人：

文 谢
5001141619400

主管会计工作负责人：

胡 淳

会计机构负责人：

陈 承



合并利润表

2024年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额	项	目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八(六十二)	32,448,617.45	32,379,221.71	加：营业外收入				
其中：营业收入	八(六十二)	29,087,134.18	29,056,126.73	其中：政府补助				
利息收入	八(六十三)	2,318,407.10	2,325,202.65	减：营业外支出				
△保险服务收入				四、利润总额(亏损总额)以“一”号填列				
△手续费及佣金收入				减：所得税费用				
△其他业务收入				五、净利润(净亏损)以“一”号填列				
二、营业总成本	八(六十四)	1,043,076.15	995,892.32	归属于母公司所有者的净利润				
其中：营业成本				归属于母公司所有者的其他综合收益				
△利息支出	八(六十四)	30,886,166.50	30,746,676.42	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
△手续费及佣金支出				1. 重新计量设定受益计划变动额				
△保险服务费用				2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
△分出保险的分摊				3. 其他权益工具投资公允价值变动				
△退保损失				4. 企业自身信用风险公允价值变动				
△赔付支出净额				5. 不能转损益的保险合同准备金				
△提取保险合同准备金净额				6. 其他				
△保单红利支出				六、其他综合收益的税后净额				
△分保费用				归属于母公司所有者的其他综合收益				
税金及附加		425,126.78	418,162,027.48	(一) 将重分类进损益的其他综合收益				
销售费用	八(六十五)	1,127,987,959.14	1,192,768,197.37	1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
管理费用	八(六十六)	4,602,980,585.58	4,576,854,593.45	2. 其他权益工具投资公允价值变动				
研发费用	八(六十七)	762,663,605.81	758,042,337.28	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
财务费用	八(六十八)	3,415,190,519.91	2,920,247,977.08	4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
其中：利息费用		4,009,264,988.42	3,421,214,702.06	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
利息收入		585,781,385.74	568,000,809.25	6. 其他债权投资公允价值变动				
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		30,421,447.71	31,691,153.09	7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
其他				8. 外币财务报表折算差额				
加：其他收益	八(六十九)	331,267,175.49	649,845,834.84	9. 其他权益工具投资公允价值变动				
投资收益(损失以“-”号填列)	八(七十)	4,438,337,288.70	5,156,382,070.59	10. 可转损益的保险合同准备金				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,150,030,541.75	3,290,321,402.60	11. 其他				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				七、综合收益总额				
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		174,333.48	-156,284.15	归属于母公司所有者的综合收益总额				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				归属于少数股东的综合收益总额				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八(七十一)	-175,590,112.16	267,254,717.26	八、每股收益				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	八(七十二)	-1,285,857,181.66	-1,035,594,445.93	基本每股收益				
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八(七十三)	-611,537,279.75	-155,612,706.37	稀释每股收益				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八(七十四)	186,129,956.98	91,639,302.93					
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,445,575,123.69	6,606,303,777.12					

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文辉
5001141519458

胡淳

陈承

连同报告一起使用
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



母公司利润表

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	14,648,978.40	73,519,069.96
减：营业成本	十二(四)	40,000.00	10,087,004.31
税金及附加		9,065,107.23	5,549,237.02
销售费用			
管理费用		124,334,313.31	101,226,208.58
研发费用			
财务费用		1,909,092,769.49	1,591,516,675.20
其中：利息费用		2,291,725,313.52	1,898,297,380.22
利息收入		386,307,304.85	316,989,082.27
其他			
加：其他收益		2,984.34	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	2,756,442,018.27	2,122,876,054.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		61,377,590.30	137,579,743.57
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）		-125,656,859.48	-38,601,509.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		15,127,185.43	-31,847,757.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,912.05	9,568.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		618,119,028.98	417,576,300.83
加：营业外收入		13,328,682.74	4,850,174.78
其中：政府补助			
减：营业外支出		3,432,214.71	2,057,088.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		628,015,497.01	420,369,387.41
减：所得税费用		-10,559,250.65	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		638,574,747.66	420,369,387.41
（一）持续经营净利润		638,574,747.66	420,369,387.41
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		429,385,191.69	-242,605,467.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		429,385,191.69	-242,605,467.42
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		457,403.37	587,409.51
3.其他权益工具投资公允价值变动		428,927,788.32	-243,192,876.93
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,067,959,939.35	177,763,919.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：

文 谢
5001141519459

主管会计工作负责人：

胡 淳

会计机构负责人：

陈 承



合并现金流量表

编制单位：重庆富控集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,034,575,310.41	25,183,729,086.94
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金		3,011,666,483.21	2,944,527,769.58
▲收到再保业务现金净额		-4,951,011.38	-7,102,629.51
▲保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量的金融资产取得的投资收益		7,520,547,067.20	
△收取利息、手续费及佣金的现金		3,277,310,007.00	3,264,386,255.46
△拆入资金净增加额		9,220,000,000.00	345,669,479.32
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额		6,610,326,358.00	
收到的税费返还		319,578,155.50	185,126,349.75
收到其他与经营活动有关的现金		10,284,174,970.88	12,533,985,845.21
经营活动现金流入小计		64,273,227,329.82	44,450,322,156.75
购买商品、接受劳务支付的现金		22,498,049,058.48	12,900,888,426.90
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲支付原保险合同赔付款项的现金		975,199,547.17	724,591,772.58
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		903,523,294.02	1,012,147,606.33
▲支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,482,480,760.93	6,397,173,144.97
支付的各项税费		3,027,869,749.88	3,344,712,638.53
支付其他与经营活动有关的现金		15,861,516,057.48	16,032,884,885.77
经营活动现金流出小计		49,748,638,467.96	40,412,398,475.08
经营活动产生的现金流量净额		14,524,588,861.86	4,037,923,681.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,846,122,258.74	21,517,440,916.77
取得投资收益收到的现金		2,599,385,267.30	3,091,788,566.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		309,702,609.00	798,959,547.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,521,928.83	1,754,032.26
收到其他与投资活动有关的现金		1,181,913,383.71	7,335,785,833.84
投资活动现金流入小计		30,938,645,447.58	32,745,728,896.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,986,907,279.07	7,263,373,765.75
投资支付的现金		34,712,703,660.62	32,788,889,574.87
▲质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,460,296,827.98	705,905,990.65
支付其他与投资活动有关的现金		553,995,393.17	1,517,900,690.03
投资活动现金流出小计		41,713,903,160.84	42,276,070,021.30
投资活动产生的现金流量净额		-10,775,257,713.26	-9,530,341,124.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		284,943,900.00	643,374,164.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,723,900.00	393,374,164.30
取得借款收到的现金		49,510,921,664.37	65,943,837,587.66
收到其他与筹资活动有关的现金		6,770,257,921.94	11,174,336,487.86
筹资活动现金流入小计		56,566,123,486.31	77,761,548,239.72
偿还债务支付的现金		49,107,907,018.85	36,809,778,310.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,408,757,040.51	7,970,522,162.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,662,855,552.74	1,484,679,648.01
支付其他与筹资活动有关的现金		6,717,312,981.07	9,130,893,193.30
筹资活动现金流出小计		63,233,977,040.43	53,911,193,666.18
筹资活动产生的现金流量净额		-6,667,853,554.12	23,850,354,573.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,337,829.13	15,142,723.75
五、现金及现金等价物净增加额		-2,912,184,576.39	18,373,079,854.23
加：期初现金及现金等价物余额		52,483,816,970.14	34,110,737,115.91
六、期末现金及现金等价物余额		49,571,632,393.75	52,483,816,970.14

企业负责人：

文 谢
5001141519458

主管会计工作负责人：

胡 淳

会计机构负责人：

陈 承



母公司现金流量表

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		281,429.84	
收到其他与经营活动有关的现金		5,823,572,213.17	4,503,063,093.84
经营活动现金流入小计		5,823,853,643.01	4,503,063,093.84
购买商品、接受劳务支付的现金		106,350.00	
支付给职工及为职工支付的现金		72,420,749.26	61,402,673.89
支付的各项税费		38,030,258.83	8,703,189.38
支付其他与经营活动有关的现金		7,281,362,536.49	5,997,504,191.88
经营活动现金流出小计		7,391,919,894.58	6,067,610,055.15
经营活动产生的现金流量净额		-1,568,066,251.57	-1,564,546,961.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,313,214,784.74	2,537,144,040.16
取得投资收益收到的现金		1,355,610,958.21	2,900,548,193.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,700.00	64,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		596,767,179.32	
投资活动现金流入小计		6,265,686,622.27	5,437,756,233.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		899,840.00	249,512.00
投资支付的现金		14,868,456,945.29	9,452,215,847.11
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		440,737,646.55	1,372,540.00
投资活动现金流出小计		15,310,094,431.84	9,453,837,899.11
投资活动产生的现金流量净额		-9,044,407,809.57	-4,016,081,665.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		250,220,000.00	250,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,768,421,950.00	26,679,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,018,641,950.00	26,929,900,000.00
偿还债务支付的现金		19,508,007,728.65	10,800,370,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,048,718,827.67	2,891,446,161.39
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		982,920.96	5,709,706.26
筹资活动现金流出小计		22,557,709,477.28	13,697,525,867.65
筹资活动产生的现金流量净额		5,460,932,472.72	13,232,374,132.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,151,541,588.42	7,651,745,505.42
加：期初现金及现金等价物余额		10,826,920,576.12	3,175,175,070.70
六、期末现金及现金等价物余额		5,675,378,987.70	10,826,920,576.12

企业负责人：



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

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司 2024年度 单位：人民币元

归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
项 目	其他权益工具		资本公积	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				
	优先股	其他											
一、上年年末余额	16,800,000.00	3,500,000.00	38,817,838.58	-2,059,256.42	5,870,885.67	556,807,791.02	1,384,173,412.35	13,514,578,434.50	70,500,223,880.60		127,507,800,806.12		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年末余额	16,800,000.00	3,500,000.00	38,817,838.58	-2,059,256.42	5,870,885.67	556,807,791.02	1,384,173,412.35	13,514,578,434.50	-114,714,750.34		-113,350,776.17		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.向股东支付股利													
其中：现金股利													
3.向所有者（或股东）分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.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													
四、本年年末余额	16,800,000.00	502,000.00	33,189,008,700.12	-857,970,401.21	10,821,354.42	508,389,255.95	1,505,186,823.49	13,745,010,448.30	55,315,302,451.08	57,240,876,046.05	122,058,181,506.1		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文 谢 500114151945B

胡 淳

陈 承



合并所有者权益变动表

编制单位：重庆渝富控股集团股份有限公司

2024年度

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	小计	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年年末余额	16,500,000.00	15,755,942.51	3,556,352.65			506,607,791.02	1,238,402,894.49	12,132,162,724.50	51,854,129,513.07	37,015,722,290.25	89,447,381,852.22		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	16,500,000.00	15,755,942.51	3,556,352.65			506,607,791.02	1,238,402,894.49	12,132,162,724.50	51,854,129,513.07	37,015,722,290.25	89,447,381,852.22		
三、本年年末余额	16,500,000.00	15,755,942.51	3,556,352.65			506,607,791.02	1,238,402,894.49	12,132,162,724.50	51,854,129,513.07	37,015,722,290.25	89,447,381,852.22		
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 专项储备使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四) 利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.提取专项储备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.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													
四、本年年末余额	16,500,000.00	15,755,942.51	3,556,352.65			506,607,791.02	1,238,402,894.49	12,132,162,724.50	51,854,129,513.07	37,015,722,290.25	89,447,381,852.22		

企业负责人：

文 谢

注册会计师：胡淳

会计师事务所：陈承

单位：人民币元



母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司 2024年度 单位：人民币元

项目	行次	实收资本（或股本）					其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	其他	其他	其他	其他	其他							
一、上年年末余额	1	16,800,000,000.00			3,500,000,000.00					34,505,324,368.43		-2,407,202,141.34		506,687,791.02	-2,955,044,102.57	49,949,745,915.54
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年末余额	5	16,800,000,000.00			3,500,000,000.00					34,505,324,368.43		-2,407,202,141.34		506,687,791.02	-2,955,044,102.57	49,949,745,915.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				-3,000,000,000.00					346,189,088.67		455,754,820.93		-274,311.06	95,218,544.05	-2,103,118,081.11
（一）综合收益总额	7											489,395,191.69			638,574,747.66	1,087,959,549.35
（二）所有者投入和减少资本	8				-3,000,000,000.00					346,189,088.67						-2,653,810,911.33
1.所有者投入的普通股	9															250,220,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10									250,220,000.00						-3,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11				-3,000,000,000.00											
4.其他	12									95,969,088.67						95,969,088.67
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17														-517,267,109.43	
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
*储备基金	20															
*企业发展基金	21															
*利润分配还投资	22															
2.对所有者（或股东）的分配	23															
3.其他	24															
（五）所有者权益内部结转	25															
1.资本公积转增资本（或股本）	26															
2.盈余公积转增资本（或股本）	27															
3.弥补亏损	28															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29															
5.其他综合收益结转留存收益	30															
6.其他	31															
四、本年年末余额	32	16,800,000,000.00			500,000,000.00					34,851,513,457.10		26,369,629.24		-278,535.06	-26,091,094.18	47,846,027,834.13

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文 谢

胡 淳

陈 承



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：重庆渝富控股股份有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额					专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	1	16,800,000,000.00		3,586,256,805.49		20,095,192,209.27		-2,161,982,984.37	-2,308,037,729.47	36,518,065,091.04
加：会计政策变更	2									
前期差错更正	3									
其他	4								-118,015,700.00	-118,015,700.00
二、本年年末余额	5	16,800,000,000.00		3,586,256,805.49		20,095,192,209.27		-2,161,982,984.37	-2,426,053,429.47	36,400,080,391.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-98,256,805.49		14,410,132,159.16		-245,219,158.87	-528,990,873.10	13,549,865,521.80
（一）综合收益总额	7							-242,805,467.42	420,389,387.41	177,583,919.99
（二）所有者投入和减少资本	8			-98,256,805.49		14,410,132,159.16				14,321,875,353.67
1.所有者投入的普通股	9					14,410,132,159.16				14,410,132,159.16
2.其他权益工具持有者投入资本	10									
3.股份支付计入所有者权益的金额	11									
4.其他	12			-98,256,805.49						-98,256,805.49
（三）专项储备提取和使用	13									
1.提取专项储备	14									
2.使用专项储备	15									
（四）利润分配	16									
1.提取盈余公积	17								-951,973,750.06	-951,973,750.06
其中：法定公积金	18									
任意公积金	19									
2.盈余公积	20									
3.企业发放现金	21									
4.利润归还投资	22									
2.对所有者（或股东）的分配	23									
3.其他	24									
（五）所有者权益内部结转	25									
1.资本公积转增资本（或股本）	26								-881,160,000.00	-881,160,000.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	27								-70,813,750.06	-70,813,750.06
3.弥补亏损	28								2,613,889.55	2,613,889.55
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29									
5.其他综合收益结转留存收益	30									
6.其他	31								2,613,889.55	2,613,889.55
四、本年年末余额	32	16,800,000,000.00		3,500,000,000.00		34,505,324,368.43		-2,407,202,141.34	-2,965,044,102.57	49,949,745,915.54

企业负责人：

文辉
5001141519458

主管会计工作负责人：

胡淳

会计师事务所：

陈承



合并国有资本权益变动情况表

金额单位：人民币元

2024年度

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	66,885,507,910.16	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本及权益增加	2	5,590,921,143.49	(二) 无偿划出	18	3,362,295,378.51
(一) 国有、国有单位直接或追加投资	3	250,220,000.00	(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4	2,700,000,000.00	(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本（股本）溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	956,210,000.00
(八) 债权转股权	10		(十) 资本（股本）折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	3,279,617,724.06
(十) 减值准备转回	12	41,963,860.42	(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本及权益总额	29	64,878,305,951.08
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14	255,694,776.32	五、年末其他国有资产	30	
(十三) 经营积累	15	2,343,042,506.75	六、年末合计国有资产总量	31	64,878,305,951.08
三、本年国有资本及权益减少	16	7,598,123,102.57		32	

企业负责人：

文谢

主管会计工作负责人：

胡淳

会计机构负责人：

陈承



合并资产减值准备情况表

单位：人民币元

2024年度

项目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额
			本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额				
一、坏账准备	1	6,185,076,060.78	1,321,906,460.94	20,505.73	1,175,611,025.56	2,497,537,992.23	30,520,037.95	808,402,911.30		820,363.72	839,743,312.97	补充资料：	22	12
其中：应收账款坏账准备	2	1,400,006,350.20	83,153,864.88	20,353.00	63,528,658.02	146,702,875.90	10,165,593.25	12,455,944.77		580,832.37	23,182,360.39	一、政策计提	23	
二、存货跌价准备	3	91,596,729.42	60,302,890.65		349,011.03	60,651,901.68		44,947,853.39		625,818.30	45,573,671.69	二、意外处理以前年度损失	24	
三、合同资产减值准备	4	140,048,596.12	25,522,486.28			25,522,486.28		54,494,507.56			54,494,507.56	三、计提资产减值准备	25	
四、合同取得成本减值准备	5												26	
五、合同履约成本减值准备	6												27	
六、持有待售资产减值准备	7												28	
七、债权投资减值准备	8	650,547,994.16	12,912,806.98			12,912,806.98	1,140,266.00				1,140,266.00		29	
八、可供出售金融资产减值准备	9												30	
九、持有至到期投资减值准备	10												31	
十、长期股权投资减值准备	11	235,506,282.26	69,231,224.45			69,231,224.45							32	
十一、投资性房地产减值准备	12	9,309,330.24	14,870,231.61	95,396,601.53		111,266,833.14							33	
十二、固定资产减值准备	13	27,909,562.78	329,621,947.79	60,780.33		329,692,728.12		1,355,696.35	604,224.68	1,959,921.03	1,959,921.03		34	
十三、在建工程减值准备	14	11,981,454.90	309,966.17			309,966.17		1,446,070.87		1,446,070.87	10,845,350.20		35	
十四、生产性生物资产减值准备	15												36	
十五、油气资产减值准备	16												37	
十六、使用权资产减值准备	17												38	
十七、无形资产减值准备	18	2,360,316.27	11,804,479.55		11,804,479.55						14,172,795.82		39	
十八、商誉减值准备	19	434,358,115.09			6,027,708.83	6,027,708.83					440,385,823.92		40	
十九、其他减值准备	20	722,593,250.22	92,675,827.41			92,675,827.41	10,303,556.47	23,554,827.79	101,865,028.38	135,723,512.64	679,545,554.99		41	
合计	21	8,506,295,692.24	1,939,158,321.83	20,505.73	1,278,446,127.28	3,217,623,954.84	41,963,860.42	934,201,967.26	103,915,435.08	1,080,081,262.76	10,643,838,384.32		42	

注：带*科目为未执行新金融工具准则企业专用。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文辉谢
5001141519458

胡淳

陈承



母公司国有资本权益变动情况表

单位：人民币元

2024年度

编制单位：重庆渝富控股集团股份有限公司

项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本及权益总额	1	46,449,745,915.54	(一) 经国家专项批准核销	7	
二、本年国有资本及权益增加	2	1,414,149,028.02	(二) 无偿划出	8	
(一) 国有、国有单位直接追加投资	3	250,220,000.00	(三) 资产评估减少	9	
(二) 无偿划入	4	95,968,088.67	(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	716,210,000.00
(八) 债权转股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	-198,942,890.57
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本及权益总额	29	47,346,627,834.13
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15	1,067,959,939.35	六、年末合计国有资本总量	31	47,346,627,834.13
三、本年国有资本及权益减少	16	517,267,109.43		32	

企业负责人：

文 谢
5001141619458

主管会计工作负责人：

胡 淳

会计机构负责人：

陈 承



母公司资产减值准备情况表

单位：人民币元

编制单位：重庆渝富控股集团有限公司

2024年度

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额			本期减少额			期末账面余额	项目	行次	金额
			本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额				
一、坏账准备	1	114,551,221.11	6,830,435.00	669,564.00		7,500,000.00			11	坏账	12	
其中：应收账款坏账准备	2								122,051,221.11	补充资料：		
二、存货跌价准备	3									其他资产减值	21	
三、合同资产减值准备	4									当年处理以前年度损失和挂账	22	
四、合同取得成本减值准备	5									其以前年度损益中处理以前年度损失	23	
五、合同履约成本减值准备	6										24	
六、持有待售资产减值准备	7										25	
七、债权投资减值准备	8										26	
八、长期股权投资减值准备	9										27	
九、投资性房地产减值准备	10										28	
十、固定资产减值准备	11										29	
十一、在建工程减值准备	12										30	
十二、生产性生物资产减值准备	13										31	
十三、油气资产减值准备	14										32	
十四、使用权资产减值准备	15										33	
十五、无形资产减值准备	16										34	
十六、商誉减值准备	17										35	
十七、其他减值准备	18	74,484,937.14	-21,957,621.43			-21,957,621.43			52,527,365.71		36	
合 计	19	189,036,208.25	-15,127,185.43	669,564.00		-14,457,621.43			174,578,586.82		37	
											38	

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告一起使用

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

文 谢
5001141519458

胡 淳

陈 承



重庆渝富控股集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

重庆渝富控股集团有限公司(以下简称“本公司”)系由重庆市国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)投资设立, 于 2016 年 8 月 15 日在重庆市工商行政管理局登记注册, 总部位于重庆市。公司统一社会信用代码: 91500000MA5U7AQ39J, 注册资本: 16,800,000,000.00 元, 公司法定代表人: 谢文辉。

(一) 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(国有独资)

本公司注册地址: 重庆市两江新区黄山大道东段 198 号

本公司总部办公地址: 重庆市两江新区黄山大道东段 198 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司(合称“本集团”)属于投资与资产管理行业, 主要经营活动为利用自有资金从事投资业务、投资咨询、资产管理、企业重组兼并咨询、策划。

(三) 最终控制方名称

本集团最终控制方为重庆市国有资产监督管理委员会

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表系经本集团董事会会议于 2025 年 4 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本集团 2024



年12月31日的财务状况、2024年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本集团在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允



价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制



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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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



3. 合营企业的会计处理

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本集团对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本集团的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本集团不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。



(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

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



(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本集团对金融工具的公允价值的确认方法



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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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



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

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、**大信会计师事务所（特殊普通合伙）** 本集团做出的除分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本集团对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等。



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：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
低风险组合	本组合为政府单位往来款、国有企业等信用风险较低的应收账款。
其他组合	本组合为除上述外的其他应收款项。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本集团按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本集团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。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，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
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
低风险组合	本组合为应收政府单位、国有企业、日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项的款项。
代偿款组合	本组合为应收代偿款款项。
其他组合	本组合为应收其他款项。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货主要包括原材料、自制半成品及在



产品、周转材料、产成品、库存商品及发出商品、委托加工物资、合同履约成本、开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货主要包括采购成本、加工成本、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品等。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

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

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的



长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十四）投资性房地产

本集团投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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



2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-50	0-5	1.90-12.50
管网	10-25	0-5	3.80-10.00
机器设备	4-10	0-5	9.50-25.00
运输工具	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备	3-8	0-5	11.88-33.33
办公设备	3-6	3-5	15.83-32.33
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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



月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。



（十九）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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



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

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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

（二十二）股份支付

本集团股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十三）应付债券

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

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本集团按照履行相关现时义务所



需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本集团发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本集团的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本集团扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本集团的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本集团自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本集团未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本集团以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本集团对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本集团对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，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。



（二十六）收入

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

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

1. 收入计量原则

（1）本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

2. 收入确认的具体方法

（1）手续费及佣金收入

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入。

1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

2) 投资银行业务收入



证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：①采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；②采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

3) 资产管理和基金管理业务收入

受托管理资产管理和基金业务收入，在资产管理合同或基金到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

4) 投资咨询业务收入

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

5) 代兑付债券业务收入

本集团接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

(2) 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款（例如提前还款权）并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收入”，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本（即，账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额）和实际利率计算确定其利息收入。

若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在



客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（3）租赁收入

本集团提供的租赁业务，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。

（4）担保费收入

本集团的担保费收入应当在同时满足以下条件时予以确认：

- 1) 担保合同成立并承担相应担保责任；
- 2) 与担保合同相关的经济利益能够流入企业；
- 3) 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

担保费收入的金额应按委托担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。

担保合同成立并开始承担担保责任前，本集团收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述第1)、2)条规定的确认条件时，确认为担保费收入。

担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除企业的担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，本集团应按实际退还的担保费金额冲减当期的担保费收入。

本集团与其他企业共同承担担保责任的联合担保业务，应在符合上述第2)条规定的确认条件时，按担保合同确定的总担保费和承担担保责任的比例计算本集团应分得的担保费，确认为担保费收入。

（5）销售商品/提供服务收入

1) 按时点确认的收入

①子公司中国四联仪器仪表集团有限公司（以下简称四联集团）主要销售工业自动化控制系统装置及工程成套、仪表元件及材料等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：四联集团已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：四联集团已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

②子公司重庆水务环境控股集团有限公司向客户销售焚烧炉、渗滤液膜系统等发电设备及备品备件。设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在设备运抵现场经客户验收后确认收入。



2) 按履约进度确认的收入

四联集团提供工业自动控制系统装置检维修、维修保养等服务，由于履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，四联集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。四联集团按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，四联集团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。

(6) 自来水销售收入

子公司重庆水务环境控股集团有限公司经营自来水销售业务，将自来水提供给客户使用后，定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

(7) 污水处理收入

子公司重庆水务环境控股集团有限公司经营污水处理业务，根据地方财政局或授权单位核定的结算价格，每月末按照确认的实际污水处理数量确认收入。

(8) 工程施工收入

本集团工程施工业务对于符合在某一时段内履约的项目，以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例为基础确定履约进度，根据项目履约进度确认工程收入；对于不符合在某一时段内履约的项目，则在项目转移控制权即完工移交给客户时确认收入。

(9) EPC 建造合同收入

本集团与政府部门签订特许经营协议，采用建设经营移交方式（BOT）参与垃圾焚烧发电项目建设。EPC 建造业务属于在某一时段内履行的履约义务，本集团根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

(10) 项目运营收入：主要包括垃圾处理业务收入、供电收入、供汽收入及其他收入。

1) 垃圾处理业务收入

在服务提供完毕且取得收款权利时，按实际垃圾处理量及 BOT 协议或垃圾处置协议约定的单价确认垃圾处置收入金额。

2) 供电收入

当电力供应至当地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，本集团按实际供电量及购售电合同等约定的单价确认供电收入金额。

3) 供汽收入

在服务提供完毕且取得收款权利时，按实际蒸汽供应量及供汽协议约定的单价确认供汽



收入。

4) 其他收入

其他收入主要系炉渣销售收入、渗滤液处理收入和垃圾收运收入等。

炉渣销售收入：按照合同约定的单价及实际销售量结算确认收入。

渗滤液处理收入：按照合同约定的总价及期限确认收入。

(二十七) 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转



回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

（二十八）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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



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

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

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

（三十）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本集团在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债



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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（三十一）持有待售和终止经营

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高



于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（三十二）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1. 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他债权投资、其他权益工具、其他非流动金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债、衍生金融负债。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报



价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3. 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

1. 2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。此项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

2. 《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本集团选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整。执行前述会计政策对 2023 年度合并利润表的影响如下：

原列报项目	原列报金额	调整后列报项目	调整后列报金额
营业成本	19,250,540,197.75	营业成本	19,263,936,130.49
销售费用	1,206,164,130.11	销售费用	1,192,768,197.37

（二）主要会计估计变更说明

无。



(三) 前期会计差错更正

1. 重要前期差错的性质。

(1) 2024年12月31日,本集团子公司重庆市交通融资担保有限公司专项应付款账面余额为4,590,000.00元,系2014年及以前收到的政府补助,其中:2011年根据《关于印发〈重庆市科技投融资专项补助资金管理暂行办法〉的通知》(渝财教(2010)119号)收到补贴资金47.00万元;2012年根据《关于下达市级2012年中小企业流动资金贷款担保费补贴预算(拨款)的通知》(渝财金(2012)45号)、《重庆市财政局关于拨付中央2012年中小企业信用担保资金的通知》(渝财金(2012)45号)等文件收到补贴资金合计240.00万元;2013年根据《关于下达市级2013年中小企业流动资金贷款担保费补贴预算(拨款)的通知》(渝财金(2013)62号)、《重庆市财政局关于拨付中央2013年中小企业信用担保资金的通知》(渝财金(2013)56号),分别收到补贴资金22.00万元、110.00万元;2014年根据《重庆市财政局关于下达中央2014年中小企业发展专项资金改善融资环境项目预算(拨款)的通知》(渝财金(2014)66号)收到补贴资金40.00万元。本次审计调减专项应付款4,590,000.00元,调增上年年初未分配利润4,590,000.00元。

(2) 根据本集团清理2023年工资绩效情况,调整2023年应付职工薪酬和相关费用等数据。

(3) 长寿区财政返还公司碧桂园土地款,调整以前年度多确认的土地处置款,调减应收账款16,015,700.00元。

(4) 重钢矿投1.02亿应收款期初已减值,调减其他应收款102,000,000.00元。

(5) 本期本集团对前期不重要的会计差错进行了汇总调整,涉及其他流动资产、应交税费、所得税费用科目,金额影响详见下表。

2. 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。

合并资产负债表 项目	变更前 2023 年 12 月 31 日 余额	影响金额	变更后 2024 年 1 月 1 日余 额
资产:			
应收账款	6,592,186,874.63	-16,015,700.00	6,576,171,174.63
其他应收款	29,570,084,681.69	-101,605,500.00	29,468,479,181.69
其他流动资产	1,459,505,985.01	-20,929.99	1,459,485,055.02
在建工程	3,814,411,240.93	-52,271.96	3,814,358,968.97
开发支出	40,664,357.24	180,842.74	40,845,199.98
负债:			



合并资产负债表 项目	变更前 2023 年 12 月 31 日 余额	影响金额	变更后 2024 年 1 月 1 日余 额
应付职工薪酬	2,407,377,168.94	-165,563.97	2,407,211,604.97
应交税费	917,395,090.87	492,783.93	917,887,874.80
长期应付款	2,505,268,712.17	-4,590,000.00	2,500,678,712.17
股东权益：			
一般风险准备	13,514,878,434.50	1,428.28	1,384,174,840.63
未分配利润	13,514,878,434.50	-114,716,178.62	13,400,162,255.88
少数股东权益	57,009,041,819.69	1,463,971.17	57,009,041,819.69

合并利润表 项目	变更前	影响金额	变更后
管理费用	4,577,395,517.23	-540,923.78	4,576,854,593.45
所得税费用	904,250,713.89	473,591.03	904,724,304.92
少数股东损益	2,644,624,318.02	22,878.05	2,644,647,196.07

六、 税项

（一）主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	一般计税以应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；简易计税以应税收入按 5%、3%、1%的征收率计算缴纳增值税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 7.5%、8.25%、15%、16.5%、20%、25%计缴。

不同税率的纳税主体企业所得税税率

纳税主体名称	适用所得税税率 (%)
重庆银海融资租赁有限公司、重庆渝富高质产业母基金私募股权投资基金管理有限公司、重庆渝富资本股权投资基金管理有限公司、重庆兴九企业管理有限公司、北京两江科技有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆股份转让中心有限责任公司、西南期货有限公司、西证股权投资有限公司、重庆榆钱儿股权投资基金管理有限公司、重庆渝富兴南城市建设发展有限公司、重庆市教育融资担保有限公司、重庆渝台融资担保有限公司、重庆金宝保信息技术服务有限公司、重庆瑜信企业管理有限公司、深圳市前海普华汇信金融服务有限公司、重庆斐耐科技有限公司、重庆川仪自动化股份有限公司、重庆川仪控制系统有限公司、重庆川仪软件有限公司、重庆四联技术进出口有限公司、重庆川仪调节阀有限公司、重庆川仪十七厂有限公司、重庆川仪速达机电有限公司、重	15



纳税主体名称	适用所得税税率 (%)
庆川仪分析仪器有限公司、重庆四联测控技术有限公司、重庆川仪工程技术有限公司、重庆四联光伏工程技术有限公司、绵阳川仪大泰环保有限责任公司、重庆川仪物流有限公司、重庆四联光电科技有限公司、重庆四联特种装备材料有限公司、重庆川仪微电路有限责任公司、绵阳四联电子科技有限公司、重庆长辉节能减排工程技术有限公司、重庆四联新能源有限公司、上海宝川自控成套设备有限公司、重庆水务集团股份有限公司、重庆市自来水有限公司、重庆市渝南自来水有限公司、重庆市巴南区道角供水有限公司、重庆市万盛自来水有限公司、重庆市排水有限公司、重庆西永污水处理有限公司、重庆白含污水处理有限公司、重庆市沙坪坝排水有限公司、重庆市大九排水有限公司、重庆市大渡口排水有限公司、重庆南岸污水处理厂有限公司、重庆西彭污水处理有限公司、重庆土主污水处理有限公司、重庆市沙坪坝区清源环境治理有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司、重庆市南岸区南坪排水有限公司、重庆市三峡水务长寿排水有限责任公司、重庆市三峡水务北碚排水有限公司、重庆市三峡水务垫江排水有限责任公司、重庆市三峡水土排水有限责任公司、重庆市三峡鱼复排水有限责任公司、重庆市三峡悦来排水有限责任公司、重庆水务集团龙兴排水有限公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市铜梁排水有限责任公司、重庆市大足排水有限公司、重庆川仪昆仑仪表有限公司、重庆水务集团合川供排水有限公司、重庆市江津排水有限公司、重庆市潼南排水有限公司、重庆市合川排水有限公司、重庆市璧山区碧清水务有限公司、重庆市荣昌区荣泉水务有限公司、重庆市双桥双泉水务有限公司、重庆市水务集团永川排水有限公司、重庆市万盛排水有限责任公司、重庆市丰都排水有限责任公司、重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司、重庆市李家沱排水有限公司、重庆市南川排水有限责任公司、重庆市石柱排水有限责任公司、重庆市彭水排水有限公司、重庆市黔江排水有限公司、重庆市巴南排水有限责任公司、重庆市武隆排水有限责任公司、重庆市秀山县渝秀排水有限责任公司、重庆市酉阳县渝清排水有限责任公司、重庆綦水清排水有限责任公司、重庆公用事业建设有限公司、重庆水务集团公用工程咨询有限公司、重庆市合川区自来水有限责任公司、重庆市渝东水务有限公司、重庆市云阳排水有限公司、重庆市开州区排水有限公司、重庆市奉节排水有限公司、重庆市巫溪排水有限责任公司、重庆市巫山排水有限公司、重庆市万州区万川污水处理有限公司、重庆市城口县城环排水有限公司、重庆市万州区镇级污水处理有限公司、重庆市梁平排水有限公司、重庆市忠县排水有限责任公司、重庆两江水务有限公司、重庆市大足区清溪水务有限公司、成都汇凯水处理有限公司、重庆渝水环保科技有限公司、重庆珞渝环保科技有限公司、重庆泽渝建材有限公司、成都驰源环保工程有限公司、重庆市给水工程设计有限公司、重庆远通电子科技有限公司、重庆远通电子科技有限公司河南分公司、重庆水务集团江津自来水有限公司、成都汇旋水处理有限公司、川渝高竹水务发展有限公司、安宁市渝宁水务有限责任公司、重庆三峰科技有限公司、重庆同兴垃圾处理有限公司、重庆三峰卡万塔环境产业有限公司、重庆丰盛三峰环保发电有限公司、南宁市三峰能源有限公司、重庆市万州区三峰环保发电有限公司、成都三峰环保发电有限公司、白银三峰环保发电有限公司、重庆新离子环境科技有限公司、重庆三峰百果园环保发电有限公司、重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司、重庆环保投资集团有限公司、重庆太可环保科技有限公司、重庆新天地环境检测技术有限公司、重庆佳兴环保工程有限公司、重庆市固体废物管理服务中心有限公司、重庆市辐射技术服务中心有限公司、重庆市禾润中天环保科技有限公司、重庆碧水源建设项目管理有限责任公司、重庆市环卫集团有限公司、重庆渝环生物能源有限公司、重庆市合川区益睿环保科技有限公司、重庆市永川区益景环保科技有限公司、重庆鼎瑞环卫服务有限公司、重庆市黔江区益博环保科技有限公司、重庆市固体废弃物运输有限公司、重庆市固体废弃物处理有限公司、重庆市涪陵区益晖环保科技有限公司、重庆益渝节能环保科技有限公司、重庆水务集团万盛供排水有限公司、重庆水务集团永川排水有限公司、重庆水务集团江津供排水有限公司、重庆水务集团沙沱环境治理有限公司、昆明渝润水务有限公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司	
重庆渝富(香港)有限公司、西证国际证券股份有限公司、西证国际投资有限公司、香港联和经贸有限公司	8.25、16.5
重庆兴农资产价格评估房地产土地估价有限公司、重庆榆钱儿金融科技有限责任公司、重庆元润照明科技有限公司、绵阳四联先进电子技术有限公司、重庆川仪自动化工程检修服务有限公司、重庆唐家桥污水处理有限公司、重庆港城污水处理有限公司、重庆市碧海排水有限责任公司、成都重水汇安环境治理有限公司、重庆水务集团水质检测有限公司、重庆水务集团教育科技有限公司、陆河三峰环保有限公司、汕尾市三峰环保投资有限公司、汕尾三峰城市环境服务有限公司、重庆三峰诚服生态环境建设有限公司、	20



纳税主体名称	适用所得税税率 (%)
重庆欣天景环保科技有限公司、四川省川标检验认证有限公司、重庆环投昌盛环境治理有限公司、重庆市北碚区固体废弃物运输有限公司	
诸暨三峰环保能源有限公司、鞍山市三峰环保发电有限公司、浦江三峰环保能源有限公司	12.5
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司澳门常设代表处	12
东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司、六安三峰环保发电有限公司、汕尾三峰环保发电有限公司、重庆三峰城市环境服务有限公司瓮安分公司	12.5/25
重庆市綦江区三峰环保发电有限公司、库尔勒三峰广翰能源开发有限公司、重庆三峰御临环保发电有限公司、赤峰市三峰环保能源有限公司、阿克苏三峰广翰环保发电有限公司、重庆市秀山县三峰新能源有限公司、鞍山三峰环保能源有限公司、重庆市武隆区三峰新能源发电有限公司、重庆三峰新能源发电有限公司、瓮安三峰城市环境服务有限公司、重庆市永川区三峰环保发电有限公司	7.5
大理三峰再生能源发电有限公司	7.5/15
诸暨三峰环保能源有限公司、会东三峰环保能源发电有限公司、重庆垫江三峰新能源发电有限公司、吕梁三峰环保发电有限公司、重庆荣昌三峰新能源发电有限公司、重庆三峰夔门新能源有限公司、重庆市万盛经开区三峰诚服智慧城市管理有限公司、葫芦岛三峰新能源有限公司、重庆三峰城市环境服务有限公司洱源分公司	免征
重庆黔江三峰环保产业发展有限公司、重庆三峰城市环境服务有限公司	免征/12.5
西昌三峰环保发电有限公司、昆明三峰再生能源发电有限公司	免征/15
重庆黔江三峰环保产业发展有限公司、浦江分公司、重庆三峰城市环境服务有限公司、重庆三峰城市环境服务有限公司涪陵分公司、重庆三峰城市环境服务有限公司万盛分公司	免征/25
除上述以外的其他纳税主体	25

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

(1) 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本集团部分子公司符合上述减免政策要求,2024 年度暂按 15%税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定,企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

纳税主体/项目名称简称	免征期	减半征收期
重庆珞渝环保科技有限公司	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
重庆渝水环保科技有限公司永川分公司	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
重庆渝水环保科技有限公司成都第一分公司	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
重庆渝水环保科技有限公司成都第二分公司	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
重庆水务集团沙坪坝环境治理有限公司	2023 年-2025 年	2026 年-2028 年
昆明渝润水务有限公司	2023 年-2025 年	2026 年-2028 年



纳税主体/项目名称简称	免征期	减半征收期
库尔勒三峰公司	2019年-2021年	2022年-2024年
黔江三峰公司（垃圾收运项目）	2019年-2021年	2022年-2024年
黔江三峰公司（固废处理项目）	2019年-2021年	2022年-2024年
汕尾三峰公司（汕尾垃圾转运项目）	2019年-2021年	2022年-2024年
永川三峰公司（渗滤液项目）	2020年-2022年	2023年-2025年
永川三峰公司（垃圾焚烧项目）	2020年-2022年	2023年-2025年
东吉三峰公司（二期）	2020年-2022年	2023年-2025年
油溪三峰公司（二期）	2020年-2022年	2023年-2025年
六安三峰公司（二期）	2020年-2022年	2023年-2025年
赤峰三峰公司	2020年-2022年	2023年-2025年
三峰御临公司	2020年-2022年	2023年-2025年
鞍山三峰公司	2020年-2022年	2023年-2025年
大理三峰公司（二期）	2020年-2022年	2023年-2025年
浦江三峰公司	2020年-2022年	2023年-2025年
阿克苏三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
綦江三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
营山三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
诸暨三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
秀山三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
武隆三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
合川三峰公司	2021年-2023年	2024年-2026年
汕尾三峰（陆河垃圾转运项目）	2021年-2023年	2024年-2026年
会东三峰公司	2022年-2024年	2025年-2027年
西昌三峰公司（二期）	2022年-2024年	2025年-2027年
垫江三峰公司	2022年-2024年	2025年-2027年
吕梁三峰公司	2022年-2024年	2025年-2027年
荣昌三峰公司	2022年-2024年	2025年-2027年
黔江三峰公司（垃圾焚烧项目）	2022年-2024年	2025年-2027年
昆明三峰公司（二期）	2023年-2025年	2026年-2028年
三峰夔门公司	2023年-2025年	2026年-2028年
葫芦岛三峰公司	2023年-2025年	2026年-2028年
三峰城服公司、三峰城服涪陵分公司、三峰城服万盛分公司、三峰城服涪源分公司、三峰城服瓮安分公司、诚服智慧公司、瓮安城服公司、三峰诚服生态公司	根据不同项目取得第一笔生产经营收入的时间不同，自2019年-2024年开始享受企业所得税“三免三减半”优惠政策	

（3）根据财政部、国家税务总局颁布的《关于中小企业融资（信用）担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财税〔2017〕22号）规定，对符合条件的中小企业融



资（信用）担保机构按照不超过当年年末担保责任余额 1%的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入；符合条件的中小企业融资（信用）担保机构按照不超过当年担保费收入 50%的比例计提的未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入。本税收优惠政策执行期间为自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。根据财政部、国家税务总局颁布的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6 号）规定：《财政部、国家税务总局关于中小企业融资（信用）担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财税〔2017〕22 号）规定的准备金企业所得税税前扣除政策到期后继续执行。

（4）根据财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48 号），企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。

（5）根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（6）根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

2. 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局于 2023 年 9 月 3 日下发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税额。自 2023 年 1 月 1 日起，川仪股份、重庆川仪分析仪器有限公司、重庆川仪调节阀有限公司、重庆四联测控技术有限公司、重庆川仪十七厂有限公司按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税额。



(2) 根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税〔2015〕78号)规定,从2015年7月1日起纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策。

根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告〔2021〕40号)文规定,从2022年3月1日起,对垃圾处理、污水处理劳务所缴纳的增值税即可适用增值税即征即退政策,也可以选择适用免征增值税政策。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第18号):纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入,以及为上述融资担保(以下称原担保)提供再担保取得的再担保费收入,免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的,原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则,再担保合同应按规定缴纳增值税。本公告执行至2027年12月31日。

3. 其他税费

根据《中华人民共和国环境保护税法》规定,自2018年1月1日起征收环境保护税。《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第(三)款规定:依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所排放相应应税污染物,不超过国家和地方规定的排放标准的,暂予免征环境保护税。





七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
重庆分公司
业务编号: 信会师渝字(2025)第1001号
一起使用

金额单位: 万元											
序号	企业名称	级次	持股比例	主营业务	实收资本	认缴出资比例(%)	实缴持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式	备注
1	中国四联仪器仪表集团有限公司	2	1	重庆	200,000.00	100.00	100.00	100.00	218,919.07	4	
2	重庆数字经济投资有限公司	2	1	重庆	60,000.00	90.00	90.00	90.00	56,271.28	4	
3	重庆进出口融资担保有限公司	2	2	重庆	300,000.00	60.00	60.00	60.00	120,000.00	1	
4	重庆三峡融资担保集团股份有限公司	2	2	重庆	510,000.00	50.00	50.00	50.00	180,000.00	1	
5	重庆银海融资租赁有限公司	2	2	重庆	297,121.32	88.38	88.38	88.38	277,657.28	1	
6	重庆渝富光电产业投资有限公司	2	1	重庆	980,000.00	57.14	57.14	57.14	560,001.20	1	
7	重庆渝富资本股权投资基金管理有限公司	2	1	重庆	10,000.00	100.00	100.00	100.00	24,275.88	1	
8	重庆渝欣创商业管理有限公司	2	1	重庆	50,000.00	100.00	100.00	100.00	303,762.74	1	
9	重庆渝富高质产业母基金私募股权投资基金管理有限公司	2	1	重庆	5,000.00	100.00	100.00	100.00	5,000.00	1	
10	重庆渝富资本运营集团有限公司	2	1	重庆	1,000,000.00	100.00	100.00	100.00	925,648.86	2	
11	重庆兴农融资担保集团有限公司	2	2	重庆	1,001,127.71	69.08	69.08	69.08	680,880.94	1	不含交叉持股
12	重庆水务环境控股集团有限公司	2	1	重庆	606,457.15	80.00	80.00	80.00	1,522,233.41	3	

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例(%)	实缴持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式	备注
13	重庆渝富华贸国有资产经营有限公司	2	1	重庆	重庆	国有资产投资开发、租赁经营和股权转让	50,000.00	100.00	100.00	100.00	50,000.00	1	
14	重庆国资大数据智能科技有限公司	2				软件和信息技术服务(普通合伙)	7,000.00	46.43	46.43	46.43	3,250.00	1	不含交叉持股
15	重庆渝富(香港)有限公司	2	3	香港	重庆	投资	53,205.94	100.00	100.00	100.00	53,205.94	1	
16	西南证券股份有限公司	3	2	重庆	重庆	证券	664,510.91	29.50	29.50	29.50	590,059.33	3	不含交叉持股

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

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

子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

注：级次为在整个中央企业集团内的法人级次。



(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

金额单位：万元

序号	企业名称	认缴持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	西南证券股份有限公司	29.50	29.50	664,510.91	590,059.33	3	能够对其实施控制
2	重庆三峡融资担保集团股份有限公司	50.00	50.00	510,000.00	180,000.00	2	能够对其实施控制

(三) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆渝资光电产业投资有限公司	42.86	71,774,834.06		6,381,835,017.71
2	重庆三峡融资担保集团股份有限公司	50	193,201,307.66	122,750,000.00	3,511,860,493.04
3	重庆兴农融资担保集团有限公司	25.21	169,343,365.38	73,445,341.48	2,691,572,428.74
4	重庆进出口融资担保有限责任公司	40	99,194,497.28	48,974,600.00	1,810,638,835.58
5	重庆水务环境控股集团有限公司	20	71,077,670.95	60,000,000.00	4,092,831,543.82

2. 主要财务信息

金额单位：亿元

项 目	本期数				
	重庆渝资光电产业投资有限公司	重庆三峡融资担保集团股份有限公司	重庆兴农融资担保集团有限公司	重庆进出口融资担保有限责任公司	重庆水务环境控股集团有限公司
流动资产	152.51	71.36	133.34	55.76	181.73
非流动资产	91.33	58.19	78.57	20.79	664.22
资产合计	243.84	129.55	211.91	76.55	845.95
流动负债	11.24	34.05	65.31	31.26	170.24
非流动负债	13.69	1.9	21.13	0.02	319.07
负债合计	24.93	35.95	86.44	31.28	489.31
营业收入		11.9	10.71	7.5	159.31
净利润	1.67	4.73	6.64	2.48	14.32
综合收益总额	1.67	5.1	6.64	2.48	5.62
经营活动现金流量	-0.57	4.79	-11.02	3.55	49.79

续



项 目	上期数				
	重庆渝资光 电产业投资 有限公司	重庆三峡融 资担保集团 股份有限公 司	重庆兴农融 资担保集团 有限公司	重庆进出口 融资担保有 限责任公司	重庆水务环境 控股集团有限 公司
流动资产	8.65	79.72	111.09	34.98	238.08
非流动资产	229.62	51.09	96.1	36.55	646.85
资产合计	238.27	130.81	207.19	71.53	884.93
流动负债	9.81	58.71	46.33	27.21	159.99
非流动负债	11.22	1.28	37.35	0.26	349.46
负债合计	21.03	59.99	83.68	27.47	509.45
营业收入		13.1	10.25	7.27	162.49
净利润	1.54	4.71	3.75	2.28	23.12
综合收益总额	1.54	6.16	3.75	2.28	11.43
经营活动现金流量	-0.52	1.48	4.71	2.05	49.26

（四）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

对于子公司西南证券作为管理人或投资顾问的资产管理计划，作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业，西南证券在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及有限合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。

八、 合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	96,338.25	98,005.99
银行存款	45,962,064,751.30	49,165,298,283.36
其他货币资金	12,016,869,398.71	8,254,784,494.17
合 计	57,979,030,488.26	57,420,180,783.52
其中：存放在境外的款项总额	239,125,539.58	796,903,455.90

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
存出保证金	6,746,684,512.00	6,672,700,974.04
定期存款	4,688,355,167.26	1,207,359,424.32
质押存款	2,041,604,958.21	1,179,980,000.00
信用证保证金	14,006,874.53	336,300.79
保函保证金	132,374,571.35	73,513,591.21



项 目	期末余额	期初余额
冻结资金	9,283,806.26	16,386,294.52
住房中心存款	40,037,948.80	13,149,364.61
资产业务保证金	6,953,940.76	11,793,008.55
农民工专户资金	5,598,594.31	4,398,462.80
其他	56,247,113.21	73,255,018.77
合 计	13,741,147,486.69	9,252,872,439.61

连同报告一起使用
(大信会计师事务所(特殊普通合伙))

项 目	期末数		
	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金:			
人民币			1,784,278,529.68
小 计			1,784,278,529.68
客户普通备付金:			
人民币			2,856,382,482.21
美 元	5,961,951.82	7.1884	42,856,894.46
港 币	27,824,784.60	0.92604	25,766,863.53
小 计			2,925,006,240.20
客户信用备付金:			
人民币			660,419,476.89
小 计			660,419,476.89
客户备付金总计			3,585,425,717.09
合 计			5,369,704,246.77

(续上表)

项 目	期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额
公司自有备付金:			
人民币			1,263,937,012.22
小 计			1,263,937,012.22
客户普通备付金:			
人民币			2,715,725,295.44
美 元	4,668,273.79	7.0827	33,063,982.77
港 币	32,099,012.41	0.90622	29,088,767.03
小 计			2,777,878,045.24
客户信用备付金:			
人民币			306,670,433.88
小 计			306,670,433.88



项 目	期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额
客户备付金总计			3,084,548,479.12
合 计			4,348,485,491.34

(三) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,012,047,421.15	40,589,291,742.83
其中：债务工具投资	18,956,371,190.96	25,827,230,282.55
权益工具投资	7,318,300,647.26	7,468,080,018.71
其他	3,737,375,582.93	7,293,981,441.57
合 计	30,012,047,421.15	40,589,291,742.83

(四) 衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
期货合约	100,346,130.62	121,104,203.34
收益凭证		882,023.75
合 计	100,346,130.62	121,986,227.09

(五) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	64,820,814.56		64,820,814.56	57,253,136.33		57,253,136.33
商业承兑汇票	130,622,602.97	3,742,288.93	126,880,314.04	108,755,905.05	4,311,194.35	104,444,710.70
合 计	195,443,417.53	3,742,288.93	191,701,128.60	166,009,041.38	4,311,194.35	161,697,847.03

2. 应收票据坏账准备

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	195,443,417.53	100.00	3,742,288.93	1.91	191,701,128.60
合 计	195,443,417.53	——	3,742,288.93	1.91	191,701,128.60



类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	166,009,041.38	100.00	4,311,194.35	2.60	161,697,847.03
合 计	166,009,041.38	100.00	4,311,194.35	2.60	161,697,847.03

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	130,622,602.97	3,742,288.93	2.86
银行承兑汇票	64,820,814.56		
合计	195,443,417.53	3,742,288.93	1.91

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	4,124,794.35		1,843,129.15		1,460,623.73	3,742,288.93
合 计	4,124,794.35		1,843,129.15		1,460,623.73	3,742,288.93

(六) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
	账面余额	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,004,056,997.25	5,212,144,418.15
1 至 2 年	1,914,558,802.28	1,051,776,463.27
2 至 3 年	563,311,021.03	377,719,100.79
3 年以上	1,159,637,203.03	1,334,537,542.62
小 计	8,641,564,023.59	7,976,177,524.83
减：坏账准备	1,523,526,865.71	1,400,006,350.20
合 计	7,118,037,157.88	6,576,171,174.63

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	



种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	976,541,351.48	11.30	902,215,518.78	92.39	74,325,832.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,665,022,672.11	88.70	621,311,346.93	8.11	7,043,711,325.18
其中：账龄组合	5,320,026,549.89	61.66	549,242,439.44	10.31	4,779,784,110.45
低风险组合	1,589,658,066.23	18.40	992,337.83	0.06	1,588,665,728.40
其他组合	746,938,055.99	8.64	71,076,569.66	9.52	675,261,486.33
合 计	8,641,564,023.59	—	1,523,526,865.71	17.63	7,118,037,157.88

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,298,239,617.14	16.28	862,135,997.18	66.41	436,103,619.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,677,937,907.69	83.72	537,870,353.02	8.05	6,140,067,554.67
其中：账龄组合	4,253,982,676.66	53.33	433,375,842.33	10.19	3,820,606,834.33
低风险组合	1,606,957,888.17	20.15	2,787,241.46	0.17	1,604,170,646.71
其他组合	816,997,342.86	10.24	101,707,269.23	12.45	715,290,073.63
合 计	7,976,177,524.83	—	1,400,006,350.20	17.55	6,576,171,174.63

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
不良资产包（工行、信达）债权	256,391,253.35	256,391,253.35	100.00	根据预计可收回金额
国网重庆市电力公司	145,379,354.91	143,939,132.53	99.01	根据预计可收回金额
重庆市长江广阳岛生态示范区开发建设管理委员会	110,610,000.00	110,610,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆国兴置业有限公司	60,857,500.00	42,600,250.00	70.00	根据预计可收回金额
兰州新区城市发展投资有限公司	58,533,981.94	58,533,981.94	100.00	根据预计可收回金额
上蔡县鑫光新能源科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市北碚区照明灯饰管理处	49,010,302.00	49,010,302.00	100.00	根据预计可收回金额
都匀市综合行政执法局	44,985,309.38	27,818,278.66	61.84	根据预计可收回金额
河南福润新能源有限公司	36,099,600.28	1,461,171.56	4.05	根据预计可收回金额
武隆县路灯灯饰管理所	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
贵州省六盘水市钟山区城管局	28,729,823.00	28,729,823.00	100.00	根据预计可收回金额
滨州市阳达房地产开发有限公司	15,309,945.35	13,778,950.82	90.00	根据预计可收回金额
蛟河市住房和城乡建设局	4,785,214.00	4,785,214.00	100.00	根据预计可收回金额
不良资产	4,097,103.99	3,766,532.69	91.93	根据预计可收回金额
启迪环境科技发展股份有限公司	4,002,413.79	4,002,413.79	100.00	根据预计可收回金额
重庆旺恒养殖有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
中国科学院长春光学精密机械与物理研究所	3,825,000.00	3,602,250.00	94.18	根据预计可收回金额
农发行不良债权	3,781,801.08	3,781,801.08	100.00	根据预计可收回金额
广西海外建设集团有限公司	3,723,271.33	3,723,271.33	100.00	根据预计可收回金额
环创(厦门)科技股份有限公司	3,460,000.00	3,460,000.00	100.00	根据预计可收回金额
四川煤气化有限责任公司	2,217,090.84	2,217,090.84	100.00	根据预计可收回金额
陕西神木泰安精细化工有限公司	2,105,087.00	2,105,087.00	100.00	根据预计可收回金额
江口县城市管理局	2,000,000.00	1,487,680.44	74.38	根据预计可收回金额
青海盐湖硝酸盐业股份有限公司	1,974,000.78	1,974,000.78	100.00	根据预计可收回金额
贵州融汇物资有限公司	1,755,664.00	1,755,664.00	100.00	根据预计可收回金额
ZOUNDSHEARINGINC	1,279,837.34	1,279,837.34	100.00	根据预计可收回金额
重庆沙坪坝滨江建设开发有限公司	1,175,614.29	1,175,614.29	100.00	根据预计可收回金额
兰州新区亚太工业科技总部股份有限公司	1,082,257.00	1,082,257.00	100.00	根据预计可收回金额
其他	40,369,925.83	40,143,660.34	99.44	根据预计可收回金额
合 计	976,541,351.48	902,215,518.78	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,650,936,019.77	68.51	174,162,261.67	2,998,134,547.00	70.47	143,120,142.90
1至2年	1,040,685,546.07	19.53	103,768,372.92	812,575,569.41	19.10	81,061,717.67
2至3年	376,736,101.03	7.07	83,429,419.08	238,012,931.79	5.60	55,743,548.55
3年以上	260,668,883.02	4.89	187,882,385.77	205,259,628.46	4.83	153,450,433.21
合 计	5,329,026,549.89	100.00	549,242,439.44	4,253,982,676.66	100.00	433,375,842.33

(2) 其他组合



组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	1,589,658,066.23	0.06	992,337.83	1,606,957,888.17	0.17	2,787,241.46
其他组合	746,338,055.99	9.52	71,076,569.66	816,997,342.86	12.45	101,707,269.23
合 计	2,335,996,122.22	3.09	72,068,907.49	2,423,955,231.03	4.31	104,494,510.69

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆美城建设工程有限公司	应收货款	4,758.78	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
重庆永翕光电科技有限公司	应收货款	17,862.35	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
杭州恒鼎建设集团有限公司	应收货款	667.66	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
重庆泉河建设有限公司	应收货款	41,216.00	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
汉通控股集团有限公司	应收货款	70,465.92	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
中林国际建设有限公司	应收货款	129,862.40	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
田茂刚（空港）	应收货款	37,454.52	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
江苏盐城水利建设有限公司	应收货款	86,902.48	诉讼失败	2024年第35次总经理	否
巫溪县旭阳市政建设有限公司	货款	80,000.00	债务人已注销	支部委员会会议	否
重庆农药化工(集团)有限公司	货款	219,791.98	依据法院裁定书, 债务人已无可执行财产	支部委员会会议	否
重庆市南川区先锋氧化铝有限公司	货款	164,000.00	债务人已注销	支部委员会会议	否
中能安产实业（重庆）有限公司	货款	60,000.00	债务人已破产	支部委员会会议	否
重庆佳皇科技发展有限公司	货款	30,380.00	债务人已注销	支部委员会会议	否
重庆青凤水处理工程有限公司	货款	67,500.00	债务人已注销	总办会	否
重庆万物春生制药有限公司	货款	25,000.00	债务人经营困难, 收回可能性极小	总办会	否
重庆永荣矿业有限公司	货款	29,000.00	债务人已破产	总办会	否
重庆重宇工贸有限公司	水费欠费	97.50	企业已注销	集团审批	否
重庆新大陆房地产开发有限公司	水费欠费	61.75	企业已吊销	集团审批	否
重庆源头水业有限公司	水费欠费	2,690.80	企业已吊销	集团审批	否
重庆长派商贸有限公司	水费欠费	1,456.00	企业已吊销	集团审批	否



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆太易乳业有限公司	水费欠费	3,934.86	企业已吊销	集团审批	否
重庆福盛堂物业发展有限公司(消防)	水费欠费	12.36	企业已吊销	集团审批	否
重庆凯骥房地产开发有限公司	水费欠费	144.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆海秋塑料杂件有限公司	水费欠费	1,135.50	企业已吊销	集团审批	否
重庆敦宇物业管理有限公司	水费欠费	145.80	企业已吊销	集团审批	否
重庆天鑫物业发展有限公司	水费欠费	6,749.98	企业已吊销	集团审批	否
重庆朝阳汽车修理厂	水费欠费	13,286.90	企业已吊销	集团审批	否
化龙桥面粉厂	水费欠费	68.80	企业已吊销	集团审批	否
化龙桥百货商店	水费欠费	30.60	企业已吊销	集团审批	否
化龙桥肉类加工厂	水费欠费	916.70	企业已吊销	集团审批	否
市渝中区第五建筑工程公司	水费欠费	1,174.20	企业已吊销	集团审批	否
沙区燃料公司	水费欠费	1,110.78	企业已吊销	集团审批	否
重庆造纸厂宿舍	水费欠费	125.18	企业已吊销	集团审批	否
重庆市化龙桥汽车配件有限责任公司	水费欠费	46.20	企业已吊销	集团审批	否
重庆涪陵禾立房地产开发有限公司	水费欠费	16.25	企业已吊销	集团审批	否
重庆桥俊机械设备有限公司	水费欠费	2,954.25	企业已吊销	集团审批	否
上桥经济食店	水费欠费	64.00	企业已吊销	集团审批	否
徐江足浴室	水费欠费	3,272.50	企业已注销	集团审批	否
重庆天合物业发展有限责任公司	水费欠费	26.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆合昌物业公司(消防表)	水费欠费	217.50	企业已吊销	集团审批	否
沙区华联通用机械研究所	水费欠费	1,292.70	企业已吊销	集团审批	否
重庆展民文化传播有限公司	水费欠费	802.75	企业已吊销	集团审批	否
重庆顺东物业发展有限公司	水费欠费	2,422.70	企业已注销	集团审批	否
重庆宏华房地产开发有限公司	水费欠费	250.25	企业已吊销	集团审批	否
沙坪坝区江楠水疗中心	水费欠费	2,244.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆鼎陆电器有限责任公司	水费欠费	1,456.00	企业已注销	集团审批	否
新桥页岩砖厂	水费欠费	2,114.70	企业已吊销	集团审批	否



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆小坚残疾康复活动中心	水费欠费	440.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆流云房地产开发有限公司	水费欠费	20,426.25	企业已吊销	集团审批	否
沙区土湾综合加工厂	水费欠费	7,689.50	企业已吊销	集团审批	否
沙区渝汉贸易公司	水费欠费	1,456.00	企业已注销	集团审批	否
重庆市聚维房地产开发有限公司	水费欠费	8.43	企业已注销	集团审批	否
重庆沙区新祥雕刻工艺经营部	水费欠费	41.93	企业已吊销	集团审批	否
重棉二厂	水费欠费	2,194.40	企业已注销	集团审批	否
重庆坤鑫浅水龙汽车修理服务有限公司	水费欠费	1,815.64	企业已注销	集团审批	否
重庆量子钢管有限公司	水费欠费	4,855.50	企业已吊销	集团审批	否
重庆起重机厂有限责任公司	水费欠费	4,085.25	企业已注销	集团审批	否
重庆晋愉峰海房地产有限公司	水费欠费	94,528.75	企业已吊销	集团审批	否
市教师奖励基金会	水费欠费	130,326.45	企业已注销	集团审批	否
铭嘉实业	水费欠费	12,589.25	企业已吊销	集团审批	否
重庆江北区综合食品加工总厂	水费欠费	265.50	企业已吊销	集团审批	否
重庆制锁一厂	水费欠费	30,884.40	企业已吊销	集团审批	否
重庆市江北食品厂	水费欠费	7,974.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆汇星物业发展公司	水费欠费	3,700.90	企业已注销	集团审批	否
天赐物业发展有限公司	水费欠费	1,056.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆新绪贸易公司	水费欠费	4,336.25	企业已吊销	集团审批	否
重庆市通达非标设备	水费欠费	2,560.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆联华食品工业有限公司	水费欠费	195.00	企业已吊销	集团审批	否
重庆皮件厂	水费欠费	3,990.35	企业已吊销	集团审批	否
观音桥粮油站	水费欠费	412.00	企业已注销	集团审批	否
重庆市江北区餐旅业总公司	水费欠费	594.00	企业已注销	集团审批	否
西南经济日报社	水费欠费	3,382.25	企业已吊销	集团审批	否
海龙物业发展公司	水费欠费	4,404.40	企业已吊销	集团审批	否
江北区百货公司	水费欠费	23.75	企业已注销	集团审批	否
重庆雷迪科技有限公司	广告费	12,000.00	企业已注销	集团审批	否



债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
城口县惠民供水有限责任公司	货款	24,865.00	企业已注销	集团审批	否
重庆卓叶二次供水有限公司	工程款	19,805.83	企业已吊销	集团审批	否
合 计	—	1,516,180.58	—	—	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
国网重庆市电力公司	550,235,937.94	6.47	49,674,870.85
重庆市财政局	360,539,898.64	4.17	
不良资产包（工行、信达）债权	256,391,253.35	2.97	256,391,253.35
昆明市滇池管理局	237,326,174.84	2.75	
重庆市璧山区财政局	212,126,112.08	2.45	
合 计	1,625,619,436.82	18.81	306,066,124.20

（七）应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	648,162,283.55	825,128,232.15
合 计	648,162,283.55	825,128,232.15

（八）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	258,366,791.50	67.65	38,375.90	334,070,344.77	65.90	
1至2年	17,235,758.45	4.51	5,878.00	57,569,821.05	11.36	
2至3年	8,065,960.50	2.11	15,628.80	7,774,286.63	1.53	
3年以上	98,250,235.96	25.73	46,559.00	107,538,827.89	21.21	
合 计	381,918,746.41	100.00	106,441.70	506,953,280.34	100.00	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
重庆市环境保护局基建	79,917,259.78	20.93	
中国石油天然气股份有限公司（含分支公司、加油站等）	16,749,557.31	4.39	
重庆新世纪电气有限公司	9,492,460.62	2.49	
中铁二局集团有限公司	7,000,000.00	1.83	



债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
上海绿井科技发展有限公司	6,812,134.40	1.78	
合 计	119,971,412.11	31.42	

（九）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	6,760,918.05	5,835,652.11
应收股利	80,283,789.49	18,090,783.78
其他应收款项	27,312,918,943.76	29,444,552,745.80
合 计	27,399,963,651.30	29,468,479,181.69

1. 应收利息

（1）应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	10,223,046.26	10,223,046.26
债券投资	74,228,464.07	69,144,518.87
其他	4,142,874.05	8,054,634.11
小 计	88,594,384.38	87,422,199.24
减：坏账准备	81,833,466.33	81,586,547.13
合 计	6,760,918.05	5,835,652.11

（2）应收利息坏账准备计提情况

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)	
期初余额			81,586,547.13	81,586,547.13
期初余额在本期			81,586,547.13	81,586,547.13
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提			246,919.20	246,919.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			81,833,466.33	81,833,466.33



2. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
郑州东兴环保能源有限公司	25,036,806.34	15,300,000.00	已宣告尚未支付	否
重庆农村商业银行股份有限公司	24,300,000.00		已宣告尚未支付	否
城发环保能源（安阳）有限公司	12,885,875.65		已宣告尚未支付	否
焦作市绿鑫城发有限公司	6,707,593.69		已宣告尚未支付	否
泰州京城环保产业有限公司	5,689,232.59		已宣告尚未支付	否
基金、股票红利	2,678,218.34	1,807,067.35	已宣告尚未支付	否
重庆银行股份有限公司	1,671,392.75		已宣告尚未支付	否
四川发展川渝合作产业园实业有限责任公司	914,670.14		已宣告尚未支付	否
重庆利龙科技产业（集团）有限公司	360,000.00	540,000.00	已宣告尚未支付	否
重庆川仪物业管理有限公司	40,000.00		已宣告尚未支付	否
汕尾市三峰环保科技有限公司		443,716.43	已宣告尚未支付	否
合 计	80,283,789.49	18,090,783.78	—	—

3. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	21,175,228,316.19	24,228,892,528.87
1至2年	5,192,692,295.37	3,045,911,481.42
2至3年	2,026,164,656.05	2,533,584,987.58
3年以上	5,014,682,977.16	4,230,382,194.79
小 计	33,408,768,244.77	34,038,771,192.66
减：坏账准备	6,095,849,301.01	4,594,218,446.86
合 计	27,312,918,943.76	29,444,552,745.80

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,802,266,419.64	17.37	4,245,291,836.36	73.17	1,556,974,583.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	27,606,501,825.13	82.63	1,850,557,464.65	6.70	25,755,944,360.48
合 计	33,408,768,244.77	—	6,095,849,301.01	18.25	27,312,918,943.76

（续）



种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,158,789,482.32	15.16	3,295,838,621.09	63.89	1,862,950,861.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	28,879,981,710.34	84.84	1,298,379,825.77	4.50	27,581,601,884.57
合 计	34,038,771,192.66	—	4,594,218,446.86	13.50	29,444,552,745.80

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
重庆鑫昌调味品销售有限公司	879,582,575.09	621,082,575.09	70.61	根据预计可收回金额
拆借款	537,227,075.30	517,941,864.04	96.41	根据预计可收回金额
借呗联合贷项目	226,678,359.40	170,008,769.55	75.00	根据预计可收回金额
四川科创医药集团有限公司	219,521,111.10	109,770,055.55	50.00	根据预计可收回金额
重庆中科建设（集团）有限公司	185,790,000.00	92,895,000.00	50.00	根据预计可收回金额
网商贷项目	168,198,751.12	84,099,375.56	50.00	根据预计可收回金额
微粒贷联合贷项目	155,161,290.30	116,370,967.73	75.00	根据预计可收回金额
河南福润新能源有限公司	123,412,168.51	1,002,861.43	0.81	根据预计可收回金额
投资款	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆天轩环保技术有限公司	109,505,420.00	109,505,420.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆重钢矿产开发投资有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆中钢物流有限公司	98,802,201.26	49,401,100.63	50.00	根据预计可收回金额
秦皇岛嘉隆高科实业有限公司	92,195,838.66	46,097,919.33	50.00	根据预计可收回金额
重庆钢铁股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
发票贷（新网银行）	75,403,424.37	37,701,712.19	50.00	根据预计可收回金额
重庆奥韵实业（集团）有限公司	67,484,413.79	30,889,828.50	45.77	根据预计可收回金额
重庆国际贸易集团有限公司	66,400,000.00	66,400,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆商业投资集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
四川省营山县西城建筑公司	45,784,521.57	30,217,093.80	66.00	根据预计可收回金额
重庆中机龙桥热电有限公司	44,503,233.74	22,251,616.87	50.00	根据预计可收回金额
重庆市璧山顺山机械有限公司	43,184,379.82	32,397,228.36	75.02	根据预计可收回金额
重庆市大山化工有限公司	43,062,827.91	43,062,827.91	100.00	根据预计可收回金额
重庆市涪陵区贵鑫煤矿有限责任公司	40,011,824.47	20,005,912.24	50.00	根据预计可收回金额
四川金宝新鑫实业发展有限公司	39,344,558.08	19,672,279.04	50.00	根据预计可收回金额
重庆华发装修工程有限公司	38,902,986.08	19,453,993.04	50.01	根据预计可收回金额
重庆城口县弘鹏水电开发有限公司	37,634,175.10	18,817,087.55	50.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆深港建设发展有限公司	37,273,268.17	37,273,268.17	100.00	根据预计可收回金额
重庆博创时代实业发展有限公司	37,072,328.17	3,204,461.05	8.64	根据预计可收回金额
共创实业集团有限公司	36,888,710.60	18,560,522.80	50.31	根据预计可收回金额
重庆四联微电子有限公司	35,228,530.84	35,228,530.84	100.00	根据预计可收回金额
重庆市协同医药有限公司	32,575,810.95	25,305,810.95	77.68	根据预计可收回金额
重庆家和琴森木业有限公司	32,482,854.21	16,241,427.10	50.00	根据预计可收回金额
四联优侍科技养老产业有限公司	32,466,001.86	32,466,001.86	100.00	根据预计可收回金额
重庆华夏同兴实业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市兴国金科灯具有限公司	29,316,713.46	16,316,713.46	55.66	根据预计可收回金额
重庆市奥申电力物资有限公司	28,930,331.24	28,930,331.24	100.00	根据预计可收回金额
重庆理思建设工程有限公司	28,048,022.80	14,026,511.40	50.01	根据预计可收回金额
彭水县茂田能源开发有限公司	27,634,405.45	13,817,202.73	50.00	根据预计可收回金额
巫山县龙翔商贸有限责任公司	26,748,851.38	24,317,731.38	90.91	根据预计可收回金额
重庆市两江新区星睿小额贷款有限公司	26,531,350.71	26,531,350.71	100.00	根据预计可收回金额
重庆恒斌建设(集团)有限公司	26,218,294.45	13,109,147.23	50.00	根据预计可收回金额
重庆川仪磁性材料有限公司	25,432,624.15	25,432,624.15	100.00	根据预计可收回金额
厦门玛司特电子工业有限公司	24,985,511.57	12,492,755.79	50.00	根据预计可收回金额
重庆市能源投资集团有限公司	24,619,249.00	24,619,249.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆帝安建筑劳务有限公司	23,172,575.57	23,172,575.57	100.00	根据预计可收回金额
重庆天禄混凝土有限公司	22,933,779.12	20,966,336.22	91.42	根据预计可收回金额
重庆市北兴包装印务有限公司	22,791,410.93	22,791,410.93	100.00	根据预计可收回金额
重庆久高丰农业机械有限公司	21,574,974.78	13,091,845.78	60.68	根据预计可收回金额
重庆笋伦诗服饰有限公司	21,330,822.71	21,330,822.71	100.00	根据预计可收回金额
重庆盛饶商贸有限公司	20,669,133.73	8,887,751.38	43.00	根据预计可收回金额
重庆杜克高压密封件有限公司	20,499,171.25	20,499,171.25	100.00	根据预计可收回金额
重庆博浪塑胶股份有限公司	20,471,349.66	20,471,349.66	100.00	根据预计可收回金额
重庆市美瑞纸业业有限公司	20,377,617.56	18,927,942.06	92.89	根据预计可收回金额
重庆国储物流有限公司	20,193,814.13	8,322,123.33	41.21	根据预计可收回金额
重庆市兆恩商贸有限公司	20,159,705.63	10,079,852.81	50.00	根据预计可收回金额
重庆巨铭商贸有限公司	19,017,432.87	8,177,518.10	43.00	根据预计可收回金额
重庆华岗实业有限公司	18,176,448.03	15,827,267.84	87.08	根据预计可收回金额
重庆市金山鑫泰包装(集团)有限公司	17,857,610.00	17,857,610.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市旭润石化有限公司	17,426,958.60	13,924,819.92	79.90	根据预计可收回金额
瓜子汽车按揭贷	17,408,952.53	8,704,476.27	50.00	根据预计可收回金额
重庆渝宏公路工程(集团)有限责任公司	17,209,482.87	17,209,482.87	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆优侍养老产业有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆三恒生物工程有限公司	16,786,244.78	16,786,244.78	100.00	根据预计可收回金额
重庆仕城建筑工程股份有限公司	16,771,977.51	16,771,977.51	100.00	根据预计可收回金额
重庆渝湖燃料有限公司	16,550,682.12	14,273,462.12	86.24	根据预计可收回金额
电信甜橙项目	16,179,765.77	8,089,882.89	50.00	根据预计可收回金额
江苏省建筑工程集团有限公司	16,000,000.00	1,600,000.00	10.00	根据预计可收回金额
重庆金飞建筑装饰工程有限公司	15,659,289.27	14,215,126.45	90.78	根据预计可收回金额
重庆木赛商贸有限公司	15,549,731.28	13,900,241.28	89.57	根据预计可收回金额
重庆锦海兰市政园林建设有限公司	14,284,045.14	14,284,045.14	100.00	根据预计可收回金额
重庆永鹏网络科技股份有限公司	14,199,617.18	4,199,617.18	29.58	根据预计可收回金额
重庆市睿拓建材有限公司	14,060,565.27	12,060,565.27	85.78	根据预计可收回金额
重庆欢乐水魔方旅游有限公司	13,882,287.91	10,079,887.21	72.61	根据预计可收回金额
重庆市江北区利锋工业制造有限公司	13,818,853.57	13,818,853.57	100.00	根据预计可收回金额
重庆惠今科技有限公司	13,523,983.79	13,523,983.79	100.00	根据预计可收回金额
重庆市国锦生物化工有限公司	13,359,067.38	13,359,067.38	100.00	根据预计可收回金额
重庆强联发投资集团有限公司	13,290,304.99	11,213,784.99	84.38	根据预计可收回金额
中电电气(上海)太阳能科技有限公司	13,249,970.17	13,249,970.17	100.00	根据预计可收回金额
重庆四联房地产开发有限公司	13,200,000.00	11,880,000.00	90.00	根据预计可收回金额
重庆布瑞克科技有限公司	12,368,887.63	12,368,887.63	100.00	根据预计可收回金额
重庆市合川区川洲桃片有限公司	12,022,541.36	9,859,506.36	82.01	根据预计可收回金额
重庆德利欧环保有限公司	11,937,218.41	11,178,877.60	93.65	根据预计可收回金额
重庆第十建设有限公司	11,455,945.14	11,455,945.14	100.00	根据预计可收回金额
四川新津晨龙纸业业有限公司	11,440,903.12	5,720,451.56	50.00	根据预计可收回金额
重庆路康公路工程有限公司	11,396,963.10	11,396,963.10	100.00	根据预计可收回金额
重庆巨浪工业设备安装有限公司	11,241,644.44	11,241,644.44	100.00	根据预计可收回金额
重庆扬讯数字科技股份有限公司	11,128,287.80	9,692,639.80	87.10	根据预计可收回金额
重庆民星饲料有限责任公司	11,069,655.17	10,088,535.17	91.14	根据预计可收回金额
重庆市国纬化工有限公司	10,763,281.23	10,763,281.23	100.00	根据预计可收回金额
陈用中	10,286,861.77	10,286,861.77	100.00	根据预计可收回金额
重庆市中耀利腾通信工程有限公司	10,274,731.13	10,149,669.63	98.78	根据预计可收回金额
重庆谭英雄餐饮管理有限公司	10,098,585.73	10,098,585.73	100.00	根据预计可收回金额
重庆胜天线缆有限公司	10,074,082.46	9,774,082.46	97.02	根据预计可收回金额
重庆川仪工程塑料有限公司	10,040,436.20	10,040,436.20	100.00	根据预计可收回金额
重庆市泰诚建设工程有限公司	9,977,789.45	4,988,894.73	50.00	根据预计可收回金额
长江经济联合发展(集团)股份有限公司重庆公司	9,931,972.11	9,931,972.11	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆还少堂生物技术有限责任公司	9,797,525.92	9,797,525.92	100.00	根据预计可收回金额
重庆致象农业发展有限公司	9,485,105.47	948,510.55	10.00	根据预计可收回金额
重庆鲁渝立强食品有限公司	9,220,428.53	9,144,639.73	99.18	根据预计可收回金额
重庆春晓金属制品有限公司	9,070,581.67	8,785,839.27	96.86	根据预计可收回金额
重庆满园春园林有限公司	8,821,236.64	4,434,016.64	50.27	根据预计可收回金额
重庆汇东船务有限公司	8,542,614.09	8,542,614.09	100.00	根据预计可收回金额
重庆龙瀚酒店管理有限公司	8,441,323.24	606,061.46	90.43	根据预计可收回金额
重庆彤玥商贸有限公司	8,356,819.44	3,593,442.01	43.00	根据预计可收回金额
重庆佳彭林业开发有限公司	8,290,296.30	4,145,148.15	50.00	根据预计可收回金额
重庆森翔新型建材有限公司	8,178,369.92	4,846,369.92	59.26	根据预计可收回金额
重庆万众工贸有限公司	8,117,303.11	8,117,303.11	100.00	根据预计可收回金额
江苏富瀛生态工程有限公司	7,824,575.47	1,956,143.87	25.00	根据预计可收回金额
重庆浩斯尼商贸有限责任公司	7,755,500.00	4,592,500.00	59.22	根据预计可收回金额
重庆达都商贸有限公司(重庆达都汽车销售有限公司)	7,715,456.21	7,715,456.21	100.00	根据预计可收回金额
重庆宝丰线缆有限公司	7,593,593.30	7,593,593.30	100.00	根据预计可收回金额
重庆秀山工业园区管理委员会	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆吉宝机械制造有限公司	7,372,341.51	7,200,996.23	97.68	根据预计可收回金额
重庆尹达机械制造有限公司	7,315,830.00	6,824,918.05	93.29	根据预计可收回金额
重庆市鑫格建筑工程有限公司	7,212,386.45	4,931,892.37	68.38	根据预计可收回金额
重庆巴王矿产品有限公司	7,172,043.53	6,889,274.89	96.06	根据预计可收回金额
重庆市广博塑料袋有限公司	7,007,459.79	7,007,459.79	100.00	根据预计可收回金额
重庆远圣智能锁安全门有限公司	6,916,838.97	6,916,838.97	100.00	根据预计可收回金额
重庆平安胜发建设(集团)有限公司	6,891,911.60	26,472.93	0.38	根据预计可收回金额
重庆龙者伯尔高新材料有限公司	6,704,945.22	3,936,345.22	58.71	根据预计可收回金额
重庆欧倍科技发展有限公司	6,641,392.04	6,641,392.04	100.00	根据预计可收回金额
重庆米亚商贸有限公司	6,563,402.87	6,563,402.87	100.00	根据预计可收回金额
重庆润晓新材料有限公司	6,413,589.48	6,128,847.08	95.56	根据预计可收回金额
重庆谦耀生态农业发展有限公司	6,112,508.38	3,056,469.00	50.00	根据预计可收回金额
重庆长安酒店管理有限公司	6,108,200.78	1,689,488.77	27.66	根据预计可收回金额
常州海润光伏科技有限公司	6,102,183.37	6,102,183.37	100.00	根据预计可收回金额
重庆市皓恩林业有限公司	5,961,935.28	5,279,900.08	88.56	根据预计可收回金额
古县佳盛能源有限公司	5,901,682.24	5,901,682.24	100.00	根据预计可收回金额
重庆园凡农业发展有限公司	5,872,212.79	5,872,212.79	100.00	根据预计可收回金额
重庆苗园森园林景观工程有限公司	5,618,247.09	5,042,485.30	89.75	根据预计可收回金额
重庆碧觅房地产开发有限公司	5,475,938.54	1,368,984.64	25.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
唐君	5,428,140.83	4,582,051.23	84.41	根据预计可收回金额
重庆桥润建筑工程有限公司	5,401,386.73	2,943,247.96	54.49	根据预计可收回金额
重庆博尊商贸有限公司	5,223,043.29	2,245,914.65	43.00	根据预计可收回金额
王秀兰	5,201,885.73	5,201,885.73	100.00	根据预计可收回金额
重庆奥典科技发展有限公司	5,187,329.00	5,187,329.00	100.00	根据预计可收回金额
罗中	5,184,178.38	5,184,178.38	100.00	根据预计可收回金额
重庆君朋矿业有限公司	5,168,395.28	4,353,775.84	84.24	根据预计可收回金额
江苏迪盛四联新能源投资有限公司	5,152,000.00	5,152,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆百乐维克动物药业有限公司	5,147,705.94	5,147,705.94	100.00	根据预计可收回金额
重庆开州伟光汇通旅游产业发展有限公司	5,100,620.69	510,062.07	10.00	根据预计可收回金额
重庆山丰生态农业发展有限公司	5,088,688.80	4,954,783.78	97.37	根据预计可收回金额
重庆金宏畜牧发展有限公司	5,085,994.80	5,085,994.80	100.00	根据预计可收回金额
重庆路易通汽车有限公司	5,070,207.54	5,070,207.54	100.00	根据预计可收回金额
重庆市涪陵区金诚小额贷款股份有限公司	5,045,437.49	5,045,437.49	100.00	根据预计可收回金额
重庆国通新型建材有限公司	5,035,000.00	5,035,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆璟富房地产开发有限公司	4,891,567.06	1,222,891.77	25.00	根据预计可收回金额
重庆引领养殖产业发展有限责任公司	4,854,379.50	4,854,379.50	100.00	根据预计可收回金额
重庆市乡镇企业局	4,808,656.50	4,808,656.50	100.00	根据预计可收回金额
重庆凯丰商贸有限责任公司	4,805,638.79	4,805,638.79	100.00	根据预计可收回金额
重庆里仁环保工程有限公司	4,752,298.11	4,281,199.62	90.09	根据预计可收回金额
重庆兰天工业(集团)有限公司	4,552,543.40	4,552,543.40	100.00	根据预计可收回金额
重庆喜悦劳务有限公司	4,476,598.14	2,238,299.07	50.00	根据预计可收回金额
重庆春秋建筑工程有限公司	4,469,369.74	4,469,369.74	100.00	根据预计可收回金额
重庆大发天地机械制造工业有限公司	4,467,731.19	4,467,731.19	100.00	根据预计可收回金额
重庆希杉贸易有限公司	4,435,433.62	3,568,857.67	80.46	根据预计可收回金额
重庆新巨航物流股份有限公司	4,367,876.76	4,367,876.76	100.00	根据预计可收回金额
重庆市邦恩机械有限公司	4,305,879.56	4,305,879.56	100.00	根据预计可收回金额
袁文斌	4,300,847.84	4,300,847.84	100.00	根据预计可收回金额
重庆市永川区青峰红农作物种植有限公司	4,244,213.40	424,421.34	10.00	根据预计可收回金额
重庆江周汽车销售有限公司	4,149,253.08	3,168,133.08	76.35	根据预计可收回金额
谢斌	4,107,475.62	4,107,475.62	100.00	根据预计可收回金额
李明发	4,100,615.10	4,100,615.10	100.00	根据预计可收回金额
重庆泰克环保工程设备有限公司	4,098,990.00	768,336.10	18.74	根据预计可收回金额
曾强	4,083,477.99	4,083,477.99	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆迪佳科技股份有限公司	4,071,730.78	2,712,889.37	66.63	根据预计可收回金额
重庆宜筑工程纤维制造有限公司	4,038,800.00	3,369,312.00	83.42	根据预计可收回金额
重庆联丰塑胶有限公司	3,970,000.00	3,970,000.00	100.00	根据预计可收回金额
武隆县吉弘大鲵养殖有限责任公司	3,943,627.67	3,454,664.21	87.60	根据预计可收回金额
重庆厦通建筑安装工程有限公司	3,789,712.24	3,789,712.24	100.00	根据预计可收回金额
重庆君浩塑胶有限公司	3,520,484.54	3,438,316.35	97.67	根据预计可收回金额
重庆太爷老卤味文化有限公司	3,439,403.91	3,430,403.91	100.00	根据预计可收回金额
四川极果优分信息科技有限公司	3,340,949.45	1,670,474.74	50.00	根据预计可收回金额
重庆鹏泰装饰工程有限公司	3,282,922.56	3,282,922.56	100.00	根据预计可收回金额
重庆泰维新能源汽车有限公司	3,209,729.27	3,116,246.39	97.09	根据预计可收回金额
潘宜平	3,201,236.85	3,201,236.85	100.00	根据预计可收回金额
重庆市万州区申兰汽车销售服务有限公司	3,187,703.66	3,187,703.66	100.00	根据预计可收回金额
重庆乾创置业有限公司	3,162,439.11	316,243.91	10.00	根据预计可收回金额
重庆汇森印务有限公司	3,136,751.18	2,930,849.80	93.44	根据预计可收回金额
重庆建智农业发展有限公司	3,066,305.63	766,576.41	25.00	根据预计可收回金额
重庆市鑫隆体育用品有限公司	3,047,926.97	3,047,926.97	100.00	根据预计可收回金额
重庆市新城开发建设股份有限公司	3,026,149.00	3,026,149.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆圣佳乐建筑劳务有限公司	3,000,000.00	2,981,225.60	99.37	根据预计可收回金额
重庆秀山美地农业科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆金铎普进出口贸易有限责任公司	2,934,456.92	2,934,456.92	100.00	根据预计可收回金额
重庆蒂芙尼商贸有限公司	2,916,049.44	2,916,049.44	100.00	根据预计可收回金额
重庆市金易汽车配件有限公司	2,903,567.76	2,903,567.76	100.00	根据预计可收回金额
重庆嘉隆模具有限公司	2,804,095.58	2,582,431.58	92.09	根据预计可收回金额
梁平县天瑞运输有限公司	2,768,667.53	2,768,667.53	100.00	根据预计可收回金额
丰都县罗家桥蔬菜专业合作社	2,690,264.41	2,690,264.41	100.00	根据预计可收回金额
重庆医药工业有限责任公司	2,663,088.43	2,663,088.43	100.00	根据预计可收回金额
重庆千山木制品有限公司	2,658,785.31	2,658,785.31	100.00	根据预计可收回金额
“花商宝”电子白条	2,639,111.58	2,639,111.58	100.00	根据预计可收回金额
重庆和融食品有限公司	2,616,720.05	2,616,720.05	100.00	根据预计可收回金额
重庆市上卓信息技术有限公司	2,614,063.91	1,307,031.96	50.00	根据预计可收回金额
重庆时玉电缆有限公司	2,605,207.47	2,605,207.47	100.00	根据预计可收回金额
重庆有孚乾泰铝锻造有限公司	2,540,890.68	2,540,890.68	100.00	根据预计可收回金额
重庆隆生农业发展有限公司	2,504,253.01	2,504,253.01	100.00	根据预计可收回金额
重庆大绿生态农业开发有限公司	2,500,000.00	1,250,000.00	50.00	根据预计可收回金额
重庆远达废旧物资回收有限公司	2,365,333.33	2,365,333.33	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
曾德亮	2,316,256.83	2,316,256.83	100.00	根据预计可收回金额
韦家赓	2,312,416.05	2,118,348.85	91.61	根据预计可收回金额
重庆市渝北区龙豪度假村	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆川江船务有限公司	2,254,228.21	2,254,228.21	100.00	根据预计可收回金额
璧山区金鑫机械制造厂	2,232,696.43	966,155.65	43.27	根据预计可收回金额
重庆惠中建筑材料有限公司	2,221,439.81	1,606,639.81	72.32	根据预计可收回金额
刘建	2,215,124.01	2,215,124.01	100.00	根据预计可收回金额
重庆森柏建材有限公司	2,178,471.76	2,178,471.76	100.00	根据预计可收回金额
重庆昌林消防工程有限公司	2,085,631.89	2,085,631.89	100.00	根据预计可收回金额
王智勇	2,053,623.67	2,053,623.67	100.00	根据预计可收回金额
重庆坤廷商贸有限公司	2,045,239.88	2,045,239.88	100.00	根据预计可收回金额
重庆渝风堂餐饮有限责任公司	2,040,440.07	2,040,440.07	100.00	根据预计可收回金额
重庆绿野仙踪农业开发公司	1,999,026.04	1,999,026.04	100.00	根据预计可收回金额
重庆康誉食品有限公司	1,945,645.19	1,945,645.19	100.00	根据预计可收回金额
重庆文延电器有限公司	1,878,981.98	1,878,981.98	100.00	根据预计可收回金额
重庆沛业商贸有限公司	1,850,002.52	1,239,381.72	66.99	根据预计可收回金额
陈贵学	1,822,260.00	1,822,260.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市璧山区世全花卉苗木有限公司	1,785,310.16	1,685,310.16	94.40	根据预计可收回金额
李子清	1,785,147.62	1,785,147.62	100.00	根据预计可收回金额
垫江县天虹水晶工贸有限公司	1,762,330.67	1,762,330.67	100.00	根据预计可收回金额
重庆市沙坪坝法院	1,748,000.00	1,656,731.42	94.78	根据预计可收回金额
陈光玲	1,700,750.60	1,700,750.60	100.00	根据预计可收回金额
重庆提香农业发展有限公司	1,573,014.73	393,253.68	25.00	根据预计可收回金额
重庆大力建设工程有限公司	1,526,868.00	656,555.00	43.00	根据预计可收回金额
重庆星火机械有限公司	1,513,776.37	1,513,776.37	100.00	根据预计可收回金额
重庆鸿飞汽车配件发展有限公司	1,363,164.89	1,363,164.89	100.00	根据预计可收回金额
河南汝兴新能源有限公司	1,318,597.86	1,318,597.86	100.00	根据预计可收回金额
重庆科兆机械有限公司	1,293,829.83	1,293,829.83	100.00	根据预计可收回金额
李正元	1,291,640.33	1,291,640.33	100.00	根据预计可收回金额
重庆艾科至上通讯技术有限公司	1,286,434.31	1,195,122.51	92.90	根据预计可收回金额
李小藻	1,273,785.76	1,273,785.76	100.00	根据预计可收回金额
任伟常	1,194,295.87	1,194,295.87	100.00	根据预计可收回金额
陈永曦	1,141,168.23	328,311.94	28.77	根据预计可收回金额
重庆汇利达电子(集团)有限公司	1,112,000.00	1,112,000.00	100.00	根据预计可收回金额
陈文腾	1,098,256.81	1,098,256.81	100.00	根据预计可收回金额
重庆世平家具有限公司	1,079,584.57	1,079,584.57	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
郭逢彪	1,066,410.00	1,066,410.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆尊玺实业有限公司	1,058,070.00	105,807.00	10.00	根据预计可收回金额
重庆臻达装饰工程有限公司	1,048,615.00	524,307.50	50.00	根据预计可收回金额
重庆市涪陵巍海建筑有限责任公司	1,039,224.99	259,806.25	25.00	根据预计可收回金额
重庆市恒地园农业开发有限公司	1,039,224.99	259,806.25	25.00	根据预计可收回金额
重庆同君福商贸有限公司	1,039,224.99	259,806.25	25.00	根据预计可收回金额
重庆祥和兴餐饮管理有限公司	1,039,224.99	259,806.25	25.00	根据预计可收回金额
重庆芸果生态农业发展有限公司	1,039,224.99	259,806.25	25.00	根据预计可收回金额
胡婷	1,036,584.69	1,036,584.69	100.00	根据预计可收回金额
重庆可益农业开发有限公司	1,031,286.35	253,902.70	24.62	根据预计可收回金额
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	根据预计可收回金额
田中华	937,292.24	937,292.24	100.00	根据预计可收回金额
重庆博恒汽车配件销售有限公司	926,048.03	926,048.03	100.00	根据预计可收回金额
重庆国益化工实业有限公司	921,064.67	921,064.67	100.00	根据预计可收回金额
张世兰	885,670.75	885,670.75	100.00	根据预计可收回金额
陈召海	847,073.15	847,073.15	100.00	根据预计可收回金额
张贻学	834,572.48	834,572.48	100.00	根据预计可收回金额
重庆市世纪祥和兴餐饮管理有限公司	833,607.01	208,401.75	25.00	根据预计可收回金额
林丽	819,299.67	819,299.67	100.00	根据预计可收回金额
重庆新洁城洗染有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆渝南房地产开发有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆银峰建筑机具设备租赁有限公司	735,204.60	735,204.60	100.00	根据预计可收回金额
严灿奎	716,985.00	716,985.00	100.00	根据预计可收回金额
云阳县泽中农业开发有限公司	705,178.35	70,517.84	10.00	根据预计可收回金额
大足长安永昇工业有限公司	668,437.25	668,437.25	100.00	根据预计可收回金额
胡于华	657,144.32	657,144.32	100.00	根据预计可收回金额
朱文军	646,538.81	646,538.81	100.00	根据预计可收回金额
重庆永遇乐农业开发有限公司	621,142.47	621,142.47	100.00	根据预计可收回金额
李喜开	587,587.50	587,587.50	100.00	根据预计可收回金额
重庆市旭马农业开发有限公司	526,488.28	526,488.28	100.00	根据预计可收回金额
重庆巨鑫仓储有限公司	502,395.22	502,395.22	100.00	根据预计可收回金额
黔江矿业公司	500,000.00	500,000.00	100.00	根据预计可收回金额
巫溪顺山木业制品厂	500,000.00	500,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆富兴物业发展有限公司	450,670.00	450,670.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆南天湖食品开发有限公司	423,219.60	423,219.60	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆市恒功典商贸有限公司	422,202.12	422,202.12	100.00	根据预计可收回金额
重庆雄韵商贸有限公司	358,464.28	358,464.28	100.00	根据预计可收回金额
重庆市永川区商联房地产开发有限公司	286,480.00	286,480.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆胜冠诺邦实业有限公司	268,322.18	268,322.19	100.00	根据预计可收回金额
重庆永红织造有限责任公司	242,837.00	242,837.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市合川区海翔房地产开发有限公司	239,357.30	239,357.30	100.00	根据预计可收回金额
电子投标保证金	234,256.74	23,425.67	10.00	根据预计可收回金额
重庆安稳鑫梦能源有限公司	231,708.74	231,708.74	100.00	根据预计可收回金额
陈德伍	211,070.00	211,070.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆新渝医院有限责任公司	208,917.10	208,917.10	100.00	根据预计可收回金额
重庆市南川区森源野生食品有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆圆帅商贸有限公司	184,645.61	184,645.61	100.00	根据预计可收回金额
重庆春益房地产开发有限公司	170,971.96	170,971.96	100.00	根据预计可收回金额
重庆奥森医疗器械有限公司	168,380.00	168,380.00	100.00	根据预计可收回金额
陈德良	167,121.40	167,121.40	100.00	根据预计可收回金额
重庆洁诚洗染有限公司	166,607.05	166,607.05	100.00	根据预计可收回金额
重庆市渝中区固体废弃物运输有限公司	159,859.90	159,859.90	100.00	根据预计可收回金额
重庆市永川区飞达机械有限责任公司	150,924.91	150,924.91	100.00	根据预计可收回金额
重庆爱林土产品有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	根据预计可收回金额
徐晓	136,705.34	136,705.34	100.00	根据预计可收回金额
王衡	120,970.15	120,970.15	100.00	根据预计可收回金额
重庆达都商贸有限公司	108,958.91	108,958.91	100.00	根据预计可收回金额
朱顺国	108,064.54	108,064.54	100.00	根据预计可收回金额
陈蜜	105,637.00	105,637.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市渝北区固体废弃物运输有限公司	100,696.92	100,696.92	100.00	根据预计可收回金额
黑石子填埋场代垫水电费	95,340.48	95,340.48	100.00	根据预计可收回金额
重庆市庆鑫消防安装工程有限公司	94,603.69	94,603.69	100.00	根据预计可收回金额
重庆国金建设集团有限公司	81,132.08	8,113.22	10.00	根据预计可收回金额
重庆市九龙坡区固体废弃物运输有限公司	78,557.09	78,557.09	100.00	根据预计可收回金额
融创西南房地产开发(集团)有限公司	76,771.16	19,192.79	25.00	根据预计可收回金额
重庆云旅科技股份有限公司	74,800.00	74,800.00	100.00	根据预计可收回金额
黑石子红线外影响区征地费用	73,345.00	73,345.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆思宾纳科技有限公司	71,467.67	71,467.67	100.00	根据预计可收回金额



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
重庆韩润汽车销售有限公司	67,010.77	67,010.77	100.00	根据预计可收回金额
丁华田	55,525.38	23,875.98	43.00	根据预计可收回金额
发票贷直贷项目	52,701.64	26,350.82	50.00	根据预计可收回金额
重庆永达实业公司	51,940.00	51,940.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市尚山博农业开发有限公司	49,504.95	9,900.99	20.00	根据预计可收回金额
天津龙威粮油	44,884.00	44,884.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市北碚区固体废物运输有限公司	40,557.85	40,557.85	100.00	根据预计可收回金额
重庆坤飞建设(集团)有限公司	35,672.00	35,672.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆浩亿机械制造有限公司	35,130.00	35,130.00	100.00	根据预计可收回金额
彭水县弘欣工业有限责任公司	34,611.55	34,611.55	100.00	根据预计可收回金额
六合八方(深圳)投资有限公司	31,383.61	31,383.61	100.00	根据预计可收回金额
重庆市张铭汽车零配件厂	30,000.00	30,000.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆市江北区鱼嘴镇人民政府	29,531.36	29,531.36	100.00	根据预计可收回金额
高代胜(个税)	22,053.00	22,053.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆利通工贸有限公司	20,421.00	20,421.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆西水河酒业有限公司	16,299.42	16,299.42	100.00	根据预计可收回金额
中国平安财产保险股份有限公司重庆分公司	11,450.00	11,450.00	100.00	根据预计可收回金额
重庆杰豪农业综合开发有限公司	10,988.68	10,988.68	100.00	根据预计可收回金额
重庆长寿中法水务有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	根据预计可收回金额
周涌	8,216.69	8,216.69	100.00	根据预计可收回金额
高春霞-世平家具	6,126.11	6,126.11	100.00	根据预计可收回金额
徐静(花卉园西路82号1幢2-9-4)	5,940.00	5,940.00	100.00	根据预计可收回金额
中国人民财产保险股份有限公司重庆市分公司	2,300.00	2,300.00	100.00	根据预计可收回金额
电子投标保函项目	1,517.66	758.83	50.00	根据预计可收回金额
重庆康达新能源有限公司	1,236.64	1,236.64	100.00	根据预计可收回金额
餐厨桶	260.00	260.00	100.00	根据预计可收回金额
凡兵	195.85	195.85	100.00	根据预计可收回金额
中信银行	100.00	100.00	100.00	根据预计可收回金额
其他	151,908,069.39	67,526,436.26	44.45	根据预计可收回金额
合 计	5,802,266,419.64	4,245,291,836.36	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合



账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	13,594,660,309.42	99.60	43,487,447.81	12,226,060,985.47	99.36	36,040,051.94
1 至 2 年	17,994,995.61	0.13	1,821,675.13	26,891,128.56	0.22	2,869,634.02
2 至 3 年	10,934,734.02	0.08	2,800,351.57	17,719,444.14	0.14	3,988,162.56
3 年以上	26,470,179.77	0.19	21,647,266.45	35,068,889.79	0.28	23,394,186.62
合 计	13,650,060,218.82	100.00	69,756,740.96	12,305,740,447.96	100.00	66,292,035.14

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	3,199,661,917.35	0.02	747,299.43	8,489,974,014.20	0.01	779,968.56
代偿款组合	2,432,515,137.02	72.30	1,758,648,514.83	2,139,978,022.28	56.51	1,209,332,158.24
其他组合	8,324,264,551.94	0.26	21,404,909.43	5,944,289,225.90	0.37	21,975,663.83
合 计	13,956,441,606.31	12.76	1,780,800,723.69	16,574,241,262.38	7.43	1,232,087,790.63

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	54,021,644.51	48,657,564.41	4,491,539,237.94	4,594,218,446.86
期初余额在本期	54,021,644.51	48,657,564.41	4,491,539,237.94	4,594,218,446.86
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,209,160.16	-1,982,811.69	3,191,971.85	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,766,597.86	-19,968,342.03	1,674,665,418.73	1,663,463,674.56
本期转回	3,102,295.94	9,861.77	23,086,918.00	26,199,075.71
本期转销	5,095.34		150,000.00	155,095.34
本期核销	17,770.00		796,204,321.92	796,222,091.92
其他变动	6,599,774.32	-670,866.86	654,814,535.10	660,743,442.56
期末余额	65,053,695.25	26,025,682.06	6,004,769,923.70	6,095,849,301.01

(4) 本报告期实际核销的大额其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
重庆川江船务有限公司	代垫款项	216,146.00	无法收回	股东会决议	否
四川攀星绿色食品有限公司	代垫款项	6,000.00	无法收回	股东会决议	否



债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河北兴弘嘉纺织服装有限公司	代垫款项	954,067.97	无法收回	股东会决议	否
河北兴弘嘉纺织服装有限公司	代偿款	175,400,220.53	无法收回	股东会决议	否
江苏恒顺达生物能源有限公司	代偿款	141,105,932.64	无法收回	股东会决议	否
重庆川江船务有限公司	代偿款	20,529,873.96	无法收回	股东会决议	否
四川攀星绿色食品集团有限公司	代偿款	32,434,618.11	无法收回	股东会决议	否
其他		295,317.27			
合 计	—	796,222,091.92	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
重庆化医控股(集团)公司	借款本息	4,096,691,666.67	1年以内	12.26	
重庆市财政局	国有资产收益、垃圾处置运行费	2,862,719,758.02	1年以内、1-2年、2-3年	8.57	
重庆国创投资管理有限公司	借款本息	918,521,200.05	1年以内; 1-2年; 3-4年; 4-5年	2.75	
重庆鑫昌调味品销售有限公司	代偿款	879,582,575.09	4-5年、5年以上	2.63	621,082,575.09
短欠融资客户 #80819069	拆借款	264,075,919.48	5年以上	0.79	264,075,919.48
合 计	—	9,021,591,119.31	—	27.00	885,158,494.57

(十) Δ 买入返售金融资产

项 目	期末余额	期初余额
债券	410,673,314.92	211,933,095.14
股票	2,312,027,140.67	1,317,576,648.38
小 计	2,722,700,455.59	1,529,509,743.52
减: 减值准备	78,952,939.53	83,331,204.21
合 计	2,643,747,516.06	1,446,178,539.31

(十一) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	653,539,337.23	28,365,405.20	625,173,932.03	662,398,030.85	19,485,813.65	642,912,217.20
自制半成品及在产品	2,084,210,926.91	7,372,217.50	2,076,838,709.41	1,435,543,257.30	7,419,320.12	1,428,123,937.18



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品（产产品）	821,474,014.38	70,179,013.71	751,295,000.67	1,062,817,187.61	64,672,661.07	998,144,526.54
周转材料（包装物、低值易耗品等）	9,307,733.84	758,323.00	8,549,410.84	10,781,476.71	18,934.58	10,762,542.13
合同履约成本	212,064,734.92		212,064,734.92	389,442,971.96		389,442,971.96
委托加工物资	65,206.53		65,206.53	150,264.41		150,264.41
其他	27,994,886.10		27,994,886.10	20,569,573.98		20,569,573.98
合 计	3,807,756,813.91	106,674,959.41	3,701,081,854.50	3,581,702,762.82	91,596,729.42	3,490,106,033.40

（十二）合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程款	1,893,733,820.69	57,106,722.03	1,836,627,098.66	995,998,789.58	99,801,243.63	896,197,545.95
应收质保金	468,879,006.76	47,696,673.14	421,182,333.62	503,688,727.32	39,093,446.11	464,595,281.21
其他	171,848,350.69	478,748.23	171,369,602.46	312,953,912.63	70,933.05	312,882,979.58
合 计	2,534,461,178.14	105,282,143.40	2,429,179,034.74	1,812,641,429.53	138,965,622.79	1,673,675,806.74

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
减值准备	138,965,622.79	20,811,028.17			-54,494,507.56	105,282,143.40	
合 计	138,965,622.79	20,811,028.17			-54,494,507.56	105,282,143.40	——

注：其他变动系兰州四联光电科技有限公司对兰州新区城市发展投资集团有限公司本期结算转至应收账款。

（十三）持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
土主隧道应急供水管道工程	20,675,121.84	20,675,121.84		2025 年
二环聚居区西永至歇马段供水管网工程	19,823,090.07	19,823,090.07		2025 年
西永综合保税B区供水管道工程	6,283,637.07	6,283,637.07		2025 年
台资园供水工程	5,354,553.43	5,354,553.43		2025 年
其他	1,833,950.17	1,833,950.17		2025 年



项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
合 计	53,970,352.58	53,970,352.58		—

(十四) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,211,193,431.46	2,401,849,043.28
一年内到期的债权投资	1,060,787,202.67	228,397,116.46
合 计	4,271,980,634.13	2,630,246,159.74

(十五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待留抵待抵扣进项税	960,988,763.68	1,043,716,090.75
预缴税金	131,596,879.34	279,029,636.28
转出多交增值税	45,161,236.46	100,170,833.83
债权投资	1,250,000,000.00	
发放的一年内到期的委托贷款		2,065.66
其他	18,870,555.58	36,566,428.50
合 计	2,406,617,435.06	1,459,485,055.02

(十六) △ 发放贷款和垫款

项 目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	16,620,000.00	18,604,018.83
企业贷款和垫款	536,062,919.44	517,939,709.82
贷款和垫款总额	552,682,919.44	536,543,728.65
减：贷款损失准备	60,919,251.64	48,346,640.14
加：应计利息	796,790.88	1,117,304.99
贷款和垫款账面价值	492,560,458.68	489,314,393.50

(十七) 债权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	2,271,219,251.31	456,251,614.00	1,814,967,637.31	1,638,756,098.24	450,876,522.50	1,187,879,575.74
债券及信托	2,079,647,716.22	99,300,582.20	1,980,347,134.02	3,884,518,817.49	100,597,341.20	3,783,921,476.29
受让债权	259,753,886.47	106,116,338.94	153,637,547.53	188,663,299.28	99,074,130.46	89,589,168.82
合 计	4,610,620,854.00	661,668,535.14	3,948,952,318.86	5,711,938,215.01	650,547,994.16	5,061,390,220.85

(十八) 其他债权投资

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	期初余额
债券投资	11,866,632,584.57	14,533,549,116.52
合 计	11,866,632,584.57	14,533,549,116.52

(十九) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	10,016,455,666.17	132,812,376.36	9,883,643,289.81	8,241,158,661.39	92,400,430.07	8,148,758,231.32
其中：未实现融资收益	1,001,439,631.64		1,001,439,631.64	991,360,884.51		991,360,884.51
分期收款销售商品	63,466.58		63,466.58			
BT项目款				14,100,952.79	53,092.17	14,047,860.62
减：一年内到期的部分	3,232,069,953.06	20,876,521.60	3,211,193,431.46	2,403,827,210.80	1,978,167.52	2,401,849,043.28
合 计	6,784,449,179.69	111,935,854.76	6,672,513,324.93	5,851,432,403.38	90,475,354.72	5,760,957,048.66

(二十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	1,598,334,494.82	85,332,916.50	35,000,000.00	1,648,667,411.32
对联营企业投资	49,668,271,310.43	8,485,392,977.08	19,432,116,877.90	38,721,547,409.61
小 计	51,266,605,805.25	8,570,725,893.58	19,467,116,877.90	40,370,214,820.93
减：长期股权投资减值准备	235,506,282.26	69,231,224.45		304,737,506.71
合 计	51,031,099,522.99	8,501,494,669.13	19,467,116,877.90	40,065,477,314.22





2. 长期股权投资明细

被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动							账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	收回投资	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业	1,598,334,494.82								1,548,667,411.32	
重庆中法水务投资有限 公司	1,563,457,560.99					35,000,000.00			1,613,636,388.96	
重庆中法环保研发中心 有限公司	17,806,214.63								17,816,966.14	
重庆利特聚欣资源循环 科技有限责任公司	17,070,719.20								17,214,036.22	
二、联营企业	49,432,765,028.17								38,416,809,902.90	304,737,506.71
重庆农村商业银行股份 有限公司	10,650,367,277.87								11,833,168,079.90	
重庆银行股份有限公司	7,768,726,718.87								8,490,105,270.51	
银华基金管理股份有限 公司	2,915,565,404.91								3,031,042,721.88	208,252,876.04
长安汽车金融有限公司	2,086,258,422.17								2,263,272,356.99	
隆鑫通用动力股份有限 公司		2,115,227,484.00							2,115,227,484.00	
重庆百货大楼股份有限 公司		1,674,886,246.78							1,931,776,813.11	
华润渝康资产管理有限 公司	930,222,801.03								970,047,105.28	
三峡人寿保险股份有限 公司	303,901,554.26	500,000,000.00							770,255,254.89	
重庆商社商业管理有限 公司	659,363,539.30								700,674,010.85	
重庆联合产权交易所集 团股份有限公司	573,855,132.26								568,111,280.13	
中州水务控股有限公司	529,949,694.49								554,820,404.63	



被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动						账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他
重庆机电股份有限公司	480,020,849.04			1,086,310.02	1,027,081.03	-1,018,787.74	4,642,650.28		502,557,308.38
云南曲靖东过境高速公 路有限公司		127,699,466.85		22,009,976.74					405,690,390.14
绍兴市再生能源发展有 限公司	324,449,493.90			30,159,944.59		-1,850,350.37			360,759,047.83
重庆长江轴承股份有限 公司	359,378,401.18			1,086,310.02					360,464,711.20
泸州兴泸环境集团股份 有限公司	315,875,749.76			8,575,541.89		-669,606.21			323,781,685.44
重庆横河川仪有限公司	345,821,481.15			139,307,496.99		1,248,006.85	169,391,967.30		310,544,183.06
郑州东兴环保能源有限 公司	221,235,373.57			67,940,201.45		-368,779.56	59,036,806.34		229,769,989.12
重庆市二次供水有限责 任公司	211,435,678.12			-3,907,721.57					207,527,956.55
重庆市融资再担保有限 责任公司	165,561,967.37								166,561,967.37
重庆利龙科技产业（集 团）有限公司	140,988,209.90			-4,177,677.56			360,000.00		136,448,532.34
重庆渝富天使创业投资 基金合伙企业（有限合 伙）	135,566,882.95			240,839.58					136,807,722.53
重庆康钦置业有限公司	130,106,435.15			-4,007,440.03			7,380,198.38		118,718,796.74
重庆渝富益华钧芯壹号 私募股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	135,511,594.48	6,600,000.00		-33,407,755.25					108,990,016.91
重庆两江新区信和产融 小额贷款有限公司	101,382,112.92			2,950,845.53			886,295.94		103,446,662.51
重庆蓝洁环境技术有限 公司	93,728,873.32			15,044,645.38		1,050,410.94	10,315,040.00		99,508,889.64
焦作市绿鑫城发有限公 司	86,471,628.38	11,382,154.00		4,897,246.10			6,707,593.69		96,214,581.43

连同报告一起使用
天信会计师事务所（特殊普通合伙）



被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动						账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他
司									
重庆德润启航环境治理 有限公司	99,748,879.46			1,921,977.27					94,921,002.21
重庆三峰正兴环保能源 有限公司	16,704,103.60							66,482,570.26	84,586,673.86
城口县滨河工程管业有 限公司	78,843,394.37	4,529,906.04							83,373,300.41
重庆沙坪坝三峡水环境 综合治理有限责任公司	48,829,481.78	25,307,600.00		-37,834.51					74,099,247.27
城发环保能源（安阳）有 限公司	82,254,336.92			554,761.27			12,885,875.65		69,923,222.54
中交建筑集团重庆建设 有限公司	59,163,777.14			2,755,647.64					61,919,424.78
重庆中新医药大健康私 募股权投资基金合伙企 业（有限合伙）	59,625,487.19			-610,058.51					59,015,428.68
泰州京城环保产业有限 公司	62,071,154.05			-767,556.31		-229,968.79	5,689,232.59		55,384,296.36
渭南产投三峰环保能源 有限公司	44,351,465.04	14,280,000.00		-4,983,017.12					53,648,447.92
重庆环投惠泽水污染治 理有限责任公司	46,180,195.00			6,559,254.49					52,739,449.49
重庆金芯麦斯传感器技 术有限公司	52,593,536.04			-167,601.47	-78,650.15	297,222.61			51,933,549.48
重庆四联交通科技股份 有限公司	51,552,459.16			7,251,266.47			7,350,000.00		51,453,725.63
辽宁抚矿三峰亿金环保 能源开发有限公司	51,661,664.08			-1,869,674.48		258,572.96			50,164,841.86
重庆环投临江河水污染 治理有限责任公司	48,846,464.38			1,035,586.30					49,882,050.68
新中天环保股份有限公 司	88,740,524.00			-11,235,997.21	-23,910.11	112,761.34		29,594,324.87	48,009,053.15
									29,594,324.87

连同报告一起使用
(立信会计师事务所(特殊普通合伙))



被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动						账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他
司									
重庆辰峰储能科技有限 公司	44,160,211.96			1,163,597.99					45,323,809.36
渝深创富私募股权投资 基金管理有限公司	41,763,710.44			1,753,836.88			2,487,339.39		40,652,364.13
中新互联互通投资基金 管理有限公司	36,059,682.23			2,944,304.87			1,625,000.00		37,378,987.10
城发环保能源（滑县）有 限公司	32,932,014.62			4,618,782.80		-321,443.52	3,442,581.45		33,843,388.22
泰兴市恒瑞供热管理有 限公司	34,111,466.54			7,109,241.89			8,000,000.00		33,220,708.43
黄石航天湘渝环保有限 公司	35,187,790.01		4,905,000.00	433,211.03					30,716,001.04
重庆安美科技有限公司	25,347,665.96			5,593,834.53			1,934,600.00		29,006,900.49
四川泸天化环保科技股 份有限公司	26,055,048.65			2,130,419.43	-12,081.77	-153,751.00			28,019,635.31
重庆数智融合创新科技 有限公司	26,195,041.11			158,679.01					26,351,929.66
重庆耐德工业股份有限 公司	30,204,533.15			3,346,771.40					33,551,304.55
普坪恒渝橡胶有限责任 公司				5,093,454.47					25,460,132.73
重庆德润新邦环境修复 有限公司	23,646,519.04			15,821.64					23,662,340.68
重庆蔡同水务有限公司	20,781,977.49			2,827,145.27					23,609,122.76
重庆川仪精密机械有限 公司	18,262,361.99			4,114,262.20			1,125,000.00		21,251,624.19
重庆莱凯川仪仪表有限 公司	18,056,267.02			1,312,396.04			342,720.00		19,025,943.06
重庆江东水务有限公司	13,891,879.64			2,078,353.28					15,970,232.92

被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动						账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他
重庆环投生态环境检测 网络与工程治理有限公 司	14,254,214.78			332,697.64					
重庆东渝自来水有限公 司	10,358,869.47			242,627					
重庆春垦农业开发有限 公司	11,913,092.93			-1,034,729.45					
重庆征信有限责任公司	10,000,000.00								
中新互联互通投资基金 (有限合伙)	18,775,885.25		8,050,000.00	-1,197,553.18					
润业(重庆)新材料有限 公司		10,000,000.00		269,998.93					
重庆现代产业发展研究 院有限公司	6,268,829.88			-547,209.75					
重庆泽晖股权投资基金 管理有限公司	4,871,138.42			615,638.54					
重庆钧和企业有限公 司	5,265,932.71			102,157.16					
重庆天志环保科技有限公司	4,854,293.17			-750,926.17			356,496.39		
重庆久晟和化工产品销 售有限公司				-153,145.57					
重庆渝富第一鑫根股权 投资基金管理有限公司	2,163,179.31			79,453.32					
西部绿色能源科技(重 庆)有限公司	1,377,413.66			813,430.13					
重庆市现代产业链服务 中心有限公司	2,700,000.00			-729,825.88					
安和(重庆)股权投资基 金管理有限公司	1,609,076.53			295,630.35					
重庆巴云科技有限公司	2,050,670.04			-243,214.75					

连同报告一起使用
立信会计师事务所(特殊普通合伙)





被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动						账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他
云联智控（重庆）信息技 术有限公司	1,540,820.03			4,388					1,584,961.91
四川富航资本股权投资 基金管理有限公司	1,471,734.04			33,147					1,388,292.77
北京探能科技有限责任公司	1,219,224.12			96,044.61			106,308.47		1,208,960.26
重庆环投再生资源开发 有限公司	1,786,431.93			-759,238.65					1,027,193.28
汕尾市三峰环保科技有 限公司	977,529.71			-206,199.78					771,329.93
重庆和纵联交通科技研 究院有限公司	619,816.03			142,620.01					762,436.04
重庆川仪物业管理有限 公司	255,981.93			208,586.33			60,000.00		404,568.26
重庆战略性新兴产业股 权投资基金合伙企业(有 限合伙)	13,778,201,452.81			36,347,158.19				-13,814,548,611.00	
重庆战略性新兴产业股 权投资基金合伙企业(有 限公司)	2,827,164,163.38			7,572,324.62				-2,834,736,488.00	
重庆商社（集团）有限公 司	1,674,886,246.78							-1,674,886,246.78	
重庆天钲环保技术有限 公司	39,163,370.89			-726,104.58				38,437,266.31	38,437,266.31
重庆川仪昆仑仪表有限 公司	14,162,207.10			4,824,784.15			1,999,200.00		-16,987,791.25
重庆市鸿业融资担保有 限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00						
重庆市潼南区融资担保 有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						
湖北省港口三峰城市再 生资源利用有限公司	1,559,296.48			-533,864.55					-1,025,431.93

被投资单位	账面价值 期初余额	本期增减变动							账面价值 期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备		
泰和私募基金管理(珠海) 有限公司	1,222,258.37		1,562,699.287.55	7774163						
重庆太锦环保科技有限公司	1,209,633.27							1,209,633.27	1,209,633.27	
河南中平川仪电气有限公司										
平煤神马(汝州)惠润新 能源有限公司										
四联优侍科技养老产业 有限公司										
中交地产股份有限公司										
重庆对外经贸(集团)有 限公司			1,562,699,287.55						1,562,699,287.55	
重庆西部航空控股有限 公司										
重庆优侍养老产业有限 公司										

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
连同报告一起使用



(二十一) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	本期公允价值变动计入其他综合收益的金额	本期计提减值准备的金额	本期计入其他综合收益的金额	截至期末累计计入其他综合收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具	16,449,542,979.15	32,346,260,207.50	126,106,375.53	-52,516,101.45	-1,647,286,738.58	终止确认
合 计	16,449,542,979.15	32,346,260,207.50	126,106,375.53	-52,516,101.45	-1,647,286,738.58	终止确认



(二十二) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	23,069,429,009.17	5,719,095,399.60
债务工具投资	130,000,000.00	244,036,312.70
合 计	23,199,429,009.17	5,963,131,712.30

(二十三) 投资性房地产

1. 以成本计量

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	973,404,843.79	1,501,441,827.28	12,706,140.14	2,462,140,530.93
其中：房屋、建筑物	716,397,278.59	1,478,584,595.58	11,866,616.60	2,183,115,257.57
土地使用权	257,007,565.20	22,857,231.70	839,523.54	279,025,273.36
二、累计折旧和累计摊销合计	328,033,682.27	220,841,817.27	5,943,790.11	542,931,709.43
其中：房屋、建筑物	272,642,755.43	204,211,361.41	5,600,701.25	471,253,415.59
土地使用权	55,390,926.84	16,630,455.86	343,088.86	71,678,293.84
三、投资性房地产账面净值合计	645,371,161.52	—	—	1,919,208,821.50
其中：房屋、建筑物	443,754,523.16	—	—	1,711,861,841.98
土地使用权	201,616,638.36	—	—	207,346,979.52
四、投资性房地产减值准备累计合计	9,309,330.24	111,266,833.14		120,576,163.38
其中：房屋、建筑物	9,309,330.24	111,266,833.14		120,576,163.38
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	636,061,831.28	—	—	1,798,632,658.12
其中：房屋、建筑物	434,445,192.92	—	—	1,591,285,678.60
土地使用权	201,616,638.36	—	—	207,346,979.52

(二十四) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	27,255,459,125.80	26,224,015,344.03
固定资产清理	39,682.01	2,636,583.64
合 计	27,255,498,807.81	26,226,651,927.67

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	42,590,942,731.91	5,239,872,646.61	2,024,276,849.84	45,806,538,528.68
其中：房屋及建筑物	19,237,408,160.21	2,488,902,390.23	1,156,699,760.47	20,569,610,789.97
管网	11,219,916,961.25	773,800,298.72	137,625,697.12	11,856,091,562.85
机器设备	10,370,825,006.13	1,695,504,683.54	537,304,921.67	11,529,024,768.00



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	485,457,541.46	93,947,402.43	54,658,675.92	524,746,267.97
电子设备	437,560,628.38	64,691,500.80	23,628,728.65	478,623,400.53
办公设备	235,250,504.37	31,631,458.76	35,934,904.31	230,947,058.82
其他	604,523,930.11	91,394,912.13	78,424,161.70	617,494,680.54
二、累计折旧合计	16,339,017,825.10	2,502,875,269.39	646,446,061.48	18,195,447,033.01
其中：房屋及建筑物	4,671,451,430.24	762,607,768.05	280,348,732.45	5,353,722,465.84
管网	5,798,612,644.40	593,474,354.03	38,553,220.84	6,263,533,177.59
机器设备	4,642,984,571.32	912,010,450.40	208,466,756.16	5,346,538,265.56
运输工具	312,416,016.68	64,290,804.29	38,999,839.83	337,706,981.14
电子设备	296,722,021.50	52,384,036.70	21,956,068.07	327,149,990.13
办公设备	154,990,173.17	27,974,114.29	32,711,787.41	150,252,500.05
其他	351,819,567.79	90,133,741.63	25,409,656.72	416,543,652.70
三、固定资产账面净值合计	26,251,924,906.81	—	—	27,611,091,495.67
其中：房屋及建筑物	14,365,944,729.97	—	—	15,215,888,324.13
管网	5,511,304,916.85	—	—	5,592,558,385.26
机器设备	5,727,830,434.81	—	—	6,182,486,502.44
运输工具	173,041,524.78	—	—	187,039,286.83
电子设备	140,838,606.88	—	—	151,473,410.40
办公设备	80,260,331.20	—	—	80,694,558.77
其他	252,704,362.32	—	—	200,951,027.84
四、减值准备合计	27,909,562.78	329,682,728.12	1,959,921.03	355,632,369.87
其中：房屋及建筑物	10,104,507.15	230,940,052.55	194,959.21	240,849,600.49
管网	1,799,638.46	—	—	1,799,638.46
机器设备	15,778,616.80	98,710,854.39	1,721,352.96	112,768,118.23
运输工具	155,918.78	—	—	155,918.78
电子设备	—	8,940.08	8,940.08	—
办公设备	24,246.04	4,944.28	3,549.00	25,641.32
其他	46,635.55	17,936.82	31,119.78	33,452.59
五、固定资产账面价值合计	26,224,015,344.03	—	—	27,255,459,125.80
其中：房屋及建筑物	14,355,840,222.82	—	—	14,975,038,723.64
管网	5,509,505,278.39	—	—	5,590,758,746.80
机器设备	5,712,051,818.01	—	—	6,069,718,384.21
运输工具	172,885,606.00	—	—	186,883,368.05
电子设备	140,838,606.88	—	—	151,473,410.40
办公设备	80,236,085.16	—	—	80,668,917.45
其他	252,657,726.77	—	—	200,917,575.25



2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,823,726,646.01	正在办理中
合 计	1,823,726,646.01	—

3. 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	2,636,583.64	2,636,583.64	处置、报废
合 计	2,636,583.64	2,636,583.64	—

(二十五) 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,975,858,569.46	10,845,350.20	2,965,013,219.26	3,820,804,687.04	11,981,454.90	3,808,823,232.14
工程物资	4,298,143.51		4,298,143.51	5,535,736.83		5,535,736.83
合 计	2,980,156,712.97	10,845,350.20	2,969,311,362.77	3,826,340,423.87	11,981,454.90	3,814,358,968.97





2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
茶园新区城市污水处理厂三期扩建工程	326,390,000.00	1,391,746,455.82	52,034,366.40		4,267.12	191,816,555.10
伏牛溪污水处理厂	345,200,000.00	1,809,622,622.53	47,357,910.28		2,781.78	210,287,801.03
果园污水处理厂二期扩建工程	183,671,300.00	36,391,706.41	58,253,943.74		2,173.01	94,643,477.14
合川污水处理厂三期扩建工程	355,039,500.00	4,765,304.38	95,596,184.61		1,036.25	100,360,452.74
鸡冠石污水处理厂四期扩建工程	1,885,349,000.00	140,093,372.27	257,344,688.99		30,193.00	397,407,868.26
金凤污水处理工程	194,437,800.00	99,431,799.77	6,406,576.46		3,105.53	105,835,270.70
水土污水处理厂三期扩建工程	348,684,800.00	197,988,850.73	16,260,537.09		3,984.05	214,245,423.77
万州江南(密溪沟)污水处理项目	582,110,501.00	69,626,635.51	106,240,865.17		920.4	175,866,580.28
悦来污水处理厂二期扩建工程	369,855,800.00	90,601,925.19	117,603,469.71		40,134.32	208,165,260.58
白洋滩取水口迁建工程	214,780,000.00	10,074,289.37	75,447,274.51			85,521,563.88
合计	4,847,518,701.00	951,693,011.98	832,545,816.96		88,575.46	1,784,150,253.48

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
茶园新区城市污水处理厂三期扩建工程	58.77	58.77				中央财政拨款、企业自筹资金
伏牛溪污水处理厂	54.31	54.31	1,919,317.00		1.2、2.2	中央财政拨款、企业自筹资金、银行贷款
果园污水处理厂二期扩建工程	51.53	51.53				中央财政拨款、企业自筹资金
合川污水处理厂三期扩建工程	28.27	28.27				中央财政拨款、企业自筹资金
鸡冠石污水处理厂四期扩建工程	21.08	21.08				中央财政拨款、企业自筹资金

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程 进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金 额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金凤污水处理工程	54.43	54.43				中央财政拨款、企业自 筹资金
水土污水处理厂三期扩建工程	56.28	56.28	3,556,099.56	2,073,555.56	1.2、2.2	中央财政拨款、企业自 筹资金、银行贷款
万州江南(密溪沟)污水处理项目	56.28	56.28				中央财政拨款、企业自 筹资金
悦来污水处理厂二期扩建工程	56.28	56.28				中央财政拨款、企业自 筹资金
白洋滩取水口迁建工程	39.82	39.82				自筹资金
合 计	—	—	5,475,416.56	2,073,555.56	—	—

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	本期计提金额	计提原因
万盛污泥中心深度脱水工程	662,537.17	项目终止，全额计提减值
合 计	662,537.17	—



(二十六) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	434,904,937.77	150,062,979.06	131,721,646.32	453,246,270.51
其中：土地	5,297,056.56			5,297,056.56
房屋及建筑物	405,970,548.35	133,029,837.62	131,126,063.02	407,874,322.95
机器运输办公设备	423,850.00	718,944.18	578,145.74	564,648.44
其他	23,213,482.86	16,314,197.26	17,437.56	39,510,242.56
二、累计折旧和累计摊销合计	193,873,835.99	99,028,092.74	87,641,446.07	205,260,282.66
其中：土地	2,374,877.52	791,625.84		3,166,503.36
房屋及建筑物	172,089,410.31	90,402,157.20	87,053,910.77	175,437,656.74
机器运输办公设备	342,296.62	682,862.59	578,145.84	447,013.37
其他	19,067,051.54	7,151,447.11	9,389.46	26,209,109.19
三、使用权资产账面净值合计	241,031,301.78	—	—	247,985,987.85
其中：土地	2,922,179.04	—	—	2,130,553.20
房屋及建筑物	233,881,138.04	—	—	232,436,666.21
机器运输办公设备	81,553.38	—	—	117,635.07
其他	4,146,431.32	—	—	13,301,133.37
四、使用权资产减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	241,031,301.78	—	—	247,985,987.85
其中：土地	2,922,179.04	—	—	2,130,553.20
房屋及建筑物	233,881,138.04	—	—	232,436,666.21
机器运输办公设备	81,553.38	—	—	117,635.07
其他	4,146,431.32	—	—	13,301,133.37

(二十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	36,138,354,940.76	1,482,024,210.51	579,433,646.00	37,040,945,505.27
其中：软件	703,638,109.97	112,016,130.15	14,026,039.81	801,628,200.31
土地使用权	5,838,259,298.55	378,470,457.76	173,880,099.90	6,042,849,656.41
专利权	17,679,168.09	4,454,421.01		22,133,589.10
非专利技术	4,011,669.79			4,011,669.79



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权	3,810,300.00			3,810,300.00
特许权	29,508,382,725.15	948,408,807.39	378,805,539.17	30,077,985,993.37
其他	62,573,669.21	38,674,394.20	12,721,967.12	88,526,096.29
二、累计摊销额合计	6,781,799,929.70	1,704,277,061.99	94,698,419.87	8,391,378,571.82
其中：软件	453,973,419.55	93,097,590.63	7,207,509.85	539,863,500.33
土地使用权	884,583,406.97	135,061,040.48	30,840,903.80	988,803,543.65
专利权	4,373,453.93	2,127,029.79		6,500,483.72
非专利技术	4,011,669.79			4,011,669.79
商标权	3,810,300.00			3,810,300.00
特许权	5,403,956,187.07	1,468,268,915.50	44,915,048.57	6,827,310,054.00
其他	27,091,492.39	5,722,485.59	11,734,957.65	21,079,020.33
三、无形资产减值准备合计	2,368,316.27	11,804,479.55		14,172,795.82
其中：软件	363,171.94	177,454.92		540,626.86
土地使用权	1,879,095.60	11,627,024.63		13,506,120.23
专利权	126,048.73			126,048.73
非专利技术				
商标权				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	29,354,186,694.79	——	——	28,635,394,137.63
其中：软件	249,301,518.48	——	——	261,224,073.12
土地使用权	4,951,796,795.98	——	——	5,040,539,992.53
专利权	13,179,665.43	——	——	15,507,056.65
非专利技术		——	——	
商标权		——	——	
特许权	24,104,426,538.08	——	——	23,250,675,939.37
其他	35,482,176.82	——	——	67,447,075.96

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	724,513,392.37	正在办理中
合 计	724,513,392.37	

(二十八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
系统软件 开发	31,680,798.43	13,386,097.43	8,843,994.76	5,118,717.32	7,726,527.11		41,065,646.19



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
待分摊开发费用	4,225,798.03	380,666.01	1,393,830.20	6,000,294.24			
直饮水设备研发	2,252,370.84	320,112.72		2,572,483.56			
针对村镇及聚居区生活污水处理一体化设备的研发	2,216,129.84	1,080,658.86					3,240,788.67
其他	476,102.87	459,628.75		247,680.25	541,051.37	147,000.00	
合计	40,845,199.98	15,577,163.77	10,237,824.96	13,939,175.37	8,267,578.48	147,000.00	44,306,434.86

连同报告一起使用
大信会计师事务所(特殊普通合伙)





(二十九) 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	商誉账面原值		商誉减值准备				
	期初余额	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西南证券股份有 限公司	240,096,759.01		240,096,759.01				
西证国际证券股 份有限公司	275,601,931.91		281,629,640.74	275,601,931.91	6,027,708.83		281,629,640.74
西南期货有限公 司	40,620,597.75		40,620,597.75	40,620,597.75			40,620,597.75
安陆市涪洁环保 科技有限公司	1,966,524.00		1,966,524.00				
江津自来水资产 组收购	20,643,876.16		20,643,876.16				
重庆新离子环境 科技有限公司	1,416,234.52		1,416,234.52				
泰兴市三峰环保 能源有限公司	84,760,642.92		84,760,642.92	84,760,642.92			84,760,642.92
白银三峰环保发 电有限公司	9,328,584.83		9,328,584.83				
重庆三峰环境产 业集团有限公司	572,401,938.71		572,401,938.71				
重庆博众置业有 限公司		1,539,303.62	1,539,303.62				
重庆渝立商业管 理有限公司		8,431,194.39	8,431,194.39				
重庆长辉节能减 排工程技术有限 公司	33,374,942.51		33,374,942.51	33,374,942.51			33,374,942.51
合 计	1,280,212,032.32	15,998,206.84	1,296,210,239.16	434,358,115.09	6,027,708.83		440,385,823.92

(三十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	76,727,839.67	29,691,800.40	23,052,087.63	92,350.37	83,275,202.07
合川 25 户特许经营权摊销	54,185,710.13	6,116,564.24	1,944,823.00		58,357,451.37
软件	40,438,302.73	7,129,715.75	13,866,858.01		33,701,160.47
承接二次业务前期投入	33,106,245.99		8,688,533.86		24,717,712.13
固定资产改良	15,358,706.02	11,818,703.35	7,425,979.55		19,751,429.82
其他	12,120,925.68	9,004,819.57	8,950,077.32	802,645.10	11,373,022.73
技术服务费	9,535,421.33	3,964,535.18	3,357,621.07		10,142,335.44
项目改造施工修复工程	12,651,560.03		4,903,161.07		7,748,398.96
飞灰固化物填埋处置费	2,787,547.18	1,792,502.82	1,487,483.61		3,092,566.39
网络工程	2,082,621.01	891,926.30	1,067,452.37		1,907,094.94
污水外排管道项目		1,788,597.85	68,978.37		1,719,619.48
环投 48 座项目	2,123,566.73		849,426.72		1,274,140.01
一车间扩建净化及水电安装工程		1,958,962.51	793,034.72		1,165,927.79
余热锅炉水冷壁及集气箱维修项目	1,396,371.57		253,885.80		1,142,485.77
北碚 6 座乡镇污水项目	787,934.78	379,610.09	291,886.21		875,658.66
合 计	230,196,506.76	107,943,984.05	77,001,289.31	894,995.47	260,244,206.03

(三十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,905,070,114.54	17,625,692,861.92	2,843,212,199.43	16,007,863,157.31
担保合同准备金及未到期责任准备金	1,510,443,350.24	6,843,647,970.06	913,942,129.17	6,042,038,223.23
资产减值准备	1,108,409,209.70	4,945,574,355.05	729,961,349.79	4,604,580,029.60
可抵扣亏损	245,748,063.85	1,052,440,688.97	259,673,072.40	1,061,904,602.54
职工薪酬的所得税影响	214,175,215.12	901,283,537.72	236,421,621.79	1,020,193,968.40
结构化主体母公司承担亏损	212,268,618.35	849,074,473.39	212,857,605.35	851,429,913.05
金融工具公允价值变动	284,517,634.91	1,313,639,943.88	268,531,566.67	1,103,791,672.32
内部交易未实现利润	35,512,905.31	178,260,465.66	43,710,173.92	225,234,998.15
BOT 后续支出	54,481,503.59	325,121,723.93	39,698,611.74	257,810,252.08
预收款项的所得税影响	57,808,553.73	231,234,214.91	34,673,922.09	231,159,480.56
预提费用的所得税影响	53,155,956.94	354,373,046.24	33,210,207.61	221,401,384.06
租赁负债	13,321,283.75	89,402,056.16	38,471,287.51	187,009,334.47
股份支付的所得税影响	7,943,734.46	52,865,907.76	3,961,982.47	26,042,195.55
待结转递延收益	2,487,648.97	18,143,201.14	2,474,083.83	18,116,002.08



项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
预计负债的所得税影响			209,215.78	836,863.12
其他	104,796,435.62	470,631,277.05	25,415,369.31	156,314,238.10
二、递延所得税负债	497,165,441.65	2,459,201,115.70	396,110,792.92	2,014,840,738.99
金融工具公允价值变动	388,442,046.16	1,898,662,495.90	315,262,796.51	1,551,359,567.76
结构化主体母公司享有利润	20,558,152.96	137,054,553.07	14,917,071.72	99,447,144.80
债权投资计提利息	22,986,721.75	91,946,887.00	12,165,933.09	81,106,220.62
非同一控制下企业合并	3,443,832.41	39,939,985.77	10,787,589.53	66,426,277.55
使用权资产	12,905,633.98	86,542,265.13	39,443,938.28	191,351,850.48
其他	46,829,164.39	205,054,928.83	3,533,463.79	25,149,677.78

（三十二）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
重庆京东方显示技术有限公司	9,101,006,404.49	9,101,006,404.49
重庆市水利投资（集团）有限公司	9,626,400,000.00	
重庆市农业投资集团有限公司	1,302,000,000.00	
重庆市储备粮管理有限公司	4,671,792,807.60	
重庆旅游投资集团有限公司	4,548,920,640.00	
重庆轻纺控股（集团）公司	3,711,434,880.00	
拨付区县扶贫专项资金	4,437,813,931.79	6,529,666,657.71
抵债、待处置资产	1,833,074,575.12	1,966,715,381.81
预付长期资产款	723,438,828.66	853,375,558.56
待移交区县污水厂	705,724,849.07	433,109,368.00
云南曲靖东过境高速公路有限公司股权		427,699,466.85
重庆环保科技产业园	373,935,856.85	116,594,872.28
购职工房屋产权款	38,104,471.00	38,104,471.00
合同资产	352,078,244.57	22,672,481.71
荣昌区镇街污水收集处理“厂网一体”PPP项目	35,421,001.98	20,361,678.33
闲置机器设备	113,789.70	19,196,931.46
其他	2,539,672.91	383,720.72
合 计	41,463,799,953.74	19,528,886,992.92

（三十三）短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	788,000,000.00	861,000,000.00
抵押借款	827,260,000.00	471,930,000.00
保证借款	498,000,000.00	1,368,339,970.94



项 目	期末余额	期初余额
信用借款	1,728,841,827.49	2,471,419,530.00
应计利息	2,647,622.30	6,532,977.89
合 计	3,844,749,449.79	5,179,222,478.83

(三十四) 交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	521,062,305.38	373,948,615.26
其中：发行的交易性债券		
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	521,062,305.38	373,948,615.26
合 计	521,062,305.38	373,948,615.26

(三十五) 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
期货合约	1,232,305.00	2,056,420.00
期权合约	1,401,555.00	6,691,083.04
互换合同	1,328,668.35	
其他	2,053,174.51	220,164.47
合 计	6,015,702.86	8,967,667.51

(三十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,800,000.00	10,326,473.63
商业承兑汇票	709,562,351.37	900,959,973.18
合 计	725,362,351.37	911,286,446.81

(三十七) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,883,878,487.35	5,303,700,211.86
1 至 2 年 (含 2 年)	1,670,253,885.48	709,620,291.85
2 至 3 年 (含 3 年)	605,394,872.52	374,776,279.00
3 年以上	1,343,467,018.51	1,287,140,550.39
合 计	7,502,994,263.86	7,675,237,333.10

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
重庆海州建材有限公司 (地块项目)	235,160,000.00	未结算
重庆市长寿区财政局 (化医 MDI 长 寿渡舟村项目)	152,000,000.00	未结算



债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中建三局集团有限公司	125,539,128.53	未结算
重庆水务环境控股集团有限公司	67,409,210.71	未结算
重庆耐德生态科技有限公司	65,535,142.21	未结算
中海工程建设总局有限公司	54,404,161.94	未结算
重庆杰润科技有限公司	43,209,007.84	未结算
中国恩菲工程技术有限公司	37,354,600.00	未结算
巴南区征地办公室	26,040,687.78	未结算
天通新环境技术有限公司	22,947,837.60	未结算
合 计	829,599,776.61	—

(三十八) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	520,388,589.74	473,129,760.02
1年以上	302,477,148.94	446,111,215.10
合 计	822,865,738.68	919,240,975.12

账龄超过1年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司	39,622,641.51	未结算
潜江市城市建设投资开发有限公司	31,698,113.20	未结算
山东水泊梁山城建投资有限公司	30,188,679.25	未结算
誉天置业(武汉)有限公司	30,000,000.00	未结算
长沙金洲新城投资控股集团有限公司	24,528,302.13	未结算
合 计	156,037,736.09	—

(三十九) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收客户货款、工程款	3,570,442,812.83	3,343,948,304.99
建造合同形成的已结算未完工负债	19,042,761.22	24,757,108.02
运行费和水电费	20,833,589.17	15,613,052.00
其他	59,624,665.73	74,575,973.21
合 计	3,669,943,828.95	3,458,894,438.22

(四十) Δ 卖出回购金融资产款

项 目	期末余额	期初余额
证券	12,318,743,998.05	22,242,988,922.83



项 目	期末余额	期初余额
其他	677,349,602.58	559,561,595.26
合 计	12,996,093,600.63	22,802,550,518.09

(四十一) △代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	16,500,873,115.63	11,006,460,812.49
其中：个人客户	15,193,092,603.57	9,819,977,344.16
机构客户	1,307,780,512.06	1,186,483,468.33
信用业务	2,090,926,341.88	975,012,287.02
其中：个人客户	1,835,642,131.01	870,885,720.36
机构客户	255,284,210.87	104,126,566.66
合 计	18,591,799,457.51	11,981,473,099.51

(四十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,289,488,307.89	5,778,733,791.68	5,807,785,575.58	2,260,436,523.99
二、离职后福利-设定提存计划	20,210,701.75	741,146,160.23	738,027,373.98	23,329,488.00
三、辞退福利	8,385,485.65	32,613,935.16	40,324,083.51	675,337.30
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	89,127,109.68	8,116,070.45	3,569,654.81	93,673,525.32
合 计	2,407,211,604.97	6,560,609,957.52	6,589,706,687.88	2,378,114,874.61

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,990,990,293.23	4,235,635,132.24	4,301,598,552.93	1,925,026,872.54
二、职工福利费	1,661,513.45	265,482,725.01	265,975,582.38	1,168,656.08
三、社会保险费	32,353,659.71	435,928,676.52	440,115,941.40	28,166,394.83
其中：医疗及生育保险费	31,717,393.28	407,702,773.01	411,336,539.88	28,083,626.41
工伤保险费	119,201.94	26,138,783.82	26,175,217.34	82,768.42
其他	517,064.49	2,087,119.69	2,604,184.18	
四、住房公积金	1,992,618.66	415,660,881.27	415,955,924.36	1,697,575.57
五、工会经费和职工教育经费	254,060,900.12	199,125,520.85	173,390,746.35	279,795,674.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		13,983,644.00	51,402.00	13,932,242.00
八、其他短期薪酬	8,429,322.72	212,917,211.79	210,697,426.16	10,649,108.35
合 计	2,289,488,307.89	5,778,733,791.68	5,807,785,575.58	2,260,436,523.99



3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	17,550,014.92	550,572,056.07	552,409,018.81	15,713,052.18
二、失业保险费	436,596.16	17,545,343.85	17,781,270.30	200,669.71
三、企业年金缴费	2,224,090.67	173,028,760.31	167,837,084.87	7,415,766.11
合 计	20,210,701.75	741,146,160.23	738,027,373.98	23,329,488.00

(四十三) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	133,811,576.48	165,970,996.47
印花税	1,251,489.22	1,459,952.27
投资者保护基金	12,505,337.80	5,225,879.07
企业所得税	685,681,045.00	528,233,137.37
城市维护建设税	12,406,105.65	11,797,025.30
房产税	22,574,875.72	22,861,566.22
土地使用税	13,642,336.20	14,058,243.06
个人所得税	55,438,002.77	89,692,819.19
教育费附加(含地方教育费附加)	8,047,973.31	8,034,852.88
其他税费	59,906,554.68	70,553,402.97
合 计	1,005,265,296.83	917,887,874.80

(四十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	457,942,192.28	387,283,068.18
其他应付款项	7,526,467,229.67	7,473,472,645.25
合 计	7,984,409,421.95	7,860,755,713.43

1. 应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	451,942,192.28	378,637,268.18
划分为权益工具的优先股/永续债股利	6,000,000.00	8,645,800.00
合 计	457,942,192.28	387,283,068.18

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项



项 目	期末余额	期初余额
应付暂收款	425,720,243.72	282,485,208.21
保证金、押金	1,134,509,762.03	1,538,452,820.56
存入担保保证金	1,423,238,062.11	940,376,407.12
资金拆借	853,966,147.77	832,487,651.18
代收代付款	140,833,896.01	327,579,366.24
应付清算款	364,013,722.21	357,090,506.79
期货风险准备金	28,434,316.50	26,249,881.57
费用报销款	295,346,795.68	262,834,886.96
资产收购	1,037,278,289.83	1,626,737,363.86
项目尾款	184,750,004.01	59,189,521.82
其他	1,638,375,989.80	1,219,989,030.94
合 计	7,526,467,229.67	7,473,472,645.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
渝辉运行费用专项资金	222,027,266.49	未结算
重庆市水利投资(集团)有限公司	135,209,333.60	未结算
重庆长兴水利水电有限公司	95,589,193.51	未结算
重庆市二次供水有限责任公司	75,493,612.84	未结算
三供一业专项费用	61,852,954.54	未结算
特钢破产清算组(土地)	60,173,750.00	未结算
重庆市江津区滨江自来水有限公司	38,188,038.73	未结算
重庆商社进出口贸易有限公司	24,153,169.72	历史遗留
职工住宅公共维修基金	10,468,507.45	维修基金
合 计	723,155,826.88	—

(四十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,769,300,251.34	15,971,180,713.43
一年内到期的应付债券	12,067,538,999.04	6,083,471,194.03
一年内到期的长期应付款	572,408,762.01	489,411,839.40
一年内到期的其他长期负债	10,991,080.56	
一年内到期的租赁负债	66,925,855.56	38,263,318.12
一年内到期的预计负债	62,766,691.27	
合 计	32,549,931,639.78	22,582,327,064.98

(四十六) 其他流动负债



项 目	期末余额	期初余额
担保合同准备金	6,146,177,797.55	5,737,184,419.50
未到期责任准备金	2,197,365,830.39	2,307,464,517.38
待转销项税	217,434,759.05	288,155,864.62
交易备付金	89,111,213.18	70,563,039.85
应付短期融资款	2,789,350,475.36	9,826,079,188.01
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
拆入资金	11,647,502,774.97	2,401,989,635.12
未终止确认票据	54,682,269.43	56,776,077.39
应付债券应付利息		32,026,502.08
应付其他利息		587,753.04
长期借款利息	6,187,502.98	68,194,224.04
市财政局“易地扶贫”地方债	1,217,000,000.00	
其他	1,300,480.88	
合 计	24,366,624,742.29	20,789,532,859.53

(四十七) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	14,179,519,324.06	10,741,586,240.85
抵押借款	1,015,813,781.00	1,414,244,014.08
保证借款	11,577,416,628.84	12,107,021,491.33
信用借款	63,228,471,675.18	58,348,906,536.58
减：一年内到期的部分	19,769,300,251.34	15,958,433,268.38
合 计	70,231,921,157.74	66,653,325,014.46

(四十八) 应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
公司债	13,491,724,914.46	16,435,254,001.18
中期票据	17,981,297,455.03	10,609,643,772.36
应付债券	10,544,055,956.52	10,490,003,047.99
减：一年内到期部分	12,067,538,999.04	6,083,471,194.03
合 计	29,949,539,326.97	31,451,429,627.50





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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 渝富 02	700,000,000.00	2022-10-31	5 年	700,000,000.00	704,666,666.62		27,999,999.96		28,000,000.00	704,666,666.68
22 渝富 01	300,000,000.00	2022-10-31	5 年	300,000,000.00	301,525,000.00		9,150,000.00		9,150,000.00	301,525,000.00
23 渝富 01	200,000,000.00	2023-3-14	5 年	200,000,000.00	205,538,064.52		6,960,000.00		6,960,000.00	205,538,064.52
23 渝富 02	800,000,000.00	2023-3-14	10 年	800,000,000.00	826,671,827.93		33,519,999.96		33,520,000.00	826,671,827.99
23 渝富 03	3,000,000,000.00	2023-9-4	5 年	3,000,000,000.00	3,030,907,500.00		95,100,000.00		95,100,000.00	3,030,907,500.00
23 渝富 04	1,100,000,000.00	2023-12-22	15 年	1,100,000,000.00	1,101,064,250.00		42,570,000.00		42,570,000.00	1,101,064,250.00
24 渝富 02	1,500,000,000.00	2024-6-7	30 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	27,658,750.00			1,527,658,750.00
24 渝富 03	1,500,000,000.00	2024-10-25	5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	6,627,500.00			1,506,627,500.00
21 渝富 MTN004	1,500,000,000.00	2021-8-3	3 年	1,500,000,000.00	1,519,742,500.00		27,957,500.00		1,547,700,000.00	
21 渝富 MTN002	1,000,000,000.00	2021-1-20	3 年	1,000,000,000.00	1,035,994,444.56		2,005,555.44		1,038,000,000.00	
21 渝富 MTN001	1,000,000,000.00	2021-1-7	5 年	1,000,000,000.00	1,036,875,000.00		625,000.00		1,037,500,000.00	
20 渝富 MTN002	1,500,000,000.00	2020-4-10	5 年	1,500,000,000.00	1,535,230,416.67		49,350,000.00		49,350,000.00	1,535,230,416.67
20 渝富 MTN003	1,000,000,000.00	2020-4-21	5 年	1,000,000,000.00	1,021,885,944.30		31,899,999.96		31,900,000.00	1,021,885,944.26
20 渝富 MTN001	2,500,000,000.00	2020-2-28	5 年	2,500,000,000.00	2,572,500,000.00		87,000,000.00		87,000,000.00	2,572,500,000.00
24 渝富 MTN001	2,000,000,000.00	2024-1-4	5 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	61,066,666.63			2,061,066,666.63
24 渝富 MTN002A	500,000,000.00	2024-1-25	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	13,854,444.41			513,854,444.41
24 渝富 MTN002B	1,000,000,000.00	2024-1-25	10 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	29,487,500.00			1,029,487,500.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 渝富 MTN003	1,500,000,000.00	2024-7-15	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	16,380,000.00			1,516,380,000.00
24 渝富 MTN004	500,000,000.00	2024-12-20	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	597,916.67			500,597,916.67
重庆银海融资租赁有限公司 2022 年度第一期中期票据	700,000,000.00	2022-3-4	3 年	695,963,018.87	698,272,806.93		28,000,000.00	-24,608,567.68	28,000,000.00	722,881,374.61
2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券	500,000,000.00	2023-8-22	5 年	497,350,000.00	497,560,146.13		19,336,966.80	-7,926,784.39	19,336,966.80	505,486,930.52
2023 渝富资本 MNT001	7,000,000,000.00	2023-3-15	5 年	699,650,000.00	719,772,365.58		25,200,000.00	-69,999.96	25,200,000.00	719,842,365.54
2023 渝富资本 MNT002	10,000,000,000.00	2023-8-3	5 年	999,500,000.00	1,013,314,999.97		33,000,000.00	-99,999.96	33,000,000.00	1,013,414,999.93
2024 渝富资本 MTN001	700,000,000.00	2024-3-5	5 年	699,650,000.00		699,650,000.00	16,542,204.27	-56,075.33		716,248,279.60
重庆水务集团股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（20 渝水 01 公司债券）	2,000,000,000.00	2020-3-6	5 年	2,000,000,000.00	2,054,843,287.65		67,400,000.00		67,400,000.00	2,054,843,287.65
重庆水务集团股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）（21 渝水 01 公司债券）	1,000,000,000.00	2021-4-22	5 年	1,000,000,000.00	1,026,131,506.84		37,999,999.99		38,000,000.00	1,026,131,506.83





债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 渝水务 IABN001 优先	499,000,000.00	2024-7-19	2年、可分期多次发行	499,000,000.00		499,000,000.00	2,452,619.18		501,452,619.18	
24 渝水务 IABN002 优先	416,000,000.00	2024-9-27	2年、可分期多次发行	416,000,000.00		416,000,000.00	2,209,130.96		418,209,130.96	
2021 年度第一期绿色中 期票据（21 三峰环境 GN001）	1,000,000,000.00	2021-12-22	3 年	1,000,000,000.00	1,000,774,673.63		29,442,076.55	116,750.18	1,030,100,000.00	
2023 年科技 创新绿色公 司债券（第一 期）（GK 三 峰 01）	200,000,000.00	2023-12-14	2 年	200,000,000.00	199,783,376.45		283,178.08	-123,739.38		200,190,293.91
“一带一路” 科技创新绿 色公司债券 （第一期） （GK 三峰 R1）	150,000,000.00	2024-11-18	3 年	150,000,000.00		150,000,000.00	408,657.53	152,125.60		150,256,531.93
2024 年科技 创新绿色公 司债券（第一 期）（第一期）	350,000,000.00	2024-12-6	3 年	350,000,000.00		350,000,000.00	503,616.44	346,811.81		350,156,804.63
21 重庆水务 MTN001	1,500,000,000.00	2021-11-25	5 年	1,500,000,000.00	1,505,237,260.27		53,100,000.00		53,100,000.00	1,505,237,260.27



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 重庆水务 MTN001	1,500,000,000.00	2022-11-27	5 年	1,500,000,000.00	1,547,217,534.25		50,100,000.00		50,100,000.00	1,547,217,534.25
22 重庆水务 MTN002	1,500,000,000.00	2022-8-30	5 年	1,500,000,000.00	1,518,345,205.48		46,500,000.00		46,500,000.00	1,518,345,205.48
22 重庆水务 MTN003	1,000,000,000.00	2022-10-27	5 年	1,000,000,000.00	1,005,342,465.75		30,000,000.00		30,000,000.00	1,005,342,465.75
23 重庆水务 MTN001	900,000,000.00	2023-1-5	5 年	900,000,000.00	931,249,726.03		31,950,000.00		31,950,000.00	931,249,726.03
19 三峡 01	500,000,000.00	2019-4-3	5 年	499,250,000.00	167,537,169.53				167,537,169.53	
22 西南 01	1,500,000,000.00	2022-7-11	3 年	1,500,000,000.00	1,520,937,443.52	45,273,428.61			44,768,522.61	1,521,442,349.52
22 西南 02	500,000,000.00	2022-7-11	5 年	500,000,000.00	508,046,210.69	17,497,808.19			17,376,274.86	508,167,744.02
22 西南 03	2,000,000,000.00	2022-8-11	3 年	2,000,000,000.00	2,020,804,102.72	55,351,232.88			54,689,531.68	2,021,465,803.92
23 西证 01	2,000,000,000.00	2023-9-6	3 年	2,000,000,000.00	2,018,222,589.37	61,768,766.39			61,105,972.48	2,018,885,383.28
23 西南 C1	2,000,000,000.00	2023-8-14	3 年	2,000,000,000.00	2,023,915,308.27	65,980,273.96			65,306,551.52	2,024,589,030.71
3 年期离岸美元债券	1,000.00 美元	2021-2-9	3 年	1,151,746,664.64	664,990,027.87	7,675,682.42			672,665,710.29	
减 一年 内 到 期的费用					-6,083,471,194.03					-12,067,538,999.04
合 计		—	—	47,861,109,683.51	31,451,429,627.50	10,868,197,192.45	1,044,259,282.83	-32,269,479.11	7,462,548,449.91	29,949,539,326.97

(四十九) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	293,602,801.17	257,764,106.03
减：未确认的融资费用	47,880,246.61	30,896,259.06
重分类至一年内到期的非流动负债	66,925,855.56	38,263,318.12
租赁负债净额	178,796,699.00	188,604,528.85

(五十) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	929,831,236.43	763,925,699.94
专项应付款	1,693,574,608.51	1,736,753,012.23
合 计	2,623,405,844.94	2,500,678,712.17

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	期初余额
西南证券-银海租赁 21 期资产支持专项计划资产支持证券	529,899,238.28	
西南证券-银海租赁 2 期资产支持专项计划资产支持证券	300,824,312.75	731,744,063.68
融资租赁保证金	240,723,822.85	129,612,977.64
往来借款本金	161,974,166.28	15,000,000.00
西南证券-银海租赁 1 期资产支持专项计划资产支持证券	92,140,096.06	213,255,293.06
合 计	1,325,561,636.22	1,089,612,334.38

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
污水处理提标补助资金	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
万州区财政局	203,758,000.00			203,758,000.00
涪陵区财政局	60,280,100.00			60,280,100.00
奉节县财政局	60,010,000.00			60,010,000.00
污水处理设施配套	48,872,600.00			48,872,600.00
合 计	1,372,920,700.00			1,372,920,700.00

(五十一) 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	10,230,000.00	310,000.00		10,540,000.00
二、辞退福利				-
三、其他长期福利	6,860,000.00	290,000.00		7,150,000.00
合 计	17,090,000.00	600,000.00		17,690,000.00



(五十二) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
弃置费用	29,649,425.78	
对外提供担保	146,067,365.71	74,484,987.14
未决诉讼	3,528,909.05	
产品质量保证	439,764,354.95	211,779,771.15
待执行的亏损合同	21,963.80	22,430.28
BOT 项目 PPP 项目	717,753,731.47	797,519,843.57
填埋场移交后支出	13,672,818.34	9,621,612.91
填埋场退役费用		23,426,948.62
其他	4,187,349.61	
合 计	1,354,645,918.71	1,116,855,593.67

(五十三) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	897,017,242.34	40,073,653.71	119,604,053.10	817,486,842.95
用户出资	611,680,772.16	40,595,655.50	79,101,193.95	573,175,233.71
合 计	1,508,698,014.50	80,669,309.21	198,705,247.05	1,390,662,076.66





政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
重庆鸡冠石污水处理厂加盖除臭改造工程专项补助	414,285,714.20			17,142,857.16		397,142,857.04
重庆市渝水务机械有限公司迁扩建工程	50,807,422.33			1,791,463.56		49,115,958.97
资产划拨（李渡、清溪、乌杨、石宝）	30,140,888.15			2,502,703.53		27,638,184.62
荣昌污水处理厂提标专项	30,668,044.30			3,381,069.68		27,286,974.62
以奖代补接入口补助资金	24,967,862.86			3,556,617.04		21,411,245.82
智瞰国资国企监管典型应用建设项目	20,000,000.00					20,000,000.00
土地使用权	19,436,472.30			648,264.96		18,788,207.34
关旱水厂供水工程	19,110,102.05			1,598,039.16		17,512,062.89
全球环境基金“中国生活垃圾综合环境管理项目”昆明示范项目递延资产转其他收益	18,527,538.34			1,146,033.24		17,381,505.10
开县南郊移民安置小区污水泵站	20,559,259.40			1,693,056.22	-4,495,789.02	14,370,414.16
石船镇石船水厂改造工程	15,042,300.00			2,664,336.11		12,377,963.89
重庆国资大数据监管服务平台	12,000,000.00		683,245.83			11,316,754.17
渝南大道A段给排水管道工程	9,178,706.06			509,928.12		8,668,777.94
2021年度设备购置奖补（第五批）和2020年度设备购置奖补	7,019,475.95			273,486.08		6,745,989.87
三峡水库清漂能力提升专项资金		6,051,700.00	98,000.00			5,953,700.00
红炉、盘龙农村饮用水工程	5,999,999.73			666,666.72		5,333,333.01
政策性搬迁	5,544,444.20			611,111.16		4,933,333.04

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
赤峰 PPP 项目以奖代补资金	4,428,571.28			190,476.24		4,238,095.04
歌乐山井口水源供水工程	1,187,531.69			1,039,295.52		4,148,236.17
诸暨市经济和信息化局 2021 年度数字经济投入类奖补	2,713,189.40			105,924.90		2,607,258.50
开办费补贴	2,458,933.99		249,999.96			2,208,333.73
广西医疗废物应急能力项目建设资金	1,881,764.93			94,481.88		1,787,283.05
商经局工业和信息化领域“红榜”奖励资金	1,542,883.49			61,104.24		1,481,779.25
“垃圾焚烧发电厂污水资源化利用技术研究与应用示范项目”政府补助	1,422,886.46			74,766.36		1,348,120.10
可再生资源专项补贴	1,345,030.18			65,111.64		1,279,918.54
入住经费补贴	1,281,443.83		106,635.90			1,174,807.93
重庆市涪陵区生态环境局拨付医疗废物应急处置项目中央土壤污染防治专项资金	1,430,160.00			357,540.00		1,072,620.00
典型南方城市生物质废物处置与燃气化利用技术研发与应用	935,671.35					935,671.35
企业研发补助资金-锅炉膜式壁	846,000.72			141,000.00		705,000.72
焚烧烟气脱酸关键技术装备及示范应用	624,043.37			29,025.24		595,018.13
除磷脱氮项目补助资金	963,777.19			502,839.96		460,937.23
节能基建专项贷款财政贴息资金	600,300.00			150,000.00		450,300.00
生活垃圾清洁焚烧与近零排放技术研究与应用（市科学技术局）	455,555.59			19,047.60		436,507.99
有机固废高效资源化利用关键技术研究及应用		350,000.00		4,528.58		345,471.42



项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额
黔江医疗应急废弃物处置专项资金	357,066.64			82,400.04		274,666.60
博士后资金项目资金	283,677.00	50,000.00		72,000.00		264,367.00
市科委2015年第21批 estc2015slms-ztxx20006 专业技术人才知识更新工程	259,530.73	0.00		0.00		259,530.73
2024年市级高级研修项目		80,000.00		53,889.43		26,110.57
200t/d小型高效垃圾焚烧耦合技 术及核心装备研发和产业化项 目—集成化筒洁灰渣处理系统 研发		1,400,000.00		1,400,000.00		
嘉华大桥南延伸段拆迁补助	12,610,413.00				-12,610,413.00	
垃圾渗滤液浓缩减量化处理技 术研发及示范项目	270,000.00			270,000.00		
生活垃圾焚烧技术国家地方联 合工程研究中心项目	444,444.64			444,444.64		
污水处理厂搬迁政府补助增加 运行成本费用	10,500,000.00				-10,500,000.00	
科技创新补助款	3,100,000.00				-3,100,000.00	
其他政府补助项目	137,684,053.09	32,141,953.71	36,279,408.06	8,137,052.32		125,409,546.42
合 计	897,017,242.34	40,073,653.71	37,417,289.75	51,480,561.33	-30,706,202.02	817,486,842.95



(五十四) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
政府拨入扶贫贷款资金	1,990,313,931.79	3,619,166,657.71
资管计划借款	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
其他		11,500.00
合 计	8,990,313,931.79	10,619,178,157.71

注：资管计划借款，系 2021 年 5 月子公司重庆渝富光电产业投资有限公司与平安资产管理有限责任公司（以下简称“平安资管”）签署《平安-渝富光电基础设施永续债权投资计划投资合同》，交易涉及平安资管设立投资计划，并通过投资计划项下的募集资金向公司发放永续债权投资，金额为不超过 80 亿元人民币，投资期限为无固定期限。自投资资金投资收益起算日起至该笔投资资金投资收益起算日起满 5 年的对应日，投资收益率为 5.20%，且投资收益率按照以下约定上调：

1、无论融资主体是否行使四年赎回权的，投资收益率不调升；

2、如果融资主体行使 5 年、6 年、6 年半、7 年赎回权的，该笔投资资金的未赎回部分的投资收益率不调升；如融资主体未行使 5 年、6 年、6 年半、7 年赎回权的，自投资资金收益起算日起满 5 年、6 年、6 年半、7 年的对应日（含），约定赎回资金对应的投资收益率将在原投资收益率基础上上调 300BP，其余投资资金的投资收益率不变；

每笔投资资金的投资收益率最多调升一次，即每笔投资资金的投资收益率最高不超过该笔投资资金发放是的投资资金收益率+300BP。

对本合同项下的平安资管所享有的全部永续债权，由重庆渝富控股集团有限公司、重庆两江新区开发投资集团有限公司、重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司提供质押保。

(五十五) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	16,800,000,000.00	100.00			16,800,000,000.00	100.00
重庆市国有资产监督管理委员会	16,800,000,000.00	100.00			16,800,000,000.00	100.00

(五十六) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中期票据		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		
永续债		2,500,000,000.00				2,000,000,000.00		500,000,000.00
合 计	—	3,500,000,000.00	—		—	3,000,000,000.00	—	500,000,000.00

2021 年 12 月 2 日，公司与中原信托有限责任公司（以下简称中原信托）署《中原信托有限公司与重庆渝富控股集团有限公司之永续债权投资合同》（以下简称永续债权投资合同），通过“中原财



富-成长 996 期-渝富二号集合资金信托计划”项下的募集资金向公司发放永续债权投资，合同约定投资价款总额不超过 30 亿元人民币，截至 2021 年 12 月 31 日实际投资金额为 10 亿元人民币。永续债权投资合同项下的投资收益率前 3 年采用固定收益率 4.90%，自第一笔投资期限起算日起至届满第 3 年之日(含)开始调整收益率，其后每届满 1 年调整一次，每次重置后的利率应在每笔投资价款对应的投资收益率的基础上增加 2%，以此类推，但调整后的投资收益率最高不超过 9%/年。本永续债权的投资期限为无固定期限，自第 1 笔投资期限起算日起，至公司破产清之日或根据永续债权投资合同等交易文件约定确定的最后一笔投资到期日或相关合同约定的其他日期(不含)止。公司可选择将投资期限延长一个投资周期。除非发生强制付息事件，公司在合同项下的每个投资收益支付日可以用未支付的投资收益抵偿当期投资收益以及已经递延的所有投资收益及其孳息(如有)推迟至下一个投资收益支付日，且不受任何递延支付次数的限制。强制支付事件包括：①向其股东分配或缴纳利润(按国有资产管理相关制度上交除外)，或向其普通股股东支付红利或股息；②)公司减少注册资本。

(五十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	36,817,838,558.29	2,993,143,244.40	6,641,913,102.57	33,169,068,700.12
合 计	36,817,838,558.29	2,993,143,244.40	6,641,913,102.57	33,169,068,700.12
其中：国有独享资本公积	36,817,838,558.29	2,993,143,244.40	6,641,913,102.57	33,169,068,700.12

本期增加系：

(1) 根据渝国资[2024]552 号文，同意重庆城投集团无偿划转所持重庆化医 27 亿元债权至渝富控股，增加资本公积 2,700,000,000.00 元；

(2) 公司收到财政局资本金，增加资本公积 250,220,000.00 元；

(3) 买卖子公司西南证券导致获利，本集团资本公积增加 23,055,923.11 元；

(4) 子公司川仪股份本年资本公积增加 26,785,811.06 元，其中：25,240,581.60 元系确认股份支付费用引起；1,545,229.46 元系联营企业的其他权益变动等引起；本年资本公积减少 1,363,148.72 元，系为其本年购买子公司少数股东股权的溢价引起；上述事项本集团按持股比例合计增加资本公积 7,647,136.84 元；

(5) 本期重庆银海融资租赁有限公司吸收合并重庆渝富创新园区运营管理有限公司，增加本集团资本公积 4,152,787.70 元；

(6) 2024 年 2 月 2 日，重庆市国有资产监督管理委员会同意兴农融资担保公司无偿接收重庆市经济和信息化委员会持有的重庆市乡镇企业融资担保有限责任公司 100.00%股权，划转基准日为 2023 年 6 月 30 日，归属于本集团部分增加资本公积 3,945,074.45 元；

(7) 根据兴农融资担保公司 2024 年 7 月 26 日 2024 年第 24 次总经理办公会议决议，将创新发展项目专项资本金 3,100,000.00 元转入资本公积，归属于本集团部分增加资本公积 2,141,337.40 元；

(8) 川仪股份本年向限制性股票持有者分配现金股利，减少库存股 4,386,150.00 元，本集团按持股比例增加资本公积 1,319,353.92 元；



(9) 本期公司购买重庆数字经济投资有限公司少数股东股权，增加本集团资本公积 229,328.49 元；

(10) 重庆三峰环境集团股份有限公司合川三峰公司本年度收到中央预算内资金 1,000,000.00 元，公司将上述款项作为资本公积管理，按持股比例计算对归属于母公司的所有者权益影响金额 680,000.00 元计入资本公积-其他资本公积，其中归属于其中归属于本集团的部分使资本公积增加 224,313.32 元。

(11) 本期重庆数字经济投资有限公司将持有的其他企业股权无偿划转给重庆数字经济投资有限公司，增加本集团资本公积 143,439.23 元。

(12) 根据本公司 2024 年 10 次董事会决议，同意重庆渝欣创商业管理有限公司吸收合并全资子公司兴欣公司、土地开发公司，兴欣公司及土地开发公司将车辆无偿划转本公司，增加本集团资本公积增加 57,988.04 元。

(13) 重庆分质供水有限公司收购少数股东股权，增加本集团资本公积 6,561.90 元。

本期减少系：

(1) 根据渝国资[2024]310 号批复，将持有外经贸债权资产无偿划转至国资委，减少资本公积 2,268,466,999.41 元；

(2) 根据《重庆市国有资产监督管理委员会关于重庆水务环境集团核销 23.5 亿元资本公积和应收款项的批复》(渝国资[2024]323 号)核销历年因超额上缴国有资本经营收益形成的应收款项 23.5 亿元，减少本集团资本公积 18.8 亿元；

(3) 兴农融资担保公司将易地扶贫搬迁项目地方政府债务余额 1,217,000,000.00 元从资本公积调整计入其他流动负债列报，减少本集团资本公积 840,647,618.00 亿元；

(4) 根据 2024 年 12 月 24 日重庆市财政局《关于做好“十三五”易地扶贫搬迁项目还款工作的函》(渝财函〔2024〕639 号)的要求，重庆兴农资产经营管理有限公司提前归还易地扶贫搬迁项目地方政府债务资金共 463,000,000.00 元，减少本集团资本公积 319,819,102.00 元；

(5) 本公司对兴农融资担保公司增资以及根据渝国资[2024]457 号文件，无偿划转兴农担保 3.7952%股权至市城投集团，减少本集团资本公积 405,972,794.79 元；

(6) 转让 (33.93%) 及无偿划转 (65.22%股权) 兴沿公司股权 (核算在其他权益工具投资) 至轻纺集团 2 亿元 (33.93%) 及无偿划转，减少资金公积 384,521,600.00 元；

(7) 根据渝国资[2024]458 号文件，同意公司无偿划转重钢股票至市城投集团，减少资本公积 303,333,984.31 元；

(8) 重庆水务环境集团因权益法核算重庆兴农融资担保集团有限公司减少资本公积 113,582,169.23 元，减少本集团资本公积 92,147,661.58 元；

(9) 联营企业其他权益变动，归属于本集团部分合计减少本集团资本公积 67,580,015.49 元；

(10) 重庆环保投资集团有限公司所属的涪陵区 13 座污水处理设施设备由政府回收，原无偿投入部分资产减少资本公积 64,153,051.10 元，归属于本集团部分减少本集团资本公积 51,322,440.88 元；

(11) 重庆三峰环境集团股份有限公司根据公司 2023 年 11 月 28 日召开的第二届董事会第二十次会议、2023 年 12 月 14 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交



易方式回购公司股份方案的议案》，公司以集中竞价交易方式回购部分已发行的人民币普通股（A股）股票用于注销并减少注册资本。本次回购累计成交金额 50,779,128.97 元（包含交易费用），累计回购 A 股股份 6,334,700 股，公司已于 2024 年 12 月 2 日完成回购股份的注销手续。因本次回购股份注销，导致股本总数减少 6,334,700 股，资本溢价（股本溢价）减少 44,444,428.97 元。其中归属于本集团的部分使资本公积减少 14,660,996.26 元；

（12）重庆三峰环境集团股份有限公司垫江三峰公司前期收到中央预算内资金 20,000,000.00 元，公司根据财建〔2005〕355 号文件的规定，按资本公积进行管理。2024 年，经与政府协商，明确该专项资金将由垫江县政府授权的国有投资公司持有并增加垫江三峰的实收资本。截至报告期末，上述交易尚未完成工商变更登记，因此将原按持股比例计算对归属于母公司的所有者权益影响金额计入资本公积的 16,000,000.00 元转入专项应付款，其中归属于本集团的部分使资本公积减少 5,277,960.49 元；

（13）本期公司向重庆国资大数据智能科技有限公司增资，减少本集团资本公积 3,533,613.68 元；

（14）2023 年无偿划转取得四川发展川渝合作产业园实业有限责任公司 2%，因资本公积多计，本期减少资本公积 1,633,138.75 元。

（15）本期公司向重庆银海融资租赁有限公司增资，减少本集团资本公积 1,493,003.28 元；

（16）重庆三峰环境集团股份有限公司因购买赤峰三峰公司少数股东股权导致资本公积减少 2,621,026.41 元，其中归属于本集团的部分使资本公积减少 864,604.62 元；

（17）根据本公司 2024 年 10 次董事会决议，同意重庆渝欣创商业管理有限公司以非公开协议方式购买渝兴南公司、创兴南公司 100%股权，累计导致资本公积减少 625,117.71 元。

（18）重庆德润壹品环境治理有限公司股东除长江勘测规划设计研究有限责任公司外投入项目资本金 49,955,000.00 元，重庆德润壹品环境治理有限公司将上述款项作为资本公积管理，其中归属于本集团的部分使资本公积减少 12,451.32 元。

（五十八）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,870,885.67	22,365,186.24	17,614,747.49	10,621,324.42
合 计	5,870,885.67	22,365,186.24	17,614,747.49	10,621,324.42

（五十九）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	506,667,791.02		278,535.06	506,389,255.96
合 计	506,667,791.02		278,535.06	506,389,255.96

（六十）一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,384,174,840.63	121,011,782.86		1,505,186,623.49
合 计	1,384,174,840.63	121,011,782.86		1,505,186,623.49



(六十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	13,514,878,434.50	12,132,183,724.50
期初调整金额	-114,716,178.62	-114,759,205.05
本期期初余额	13,400,162,255.88	12,017,424,519.45
本期增加额	1,458,817,744.20	3,206,666,992.13
其中：本期净利润	1,246,046,212.28	3,114,542,785.91
其他综合收益	212,771,531.92	92,124,206.22
本期减少额	1,113,969,551.78	1,823,929,255.70
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备	121,011,782.86	90,018,723.66
本期分配现金股利	956,210,000.00	1,625,184,559.11
其他减少	36,747,768.92	108,725,972.93
本期期末余额	13,745,010,448.30	13,400,162,255.88

(六十二) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	28,216,891,303.96	18,528,051,897.44	26,968,059,992.52	18,075,830,749.59
担保服务	2,945,733,346.15	917,916,435.49	2,973,018,639.85	899,192,757.20
销售商品	10,631,821,881.86	7,543,497,842.71	9,483,932,463.97	6,574,421,278.11
土地出让			58,715,596.33	40,060,848.86
污水处理服务	4,381,037,377.13	2,976,774,919.91	4,174,873,384.82	3,023,920,767.85
自来水销售	1,744,251,577.24	1,480,700,956.38	1,701,683,155.53	1,467,918,186.03
工程施工及安装	208,714,207.30	211,058,002.40	535,782,472.95	502,500,784.06
污泥处理	240,942,464.93	211,160,552.35	230,119,765.32	196,931,205.47
EPC 建造	345,111,149.93	385,042,325.72	1,270,802,245.54	1,066,754,481.36
项目运营	4,069,015,092.17	2,467,366,595.47	3,798,415,859.21	2,318,094,892.56
危废处理收入	70,823,395.80	88,441,741.17	99,339,101.19	111,390,958.15
环保相关服务	243,701,558.69	183,243,153.70	203,512,861.42	139,817,493.59
垃圾处理业务	2,133,537,549.03	1,584,672,837.55	2,037,356,237.95	1,525,113,029.42
其他	1,202,201,703.73	478,176,534.59	400,508,208.44	209,714,066.93
二、其他业务小计	870,242,883.84	679,705,068.13	2,090,066,744.78	1,188,105,380.90
租赁业务	39,200,459.86	35,163,431.44	619,074,040.69	238,209,397.45
咨询顾问服务费	31,222,089.38	12,151,196.81	309,422,323.71	69,226,362.50
其他	799,820,334.60	632,390,439.88	1,161,570,380.38	880,669,620.95
合 计	29,087,134,187.80	19,207,756,965.57	29,058,126,737.30	19,263,936,130.49



(六十三) △利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
一、利息收入小计	2,318,407,107.27	2,325,202,652.93
融资融券利息收入	627,105,147.15	698,862,035.49
存放同业利息收入	602,781,476.82	580,465,655.51
委托贷款利息收入	41,186,422.45	39,387,392.53
买入返售金融资产利息收入	82,965,315.28	71,607,339.94
贷款利息收入	121,981,434.06	84,388,937.51
其他债权投资利息收入	453,880,083.99	521,671,749.06
其他利息收入	114,628,944.50	53,063,869.12
债权投资利息收入	94,353,456.22	104,272,718.26
银行存款利息收入	59,011,078.19	168,549,731.12
资金占用利息收入	120,513,748.61	2,933,224.39
二、利息支出小计	1,024,906,528.92	1,270,467,049.98
卖出回购金融资产利息支出	459,832,999.77	594,156,971.79
应付债券利息支出	186,803,006.29	215,313,769.85
次级债券利息支出	66,471,086.02	115,191,094.04
短期融资款利息支出	145,738,517.37	229,703,616.91
代理买卖证券利息支出	29,675,490.11	33,203,773.98
拆入资金利息支出	117,529,255.60	53,451,860.55
其他	18,856,173.76	29,445,962.86
三、利息净收入	1,293,500,578.35	1,054,735,602.95

(六十四) △手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,043,076,156.92	995,892,324.46
基金管理业务	7,530,215.88	6,180,090.26
投资银行业务	110,811,126.81	139,267,427.38
投资咨询业务	4,945,014.25	5,655,301.81
证券经纪业务	755,347,901.26	687,567,715.42
期货经纪业务	138,383,946.84	142,304,887.99
资产管理业务	25,812,060.57	14,329,592.55
其他	245,891.31	587,309.05
手续费及佣金支出	319,573,561.77	316,198,113.61
投资银行业务	7,299,131.33	898,662.28
证券经纪业务	180,343,045.10	153,846,014.28
期货经纪业务	97,941,017.56	93,806,199.84



项 目	本期发生额	上期发生额
资产管理业务		423.48
其他	33,990,367.78	67,646,813.73
手续费及佣金净收入	723,502,595.15	679,694,210.85

(六十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	669,426,024.58	652,171,608.92
业务招待费	133,833,090.05	173,786,720.26
差旅费	116,795,138.91	142,705,811.74
折旧与摊销	27,971,615.73	35,264,888.34
办公费	23,334,876.36	29,767,550.90
修理费	8,650,101.74	10,937,454.43
租赁与物管费	17,100,560.72	21,059,055.54
广宣费	15,385,915.92	16,732,061.84
招投标费用	10,956,196.40	13,354,955.35
会务费	9,225,795.00	9,256,687.40
中介及专业机构费	1,949,446.66	2,799,437.45
三包损失	5,516,822.58	2,123,683.86
通讯费	3,589,636.34	3,833,852.30
包装费	1,340,343.75	1,463,807.92
其他	82,912,394.40	77,510,621.12
合 计	1,127,987,959.14	1,192,768,197.37

(六十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,104,284,275.48	3,146,001,507.28
租赁与物管费	69,668,805.01	69,253,544.31
折旧与摊销	470,862,063.23	439,792,867.82
中介及专业机构费	140,875,022.76	148,820,364.63
办公费	108,270,976.55	128,746,462.63
电子设备转运费	103,842,729.64	87,273,907.45
差旅费	47,955,528.06	63,353,206.75
业务招待费	14,021,537.64	41,428,374.22
证券投资保护基金	24,667,476.22	13,493,183.45
劳务费	18,740,477.68	14,898,989.81
停工损失	4,337,333.07	3,461,029.95
修理费	20,201,931.53	22,193,338.15



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	475,232,428.71	398,137,817.00
合 计	4,602,960,585.58	4,576,854,593.45

(六十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	453,449,484.83	434,720,371.58
试验、检验费	63,039,724.07	62,917,745.54
直接消耗的材料、燃料和动力费用	140,746,371.16	170,736,381.52
折旧与摊销	17,640,591.29	18,330,454.06
差旅费	15,943,616.84	19,185,394.31
中介及专业机构费	13,608,362.88	9,261,412.73
办公费	1,779,698.61	2,330,283.33
其他	56,455,756.13	70,560,294.21
合 计	762,663,605.81	788,042,337.28

(六十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,009,264,988.42	3,421,214,702.06
减：利息收入	585,781,385.74	558,000,809.25
汇兑损失	-30,421,447.71	-31,691,153.09
手续费支出	13,947,675.58	34,365,781.52
其他支出	8,180,689.36	54,359,455.84
合 计	3,415,190,519.91	2,920,247,977.08

(六十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
与日常活动相关的政府补助	152,383,071.63	422,023,555.57	是
代扣个人所得税手续费返还	14,976,961.91	9,577,210.96	否
增值税加计抵减	28,306,368.50	60,290,954.38	否
税费减免退	135,595,842.89	152,015,753.59	否
其他	4,930.56	5,938,360.34	否
合 计	331,267,175.49	649,845,834.84	——

(七十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,150,090,541.75	3,290,321,402.60
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	7,001,139.80	575,994,693.28



项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,214,326,643.16	1,271,302,525.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	55,425,832.59	316,682,553.94
其他权益工具投资持有期间的投资收益	126,106,375.53	25,104,234.93
债权投资持有期间的投资收益	48,730,507.16	76,035,468.22
处置债权投资取得的投资收益	172,012,854.97	-242,190,035.73
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	12,605,477.12	14,377,578.43
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	6,666,516.31	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	10,540,357.45	
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-4,364,412.45	
债务重组产生的投资收益	6,690,135.76	19,740,151.17
衍生金融工具持有期间取得的利息收入		-12,852,850.65
处置衍生金融工具取得的投资收益	-361,832,603.89	-186,442,530.67
其他	-5,662,076.56	8,308,879.48
合 计	4,438,337,288.70	5,156,382,070.59

(七十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	124,063,427.52	289,740,221.10
其他非流动金融资产	-146,725,972.95	-96,054,403.03
衍生金融资产	-118,259,372.60	64,757,371.21
交易性金融负债	-34,668,194.13	8,811,527.98
合 计	-175,590,112.16	267,254,717.26

(七十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,282,514,701.19	-987,843,259.59
债权投资信用减值损失	-11,772,540.98	-49,842,524.99
其他债权投资信用减值损失	-5,341,826.64	-1,790,175.74
预计负债	21,957,621.43	
发放贷款及垫款减值损失	-12,572,611.50	-12,029,068.94
提取融资保理风险准备金	7,528,139.52	-2,158,559.85
融出资金减值损失	-7,536,908.27	1,615,340.37
买入返售金融资产减值损失	4,378,264.68	20,160,585.85
其他	217,381.29	-3,706,783.04
合 计	-1,285,657,181.66	-1,035,594,445.93

(七十三) 资产减值损失



项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-60,302,890.65	-41,701,014.03
合同资产减值损失	-25,522,486.28	-5,772,594.90
长期股权投资减值损失	-69,231,224.45	
投资性房地产减值损失	-14,870,231.61	-1,818,007.81
固定资产减值损失	-329,621,947.79	
在建工程减值损失	-309,966.17	
其他非流动资产减值损失	-6,539,616.78	-45,257,887.74
抵债资产减值损失	-93,334,436.47	-50,040,504.14
无形资产减值损失	-11,804,479.55	
商誉减值损失		-11,022,697.75
合 计	-611,537,279.75	-155,612,706.37

(七十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	188,339,465.52	91,098,651.17
抵债资产处置收益	-2,484,693.28	760,698.93
其他	275,184.74	-220,047.17
合 计	186,129,956.98	91,639,302.93

(七十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,363,150.49	2,109,140.90	1,363,150.49
与企业日常活动无关的政府补助	1,001,323.98	618,703.34	1,001,323.98
违约金及罚款收入	23,233,184.36	21,657,947.87	23,233,184.36
无需支付的款项	1,541,930.30	1,127,032.03	1,541,930.30
其他	130,703,258.91	100,679,131.45	130,703,258.91
合 计	157,842,848.04	126,191,955.59	157,842,848.04

(七十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	18,371,078.43	9,960,943.71	18,371,078.43
公益性捐赠支出	21,768,392.82	24,172,826.01	21,768,392.82
赔偿金、违约金及罚款支出	28,968,099.38	23,283,953.44	28,968,099.38
电站消缺事项		603,275.99	
其他	21,336,663.53	10,560,446.66	21,336,663.53
合 计	90,444,234.16	68,581,445.81	90,444,234.16



(七十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,536,770,305.95	1,189,567,140.09
递延所得税调整	-974,985,376.82	-284,842,835.17
合 计	561,784,929.13	904,724,304.92

连同报告一起使用
大信会计师事务所(特殊普通合伙)





(七十八) 归属母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	448,944,863.64	56,269,110.28	442,675,753.36	-180,813,479.73	-26,302,347.83	-154,511,131.90
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-1,785,049.22		-1,785,049.22	1,768,195.67		1,768,195.67
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,581,151.40		-8,581,151.40	-35,363,785.50		-35,363,785.50
3.其他权益工具投资公允价值变动	509,311,064.26	56,269,110.28	453,041,953.98	-147,217,889.90	-26,302,347.83	-120,915,542.07
二、将重分类进损益的其他综合收益	723,236,505.80	31,702,543.02	691,533,962.78	454,002,797.26	25,155,343.33	428,847,453.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益	658,827,206.61		658,827,206.61	354,300,646.87		354,300,646.87
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				-4,866,601.68		-4,866,601.68
小 计	658,827,206.61		658,827,206.61	359,167,248.55		359,167,248.55
2.其他债权投资公允价值变动	110,378,057.90	30,819,906.72	79,558,151.18	92,994,698.38	24,597,326.51	68,397,371.87
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	50,255,997.72		50,255,997.72	6,571,792.61		6,571,792.61
小 计	60,122,060.18	30,819,906.72	29,302,153.46	86,422,905.77	24,597,326.51	61,825,579.26
3.其他债权投资信用减值准备	2,641,633.22	882,636.30	1,758,996.92	2,358,984.24	558,016.82	1,800,967.42
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	330,865.52		330,865.52	1,106,529.41		1,106,529.41
小 计	2,310,767.70	882,636.30	1,428,131.40	1,252,454.83	558,016.82	694,438.01
4.外币财务报表折算差额	1,976,471.31		1,976,471.31	7,160,188.11		7,160,188.11
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	1,976,471.31		1,976,471.31	7,160,188.11		7,160,188.11
三、其他综合收益合计	1,222,181,369.44	87,971,653.30	1,134,209,716.14	273,189,317.53	-1,147,004.50	274,336,322.03

(七十九) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	3,951,188,808.44	5,759,189,981.98
加: 资产减值损失	611,537,279.75	155,612,706.37
信用减值损失	1,285,657,181.66	1,035,594,445.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,723,717,086.66	2,300,844,368.07
使用权资产折旧	99,028,092.74	95,429,562.70
无形资产摊销	1,704,277,061.99	1,667,706,465.32
长期待摊费用摊销	77,001,289.31	57,470,123.57
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)	-186,129,956.98	-91,639,302.93
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	17,007,927.94	7,851,802.81
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	175,590,112.16	-267,254,717.26
财务费用(收益以“—”号填列)	4,009,264,988.42	3,421,214,702.06
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,438,337,288.70	-5,156,382,070.59
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,061,857,915.11	-329,830,686.85
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	101,054,648.73	44,987,851.68
存货的减少(增加以“—”号填列)	-210,975,821.10	70,895,109.63
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,780,990,500.78	3,697,552,286.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	885,574,865.17	-8,482,552,184.82
其他		51,233,237.87
经营活动产生的现金流量净额	14,524,588,861.86	4,037,923,681.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
3.现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	44,201,928,146.98	48,135,331,478.80
减: 现金的期初余额	48,135,331,478.80	30,418,596,125.08
加: 现金等价物的期末余额	5,369,704,246.77	4,348,485,491.34
减: 现金等价物的期初余额	4,348,485,491.34	3,692,140,990.83
现金及现金等价物净增加额	-2,912,184,576.39	18,373,079,854.23

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	44,201,928,146.98	48,135,331,478.80
其中: 库存现金	96,338.25	98,005.99
可随时用于支付的银行存款	43,876,421,132.24	47,891,222,314.94



项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	325,410,676.49	244,011,157.87
二、现金等价物	5,369,704,246.77	4,348,485,491.34
其中：结算备付金	5,369,704,246.77	4,348,485,491.34
三、期末现金及现金等价物余额	49,571,632,393.75	52,483,816,970.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(八十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	35,654,507.55		135,660,127.74
其中：美元	16,011,942.86	7.188400	115,100,250.06
港币	18,870,508.71	0.926040	17,474,845.89
澳元	411,218.90	0.898500	369,480.18
欧元	360,837.08	7.525700	2,715,551.61
应收账款	8,760,084.41		62,979,650.95
其中：美元	8,734,409.41	7.188400	62,786,428.60
欧元	25,675.00	7.525700	193,222.35
长期应收款	8,742,777.89		62,846,584.61
其中：美元	8,742,777.89	7.188400	62,846,584.61
应付账款	9,920,660.68		19,787,337.02
其中：美元	989,628.18	7.188400	7,113,843.21
欧元	1,639,232.50	7.525700	12,336,372.02
日元	7,291,800.00	0.046233	337,121.79
长期借款	5,666,025,000.00		261,957,333.83
日元	5,666,025,000.00	0.046233	261,957,333.83
一年内到期的其他非流动负债	470,754,000.00		21,764,369.68
其中：日元	470,754,000.00	0.046233	21,764,369.68

(八十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,741,147,486.69	保证金等
应收票据	45,023,510.58	未予终止确认的已背书未到期承兑汇票
应收账款	275,267,864.64	质押借款
固定资产	1,000,226,150.33	银行借款抵押、诉讼
无形资产	9,194,851,827.91	抵押借款、质押借款
投资性房地产	981,624,378.41	银行借款抵押
其他非流动资产	916,703,290.69	银行借款抵押、质押



一年内到期的非流动资产	908,627,791.77	借款抵押
长期应收款	1,444,727,145.14	借款抵押
交易性金融资产	10,709,629,474.80	用于卖出回购质押、用于充当期货保证金、融出证券等
其他债权投资	5,911,207,376.05	用于卖出回购质押、用于充当期货保证金
其他权益工具投资	37,398,300.61	融出证券、停牌股票
合同资产	228,690,861.55	质押借款
长期股权投资	1,799,225,666.17	股票锁定期
其他	601,685.50	借款抵押
合计	47,194,952,810.84	—

九、或有事项

（一）川仪股份保函

2015年度，川仪股份与四川省地质工程集团有限责任公司（以下简称“地质集团”）、重庆陆洋工程设计有限公司（以下简称“重庆陆洋”）、巴基斯坦 SARWAR&COMPANY (PVT) LIMITED 组成的联合体中标巴基斯坦 LAWI 水电站项目，承接项目土建工程、机电工程的设计、生产、检测、交付、安装、完成和试运行。根据项目实施要求，中标通知书签发后的规定时间内，业主 Pakhtunkhwa Energy Development Organization 必须收到履约保函，履约保函和预付款保函只能由业主指定的巴基斯坦当地银行开具，巴基斯坦当地银行要求中国境内的银行为其开具的履约保函和预付款保函提供同等金额的反担保。由于地质集团和重庆陆洋未取得银行授信额度，为推进项目实施，川仪股份、地质集团、重庆陆洋三方协商约定由川仪股份向中国境内的银行申请，为地质集团和重庆陆洋有偿开具履约保函和预付款保函。2015年11月5日，川仪股份召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于重庆四联技术进出口有限公司为四川省地质工程集团有限责任公司提供担保的议案》和《关于重庆四联技术进出口有限公司对重庆陆洋工程设计有限公司提供担保的议案》，同意川仪股份为地质集团开具 697.33 万美元的履约保函，担保期限为五年；开具 697.33 万美元的预付款保函，担保期限为一年。同意川仪股份为重庆陆洋开具 357.54 万美元的履约保函，担保期限为五年；开具 357.54 万美元的预付款保函，担保期限为一年。

2015年11月5日，川仪股份在重庆银行股份有限公司开具保函金额为 16,288,800.00 美元、受益人为 Pakhtunkhwa Energy Development Organization、保函期限为五年的履约保函，其中包含代地质集团、重庆陆洋开具的保函金额分别为 697.33 万美元、357.54 万美元的履约



保函，其担保期限均为五年。

因客观情况发生变化，经与巴基斯坦业主 Pakhtunkhwa Energy Development Organization 协商，联合体需要开具期限涵盖至项目工程移交证书颁发后 28 天的承包商预付款保函，原商定的开具 1 年期的承包商预付款保函不再执行。

2017 年 4 月 14 日，川仪股份第三届董事会第二十六次会议及 2017 年 5 月 5 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于进出口公司为地质集团开立 LAWI 项目预付款保函的议案》和《关于进出口公司为重庆陆洋设计有限公司提供预付款保函的议案》，同意川仪股份为地质集团合同分配金额 690,555.00 万巴基斯坦卢比部分开具 10% 等额美元的预付款保函保证反担保函，为重庆陆洋合同分配金额 352,879.34 万巴基斯坦卢比部分开具 10% 等额美元的预付款保函保证反担保函，美元金额以预付款保函反担保函开具当日银行巴基斯坦卢比兑美元的实际汇率折算后为准，有效期至交付工程移交证书之日起的第二十八日。

结合重庆陆洋设计工作处于前期阶段且已经完成了项目基础设计工作并具备申请进度款条件的实际情况，巴基斯坦 LAWI 水电站项目下重庆陆洋工作范围内需要开立预付款保函的合同分配金额变更为 283,708.69 万巴基斯坦卢比。

2017 年 5 月 26 日，川仪股份在重庆银行股份有限公司开具保函金额为 13,993,527.16 美元，受益人为 Pakhtunkhwa Energy Development Organization、保函期限为五年的预付款保函保证反担保函，其中包含代地质集团、重庆陆洋开具的保函金额分别为 658.93 万美元、270.71 万美元的预付款保函保证反担保函，其担保期限均为五年，担保额度随项目执行进度递减。

2020 年 10 月 15 日，川仪股份 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于四联进出口为地质集团提供的银行保函延期的议案》《关于四联进出口为重庆陆洋提供的银行保函延期的议案》，同意川仪股份通过重庆银行股份有限公司为地质集团提供的 697.33 万美元的 LAWI 项目履约保反担保函延期，以及为重庆陆洋提供的 357.54 万美元的 LAWI 项目履约保函反担保函延期，有效期均延期至 LAWI 项目缺陷责任期满 28 天。川仪股份与地质集团签署了《巴基斯坦 LAWI 项目保函展期协议书》，川仪股份与重庆陆洋签署了《进出口公司与重庆陆洋 LAWI 项目合作协议书之补充协议》。

受巴基斯坦国内安全形势、高通胀、外汇贬值及其他因素的影响，LAWI 项目进度较原计划推迟，截至 2024 年 12 月 31 日，LAWI 项目总体进度累计完成 56.75%。其中：设计部分完



成 97.08%，土建工程完成 63.05%，隧洞主洞、支洞部分完成 58.25%，厂房土建完成 44.02%，机电工程部分完成 18.61%，升压站、输变电线路部分完成 14%。项目的进一步展期正在沟通中。根据业主要求，川仪股份依据川仪股份 2016 年年度股东大会和川仪股份 2020 年第二次临时股东大会的决议，在重庆银行股份有限公司开具的金额为 1,628.88 万美元的 LAWI 项目履约保函反担保函的有效期延期至 2025 年 11 月 30 日，在重庆银行股份有限公司开具的金额为 787.58 万美元的 LAWI 项目预付款保函反担保函的有效期延期至 2026 年 2 月 28 日。

截至 2024 年 12 月 31 日，川仪股份该项目代地质集团开具履约保函余额 697.33 万美元、预付款保函余额 303.32 万美元；代重庆陆洋开具履约保函余额 357.54 万美元、预付款保函余额 95.29 万美元。川仪股份收到地质集团通过中国光大银行股份有限公司成都分行开具的以川仪股份为受益人的不可撤销的、金额不超过 4,931.80 万元人民币的履约保函作为重庆银行股份有限公司开具的 LAWI 项目履约保函反担保函的担保，保函有效期至 2025 年 12 月 30 日；收到地质集团通过上海浦东发展银行股份有限公司成都分行开具的以川仪股份为受益人的不可撤销的、金额不超过 2,000.00 万元人民币的履约保函作为重庆银行股份有限公司开具的 LAWI 项目预付款保函反担保函的担保，保函有效期至 2025 年 3 月 28 日。

（二）四联光电建设土地使用权出让合同纠纷

2011 年 9 月 13 日，出让方武隆县国土资源和房屋管理局（已更名为重庆市武隆区规划和自然资源局）与受让方重庆四联高科技投资有限公司（已更名为四联优侍科技养老产业有限公司）签订渝地（2011）合字（武隆）第 22 号《国有建设用地使用权出让合同》，宗地面积 133,332 平方米。2011 年 12 月 23 日，出让方武隆县国土资源和房屋管理局，转让方重庆四联高科技投资有限公司与受让方四联光电三方签订《重庆市国有建设用地使用权转让变更合同》，出让方同意将渝地（2011）合字（武隆）第 22 号合同项下的土地面积为 133,332 平方米国有建设用地使用权由重庆四联高科技投资有限公司转让给四联光电，四联光电办理了 307 房地证 TD2012 字第 38 号房地证。

由于四联光电相关宗地建设项目不能满足上述合同约定的开工、竣工日期及容积率等条件，2022 年重庆市武隆区规划和自然资源局将四联光电起诉。根据 2022 年 8 月 9 日重庆星空律师事务所出具的民事起诉状，重庆市武隆区规划和自然资源局请求四联光电支付违约金合计 3,402.26 万元，其中：逾期开工违约金 137.90 万元，建筑容积率低于出让合同约定的最低标准的违约金 1,308.29 万元，建设项目逾期竣工违约金 1,956.07 万元。



该建设用地使用权出让合同纠纷最近一次开庭审理日为 2025 年 1 月 15 日，截至本财务报告批准报出日，尚未判决。

（三）子公司重庆水务集团股份有限公司的全资子公司重庆公用事业建设有限公司（以下简称建设公司）为新疆“绿野·美居家园一期”工程项目总承包人。因该项目建设发包单位新疆美泰源房地产开发有限公司（以下简称美泰源公司）违反合同约定，长期不履行工程款支付义务。2016 年 4 月，建设公司诉至新疆维吾尔自治区高级人民法院（以下简称新疆高院），经法院调解明确由美泰源公司在 2016 年 12 月 31 日前支付建设公司工程款、资金占用利息、停工损失等共约 5,939.21 万元并承担诉讼费 29.34 万元。2018 年经强制执行，将该项目尚未建成交付的房产（价值 3,346.80 万元）以物抵债至建设公司名下。2021 年 6 月，美泰源公司进入破产重组程序，建设公司已依法申报债权。目前，破产管理人正对债权进行清理，建设公司申报的债权尚待破产管理人确认。2024 年 8 月 31 日，管理人组织召开第二次债权人会议，审议破产重整计划（草案），但会议未审议通过。

（四）子公司重庆水务环境控股集团有限公司为武隆污水处理厂二期扩建工程业主，重庆对外建设（集团）有限公司（以下简称外建集团）为工程项目总承包人，双方因工程款结算支付发生争议，标的金额 1,563.87 万元，2023 年 4 月 6 日外建集团将本公司诉至重庆市第三中级人民法院，请求判令：依法撤销重庆市武隆区人民法院作出的（2023）渝 0156 民初 893 号民事判决，发回重审或改判支持外建集团的全部诉讼请求。

（五）以担保为主营业务的子公司或有事项情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，子公司重庆三峡融资担保集团股份有限公司未到期及未履行担保责任的商业担保余额为 891.69 亿元，其中作为第三方的涉诉担保本金余额为 2.84 亿元。

截至 2024 年 12 月 31 日止，子公司重庆兴农融资担保集团有限公司未到期及未履行担保责任的担保余额为 939.84 亿元。

截至 2024 年 12 月 31 日止，子公司重庆进出口融资担保有限公司除正常经营活动形成的未到期担保余额外，不存在其他需要披露的重大或有事项。

（六）为其他单位提供担保的情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司为其他公司提供担保余额 102.20 亿元。

十、资产负债表日后事项

（一）国机集团拟受让川仪股份部分股权



2025年1月13日，子公司中国四联仪器仪表集团有限公司和中国机械工业集团有限川仪股份（以下简称“国机集团”）签署了《股份转让框架协议》，将所持川仪股份19.25%股份（即98,841,678股）协议转让给国机集团或其新设全资企业。本次转让完成后，川仪股份控股股东仍为本公司及其一致行动人，实际控制人仍为重庆市国有资产监督管理委员会，不会导致川仪股份控股股东、实际控制人发生变更。国机集团或其新设全资企业本次受让股份的目的是获得川仪股份控制权，将在本次《股份转让框架协议》签署后12个月内，进一步受让本公司及/或其一致行动人所持川仪股份不超过10%的股份，且连同本次交易累计不超过30%；本次股权受让是为获得控制权统一安排下的一部分，与后续进一步受让股份直至取得控制权互为前提。

（二）成渝金融法院于2024年12月25日作出（2024）渝87破申8号民事裁定，受理乡镇担保公司的破产清算申请。2025年1月21日，成渝金融法院出具（2025）渝87破1号决定书，指定公与勤破产清算服务（重庆）有限公司担任乡镇担保公司管理人。

十一、关联方关系及其交易

（一）最终控制方基本情况

最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	最终控制方对本企业的持股比例(%)	最终控制方对本企业的表决权比例(%)
重庆市国有资产监督管理委员会	重庆市	政府机关	/	100.00	100.00

（二）本企业的子公司

本公司的子公司有关信息详见附注七、（一）子企业情况。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注八、（二十）长期股权投资。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安阳中州供水有限公司	子公司水务环境的关联方
郸城县中州供水有限公司	子公司水务环境的关联方
泸州市兴泸环保发展有限公司	子公司水务环境的关联方
泸州市兴泸环境工程有限公司	子公司水务环境的关联方



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
泸州兴泸环境科技有限公司	子公司水务环境的关联方
南乐中州水务有限公司	子公司水务环境的关联方
沁阳市中州水务有限公司	子公司水务环境的关联方
四川金易管业有限公司	子公司水务环境的关联方
许昌市建安区中州水务有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆川仪仪表有限公司	子公司四联集团参股企业
重庆川仪工程塑料有限公司	子公司四联集团参股企业
重庆川仪电气有限公司	受联营企业控制的公司
重庆金芯麦斯安全仪表系统有限公司	受联营企业控制的公司
重庆昆仑仪表有限公司	子公司四联集团的关联方
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆蓝洁环境工程有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆蓝洁生物技术有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆两江新区开发投资集团有限公司	子公司渝资光电股东
重庆耐德赛思环保工程设备有限公司	受联营企业控制的公司
重庆盛清水处理科技有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市巴南区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市江北区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市九龙坡区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市南岸区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市沙坪坝区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆市渝北区固体废弃物运输有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆水表厂有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆渝凯仪表元件有限公司	受联营企业控制的公司
重庆长寿中法水务有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆智慧水务有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆中法供水有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	子公司水务环境的关联方
驻马店中州水务有限公司	子公司水务环境的关联方
重庆旅游投资集团有限公司	持有子公司 5%以上股份的股东的董事任职该企业董事

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 销售商品和提供劳务情况：（金额单位：万元）



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
泰兴市恒瑞供热管理有限公司	蒸汽销售	9,008.49	9,300.25
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	提供劳务	6,392.00	18,866.26
重庆横河川仪有限公司	销售商品/提供劳务	4,398.80	4,287.04
重庆汇鼎电子电路有限公司	销售商品	1,316.21	543.81
重庆中法供水有限公司	提供劳务	1,019.75	1,034.17
重庆中法供水有限公司	销售商品	932.05	182.82
北京探能科技有限责任公司	销售商品	869.96	45.79
郑州东兴环保能源有限公司	销售商品	506.39	43.78
泸州市兴泸环保发展有限公司	设备销售	316.56	
南乐中州水务有限公司	提供劳务	252.73	
重庆安美科技有限公司	销售商品	246.88	185.13
重庆智慧水务有限公司	提供劳务	227.83	326.69
重庆川仪精密机械有限公司	销售商品/提供劳务	212.86	419.79
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	提供劳务	197.97	578.81
重庆和纵联交通科技研究院有限公司	销售商品	176.66	153.87
中州水务控股有限公司	销售商品	122.85	81.77
绍兴市再生能源发展有限公司	设备销售、药剂销售	117.87	505.45
重庆川仪昆仑仪表有限公司	销售商品	103.41	
中州水务控股有限公司	提供劳务	94.92	247.10
重庆耐德工业股份有限公司	销售商品、提供劳务	67.48	
重庆蓝洁环境技术有限公司	提供劳务	60.22	89.06
辽宁抚顺三峰亿金环保能源开发有限责任公司	EPC 建造、设备销售、药剂销售	56.22	65.44
重庆长寿中法水务有限公司	提供劳务	56.08	94.35
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	销售商品	54.86	34.12
泰州京城环保产业有限公司	设备销售、药剂销售、资金拆借	37.77	265.02
重庆长寿中法水务有限公司	销售商品	27.30	
重庆荣凯川仪仪表有限公司	销售商品	21.54	
重庆金芯麦斯安全仪表系统有限公司	销售商品	20.92	63.40
重庆市南岸区固体废弃物运输有限公司	车辆租赁	20.21	
重庆耐德赛思环保工程设备有限公司	销售商品	19.80	6.12
重庆蔡同水务有限公司	销售商品	17.25	293.18
重庆中法环保研发中心有限公司	销售商品	6.82	
渭南产投三峰环保能源有限公司	销售商品	6.72	18.13
重庆江东水务有限公司	销售商品	6.11	
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司	销售商品	4.23	40.29



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
重庆江东水务有限公司	提供劳务	2.96	46.47
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	提供劳务	2.32	77.01
安诚财产保险股份有限公司	提供劳务	2.08	
重庆四联交通科技股份有限公司	销售商品	1.90	
重庆盛清水处理科技有限公司	提供劳务	1.55	35.17
重庆市江北区固体废物运输有限公司	销售商品	0.81	
重庆中法水务科技有限公司	提供劳务	0.76	1.48
重庆江东水务有限公司	垃圾收运	0.66	
渭南产投三峰环保能源有限公司	EPC 建造服务、技术服务	0.59	17,830.24
沁阳市中州水务有限公司	销售商品	0.58	
重庆蓝洁生物技术有限公司	提供劳务	0.47	55.90
安阳中州供水有限公司	提供劳务	0.30	
许昌市建安区中州水务有限公司	提供劳务	0.30	
驻马店中州水务有限公司	提供劳务	0.30	
重庆市二次供水有限责任公司	销售商品	0.12	114.34
郸城县中州供水有限公司	提供劳务	-17.78	34.32
重庆蔡同水务有限公司	提供劳务	-138.84	28.02
汕尾市三峰环保科技有限公司	提供垃圾处置服务		17.23
重庆昆仑仪表有限公司	销售商品/提供劳务		135.94
重庆蓝洁环境工程有限公司	提供劳务		4.37
重庆耐德工业股份有限公司	销售商品		47.56
重庆荣凯川仪器仪表有限公司	销售商品/提供劳务		220.35
重庆市大渡口区固体废物运输有限公司	垃圾处置服务		0.78
重庆四联交通科技股份有限公司	销售商品/提供劳务		1,677.54
重庆渝凯仪表元件有限公司	销售商品		0.60
重庆中法环保研发中心有限公司	提供劳务		22.86

2) 采购商品和接受劳务情况：（金额单位：万元）

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
重庆横河川仪有限公司	采购商品、接受服务	50,291.28	45,683.24
重庆川仪精密机械有限公司	采购商品、接受服务	14,517.71	16,131.97
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	采购商品	7,454.35	8,810.64
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司	采购商品、接受劳务	6,840.28	8,475.66
重庆川仪昆仑仪表有限公司	采购商品	6,527.64	6,768.45



关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
重庆荣凯川仪器仪表有限公司	采购商品、接受服务	5,238.63	5,418.92
重庆盛清水处理科技有限公司	采购商品	4,114.43	3,820.23
重庆汇鼎电子电路有限公司	采购商品、接受服务	3,392.11	2,932.87
重庆蓝洁生物技术有限公司	采购商品	3,262.03	4,091.56
重庆蓝洁环境技术有限公司	采购商品	3,213.36	
重庆安美科技有限公司	采购商品、接受服务	2,480.49	3,206.81
重庆智慧水务有限公司	采购商品	1,344.41	2,952.89
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	污水处理费	641.71	
四川金易管业有限公司	采购商品	544.55	887.09
安诚财产保险股份有限公司	保险费	374.55	
重庆中法环保研发中心有限公司	采购商品	337.69	310.26
重庆中法环保研发中心有限公司	接受劳务	234.48	
泸州市兴泸环境工程有限公司	接受劳务	196.52	157.33
重庆蓝洁环境工程有限公司	接受劳务	129.88	37.06
重庆中法供水有限公司	采购商品	48.55	53.67
汕尾市三峰环保科技有限公司	接受劳务	35.79	
重庆盛清水处理科技有限公司	接受劳务	30.35	
重庆川仪物业管理有限公司	接受服务	27.14	
重庆蓝洁环境工程有限公司	采购商品	21.90	
重庆渝凯仪表元件有限公司	采购商品	20.61	26.15
重庆长寿中法水务有限公司	接受劳务	12.97	50.01
重庆江东水务有限公司	采购商品、接受劳务	11.14	15.27
重庆市巴南区固体废弃物运输有限公司	接受劳务	2.83	
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司	接受劳务	2.27	6.49
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	接受服务	2.00	
重庆川仪工程塑料有限公司	采购商品	0.36	11.21
重庆耐德工业股份有限公司	采购商品	0.32	16.30
重庆蔡同水务有限公司	采购商品	0.11	4.20
辽宁抚矿三峰亿金环保能源开发有限责任公司	接受劳务		7.43
泸州兴泸环境科技有限公司	接受劳务		1.26
泰州京城环保产业有限公司	接受劳务		0.02
重庆百货大楼股份有限公司	采购商品		5.31
重庆川仪物业管理有限公司	采购商品、接受服务		0.24
重庆天志环保有限公司	接受劳务		109.84

2. 出租交易席位



子公司西南证券出租交易席位给关联方并收取席位租赁费情况：（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	970.66	2,905.15

3. 金融产品代销

子公司西南证券与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	76.56	88.08

4. 资产管理业务

子公司西南证券向关联方提供资产管理业务服务，由此收取相应产品管理费收入情况：
（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	447.67	551.75
安诚财产保险股份有限公司	35.68	32.68

5. 财务顾问服务

子公司西南证券接受关联方委托，为其提供财务顾问服务，收取财务顾问费用情况：（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富资本运营集团有限公司	16.98	
重庆川仪自动化股份有限公司	30.19	30.19
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司		138.70
重庆旅游投资集团有限公司		1.97

6. 利息收入

子公司西南证券在关联方存入资金，按市场利率取得存款利息收入和子公司三峡担保的货币资金利息收入情况：（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
-------	-----	-------



关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	2,139.99	4,867.58
重庆农村商业银行股份有限公司	159.52	211.44
国家开发银行股份有限公司	23.70	10.25
重庆三峡银行股份有限公司	8.33	

7. 金融产品承销服务

子公司西南证券向关联方提供金融产品承销服务，由此公司收取相关承销服务费情况：
(金额单位：万元)

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	0.22	217.00

8. 基金申购及赎回交易

子公司西南证券在公开市场向关联方申购及赎回基金产品交易额情况：(金额单位：万元)

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	13,616.12	48,832.28

9. 理财产品申购及赎回交易

子公司西南证券向关联方申购及赎回理财产品交易额情况：(金额单位：万元)

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆农村商业银行股份有限公司	88,024.81	60,005.25

10. 债券交易

子公司西南证券在公开市场向关联方买入债券交易额情况：(金额单位：万元)

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	15,989.90	
重庆旅游投资集团有限公司		12,508.75

截至本期末，子公司西南证券持有的重庆旅游投资集团有限公司债券账面价值为



10,873.97 万元。

11. 证券和金融产品交易

(1) 购买子公司西南证券发售的收益凭证产品，由此在本年内确认向其支付相应利息：
(金额单位：万元)

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	41.59	51.90

截至本期末，子公司西南证券出售给重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司收益凭证的账面价值为 1,020.99 万元。

(2) 投资子公司西南证券管理的资管产品情况

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆三峡银行股份有限公司	50,000.00	

12. 工程施工劳务费

子公司西南证券工程施工劳务费（金额单位：万元）

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆建工集团股份有限公司		680.06

13. 向关联方购买银行理财产品

(1) 子公司三峡担保买入及赎回理财

关联方名称	本期数	
	买入理财产品	赎回理财产品
重庆农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 子公司三峡担保购买理财产品取得投资收益

关联方名称	科目	本期数
重庆农村商业银行股份有限公司	投资收益	149,693.74

3. 子公司三峡担保从关联方处获得的收入

关联方名称	科目	本期数
-------	----	-----



关联方名称	科目	本期数
重庆农村商业银行股份有限公司	投资收益	7,777,735.40
重庆农村商业银行股份有限公司	担保业务收入	57,189,081.83

14. 子公司三峡担保关联方提供担保

(1) 提供再担保的金额

关联方名称	交易事项	期末数
重庆市融资再担保有限责任公司	再担保余额	100,000,000.00

(2) 向关联方支付担保费

关联方名称	交易事项	本期数
重庆市融资再担保有限责任公司	分出保费	1,600,739.88
重庆市融资再担保有限责任公司	其他业务成本	-122,641.51
小 计		1,478,098.37

15. 关联租赁情况（金额单位：万元）

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益数	上年确认的租赁收益
重庆川仪精密机械有限公司	房屋	42.89	42.89
重庆横河川仪有限公司	房屋及建筑物	1,462.63	1,468.75
重庆川仪物业管理有限公司	房屋	21.27	
重庆蔡同水务有限公司	供水资产	55.07	55.07
重庆蓝洁环境技术有限公司	房屋	40.20	33.43
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	不动产租赁	1,409.07	1,409.07
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限公司	车辆	0.80	2.39

16. 关联担保情况（金额单位：万元）

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆旅游投资集团有限公司	100,000.00	2020-4-28	2025-4-28	否
重庆旅游投资集团有限公司	23,000.00	2020-12-3	2025-12-3	否
重庆旅游投资集团有限公司	77,000.00	2023-12-1	2026-12-1	否
重庆旅游投资集团有限公司	60,000.00	2023-1-6	2026-1-6	否
重庆旅游投资集团有限公司	67,900.00	2023-1-6	2026-1-6	否
重庆旅游投资集团有限公司	32,100.00	2022-8-25	2025-8-25	否
重庆旅游投资集团有限公司	60,000.00	2023-7-18	2026-7-18	否



被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆旅游投资集团有限公司	70,000.00	2023-9-1	2026-8-30	否
四联优侍科技养老产业有限公司	4,450.00	2017-8-17	2032-8-17	否
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	12.63	2021-7-16	2025-6-30	否
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	1,269.48	2021-7-23	2024-8-31	是
成都汇凯水处理有限公司	400.00	2018-6-15	担保合同生效日起至贷款合同项下具体授信的债务履行期限届满之日后两年。	否
绍兴市再生能源发展有限公司	1,956.00	2016-3-28	债务清偿日	否
绍兴市再生能源发展有限公司	5,978.00	2018-6-25	债务清偿日	否
渭南产投三峰环保能源有限公司	2,775.85	2022-3-30	渭南市中心城区垃圾焚烧发电处理项目并网发电且收到首笔电费收入，并将项目电费收费权按贷款比例质押给债权人，办妥质押登记之日止	否

17. 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	重庆市排水有限公司	清水绿岸PPP项目	2023.12.11	2024.12.31	9,977,819.53	协议定价
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	重庆市排水有限公司	清风清水绿岸PPP项目	2023.9.11	2023.12.30	-892,763.55	协议定价

18. 其他关联交易

(1) 商标许可

根据川仪股份与重庆荣凯川仪仪表有限公司、重庆川仪昆仑仪表有限公司签订的相关协议，川仪股份将“川”和“川仪”汉字商标许可给重庆荣凯川仪仪表有限公司、重庆川仪昆仑仪表有限公司，约定本年商标权使用费分别为 100,000.00 元、1,309,059.00 元。

(2) 关联方持有债券情况

截至 2024 年 12 月 31 日，子公司重庆三峡融资担保集团股份有限公司认购重庆银行股份有限公司发行的 22 重庆银行永续债 01 债券余额 0.70 亿元，本期利息收入 3,961,172.23 元。重庆银行股份有限公司发行的理财产品认购本公司发行的 22 三峡 Y1 债券 1.5 亿元、23 三峡 Y1 债券 2 亿元，本期利息 15,200,000.00 元。

(3) 代理结算



根据《重庆市人民政府关于同意授予中法唐家沱污水处理有限公司污水处理特许经营权的批复》渝府〔2006〕183 号文，重庆水务集团股份有限公司（以下简称水务集团）与中法唐家沱污水处理有限公司（以下简称：中法唐家沱公司）签订污水处理服务协议，协议约定水务集团与中法唐家沱公司每三个运营月进行一次污水处理服务费结算，在每三个运营月结束后的十五个工作日内，中法唐家沱公司向水务集团提交经重庆市市政委核查同意的《污水处理服务费用申请单》，水务集团则根据经重庆市市政委核查的污水处理量与其办理结算支付，现行污水处理服务费单价为 1.76 元/吨污水，2024 年度公司代收污水处理服务费 258,023,653.62 元，已支付中法唐家沱公司污水处理服务费 327,402,965.37 元，代收污水处理专项补助资金 140,000.00 元，已支付中法唐家沱公司污水处理专项资金 140,000.00 元。

（4）技术支持费

1）根据重庆中法供水有限公司合作经营合同的约定，水务集团与合作外方中法水务投资（重庆）有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆中法供水有限公司将在每年总收入中提取 3%的金额作为技术支持费支付合作各方，其中：水务集团占每年总收入的 1%，合作外方占每年总收入的 2%。水务集团本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2024 年度	2023 年度
技术支持费	2,165,603.76	2,165,603.76

2）根据重庆中法唐家沱污水处理有限公司合作经营合同的约定，重庆水务集团股份有限公司（以下简称水务集团）与合作外方中法水务投资（重庆）有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆中法唐家沱污水处理有限公司将在每年总收入中提取 2.5%的金额作为技术支持费支付合作各方，其中：水务集团占每年总收入的 1%，合作外方占每年总收入的 1.5%。水务集团本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2024 年度	2023 年度
技术支持费	2,722,593.19	3,034,484.61

3）根据与重庆长寿中法水务有限公司（重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司）签订的技术服务协议约定，重庆水务集团股份有限公司（以下简称水务集团）合作外方中法水务管理（中山）有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆长寿中法水务有限公司将在每年总收入中提取 2.5%的金额作为技术支持费支付合作各方，其中：水务集团占每年总收入的 1%，合作外方占每年总收入的 1.5%。水务集团本期确认的技术支持费收入金额如下：



项目名称	2024 年度	2023 年度
技术支持费	1,440,962.83	2,014,420.77

4) 根据与重庆江东水务有限公司签订的技术服务协议约定,重庆水务集团股份有限公司(以下简称水务集团)以技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务,重庆江东水务有限公司在满足本公司优先分红的前提下,技术服务费充抵分红(根据当年分红金额减少或当年不再收取)。在重庆江东水务有限公司无可分配利润时,根据日供水规模收取。水务集团本期确认的技术支持费收入金额如下:

项目名称	2024 年度	2023 年度
技术支持费	25,471.70	25,471.70

除上述关联方交易外,本公司本年其他关联方交易均不重大。

(六) 关联方应收应付款项(金额单位:万元)

项目名称	期末余额	期初余额
应收票据		
河南中平川仪电气有限公司		59.28
重庆安美科技有限公司		156.61
重庆川仪精密机械有限公司		2.08
重庆横河川仪有限公司		826.46
重庆汇鼎电子电路有限公司		90.00
重庆金芯麦斯安全仪表系统有限公司		12.30
重庆荣凯川仪仪表有限公司	1.92	44.55
合计	1.92	1,191.28
应收账款		
安阳中州供水有限公司	0.47	
北京探能科技有限责任公司	339.60	
城发环保能源(滑县)有限公司		0.59
城口县滨河工程管理有限公司	726.05	726.05
河南中平川仪电气有限公司	95.35	133.35
辽宁抚矿三峰亿金环保能源开发有限责任公司	377.94	411.77
泸州市兴泸环保发展有限公司	113.09	227.34
南乐中州水务有限公司	269.10	
沁阳市中州水务有限公司	0.64	
汕尾市三峰环保科技有限公司	68.83	76.35
绍兴市再生能源发展有限公司	7.51	32.87



项目名称	期末余额	期初余额
四联优侍科技养老产业有限公司		15.47
泰兴市恒瑞供热管理有限公司	843.49	833.11
泰州京城环保产业有限公司	14.44	
渭南产投三峰环保科技有限公司	5,725.10	9,369.73
许昌市建安区中州水务有限公司	1.36	
郑州东兴环保科技有限公司	15.45	6.94
中州水务控股有限公司	104.27	56.56
重庆安美科技有限公司	50.10	
重庆和纵联交通科技研究院有限公司	323.44	455.71
重庆横河川仪有限公司	11.66	22.83
重庆金芯麦斯安全仪表系统有限公司	20.30	2.86
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司		0.01
重庆蓝洁生物技术有限公司		0.50
重庆耐德工业股份有限公司	2.65	
重庆耐德赛思环保工程设备有限公司	6.12	6.12
重庆荣凯川仪仪表有限公司	3.78	
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司		134.33
重庆市南岸区固体废弃物运输有限公司	12.65	
重庆四联交通科技股份有限公司	2,193.81	2,122.40
重庆长寿中法水务有限公司	0.50	11.16
重庆智慧水务有限公司	30.35	52.21
重庆中法供水有限公司	281.90	148.03
重庆中法水务投资有限公司	3.97	22.81
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	43.49	60.67
驻马店中州水务有限公司	0.02	
合计	11,687.43	14,929.77
预付款项		
四川金易管业有限公司	17.68	
重庆川仪工程塑料有限公司		2.05
重庆川仪精密机械有限公司		0.09
重庆横河川仪有限公司		2.15
重庆汇鼎电子电路有限公司	138.71	216.98
重庆昆仑仪表有限公司		0.16
重庆中法环保研发中心有限公司	19.35	
合计	175.74	221.43



项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款		
安诚财产保险股份有限公司	9.37	
城发环保能源（安阳）有限公司	1,288.59	
城口县滨河工程管理有限公司	2,362.00	2,638.57
焦作市绿鑫城发有限公司	670.76	
辽宁抚顺三峰亿金环保科技有限公司	9.50	9.50
绍兴市再生能源发展有限公司	-	10.96
四联优侍科技养老产业有限公司	3,246.60	2,414.22
泰州京城环保产业有限公司	1,201.63	478.75
郑州东兴环保能源有限公司	2,504.39	
中州水务控股有限公司		96.49
重庆安美科技有限公司	2.32	4.46
重庆巴云科技有限公司		131.65
重庆川仪磁性材料有限公司	2,543.26	2,543.26
重庆川仪工程塑料有限公司	1,059.21	1,059.21
重庆川仪精密机械有限公司	13.33	12.22
重庆和纵联交通科技研究院有限公司	160.00	30.00
重庆昆仑仪表有限公司		23.84
重庆利龙科技产业（集团）有限公司		54.00
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司		78.62
重庆市巴南区固体废弃物运输有限公司	35.13	35.13
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司	13.65	13.65
重庆市江北区固体废弃物运输有限公司	14.64	14.64
重庆市九龙坡区固体废弃物运输有限公司		18.27
重庆市南岸区固体废弃物运输有限公司	29.07	29.07
重庆市沙坪坝区固体废弃物运输有限公司		13.53
重庆市渝北区固体废弃物运输有限公司		10.67
重庆水表厂有限公司	15.67	19.67
重庆天志环保有限公司		11.74
重庆优侍养老产业有限公司	1,700.00	
重庆长寿中法水务有限公司	44.74	151.17
重庆中法供水有限公司	50.36	92.77
重庆中法环保研发中心有限公司	2.42	
重庆中法水务投资有限公司	20.08	1.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	75.87	10.57



项目名称	期末余额	期初余额
驻马店中州水务有限公司	96.49	
合计	17,169.08	10,007.63
合同资产		
辽宁抚矿三峰亿金环保能源开发有限公司		7,420.71
南乐中州水务有限公司	2.19	
绍兴市再生能源发展有限公司		31.64
泰州京城环保产业有限公司		6.84
渭南产投三峰环保能源有限公司		3,051.39
许昌市建安区中州水务有限公司	0.03	
中州水务控股有限公司	55.29	118.40
重庆蔡同水务有限公司		294.59
重庆蓝洁环境技术有限公司	48.17	44.73
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	7,264.67	
重庆长寿中法水务有限公司	0.98	
重庆中法供水有限公司	65.84	6.57
重庆中法环保研发中心有限公司	0.38	
重庆中法水务投资有限公司		132.94
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	31.81	22.16
合计	7,469.36	11,129.97
长期应收款		
重庆通用航空有限公司		8,057.44
合计	6,284.66	8,057.44
应付票据		
重庆安美科技有限公司	787.12	
重庆川仪精密机械有限公司	6,390.16	
重庆横河川仪有限公司	20,230.03	
重庆汇鼎电子电路有限公司	456.30	
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司	2,264.31	
重庆荣凯川仪仪表有限公司	2,220.56	
重庆渝凯仪表元件有限公司	10.60	
合计	32,359.08	
应付账款		
河南中平川仪电气有限公司		38.00
泸州市兴泸环境工程有限公司	38.03	37.41
泸州兴泸环境科技有限公司	40.83	



项目名称	期末余额	期初余额
汕尾市三峰环保科技有限公司	35.79	
四川金易管业有限公司	398.87	404.51
重庆安美科技有限公司	346.78	187.65
重庆川仪工程塑料有限公司	0.40	4.18
重庆川仪精密机械有限公司	2,826.69	2,943.49
重庆横河川仪有限公司	657.41	1,393.26
重庆汇鼎电子电路有限公司	266.24	185.98
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司	821.34	2,209.60
重庆昆仑仪表有限公司		232.22
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	2,190.96	1,986.18
重庆蓝洁环境工程有限公司	137.67	
重庆蓝洁环境技术有限公司	542.19	518.90
重庆蓝洁生物技术有限公司	507.54	654.44
重庆利特聚欣资源循环科技有限责任公司	15.12	
重庆耐德工业股份有限公司	10.89	9.49
重庆荣凯川仪仪表有限公司	375.82	349.93
重庆盛清水处理科技有限公司	289.17	410.68
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司		3.73
重庆水表厂有限公司	24.62	
重庆四联交通科技股份有限公司	39.04	39.04
重庆天志环保有限公司		446.22
重庆渝凯仪表元件有限公司	3.60	5.71
重庆长寿中法水务有限公司	3.44	1.99
重庆智慧水务有限公司	1,220.21	1,169.72
重庆中法环保研发中心有限公司	235.16	230.65
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	506.35	
合计	11,534.16	13,462.98
其他应付款		
安诚财产保险股份有限公司	17.62	
辽宁抚顺三峰亿金环保能源开发有限责任公司	0.09	0.09
四川金易管业有限公司	118.12	10.31
重庆蔡同水务有限公司	0.50	
重庆川仪精密机械有限公司		7.70
重庆川仪物业管理有限公司		2.33
重庆东渝自来水有限公司		500.00



项目名称	期末余额	期初余额
重庆江东水务有限公司	0.50	
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	84.30	190.23
重庆蓝洁环境工程有限公司	22.25	20.00
重庆蓝洁环境技术有限公司	107.25	106.63
重庆蓝洁生物技术有限公司	50.95	144.18
重庆两江新区开发投资集团有限公司(特殊普通合伙)		3,851.92
重庆盛清水处理科技有限公司	5.96	79.05
重庆市二次供水有限责任公司	8,480.08	
重庆水表厂有限公司	0.06	
重庆四联交通科技股份有限公司		9.77
重庆智慧水务有限公司	300.81	175.47
重庆中法供水有限公司	32.73	456.68
重庆中法环保研发中心有限公司	59.83	34.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	2.07	7,104.00
合计	9,283.12	12,692.36
预收款项	1,086.28	733.33
重庆川仪精密机械有限公司	0.20	
重庆川仪物业管理有限公司	0.48	
重庆横河川仪有限公司	733.33	733.33
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	352.27	
合计	1,086.28	733.33
合同负债		
北京探能科技有限责任公司	119.14	196.73
城发环保能源(安阳)有限公司	25.73	2.03
城发环保能源(滑县)有限公司		13.17
焦作市绿鑫城发有限公司	8.01	
辽宁抚矿三峰亿金环保能源开发有限责任公司	22.68	20.00
泸州市兴泸环保发展有限公司	134.32	294.31
泸州市兴泸环境工程有限公司	73.62	
绍兴市再生能源发展有限公司	111.49	119.45
渭南产投三峰环保能源有限公司	24.80	5.80
郑州东兴环保能源有限公司	4.13	145.94
重庆横河川仪有限公司	3.29	
重庆江东水务有限公司	0.34	
重庆金芯麦斯传感器技术有限公司		0.68



项目名称	期末余额	期初余额
重庆蓝洁环境工程有限公司	0.19	
重庆耐德工业股份有限公司	11.36	
重庆荣凯川仪器仪表有限公司	2.10	0.11
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	1,711.09	3,300.00
重庆渝凯仪表元件有限公司	0.10	
重庆中法供水有限公司		11.24
驻马店中州水务有限公司	80.65	
合计	2,333.04	4,109.46
长期应付款		
重庆通用航空有限公司		993.05
合计		993.05

除上述关联方应收应付款项外，本公司本年其他关联方应收应付款项均不重大。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）			16,338,400.00	
1 至 2 年	16,338,400.00			
2 至 3 年				
3 年以上			118,984,300.00	
合 计	16,338,400.00		135,322,700.00	

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,338,400.00	100.00			16,338,400.00
其中：低风险组合	16,338,400.00	100.00			16,338,400.00
合 计	16,338,400.00	—		—	16,338,400.00



(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,322,700.00	100.00			135,322,700.00
其中：低风险组合	135,322,700.00	100.00			135,322,700.00
合 计	135,322,700.00	—		—	135,322,700.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	16,338,400.00			135,322,700.00		
合 计	16,338,400.00			135,322,700.00		

3. 按欠款方归集的期末应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
重庆市沙坪坝区人民政府办公室	16,338,400.00	100.00	
合 计	16,338,400.00	100.00	

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,785,714,285.71	348,193,239.62
其他应收款项	10,326,735,857.68	6,539,439,108.25
合 计	12,112,450,143.39	6,887,632,347.87

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	1,500,000,000.00	348,193,239.62	—	—
其中：（1）重庆渝富光电产业投资有限公司		285,714,285.71		
（2）重庆数字经济投资有限公司		62,478,953.91		
（3）重庆渝富资本运营集团有限公司	1,500,000,000.00		尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	285,714,285.71		—	—



项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其中：（1）重庆渝资光电产业投资有限公司	285,714,285.71		尚未支付	否
合 计	1,785,714,285.71	348,193,239.62	—	—

2. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	8,171,269,117.62		4,523,423,885.72	
1 至 2 年	570,862,715.98		235,033,374.44	
2 至 3 年	230,327,072.84		502,956,368.63	
3 年以上	1,476,328,178.35	122,051,221.11	1,392,576,700.57	114,551,221.11
合 计	10,448,787,078.79	122,051,221.11	6,655,945,040.47	114,551,221.11

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	122,051,221.11	1.17	122,051,221.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,326,735,857.68	98.83			10,326,735,857.68
合 计	10,448,787,078.79	—	122,051,221.11	—	10,326,735,857.68

（续）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	114,551,221.11	1.72	114,551,221.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	6,539,439,108.25	98.28			6,539,439,108.25
合 计	6,653,990,329.36	—	114,551,221.11	—	6,539,439,108.25

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
重庆钢铁股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	100.00	预计收回可能性较低
重庆市能源投资集团有限公司	24,619,249.00	24,619,249.00	100.00	预计收回可能性较低



债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
长江经济联合发展(集团)股份有限公司重庆公司	9,931,972.11	9,931,972.11	100.00	预计收回可能性较低
重庆秀山工业园区管理委员会	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	预计收回可能性较低
合 计	122,051,221.11	122,051,221.11	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

其他组合 连同报告一起使用

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	5,477,415,038.06			2,615,843,646.21		
其他组合(关联方组合)	4,849,320,819.62			3,925,550,173.15		
合 计	10,326,735,857.68			6,541,393,819.36		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额			114,551,221.11	114,551,221.11
期初余额在本期			114,551,221.11	114,551,221.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			7,500,000.00	7,500,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			122,051,221.11	122,051,221.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
重庆化医控股(集团)公司	借款本息	4,096,691,666.67	1 年以内	39.21	
重庆渝富资本运营集团有限公司	借款本息	3,013,218,373.76	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年; 3-4 年; 4-5 年	28.84	
重庆国创投资管理有限公司	借款本息	918,521,200.05	1 年以内; 1-2 年; 3-4 年; 4-5 年	8.79	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
重庆渝欣创商业管理有限公司	借款本息	677,190,000.00	1年以内	6.48	
重庆银海融资租赁有限公司	借款本息	500,700,000.00	1年以内	4.79	
合 计	—	9,206,321,240.48	—	88.11	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	53,020,719,215.75	7,425,781,454.61	8,139,911,271.56	52,306,589,398.80
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,734,584,767.93	1,510,672,544.15	2,931,914,708.15	3,313,342,603.93
小计	57,755,303,983.68	8,936,453,998.76	11,071,825,979.71	55,619,932,002.73
减：长期股权投资减值准备				
合 计	57,755,303,983.68	8,936,453,998.76	11,071,825,979.71	55,619,932,002.73





2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的净损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、子企业	53,020,719,215.76	742,138,148.33	81,399,417.76						52,306,589,398.80
重庆水务环境控股 集团有限公司	15,222,334,139.24								15,222,334,139.24
重庆渝富资本运 营集团有限公司	15,032,104,725.08		5,775,616,117.16						9,256,488,607.92
重庆兴农融资担 保集团有限公司	5,682,904,900.00	1,500,000,000.00	374,095,460.67						6,808,809,439.33
重庆渝富光电产 业投资有限公司	5,600,012,011.00								5,600,012,011.00
重庆渝欣商业 管理有限公司	2,352,706,226.20	684,921,150.88							3,037,627,377.08
重庆银海融资租 赁有限公司	2,228,572,772.33	550,000,000.00							2,778,572,772.33
重庆三峡融资担 保集团股份有限 公司	1,800,000,000.00								1,800,000,000.00
中国四联仪器仪 表集团有限公司	1,257,253,296.53	931,937,382.45							2,189,190,678.98
重庆进出口融资 担保有限公司	1,200,000,000.00								1,200,000,000.00
重庆渝富康颐投 资有限公司	840,500,075.83		840,500,075.83						
重庆渝富投资有 限公司	600,000,000.00		600,000,000.00						
重庆渝富创新园 区运营管理有限 公司	549,599,617.90		549,599,617.90						

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	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	
重庆数字经济投资有限公司	452,072,700.00	110,640,092.62							562,712,792.62	
重庆渝富资本股权投资基金管理有限公司	154,558,751.64	83,200,000.00							242,758,751.64	
重庆渝富高质产业母基金私募基金管理有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
重庆嘉越泰商业管理有限公司	100,000.00		100,000.00							
重庆渝富华贸国有资产经营有限公司		2,663,336,683.42							2,663,336,683.42	
重庆渝富(香港)有限公司		873,048,088.86							1,733,863,883.27	
重庆国资大数据智能科技有限公司		23,698,056.38							23,698,056.38	
二、联营企业	4,734,584,767.93	751,214,774.28	1,623,249,287.55	61,377,590.30	457,403.37		54,177,765.65		3,313,342,603.93	
重庆战略性新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,827,164,163.38			7,572,324.62					-556,864,878.75	
华润渝康资产管理有限责任公司	930,222,801.03			39,824,304.25					-2,834,736,488.00	
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	573,855,132.26			43,864,170.76	457,403.37		50,065,426.26		970,047,105.28	
重庆渝富天使创	136,566,882.95			240,839.58					568,111,280.13	
									136,807,722.53	

审计报告一起使用
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	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
业投资基金合伙企业(有限合伙)									
重庆渝富益华钧芯壹号私募股权投资合伙企业(有限合伙)	135,511,594.48	6,600,000.00		-33,407,755.25					286,177.68
重庆中新医药大健康私募股权投资合伙企业(有限合伙)	59,625,487.19			-610,058.51					59,015,428.68
渝深创富私募股权投资基金管理有限公司	41,763,710.44			1,375,993.08			2,487,339.39		40,652,364.13
中新互联互通投资基金(有限合伙)	18,775,885.25		8,050,000.00	-1,197,553.18					9,528,332.07
重庆现代产业发展有限公司	6,268,829.88			-547,209.75					5,721,620.13
重庆国资大数据智能科技有限公司	4,830,281.07	20,000,000.00	32,500,000.00	-1,132,224.69					8,801,943.62
重庆对外经贸(集团)有限公司			1,582,699,287.55						1,582,699,287.55
重庆西部航空控股有限公司									
中新互联互通投资基金管理有限公司		32,500,000.00		2,944,304.87			1,625,000.00		37,378,987.10

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
连同报告一起使用



(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	14,648,978.40	40,000.00	73,519,069.96	10,087,004.31
合 计	14,648,978.40	40,000.00	73,519,069.96	10,087,004.31

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	61,377,590.30	137,579,743.57
成本法核算的长期股权投资收益	2,578,473,259.81	1,591,845,709.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,133,858.63	
交易性金融资产持有期间的投资收益	17,921,369.93	654,759.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	45,610,475.93	384,095,841.65
其他权益工具投资持有期间的投资收益	54,193,180.93	8,700,000.00
合 计	2,756,442,018.27	2,122,876,054.37

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	638,574,747.66	420,369,387.41
加: 资产减值损失		
信用减值损失	-15,127,185.43	31,847,757.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,001,998.92	8,937,893.00
使用权资产折旧	1,675,486.72	
无形资产摊销	1,359.29	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-86,912.05	-9,568.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	125,656,859.48	38,601,509.41
财务费用(收益以“-”号填列)	2,291,725,313.52	1,898,297,380.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,756,442,018.27	-2,122,876,054.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,526,291.12	-13,957,976.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,419,084,820.16	4,117,485,196.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,562,565,209.87	-5,943,242,486.22



项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,568,066,251.57	-1,564,546,961.31
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,675,378,987.70	10,826,920,576.12
减：现金的期初余额	10,826,920,576.12	3,175,175,070.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,151,541,588.42	7,651,745,505.42

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容
无。

十四、财务报表的批准
本年度财务报表经公司董事会批准报出。



第 17 页至第 160 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：文辉谢	签名：胡淳	签名：陈承
日期：_____	日期：_____	日期：_____





中国注册会计师协会

仅供大信 审字[2015]第 8-0007 号报告使用

姓名 罗晓龙
性别 男
出生日期 1988-11-08
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
身份证号码 110105198811089432



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.



证书编号: 1D101410235
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: 2015 年 07 月 20 日
Date of Issuance



仅供大信信字2015第8-00039号报告使用

姓名 冉朝

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1988-07-29

Date of birth 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位 重庆分所

Working unit 522229198807294411

身份证号码

Identity card No.



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.

证书编号: 110101410405
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: 2017 年 06 月 20 日
Date of Issuance



日期

证书序号 0017384

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》。

会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谢泽敏
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010141
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号
批准执业日期：2011年09月09日

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月十日

中华人民共和国财政部制

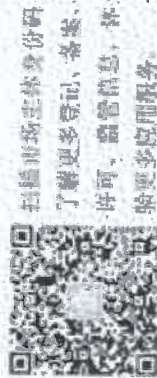


营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，并
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、胡泽敏

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2025年03月03日