重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

公司债券年度报告

（2023 年）

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价及购买各期债券之前，应认真考虑下述各项可能对各期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，地方政府作为出资人仅以出资额为限承担有限责任，相关举借债务由地方国有企业作为独立法人负责偿还，本公司承诺本公司公司债券不增加地方政府隐性债务，并请投资者仔细阅读各期债券募集说明书中“风险提示及说明”等有关章节内容。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险提示及说明”等有关章节及上一报告期没有发生重大变化。

目录

重要提示 2
重大风险提示 3
释义 5
第一节　发行人情况 7
一、　公司基本信息 7
二、　信息披露事务负责人 7
三、　控股股东、实际控制人及其变更情况 8
四、　报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况 8
五、　公司业务和经营情况 10
六、　公司治理情况 22
七、　环境信息披露义务情况 24
第二节　债券事项 24
一、　公司信用类债券情况 24
二、　公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况 31
三、　公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况 32
四、　公司债券募集资金使用情况 34
五、　发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况 49
六、　公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况 50
七、　中介机构情况 55
第三节　报告期内重要事项 59
一、　财务报告审计情况 59
二、　会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正 59
三、　合并报表范围调整 60
四、　资产情况 60
五、　非经营性往来占款和资金拆借 61
六、　负债情况 62
七、　利润及其他损益来源情况 64
八、　报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十 64
九、　对外担保情况 64
十、　重大诉讼情况 65
十一、　报告期内信息披露事务管理制度变更情况 65
十二、　向普通投资者披露的信息 65
第四节　专项品种公司债券应当披露的其他事项 65
一、　发行人为可交换公司债券发行人 65
二、　发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人 65
三、　发行人为绿色公司债券发行人 65
四、　发行人为可续期公司债券发行人 74
五、　发行人为扶贫债券发行人 74
六、　发行人为乡村振兴债券发行人 75
七、　发行人为一带一路债券发行人 75
八、　科技创新债或者双创债 75
九、　低碳转型（挂钩）公司债券 75
十、　纾困公司债券 75
十一、　中小微企业支持债券 75
十二、　其他专项品种公司债券事项 75
第五节　发行人认为应当披露的其他事项 76
第六节　备查文件目录 77
财务报表 79
附件一：　发行人财务报表 79

释义

本公司、公司、发行人	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司
本报告、年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券年度报告（2023 年）》
22 万盛 D1	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)
22 万盛 D2	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第二期)
20 万盛 01	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2020 年面向合格投资者非公开发行公司债券
G21 万盛 3	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2021 年非公开发行绿色公司债券(第二期)
21 万盛 01	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券
G21 万盛 1	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2021 年非公开发行绿色公司债券(第一期)(品种一)
23 万盛经开 01	指	2023 年第一期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集有限公司公司债券
23 万盛 02	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
18 万盛经开债 01	指	2018 年第一期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
22 万盛 01	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
18 万盛经开债 02	指	2018 年第二期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
21 万盛养老债	指	2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券
G21 万盛 4	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2021 年非公开发行绿色公司债券（第三期）
22 万盛 V1	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年非公开发行乡村振兴公司债券（第一期）
23 万盛 03	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
23 万盛 05	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）

24 万盛 01	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2024 年非公开发行公司债券（第一期）
24 万盛 02	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2024 年非公开发行公司债券（第二期）
24 万盛 03	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2024 年非公开发行公司债券（第三期）
24 万盛 04	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2024 年非公开发行公司债券（第四期）
23 万盛 D1	指	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
上交所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
申港证券	指	申港证券股份有限公司
国投证券	指	国投证券股份有限公司
财信证券	指	财信证券股份有限公司
中信证券华南	指	中信证券华南股份有限公司
江海证券	指	江海证券有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
国金证券	指	国金证券股份有限公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
元	指	如无特别说明，指人民币元
工作日	指	商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司
中文简称	万盛开投
外文名称（如有）	ChongqingWanshengConstructionInvestmentCo.,Ltd.
外文缩写（如有）	-
法定代表人	霍之虎
注册资本（万元）	200,000.00
实缴资本（万元）	200,000.00
注册地址	重庆市 万盛区松林路 111 号 8 幢 23-1 至 26-1
办公地址	重庆市 万盛区松林路 111 号 8 幢 23-1 至 26-1
办公地址的邮政编码	400800
公司网址（如有）	-
电子信箱	770465737@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	霍之虎
在公司所任职务类型	√董事
信息披露事务负责人具体职务	董事长
联系地址	重庆市万盛区松林路111号8幢24楼
电话	023-48283101
传真	023-48283101
电子信箱	78194160@qq.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一） 报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：重庆市万盛经济技术开发区管理委员会

报告期末实际控制人名称：重庆市人民政府

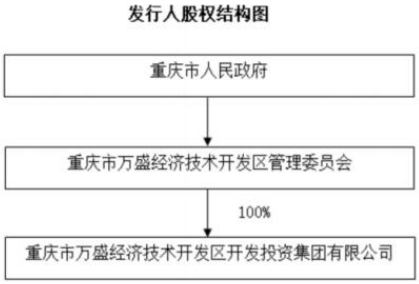
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权[1]受限情况：持股 100%，无受限情形

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：持股 100%，无受限情形

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

☐适用 √不适用

实际控制人为自然人

☐适用 √不适用

（二） 报告期内控股股东的变更情况

☐适用 √不适用

（三） 报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 √不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 ☐未发生变更

变更人员类	变更人员名	变更人员职	变更类型	辞任生效时	工商登记完

[1]均包含股份，下同。

型	称	务		间（新任职生效时间）	成时间
董事	袁悦	董事	聘任	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日
董事	傅霞	董事	聘任	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日
监事	刘毅	监事会主席	聘任	2023 年 10 月 26 日	2023 年 11 月 24 日
高级管理人员	陈光平	总经理	聘任	2023 年 10 月 27 日	2023 年 11 月 24 日
高级管理人员	袁悦	副总经理	聘任	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日
董事	刘毅	董事	辞任	2023 年 10 月 26 日	2023 年 11 月 24 日
董事	罗德兵	职工董事	辞任	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日
监事	刘健华	监事会主席	辞任	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日
高级管理人员	霍之虎	总经理	辞任	2023 年 10 月 27 日	2023 年 11 月 24 日

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：4人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数33.33%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：
发行人的法定代表人：霍之虎
发行人的董事长或执行董事：霍之虎
发行人的其他董事：陈光平、王玥、袁悦、王飞、傅霞、颜宏
发行人的监事：刘毅、陈正勇、邹治洪、唐贵平、万新明
发行人的总经理：陈光平
发行人的财务负责人：陈光平
发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

本公司隶属于重庆市万盛经济技术开发区管理委员会，是重庆市万盛经济技术开发区重点构建的城市基础设施建设的运营主体和城市资产经营载体。经营范围：一般项目：旅游开发；城市、旅游及工业基础设施建设投资；城镇化建设投资；基本建设项目前期可行性研究、评议、论证；公共事业投资与管理；土地开发整治和经营管理；在授权范围内开展国有资产多种形式经营；开展对外融资业务，名胜风景区管理，煤炭及制品销售，金属结构销售，园林绿化工程施工，停车场服务，会议及展览服务（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）。发行人是重庆市万盛经开区重要的市级投资建设主体，经过多年的发展，已经逐步形成了以城市基础设施建设、土地整治开发、旅游服务和煤炭贸易为主营业务的多元化经营模式。

（1）城市基础设施建设业务

1）业务背景

发行人的建造合同收入产生于城市基础设施建设业务。发行人是重庆市万盛经济技术开发区重要的城市基础设施建设主体，承担着地区的基础设施建设和运营的任务。

2）业务模式

发行人城市基础设施建设采用委托代建的运营模式，发行人分别与委托方重庆市万盛经开区管委会或重庆市万盛经开区普益基础设施建设有限公司（以下简称“普益建设”）签署委托代建协议，负责项目的建设任务。万盛经开区管委会和普益建设负责对项目的进度、现场等进行抽查、检验、检查、了解、监督，对涉及工程投资、标准等重大变更事项进行审批，提交融资计划、投资控制计划、工期、质量控制措施等工作范围内的专项报告等。

同时，万盛经开区管委会和普益建设每年委托指定评审机构对委托项目的工程投资额进行审定，工程投资额包括工程费用、工程建设其他费用、建设期借款利息等。万盛经开区管委会和普益建设根据评审机构审定工程投资额加成一定比例与发行人进行结算，发行人以此确定基础设施工程建设业务收入。万盛经开区管委会和普益建设依据相关协议约定的结算时间与发行人定期进行工程款结算。

（2）旅游服务该业务板块

1）业务背景

近年来，随着我国旅游业的快速发展，万盛经开区也积极实施全域旅游战略，突出生态文明、运动健康、智慧智能，加快建设国家全域旅游示范区。发行人作为万盛经开区最重要旅游产业项目市场化经营运作的主体，受重庆市政府委托，在重庆市国资委的领导下，负责对万盛旅游资源进行投资、招商、规划、开发、建设、经营和管理。

2）业务模式

发行人旅游业务收入主要包括景区门票收入、景区酒店运营收入和旅游产品销售收入，由发行人及其子公司重庆黑山谷旅游投资有限公司负责。旅投公司通过设立或投资的方式控股重庆黑山酒店管理有限公司、重庆黑山谷电子商务有限公司、重庆黑山谷文化旅游发展有限公司（以下简称“黑山文化公司”）、重庆黑山谷旅行社有限公司、重庆百菇园农业科技发展有限公司、重庆鱼子岗旅游开发有限责任公司、重庆市万盛经开区平山产业园区建设管理有限公司等 7 个子公司，将旅游资源开发、旅游服务业务、旅游业务线上交易、旅游周边销售等有机结合，促成旅游产业链。发行人各景区经营权属主要通过旅投公司与景区所在的地方政府签订开发建设、招商引资等合作协议方式取得，在协议中双方明确约定景区的开发范围、合作原则、权益分配、共赢机制、政策支持、经营期限、资产处置、投资计划、资源保护以及权利义务等，各景区经营期限一般在 70 年。通过合作协议的签订，发行人可以获得长期排他性的垄断性经营权，旅游板块的运营合法合规。

（3）煤炭贸易业务

1）业务背景

近年来随着煤化工产业的不断发展，对煤炭的需求也不断增长。为保障以万盛为主的煤化工产业平稳发展，重庆市政府与陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤集团”）通过商议每年从陕西引进 500 万吨煤炭入渝销售，保障重庆煤化工产业发展的需求，实施“陕煤入渝”战略。2015 年，万盛经开区与陕煤集团全资子公司陕煤运销集团达成战略合作协议；2016 年 6 月，陕煤集团在万盛设立重庆陕煤运销煤炭储运公司（后更名为“陕煤重庆储运有限公司”），重点保障重庆及万盛地区重点企业用煤需求，经营范围为煤炭批发和零售；煤炭加工、储存等。主要经营丰富的优质煤，混煤、块煤、洗精煤、高炉

喷吹煤、焦炭等多种煤炭产品，全年动态储煤总量不低于 150 万吨。

2）业务模式

发行人煤炭贸易业务的经营主体是全资子公司重庆盛荣控股有限公司实际控制的子公司陕煤重庆储运有限公司。发行人子公司重庆盛荣控股有限公司在参股陕煤重庆储运有限公司的基础上，通过与其它参股方签署一致行动协议，实际控制了陕煤重庆储运有限公司。具体情况为：重庆盛荣控股有限公司持股 16%，向该公司派驻高管，与其它参股方签署一致行动协议，一致行动协议约定陕西陕煤澄合矿业有限公司和重庆众汇能源发展有限公司在公司股东会会议中享有的表决权委托重庆盛荣控股有限公司代为行使，在不违反公司法、其他法律法规的前提下，三方在该公司股东会中表决经营重大事项全部由重庆盛荣控股有限公司行使表决权力，公司的董事会成员及高管人员均由重庆盛荣控股有限公司提名及任免。根据上述一致行动协议，重庆盛荣控股有限公司获得该公司实际控制权。发行人煤炭贸易的原料主要由陕煤集团全资子公司陕西陕煤澄合矿业有限公司供应。发行人的煤炭销售业务主要以贫瘦煤、块煤、洗精煤、高炉喷吹煤为主，是优质的动力用煤以及气化、液化、活性炭等优质化工原料，煤炭商品主渠道是销售给煤炭直接消费企业，部分销售给煤炭采购商，少部分售给代理商，与主要客户的结算方式是以银行承兑汇票及现金的方式进行结算。陕煤重庆储运有限公司坚持“以款定销、以销定产、现金为王”原则，对长期客户采取到货后结算（部分长期客户可给予一定的回款时限）或部分预付款结算方式销售；对煤炭采购商采取全额预付货款方式销售。

（4）其他业务

报告期内，发行人还有大宗商品贸易业务、租金业务、自来水销售及污水处理业务、安装业务以及体育赛事等业务的收入。

报告期内，不存在新增业务板块且收入占报告期收入 30%以上的情况。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）所处行业地位

本公司作为重庆市政府委托万盛经开区管委会管理的重点投资开发主体，在重庆市政府授权下，主要负责万盛经开区的基础设施建设、旅游开发和煤炭贸易等，具有综合性特征。

（2）面临的主要竞争情况

目前，在万盛经开区范围内从事城市开发建设业务的主体除本公司外，还包括重庆市

万盛经开区城市开发投资集团有限公司以及重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司。

重庆市万盛经开区城市开发投资集团有限公司成立于 2014 年 3 月 20 日，控股股东为万盛经开区国资局，主营业务是万盛经开区城区内的纯政府性基础设施项目代建。

重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司成立于 2015 年 10 月，控股股东为万盛经开区国资局，主要负责万盛经开区的交通道路基础设施建设等，具有偏向性、专业性特征。

发行人与重庆市万盛经开区城市开发投资集团有限公司、重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司业务定位不同，业务侧重点不同，无直接竞争关系。

（3）行业现状

1）城市基础设施建设行业

①城市基础设施建设行业现状及前景

城市化水平是一个国家现代化程度的重要标志，城市基础设施是城市赖以存在和发展的基础，也是城市经济、社会发展和人民生活的基本必要条件，对于促进社会经济现代化和区域经济可持续发展、改善城市投资环境、提高城市生产生活质量、提升城市综合竞争能力等有着积极的作用。推动城市治理体系和治理能力现代化是建设小康社会、和谐社会的必要途径，也是实现我国社会主义现代化建设的重要举措。

改革开放 40 余年以来，伴随着国民经济持续快速健康发展，我国城市化进程一直保持稳步发展的态势。随着经济的发展、人民生活水平的提高和城市化进程的加速发展，对城市基础设施的需求量将不断增加。近年来，全国的基础设施投资规模总体保持稳健增长，基础设施供给能力不断加强。我国城市基础设施功能日益增加，在承载能力、系统性和效率等方面都取得了显著的进步，但与城市经济和社会发展的需求相比，城市基础设施建设仍存在供给不足、相对滞后等缺陷，这在一定程度上制约了人民生活水平的提高和国民经济的持续发展。因此，进一步改善城市基础设施环境已成为我国现阶段城市化发展进程中的重要议题。开辟资本市场多元化的投融资方式，支持城市建设的平稳、健康发展将成为未来的趋势，城市基础设施建设行业也必将有着良好的发展前景。

重庆自改革开放以来，特别是自 1997 年成为直辖市后，其社会经济持续快速发展，城市化进程明显加快，基础性、公益性和改善民生的重大工程加速推进，城市基础设施建设实现了质的飞跃。2013 年以来，重庆以十大商务集聚区为载体，新建了一批城市综合体，江北嘴、悦来新城、中央公园、化龙桥等片区形象显现。“三港两路”枢纽功能持续完善。基础设施的相对完善使得城市功能和形象得到大幅提升。2011 年，国务院批复，国家发展改革委印发《成渝经济区区域规划》；2016 年，国家发展改革委、住房和城乡建设部联合印发《成渝城市群发展规划》；2020 年 10 月 16 日，中共中央政治局召开会议，审议《成渝地区双城经济圈建设规划纲要》。依据重庆市“十四五”规划纲要重大项目清单，“十四五”期间将建设包含交通、能源、水安全等 232 个基础设施，为保障新型城镇化建设进程

的推进，重庆市在未来仍要着力构建现代基础设施网络，加强基础设施建设领域的高质量发展。

万盛位于西部陆海新通道重要节点，处于重庆主城都市区功能向南拓展的重要支点，根据《重庆市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》，万盛经开区是重庆市重要的新能源、新材料基地，也是重庆南部片区唯一的市（省）管开放发展平台。辖区内已建成投用三万南铁路、綦万高速、南万高速，随着重庆江南机场、渝黔高速扩能项目加快建设，以及万安高速、渝贵高铁、綦万高速加宽等项目的实施，未来万盛区位条件将得到极大提升。此外，万盛与川南地区隔江相望，在推动成渝地区双城经济圈建设和全市“一区两群”协调发展中具有良好基础和区位优势，未来将着力将万盛打造为成渝地区双城经济圈高品质生活区。随着万盛经开区经济的快速发展和相关规划的不断落实，万盛经开区的城市开发建设将迎来一个新的蓬勃发展高峰。

②万盛经开区城市基础设施建设行业竞争格局

城市基础设施建设行业是一个具有高度区域垄断特征的行业。具体到发行人所在区域，根据重庆市人民政府《关于成立重庆市万盛经济技术开发区投资集团有限公司的批复》（渝府（2012）18 号）以及重庆市政府专题会议纪要（2012-117 号）文件精神指示，发行人是由重庆市政府批准成立的重庆市级投资公司，重庆市政府将在城市开发建设、招商引资、投融资等方面给予公司大力支持。综合来看，发行人是万盛经开区最重要的城市开发建设投融资主体，是万盛经开区土地整治开发的唯一主体。与区域内其它城投类企业相比，发行人规模最大，资质最优，具有区域垄断性。

2）旅游行业

①旅游行业现状及前景

旅游行业作为一项可选消费品，其长期可持续发展的核心驱动力来自于区域经济的增长，以及居民可支配收入的增加。2006 年以来，我国经济保持平稳快速增长，城乡居民可支配收入呈逐年上升趋势。2006-2013 年，我国城镇居民人均可支配收入由 1.18 万元增长至 2.70 万元，年均复合增长率为 18.40%，在居民可支配收入持续增长的推动下，我国旅游行业进入快速发展时期，2011 年我国已成为世界第三大入境旅游接待国和出境旅游消费国，并形成全球最大的国内旅游市场，旅游业已基本进入大众化、产业化发展阶段。重庆是中国四大直辖市之一，中国重要的中心城市，中国国家历史文化名城，中国长江上游地区的经济中心，中国国家重要的现代制造业基地，中国西南地区综合交通枢纽、城乡统筹的特大型城市。具有三千年悠久历史的重庆旅游资源丰富，既有集山、水、林、泉、瀑、峡、洞等为一体的壮丽自然景色，又有熔巴渝文化、民族文化、移民文化、三峡文化、陪都文化、都市文化于一炉的浓郁文化景观。全市共有自然、人文景点 300 余处，其中有世界文化遗产 1 个，全国重点文物保护单位 13 个，国家重点风景名胜区 6 个。重庆还是川菜主要代表地域之一，发源自重庆的火锅更是闻名遐耳。雄伟壮阔的长江三峡、璀璨多

彩的重庆夜景、秀丽怡人的芙蓉江、火爆刺激的重庆火锅都是重庆重要的旅游资源。作为重庆市的新兴旅游区，万盛经开区实施全域旅游战略，突出生态文明、运动健康、智慧智能，加快建设国家全域旅游示范区。全域布局景区景点，构建“一城两带两区五镇”空间格局。加快建设“一城”，即美丽幸福旅游城市，打造城区都市休闲旅游集聚区。大力促进“两带”，即大黑山旅游精品带、乡村旅游联动发展带，打造万盛旅游黄金线路。全力打造“两区”，即黑山谷旅游度假区和鱼子岗旅游度假区，打造高品质国家级旅游度假地。积极培育“五镇”，即青年、石林、丛林、金桥、关坝五个特色旅游小镇。整合全域旅游资源，丰富创新旅游业态，加快发展生态旅游、体育旅游、乡村旅游，积极打造全国最美养生景区、体育旅游示范城市、乡村旅游示范区。大力创建旅游品牌，围绕“规范、秩序、成熟、智慧”，实施创建黑山谷国家级旅游度假区攻坚行动，确保 2017 年创建成功。随着黑山谷景区其他配套设施将进一步完善，相关产业也会迅速发展，加之重庆市政府及经开区管委会的政策扶持，万盛经开区未来旅游业必将迎来更大的发展。

②万盛经开区旅游行业竞争格局

作为国家级旅游业改革创新先行区和全国休闲农业与乡村旅游示范区，万盛经开区境内管辖着黑山谷、龙鳞石海两个国家 5A 级旅游景区，同时也是重庆四个国家全域旅游示范区之一，旅游资源在全市位居前列。发行人作为万盛经开区最重要旅游产业项目市场化经营运作的主体，受重庆市政府委托，在重庆市国资委的领导下，负责对万盛旅游资源进行投资、招商、规划、开发、建设、经营和管理，拥有政府支持的优势，掌控资源能力较强。经过近年来的发展，发行人已成为重庆南部规模最大的旅游综合开发运营企业，具有强大的竞争优势，逐步形成了以景区运营、酒店经营管理、旅行社服务“三位一体”板块为核心、以工程施工建设、旅游地产等业务为补充的旅游产业新格局，实现了“吃住行游购娱”旅游要素的全覆盖和紧链接。随着万盛旅游产业进一步发展，发行人在旅游产业的领先优势地位将进一步提升，对推动万盛资源型城市转型发展起到了重要支撑作用。

3）煤炭贸易行业

①煤炭贸易行业现状及前景

全国煤炭供应总量再创新高，能源安全保障的基础更加坚实。“十四五”以来，全国新增煤炭产能 6 亿吨 1 年左右。全国原煤产量分别于 2021 年、2022 年跃上 41 亿吨、45 亿吨台阶，2023 年达到 47.1 亿吨，年均增长 4.5%；原煤占我国一次能源生产总量的比重始终保持在 65%以上。2023 年煤炭进口量达到 4.74 亿吨，比 2020 年增加 1.7 亿吨。煤炭的安全稳定供应有力地支撑了我国经济社会平稳健康发展，特别是在防范应对低温雨雪冰冻灾害和抗震救灾中，煤炭行业践行“国之大者”，全力以赴做好煤炭增产保供工作，点亮了万家灯火、温暖了千家万户，以煤炭的“稳”和“增为全国能源安全稳定供应作出了重要贡献。

煤炭生产开发布局持续优化，东中西区域协同发展格局加快形成。“十四五”以来，中

部地区原煤产量由 13.1 亿吨增加到 16.0 亿吨，占全国的比重增加 0.5 个百分点；西部地区原煤产量由 23.2 亿吨增加到 28.5 亿吨，占比增加 1.2 个百分点；东部地区原煤产量下降 3049 万吨，占比下降 1.4 个百分点；东北地区原煤产量下降 978 万吨，占比下降 0.2 个百分点。2023 年，原煤产量超亿吨的省（区）共有 7 个比 2020 年减少 1 个，原煤产量 41.8 亿吨，占全国的 88.7%。晋陕蒙新四省（区）原煤产量 38.3 亿吨，占全国的 81.3%，比 2020 年增加 7.78 亿吨、提高 3 个百分点。陕西、内蒙古、山西原煤产量分别在 7 亿吨、12 亿吨、13 亿吨的台阶上再创新高；新疆加快释放煤炭先进产能，煤炭产量较 2020 年增长近 2 亿吨，“疆煤外运”突破 1 亿吨，已经成为全国煤炭供应的新增长极。榆林、鄂尔多斯原煤产量分别突破 6 亿吨、8 亿吨大关，两市原煤产量占全国的比重提高到 30.2%。山西、蒙西、蒙东、陕北和新疆五大煤炭供应保障基地建设加快推进，煤炭与新能源、新材料产业链协同发展持续深化：煤矿先进产能加快释放，煤炭输送通道体系日益完备，全国煤炭资源配置能力显著增强。

产业结构加快优化升级，现代化产业体系建设取得重要进展。煤炭生产结构持续优化。截至 2023 年底，全国煤矿数量减少至 4300 处左右；其中，年产 120 万吨及以上的大型煤矿产量占全国的 85%以上，比 2020 年提高 5 个百分点。建成年产千万吨级煤矿 81 处、核定产能 13.3 亿吨/年，比 2020 年增加 29 处、产能 5.1 亿吨/年；在建千万吨级煤矿 24 处左右、设计产能 3.1 亿吨/年。年产 30 万吨以下小型煤矿产能占全国的比重下降至 1%以下。全国建成安全高效煤矿 1146 处、百万吨采煤队 683 个。安全高效煤矿原煤产量占全国的比重超过 70%，平均产能 273 万吨 1 年，月平均综合单产 16.56 万吨，原煤工效 16.77 吨/工，主要生产指标显著高于全国平均水平；百万吨死亡率 0.00069，达到世界领先水平；以一井一面、连续运输、机电一体、采掘合一、绿色智能等为主要特点的安全高效煤矿建设模式在不同省区全面铺开。

大型煤炭企业引领能力显著增强。国有企业改革深化提升行动稳步推进，战略性重组和专业化整合取得新突破，世界一流煤炭企业建设取得新成效，高新技术企业、专精特新企业扩容提质取得新进展。17 家企业原煤产量超 5000 万吨原煤产量合计约为 26.9 亿吨，占全国的 57.1%；8 家企业原煤产量超过 1 亿吨，原煤产量合计 21.4 亿吨，占全国的比重达到 45.4%。7 家煤炭企业上榜《财富》世界 500 强排行榜：兖矿能源荣获第二十届全国质量奖。“十四五”以来，煤炭行业新增境内上市公司 4 家，新增国家级专精特新企业 40 多家、绿色工厂 30 多家。

数字煤炭建设全面推进。煤炭行业数字基础设施、数字经济、数字产业、数字生态文明等一体化统筹推进。矿山领域商用人工智能大模型落地应用，露天煤矿无人驾驶矿用卡车、120 吨级充电重卡投入运行。“十四五”以来，建成了一批多种类型、不同模式的智能化煤矿，智能化采掘工作面由 400 多个增加到 1600 个左右；煤炭数字产业营业收入、利润、研发投入等主要指标均保持了 30%左右的增长态势，相关发明专利数量年均增长超 25%；在

5G 应用、自动驾驶、工业互联网操作系统等领域，走在工业行业第一方阵；以共享中心为代表的煤炭企业生产经营数字化管理系统普遍推广应用；以煤炭各领域数字化、智能化为主业的主板上市公司增加至 13 家。数字煤炭建设助推更多企业走上创新发展的新赛道。

新兴产业不断培育壮大。一大批企业持续打造战略性新兴产业集群，加快布局前沿新材料、电子信息、高端装备新型储能、工业软件、智慧物流、现代金融等新兴产业，推动煤炭与新能源优化组合。钠离子电池实现商业化应用，尼龙新材料突破“卡脖子”技术，多项创新成果填补技术空白、实现进口替代。年产 2000 吨电子级碳化硅粉体项目进入试生产。一大批新产业、新项目落地见效，培育形成了一批战略性新兴产业领军企业、龙头企业、链主企业，推动传统煤炭企业由单纯以煤为主向煤炭产业、新兴产业“双轮驱动”转变，在产业深度转型升级的新赛道上，正书写新的精彩。

②万盛经开区煤炭贸易行业竞争格局

万盛经开区煤炭贸易业务主要依靠园区内煤电化工产业发展，而发行人作为重庆市万盛经开区主要的开发建设运营主体，在推进园区产业发展方面具备区域垄断能力。目前，在万盛经开区已基本形成煤电化工、玻璃、镁及镁合金、生物医药、旅游产业、体育产业等多元支撑的接续替代产业集群，在此背景下，发行人煤炭贸易业务规模将保持稳步发展态势，建立起煤炭贸易业务的区域垄断优势。

（4）发行人所具备的竞争优势

1）区位和资源优势

万盛经开区位于重庆市东南部，是重庆市重要能源基地和唯一的旅游经济试验区，也是重庆市近郊面积最大的开发区，具有良好的区位优势，由重庆市委、市政府直接管理，具有“经开区+行政区”的体制特点。万盛经开区资源禀赋独特，区内煤炭、白云石等矿产资源丰富，旅游资源多样，拥有离重庆主城区最近、海拔最高、面积最大的高山生态旅游资源，拥有“中国最美养生峡谷——黑山谷”、“中国最古老石林——龙鳞石海”、铜鼓滩峡谷漂流、樱花温泉等自然景观。

2）政策优势

发行人作为重庆市万盛经济技术开发区管理委员会全资控股的国有企业，是重庆市重要的建设主体，其在基础设施建设、土地开发整理和旅游服务方面做出了重要贡献。基于发行人的特殊性质和对重庆市社会经济发展的作用，当地政府对其在基础设施建设、土地开发整理和旅游服务等业务给予了有力的政策支持，为发行人的快速发展提供了坚实的保障。

3）管理优势

发行人已初步建立健全内部各项管理规章制度，实行公司决策层和执行层分离，并具有完善的法人治理结构，董事会和监事会各司其职，凡涉及发行人的重要决策、重大项目建设和大额度资金运作等具体事项必须经发行人领导层集体决议。同时，发行人拥有一批

具有长期从事旅游投资项目市场化运作经验的管理团队，管理团队在公司所从事业务领域有较丰富的管理经验，形成了较为有效的管理办法。

4）融资优势

发行人作为重庆市万盛经济技术开发区重要的城市基础设施项目建设主体，与国内众多商业银行建立了合作关系，在银行内部信用评级状况良好。发行人良好的资信条件和融资能力有力地支持了发行人的可持续发展，通过积极加强与商业银行的合作，多渠道、全方位筹集城建资金，较好地保障了重庆市万盛经济技术开发区城市建设的资金需求，为发行人进一步开展资本市场融资奠定了基础。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司主要业务和所属行业未发生重大不利变化，未对公司生产经营和偿债能力产生重大影响。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

□是 √否

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1)业务板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
建造合同收入	144,727.04	111,110.53	23.23	16.83	155,805.31	119,041.60	23.6	24.12
软件开发收入	2.12	1.25	41.04	0.00	420.45	250.88	40.33	0.07
旅游收入	13,707.96	6,283.27	54.16	1.59	9,347.77	5,908.96	36.79	1.45
安置房出售收入	32,235.00	31,312.42	2.86	3.75	14,312.43	6,764.23	52.74	2.22
租金及贸易收入	14,640.18	10,016.26	31.58	1.70	17,446.39	12,277.07	29.63	2.70
自来水销售及污水处理收入	9,379.45	4,303.67	54.12	1.09	10,188.73	2,034.75	80.03	1.58

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
安装收入	280.35	144.03	48.62	0.03	132.1	3.01	97.72	0.02
体育赛事收入	-	-	-	-	13.56	53.06	-291.3	0.00
煤炭销售收入	580,015.65	561,887.63	3.13	67.43	435,792.45	416,779.09	4.36	67.46
金融服务收入-代理记账收入	7.74	66.66	-761.24	0.00	-	-	-	-
养老中心收入	109.97	139.92	-27.23	0.01	-	-	-	-
土地销售收入	4,285.24	2,990.64	30.21	0.50	-	-	-	-
售电收入	49,675.54	41,989.93	15.47	5.78	-	-	-	-
热力及蒸汽收入	6,958.86	4,500.01	35.33	0.81	-	-	-	-
其他业务收入	4,117.75	366.02	91.11	0.48	2,529.34	605.10	76.08	0.39
合计	860,142.85	775,112.24	9.89	100.00	645,988.53	563,717.75	12.74	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2)各产品（或服务）情况

□适用 √不适用

无

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

软件开发业务板块，营业收入同比减少 99.50%，营业成本同比减少 99.50%，毛利率增加 1.75%，主要系报告期内对小微企业软件开发业务量减少所致。

旅游业务板块，营业收入同比增加 46.64%，营业成本同比增加 6.33%，毛利率同比增加 47.23%，主要系地方旅游业复苏，客流量增加，旅游业务收入大幅增加的同时，旅游业务成本较为固定，相对应的导致毛利率增加。

安置房出售业务板块，营业收入同比增加 125.22%，营业成本同比增加 362.91%，毛利率同比减少 94.57%。主要系本期安置房完工销售确认收入上期增加所致，同时，由于上期安置房确认收入后部分安置房成本未计入上期成本，部分成本计入本期以致本期安置房成本大幅上升；综上，本期安置房收入毛利率较上期大幅下降。

自来水销售及污水处理业务，营业收入同比减少 7.94%，营业成本同比增加 111.51%，毛利率同比减少 32.38%，营业收入较上期小幅下降，营业成本的增加主要是因为污水处理更新设备等投入增加，毛利率下降主要系污水处理成本增加所致。

安装收入板块，营业收入同比增加 112.23%，营业成本同比增加 4685.05%，毛利率同比减少 50.25%，公司安装收入占总收入占比仅为 0.03%，本期收入增加主要是安装订单较上期增加所致，营业成本增加主要系上期安装的设备部分成本未结算，计入本期所致。综上，本期毛利率较上期也有所下降。

煤炭销售业务，营业收入同比增加 33.09%，营业成本同比增加 34.82%，毛利率同比减少 28.36%，主要系当地煤炭需求量上升，采购煤炭增加及相对应的煤炭收入增加所致。

体育赛事收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比减少 100.00%，主要系公司战略规划调整所致。

金融服务收入-代理记账收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比增加 100.00%，主要系公司战略规划调整，计划扩大业务范围所致。

养老中心收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比增加 100.00%，主要系公司战略规划调整，计划扩大业务范围所致。

土地销售收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比增加 100.00%，主要系公司战略规划调整，计划扩大业务范围所致。

售电收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比增加 100.00%，主要系公司战略规划调整，计划扩大业务范围所致。

热力及蒸汽收入板块，营业收入、营业成本、毛利率同比增加 100.00%，主要系公司战略规划调整，计划扩大业务范围所致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

城市基础设施建设方面万盛与川南地区隔江相望，在推动成渝地区双城经济圈建设和全市“一区两群”协调发展中具有良好基础和区位优势，未来将着力将万盛打造为成渝地区双城经济圈高品质生活区。随着万盛经开区经济的快速发展和相关规划的不断落实，万盛经开区的城市开发建设将迎来一个新的蓬勃发展高峰。

一是发行人将按照突出主业、多业并举原则，按照公司功能定位，保证经开区重大项目资金需求。积极参与城市开发运营、旅游、工业园区开发等行业领域项目的投资与建设。

加强国有资产经营管理和资本运作：

二是发行人将按照差异发展、实体优先原则，分析经开区辖区内个体、民营、国有企业的产业状况，在避免同质化竞争的前提下，充分发挥国有企业资源优势，积极开拓发展潜力大、发展远景好、科技含量高的实体产业：

三是发行人将按照市场运作、持续发展原则，遵循市场经济原则，大力参与市场竞争，培养锻炼一批能参与市场运行的人才，建设投资一批经得住市场风浪发展前景好的经济实体，实现公司可持续发展。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）风险

①经营管理风险

公司的经营决策水平、财务管理能力、资本运作能力、投资风险控制能力是公司盈利情况的重要影响因素，经营决策或者内部控制失误将对公司盈利产生不利影响。此外，公司在进行市场化经营的同时，还承担着部分社会职能，一些市政建设项目可能存在政策性亏损，对公司正常的盈利能力产生一定的不利影响。

②持续融资的风险

公司投资项目集中在城市基础设施建设行业，项目建设周期长、需要资金量大、投资回收周期较长。随着公司大批项目进入建设期和投入高峰期，公司将面临持续性融资需求公司未来面临一定的筹资压力。如果外部融资成本和融资条件发生不利于发行人的变化，将影响公司的持续融资规模和盈利能力。

③投资项目风险

发行人项目投资规模较大，是复杂的系统工程。如果在项目建设过程中出现原材料价格上涨、劳动力成本上涨以及不可抗拒的自然灾害等重大问题，则有可能使项目实际投资超出预算，导致施工期延长，影响项目的按期竣工和投入运营，并对项目收益的实现产生一定的不利影响。项目组也可能由于项目管理内容与工作环节较多、部分人员经验不足，给整个项目在计划组织、管理控制、配合协调等方面带来困难。

（2）对策

①经营管理风险对策

发行人不断改革和优化公司的管理制度，建立起适应公司业务特点的组织架构和管理制度，并进一步完善公司法人治理结构，完善项目经理责任制和业务流程管理，规范运作，

防范经营风险，保证公司的健康发展。对于承担社会职能而可能造成的政策性亏损部分，公司将与万盛经济技术开发区管委会加强沟通，争取相关政策补偿。

②持续融资风险对策

发行人针对项目建设规模大、投资集中的特点，建立了以概算管理、招投标管理、工程质量管理为核心的基建管理体系，有效地控制了投资规模和投资成本。同时，发行人将进一步拓宽融资渠道，加强与政策性银行、商业银行的合作，充分利用资本市场筹集社会资金，提高融资能力。

③投资项目风险对策

在项目管理上，发行人坚持严格的项目招投标制度，聘请技术实力强的公司承担项目的实施工作，确保工程如期优质完成建设。在项目成本控制上，发行人将继续完善项目资金管理制度，对公司的项目投资、运营成本进行严格控制。在项目实现收益方面，发行人将针对市场环境的变化，与相关主管部门加强合作，最大限度降低项目运营风险，使项目实际运行数据达到预期。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

□是 √否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

1.业务独立

在业务上，公司拥有独立的业务体系，与控股股东之间不存在同业竞争或业务上依赖于股东的情况。

2.人员独立

公司董事、监事和高级管理人员的任职，均遵循《公司法》、《公司章程》等规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，除高级管理人员由出资人任免或推荐外，发行人在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。发行人现任董事、监事和高级管理人员等无公务员兼职。

3.资产独立

公司资产完整，产权清晰，独立于公司的股东。公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在违规占用发行人资金、资产和其他资源的情况。

4.机构独立

公司自设立以来已按照《公司法》等法律法规的要求建立并健全了公司治理结构，董

事会、监事会和管理层均独立运行，并设有独立的职能部门，各职能部门在公司管理层的领导下依照部门规章制度独立运作，拥有独立运行的决策管理体系、制度体系和职能体系，不存在与控股股东及其他关联方混合运作的情况。

5.财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，依法单独在税务部门办理相关税务登记，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或主要关联方混合纳税的情形。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

根据《关联交易制度》，定义了关联人与关联交易，由公司董事会对关联人之关系的实质进行判断。

根据《关联交易制度》，相关部门在经营管理过程中，如遇与已确认的关联人实施关联交易的，须将有关关联交易情况以书面形式报送公司领导，公司分管领导对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查，总经理办公会审核通过后，由总经理提议召开董事会会议。公司董事会秘书依照有关规定，根据相关部门的报告、协议或者合同，向董事会提供相关议案，并组织编制董事会关联交易报告。发行人关联交易根据市场机制定价。

发行人关联交易按照有关规定进行披露。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

□适用 √不适用

2. 其他关联交易

□适用 √不适用

3. 担保情况

□适用 √不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

□适用 √不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

□是 √否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体
□是 √否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2021 年非公开发行绿色公司债券（第三期）
2、债券简称	G21 万盛 4
3、债券代码	196557.SH
4、发行日	2021 年 7 月 12 日
5、起息日	2021 年 7 月 13 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 7 月 13 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.30
10、还本付息方式	采用单利按年付息，不计复利，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	江海证券有限公司
13、受托管理人	江海证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）
2、债券简称	23 万盛 D1
3、债券代码	251796.SH
4、发行日	2023 年 7 月 24 日
5、起息日	2023 年 7 月 24 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-

7、到期日	2024 年 7 月 24 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	8.00
10、还本付息方式	本期债券到期一次性还本付息。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国投证券股份有限公司
13、受托管理人	国投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2018 年第一期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
2、债券简称	PR 万盛 01、18 万盛经开债 01
3、债券代码	127778.SH、1880049.IB
4、发行日	2018 年 3 月 27 日
5、起息日	2018 年 3 月 27 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 3 月 27 日
8、债券余额	1.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本，在本期债券存续期第 3 、第 4 、第 5 、第 6 和第 7 个计息年度末分别按照本期债券发行总额 20% 、 20% 、 20% 、 20% 和 20% 的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司
13、受托管理人	重庆农村商业银行股份有限公司万盛支行
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交 点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	22 万盛 01
3、债券代码	194320.SH
4、发行日	2022 年 4 月 20 日
5、起息日	2022 年 4 月 21 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最	-

近回售日	
7、到期日	2025 年 4 月 21 日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	江海证券有限公司
13、受托管理人	江海证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2018 年第二期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
2、债券简称	PR 万盛 02、18 万盛经开债 02
3、债券代码	127812.SH、1880100.IB
4、发行日	2018 年 4 月 28 日
5、起息日	2018 年 5 月 3 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 5 月 3 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.09
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本，在本期债券存续期第 3 、第 4 、第 5 、第 6 和第 7 个计息年度末分别按照本期债券发行总额 20% 、 20% 、 20% 、 20% 和 20% 的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司
13、受托管理人	重庆农村商业银行股份有限公司万盛支行
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交 点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年非公开发行乡村振兴公司债券（第一期）
2、债券简称	22 万盛 V1
3、债券代码	182850.SH
4、发行日	2022 年 9 月 29 日
5、起息日	2022 年 9 月 30 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-

7、到期日	2025 年 9 月 30 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国金证券股份有限公司
13、受托管理人	国金证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	23 万盛 02
3、债券代码	250523.SH
4、发行日	2023 年 3 月 24 日
5、起息日	2023 年 3 月 24 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 3 月 24 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国投证券股份有限公司
13、受托管理人	国投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
2、债券简称	23 万盛 03
3、债券代码	251177.SH
4、发行日	2023 年 6 月 2 日
5、起息日	2023 年 6 月 2 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 6 月 2 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本。本息支付将按照债

	券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国投证券股份有限公司
13、受托管理人	国投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)
2、债券简称	23 万盛 05
3、债券代码	252956.SH
4、发行日	2023 年 11 月 1 日
5、起息日	2023 年 11 月 1 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 11 月 1 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	24 万盛 01
3、债券代码	253594.SH
4、发行日	2024 年 1 月 9 日
5、起息日	2024 年 1 月 9 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 1 月 9 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.30
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息

11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司、申港证券股份有限公司、华源证券股份有限公司、大同证券有限责任公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
2、债券简称	24 万盛 02
3、债券代码	253711.SH
4、发行日	2024 年 1 月 31 日
5、起息日	2024 年 1 月 31 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 1 月 31 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.50
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息
11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司、申港证券股份有限公司、华源证券股份有限公司、大同证券有限责任公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)
2、债券简称	24 万盛 03
3、债券代码	254343.SH
4、发行日	2024 年 4 月 3 日
5、起息日	2024 年 4 月 8 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 4 月 8 日
8、债券余额	12.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.20
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息

11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司、华源证券股份有限公司、大同证券有限责任公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)
2、债券简称	24 万盛 04
3、债券代码	254529.SH
4、发行日	2024 年 4 月 15 日
5、起息日	2024 年 4 月 15 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 4 月 15 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.98
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息
11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司、华源证券股份有限公司、大同证券有限责任公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2023 年第一期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
2、债券简称	23 万盛 01 、 23 万盛经开 01
3、债券代码	184739.SH、2380074.IB
4、发行日	2023 年 3 月 23 日
5、起息日	2023 年 3 月 23 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2028 年 3 月 23 日
7、到期日	2030 年 3 月 23 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本，在债券存续期的第 3 年至第 7 年每年分别偿还本金的 20%，当期利息随本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管

	机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	财信证券股份有限公司
13、受托管理人	华夏银行股份有限公司重庆分行
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券
2、债券简称	21 万经开、21 万盛养老债
3、债券代码	152936.SH、2180256.IB
4、发行日	2021 年 6 月 30 日
5、起息日	2021 年 7 月 6 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2028 年 7 月 6 日
8、债券余额	9.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.00
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次。本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、 7 年末逐年分别按照债券发行总额的 20%、20%、 20%、20%和 20%的比例偿还本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	天风证券股份有限公司、西南证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交 点击成交 询价成交 竞买成交 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

□本公司所有公司债券均不含选择权条款 √本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	184739.SH、 2380074.IB
债券简称	23 万盛 01、23 万盛经开 01
债券约定的选择权条款名称	√调整票面利率选择权 √回售选择权 □发行人赎回选择权 □可交换债券选择权 □其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，本期债券相应选择权均未触发执行

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

□本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 √本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	251796.SH
债券简称	23 万盛 D1
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺。 发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。 （2）发行人合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序。上述重要子公司指发生上述事件时最近一年经审计的总资产、净资产或营业收入任一指标占发行人合并报表相应指标比例超过30%的子公司。 当发行人发生违反上述约定的资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。 发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	194320.SH
债券简称	22 万盛 01
债券约定的投资者保护条款名称	偿债保障措施承诺
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	182850.SH
债券简称	22 万盛 V1
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺。 发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。 （2）发行人合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序。上述重要子公司指发生上述事件时最近一年经审计的总资产、净资产或营业收入任一指标占发行人合并报表相应指标比例超过30%的子公司。 当发行人发生违反上述约定的资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。

	发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	250523.SH
债券简称	23 万盛 02
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺。 发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。 （2）发行人合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序。上述重要子公司指发生上述事件时最近一年经审计的总资产、净资产或营业收入任一指标占发行人合并报表相应指标比例超过30%的子公司。 当发行人发生违反上述约定的资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。 发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	251177.SH
债券简称	23 万盛 03
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺。 发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形： （1）发行人发生一个自然年度内减资超过原注册资本20%以上、分立、被责令停产停业的情形。 （2）发行人合并报表范围内的重要子公司被吊销营业执照、申请破产或者依法进入破产程序。上述重要子公司指发生上述事件时最近一年经审计的总资产、净资产或营业收入任一指标占发行人合并报表相应指标比例超过30%的子公司。 当发行人发生违反上述约定的资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个交易日内告知受托管理人并履行信息披露义务。 发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	252956.SH
债券简称	23 万盛 05
债券约定的投资者保护条款名称	《债券受托管理协议》、《募集资金监管协议》、《债券持有人会议规则》

投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	152936.SH、 2180256.IB
债券简称	21 万经开、 21 万盛养老债
债券约定的投资者保护条款名称	《2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券债权代理协议》、《 2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券持有人会议规则》、《2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券募集资金专项账户监管协议》和《2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券偿债资金专项账户监管协议》
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	184739.SH、 2380074.IB
债券简称	23 万盛 01、 23 万盛经开 01
债券约定的投资者保护条款名称	《债券持有人会议规则》、《募集资金专项账户监管协议》、《偿债资金专项账户监管协议》、《债权代理协议》
投资者保护条款是否触发或执行	否

债券代码	196557.SH
债券简称	G21 万盛 4
债券约定的投资者保护条款名称	《债券受托管理协议》、《募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》、《债券持有人会议规则》
投资者保护条款是否触发或执行	否

四、公司债券募集资金使用情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改
√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：182850.SH

债券简称：22 万盛 V1

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年非公开发行乡村振兴公司债券(第一期)
是否为专项品种公司债券	√是 □否
专项品种公司债券的具体类型	非公开发行乡村振兴公司债券
募集资金总额	7
报告期末募集资金余额	2.03
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还乡村振兴领域相关项目的贷款
截至报告期末募集资金用途（	截至报告期末，扣除发行费用后实际使用 4.90 亿元用

包括实际使用和临时补流）	于募集说明书约定的偿还乡村振兴领域相关项目贷款；2.03 亿元用于临时偿债
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0.96
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.96
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	发行人于 2023 年 11 月 22 日偿还募集说明书约定的有息债务，共计 0.96 亿元
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投	□是 √否

入使用计划	
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	√是 □否
临时补流金额	2.07
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	本公司第一次募集资金用于临时偿债的资金总额为 2.99 亿元，其中报告期内本公司募集资金用于临时偿债金额为 0.04 亿元，第一次临时偿债资金已于 2023 年 9 月归还；本公司于 2023 年 12 月第二次将 2.03 亿元募集资金用于临时偿债，并承诺本次临时偿债资金于 12 个月内归还。 上述募集资金用于临时偿债事项已经本公司内部程序审批通过，并已进行信息披露。

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：184739.SH

债券简称：23 万盛 01

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	2023 年第一期重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司公司债券
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	债券募集资金总额为 10.00 亿元，其中 9.00 亿元用于万盛经开区工业园区标准化厂房建设项目，1.00 亿元拟用于补充公司营运资金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	债券募集资金总额为 10.00 亿元，其中 9.00 亿元用于万盛经开区工业园区标准化厂房建设项目，1.00 亿元拟用于补充公司营运资金
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	1
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	补充公司营运资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	9
3.4.2 固定资产项目投资情况	该项目建设所需资金为 13.21 亿元，其中本期债券募集资金 9 亿元，占项目总投资的 68.14%，4.21 亿元为资本金，由发行人自筹，占项目总投资的 31.86%。
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用

3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	√是 □否
4.1.1 项目进展情况	该项目工期目前按照计划进展，截至报告期末工期进度约在 70%
4.1.2 项目运营效益	该项目暂未完工，未进入项目运营期
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	□是 √否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：178399.SH

债券简称：G21 万盛 1

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2021 年非公开发行绿色公司债券(第一期)(品种一)
是否为专项品种公司债券	√是 □否
专项品种公司债券的具体类型	非公开发行绿色公司债券
募集资金总额	8
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行承销费用后,拟将 70%用于偿还万盛经开区人居环境治理项目债务,30%用于偿还发行人有息债务
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	截至报告期末，发行人已使用 2.92 亿用于偿还万盛经开区人居环境治理项目债务，已使用 2.38 亿用于偿还发行人有息债务，公司将 2.62 亿元闲置募集资金用于临时偿还有息负债，使用期限为 2023 年 4 月 18 日-2024 年 4 月 17 日，本期债券已于 2024 年 4 月 16 日兑付
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用

3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	√是 □否
临时补流金额	2.62
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时	经 2023 年 4 月 17 日董事会决议通过，公司将 2.62 亿元闲置募集资金用于临时偿还有息负债，使用期限为

间、履行的程序	2023 年 4 月 18 日-2024 年 4 月 17 日，本期债券已于 2024 年 4 月 16 日兑付

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 √不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：252956.SH

债券简称：23 万盛 05

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	2
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于置换发行人偿还“20 万盛 01”本金的自有资金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	置换发行人偿还“20 万盛 01"本金的自有资金
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	2
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	2
3.2.2 偿还公司债券情况	置换发行人偿还“20 万盛 01”本金的自有资金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	□是 √否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：250523.SH

债券简称：23 万盛 02

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	4
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人到期公司债券本金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还发行人到期公司债券本金
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用

变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	4
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	4
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还发行人到期公司债券本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用

4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	□是 √否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：251177.SH

债券简称：23 万盛 03

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	6
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还发行人到期公司债券本金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还发行人到期公司债券本金
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	6
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	6
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还发行人到期公司债券本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用	不适用

途的变更情况（如有）	
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	□是 √否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：251796.SH

债券简称：23 万盛 D1

（一）基本情况

单位：亿元　币种：人民币

债券全称	重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	√是 □否
专项品种公司债券的具体类型	短期公司债券
募集资金总额	10
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后,拟全部用于置换发行人因偿还"22 万盛 D1"本金所占用的资金,以及偿还到期债券"22 万盛 D2"的本金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	置换发行人因偿还"22 万盛 D1"本金所占用的资金,以及偿还到期债券"22 万盛 D2"的本金
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	募集资金存放于专项账户，按照相关管理规定规范运作

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	10
3.2.2 偿还公司债券情况	用于置换发行人因偿还"22 万盛 D1"本金所占用的资金,以及偿还到期债券"22 万盛 D2"的本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	□是 √否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用

4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	□是 √否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	□是 √否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元　币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	□是 √否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

□适用 √不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：184739.SH、 2380074.IB

债券简称	23 万盛 01、 23 万盛经开 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保：重庆兴农融资担保集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 2、偿债计划：本期债券发行规模为人民币 10.00 亿元。 为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人在充分预测未来财务状况的基础上，对本期债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。发行人将设立本期债券偿债资金专户，专门用于到期本息支付。发行人承诺将严格执行已议定的制度，并保证制度和人员的连贯性和稳定性，从而保证债券本息按时足额兑付。 3、其他偿债保障措施： （1）偿债计划的人员及工作安排本期债券本息的兑付由发行人统筹协调。发行人将成立债券偿付工作小组，并指定专门人员具体负责债券相关事务，对当年本息兑付的资金来源提前做好安排，以保证本期债券本息及时、足额兑付，保障债券持有人的合法权益。 （2）设立偿债资金专户 为了保证本期债券本息按期兑付，保障投资者利益，发行人将在华夏银行股份有限公司重庆分行建立偿债资金专户，偿债资金来源于募集资金投资项目收益及发行人经营盈余等。发行人将提前安排必要的还本付息资金，保证按时、足额兑付。根据发行人与华夏银行股份有限公司重庆分行签订的《募集资金专项账户监管协议》《偿债资金专项账户监管协议》，华夏银行股份有限公司重庆分行将履行监管的职责，切实保障偿债资金按时、足额提取。偿债资金专户内的资金只能用于本期债券的本金兑付和支付债券利息以及银行结算费用，不得用于其他用途。 （3）偿债计划的财务安排 针对发行人未来的财务状况、本期债券自身的特征、募集资金投向的特点，发行人将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来源，用于本期债券还本付息，并根据实际情况进行调整。 （4）地方政府的支持 重庆市万盛经开区人民政府对发行人的大力支持增重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司是经重庆市万盛经开区人民政府批准设立，由重庆市万盛经开区财政局出资设立的国有独资公司，主要涉及城市基础设施建设、旅游、煤炭贸易等业务，是一家多元化经营的集团公司，是重庆市万盛经开区重点构建的城市建设投资平台，得到了重庆市万盛经开区人民政府及相关部门在资源、财政等多方面的支持。2019-2021 年度，发行人收到政府补助分

	别为 0.91 亿元、1.20 亿元和 1.99 亿元，加强了本期债券偿付的保障。 （5）优良的可变现资产 截至 2021 年末，发行人存货项下优良的土地资产账面价值 170.78 亿元。在本期债券本息兑付遇到问题或公司经营出现困难时，发行人将有计划地出让可变现资产，以增加和补充偿债资金。发行人充足的可变现资产为本期债券按期偿付提供的可靠保障。 （6）优良的资信 发行人具有良好的信用水平，与多家商业银行建立了稳固的合作关系，具备较强的融资能力，历年的到期贷款偿付率和到期利息偿付率均为 100%，无任何逾期贷款。 截至 2021 年末，发行人获得的银行授信总额为 1,514,611.00 万元，实际已使用额度为 1,186,474.00 万元，未使用额度为 328,137.00 万元，具有较强的融资能力。 发行人良好的信用水平，为公司拓宽融资渠道奠定了坚实的基础。本期债券发行后，发行人还将积极拓展其他融资渠道，改善财务结构，实现多元化融资，最大限度降低财务风险，为本期债券的偿还提供有力的保障。此外发行人将发挥整体的盈利能力和融资能力，通过充分调动公司自有资金、变现各类资产、银行贷款以及其他融资方式筹集还本付息资金。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内，本期债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施均执行情况正常。

债券代码：250523.SH

债券简称	23万盛02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本期债券无增信措施。 2.偿债计划：本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。 3.其他偿债保障措施：为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和偿债资金专户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺进行执行

债券代码：194320.SH

债券简称	22 万盛 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本次公司债券到期一次还本付息。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的次一交易日。 3.其他偿债保障措施：设立专门的偿付工作小组，制定并严格执行资金管理计划，聘请受托管理人，制定《债券持有人会议规则》，严格履行信息披露义务。发行人将充分、有效地维护债券持有人利益，严格按照计划完成偿债安排，保证债券本息按时足额兑付。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：127778.SH、 1880049.IB

债券简称	PR 万盛 01、 18 万盛经开债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保：由重庆三峡融资担保集团股份有限公司承担保证的方式为全额不可撤销连带责任保证担保。在本担保函项下本支债券存续期间和到期时，如发行人不能兑付本支债券利息和 /或本金，担保人应承担担保责任，在 15 个工作日内将兑付资金划入本支债券登记结算机构指定的兑付兑息账户。债券持有人可分别或联合要求担保人承担保证责任。承销商有义务代理债券持有人要求担保人履行保证责任。 2、偿债计划：本期债券发行总额为 5 亿元，为固定利率品种，每年付息一次；同时设置提前偿还条款，从第 3 个计息年度开始偿还本金，即在本期债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别按照本期债券发行总额 20%、20%、20%、 20%和 20%的比例偿还债券本金。偿付本息的时间明确，支付金额固定不变，不确定因素少，有利于偿债计划的提前制定。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：127812.SH、 1880100.IB

债券简称	PR 万盛 02、18 万盛经开债 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保：由重庆三峡融资担保集团股份有限公司承担保证的方式为全额不可撤销连带责任保证担保。在本担保函项下本支债券存续期间和到期时，如发行人不能兑付本支债券利息和 /或本金，担保人应承担担保责任，在 15 个工作日内将兑付资金划入本支债券登记结算机构指定的兑付兑

	息账户。债券持有人可分别或联合要求担保人承担保证责任。承销商有义务代理债券持有人要求担保人履行保证责任。 2、偿债计划：本期债券发行总额为 10 亿元，为固定利率品种，每年付息一次；同时设置提前偿还条款，从第 3 个计息年度开始偿还本金，即在本期债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别按照本期债券发行总额 20%、20%、20%、 20%和 20%的比例偿还债券本金。偿付本息的时间明确，支付金额固定不变，不确定因素少，有利于偿债计划的提前制定。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：152936.SH、 2180256.IB

债券简称	21 万经开、 21 万盛养老债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本期债券采用提前偿还本金方式，于本期债券存续期第 3、4、5、6、7 年末分别按照债券发行总额的 20%、 20%、 20%、 20%、 20%偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。 3.其他偿债保障措施：发行人为本期债券的偿付制定了详细的偿债计划,并将设立债券偿付工作小组，做好募集资金投放、偿付资金安排、组织协调和信息披露等工作。发行人将充分、有效地维护债券持有人利益，严格按照计划完成偿债安排，保证债券本息按时足额兑付。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：196557.SH

债券简称	G21 万盛 4
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 3.其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作计划，包括开立募集资金和偿债保障金专户、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用、制定《债券持有人会议规则》、严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：251796.SH

债券简称	23 万盛 D1
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于到期本息的兑付，以充分保障投资者的利益。 3.其他偿债保障措施：为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和偿债资金专户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：251177.SH

债券简称	23 万盛 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。 3.其他偿债保障措施：为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和偿债资金专户、组建偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计	按照募集说明书相关承诺执行

划及其他偿债保障措施的执行情况	

债券代码：252956.SH

债券简称	23 万盛 05
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本次债券无担保。 2.偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 3.其他偿债保障措施：设立专门的偿付工作小组，制定并严格执行资金管理计划，聘请受托管理人，制定《债券持有人会议规则》，严格履行信息披露义务。发行人将充分、有效地维护债券持有人利益，严格按照计划完成偿债安排，保证债券本息按时足额兑付。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺执行

债券代码：182850.SH

债券简称	22 万盛 V1
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1.本期债券无增信措施 2.偿债计划：本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 3.其他偿债保障措施：1）不向股东分配利润；2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4）主要责任人不得调离等。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书相关承诺进行执行

七、中介机构情况

（一） 出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	王东兰、齐京茜

（二） 受托管理人/债权代理人

债券代码	184739.SH、 2380074.IB
债券简称	23 万盛 01 、 23 万盛经开 01
名称	华夏银行股份有限公司重庆分行
办公地址	重庆市江北区江北城西大街 27 号附 1 号、附 2 号、附 3 号 2-1、F26-34 层
联系人	何庆琳
联系电话	023-63851626

债券代码	250523.SH
债券简称	23 万盛 02
名称	国投证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦
联系人	魏立、陈一洋、张玲玲
联系电话	0755-81688000

债券代码	127778.SH、 1880049.IB
债券简称	PR 万盛 01 、 18 万盛经开债 01
名称	重庆农村商业银行股份有限公司万盛支行
办公地址	重庆市万盛区万东北路 36 号
联系人	韩丽
联系电话	023-48299507

债券代码	194320.SH
债券简称	22 万盛 01
名称	江海证券有限公司
办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 35 层
联系人	夏阳
联系电话	021-60963732

债券代码	127812.SH、 1880100.IB
债券简称	PR 万盛 02 、 18 万盛经开债 02
名称	重庆农村商业银行股份有限公司万盛支行
办公地址	重庆市万盛区万东北路 36 号
联系人	韩丽
联系电话	023-48299507

债券代码	152936.SH、 2180256.IB
债券简称	21 万经开、 21 万盛养老债
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 层
联系人	刘璐涛
联系电话	027-87263086

债券代码	196557.SH

债券简称	G21 万盛 4
名称	江海证券有限公司
办公地址	上海市浦东新区银城中路 8 号中融碧玉蓝天大厦 35 层
联系人	陈美美
联系电话	021-60963733

债券代码	182850.SH
债券简称	22 万盛 V1
名称	国金证券股份有限公司
办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
联系人	黄金龙
联系电话	021-68826021

债券代码	251796.SH
债券简称	23 万盛 D1
名称	国投证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦
联系人	魏立、陈一洋、张玲玲
联系电话	0755-81688000

债券代码	251177.SH
债券简称	23 万盛 03
名称	国投证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦
联系人	魏立、陈一洋、张玲玲
联系电话	0755-81688000

债券代码	252956.SH
债券简称	23 万盛 05
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	余雯、邓昕
联系电话	021-20639696

债券代码	253594.SH
债券简称	24 万盛 01
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	余雯、邓昕
联系电话	021-20639696

债券代码	253711.SH
债券简称	24 万盛 02
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长

	泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	余雯、邓昕
联系电话	021-20639696

债券代码	254343.SH
债券简称	24 万盛 03
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	余雯、邓昕
联系电话	021-20639696

债券代码	254529.SH
债券简称	24 万盛 04
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	余雯、邓昕
联系电话	021-20639696

（三） 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	184739.SH、 2380074.IB
债券简称	23 万盛 01 、23 万盛经开 01
名称	中诚信国际评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	127778.SH、 1880049.IB、
债券简称	PR 万盛 01 、 18 万盛经开债 01
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

债券代码	127812.SH、 1880100.IB
债券简称	PR 万盛 02 、 18 万盛经开债 02
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

债券代码	2180256.IB、 152936.SH
债券简称	21 万经开、 21 万盛养老债
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

（四） 报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、会计政策变更

公司 2023 年度会计政策变更的内容及对公司财务报表的影响列示如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及影响金额
1	2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），明确单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》规定的初始确认豁免的会计处理，规定该豁免不得适用于会产生金额相同且方向相反的暂时性差异的交易。因此，本集团需要为初始确认租赁和固定资产弃置义务产生的暂时性差异确认一项递延所得税资产和一项递延所得税负债。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行。 对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，本集团按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	详见下表

上述会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日及 2022 年度	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	72,500,253.36	78,753,425.90
递延所得税负债	24,499.26	6,484,353.89
未分配利润	3,291,933,900.24	3,291,933,166.45
少数股东权益	1,275,973,418.28	1,275,767,469.98

所得税费用	117,398,919.26	117,605,601.35
净利润	393,459,086.89	393,252,404.80
其中：归属于母公司股东权益	355,751,667.77	355,750,933.98
归属于少数股东权益	37,707,419.12	37,501,470.82

2、会计估计变更

无

3、重大会计差错更正

无

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

□适用 √不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

□适用 √不适用

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	176,775.81	196,406.69	-10.00	
应收票据	4,798.94	4,300.05	11.60	
应收账款	172,971.37	152,116.47	13.71	
预付款项	52,828.79	53,563.86	-1.37	
其他应收款	361,644.52	417,188.26	-13.31	
存货	3,654,864.44	3,585,926.97	1.92	
其他流动资产	13,162.05	11,482.33	14.63	
其他债权投资	26,887.62	40,016.32	-32.81	主要系基金投资的减少所致
长期应收款	275,421.08	282,958.21	-2.66	
长期股权投资	6,761.49	7,110.83	-4.91	
其他权益工具投资	17,744.11	29,634.91	-40.12	主要系对重庆万盛双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资减少所致
其他非流动金融资产	67.40	667.40	-89.90	主要系权益工具投资减少所致
投资性房地产	159,930.31	138,072.33	15.83	
固定资产	174,802.25	186,173.06	-6.11	
在建工程	852,998.91	692,435.09	23.19	
生产性生物资产	411.05	2,654.02	-84.51	主要系苗木存货出

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
				售所致
使用权资产	2,280.20	2,593.74	-12.09	
无形资产	25,198.79	1,954.49	1,189.27	主要系土地使用权及停车位收益权增加所致
商誉	394.92	394.92	0.00	
长期待摊费用	902.13	1,017.96	-11.38	
递延所得税资产	8,879.65	7,875.34	12.75	
其他非流动资产	144,237.22	144,237.22	0.00	

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	1,767,758,125.63	1,171,490,000.00		66.27
存货	36,548,644,387.08	2,180,662,827.78		5.97
投资性房地产	1,599,303,104.45	449,306,740.71		28.09
固定资产	1,748,022,528.10	259,533,926.45		14.85
无形资产	251,987,895.69	15,409,521.00		6.12
合计	41,915,716,040.95	4,076,403,015.94	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

□适用 √不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

（二） 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

□是 √否

（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

六、负债情况

（一） 有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为183.79亿元和170.31亿元，报告期内有息债务余额同比变动-7.33%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0	35.00	36.00	66.00	137.00	80.44%
银行贷款	0	0.38	5.52	4.26	10.16	5.97%
非银行金融机构贷款	0	0.17	0.26	3.50	3.93	2.31%
其他有息债务	0	4.41	3.32	11.49	19.22	11.29%
合计	0	39.96	45.10	85.25	170.31	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额64.00亿元，企业债券余额25.00亿元，非金融企业债务融资工具余额48.00亿元，且共有36.00亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为252.40亿元和252.89亿元，报告期内有息债务余额同比变动0.20%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0	35.00	37.20	67.20	139.40	55.12%
银行贷款	0	5.03	12.41	37.81	55.25	21.85%
非银行金融机构贷	0	2.45	3.13	7.24	12.82	5.07%

款						
其他有息债务	0	4.41	6.07	34.94	45.42	17.96%
合计	0	46.89	58.81	147.19	252.89	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额64.00亿元，企业债券余额27.40亿元，非金融企业债务融资工具余额48.00亿元，且共有37.20亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额13.41亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为6.30亿元人民币。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

□适用 √不适用

（三） 负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	122,868.53	140,962.00	-12.84	
应付票据	46,141.75	10,966.67	320.75	主要系商业承兑汇票、银行承兑汇票增加所致
应付账款	124,876.31	108,746.66	14.83	
预收款项	705.84	468.26	50.74	主要系预收煤炭货款增加所致
合同负债	111,720.12	127,158.17	-12.14	
应付职工薪酬	898.43	497.22	80.69	主要系职工薪酬增加所致
应交税费	109,293.51	93,947.16	16.34	
其他应付款	459,642.70	384,623.74	19.50	
一年内到期的非流动负债	921,830.95	535,509.68	72.14	主要系一年内到期的长期借款及应付债券增加所致
其他流动负债	246,742.34	143,083.88	72.45	主要系定向融资债增加所致
长期借款	385,124.00	403,895.40	-4.65	
应付债券	787,116.57	1,188,498.29	-33.77	主要系长期限债券余额减少所致
租赁负债	2,271.70	2,485.87	-8.62	
长期应付款	180,067.35	216,573.67	-16.86	
递延收益	4,748.83	7,630.68	-37.77	主要系结转政府补贴所致
递延所得税负债	570.05	648.44	-12.09	

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：58,219.96万元

报告期非经常性损益总额：-1,172.87万元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

□适用 √不适用

（二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
重庆盛荣控股有限公司	是	100.00%	煤炭贸易、工程建造、自来水销售及污水处理收入等	32.45	8.76	68.78	4.12

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

√适用 □不适用

存在重大差异的原因

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金较多，主要由于报告期内欠款方回款，导致 2023 年度经营活动产生的现金流量净额大于净利润。

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

□是 √否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：73,310.00万元

报告期末对外担保的余额：348,510.45万元

报告期对外担保的增减变动情况：275,200.45万元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0万元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%： □是 √否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

□是 √否

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

□发生变更 √未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

□是 √否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

□适用 √不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	178399.SH
债券简称	G21 万盛 1
专项债券类型	绿色公司债券
募集总金额	8
已使用金额	5.38
临时补流金额	2.62
未使用金额	0
绿色项目数量	1
绿色项目名称	万盛经开区人居环境治理项目
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途	√是 □否

一致	
募集资金用途是否变更[2]	□是 √否
变更后用途是否全部用于绿色项目	□是 √否
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	□是 √否
变更公告披露时间	
报告期内闲置资金[3]金额	0
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	万盛经开区人居环境治理项目仍在建设中，尚未完工
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	无
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	万盛经开区人居环境治理项目建设内容由 5 种类型共 18 个子项目组成，募投项目基本情况如下： 1、污水处理厂建设工程：包含 6 个子项目，即平山园区污水处理工程新建 1 座污水处理厂，处理能力 5000m2/d；南桐煤矿废水处理扩容工程扩建污水处理厂 1 座，处理能力为 28800m/d；鱼田堡煤矿污水处理厂扩建工程扩建 1 座污水处理厂，处理能力 18000m2/d；研石台煤矿关闭矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 19200m/d；丛林片区关闭小煤矿矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 14400 m2/d；煤电化园区污水处理工程（管网工程）新建污水收集管网长 3580m。 2、雨污管网建设工程：包含 5 个子项目，即青年镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 10000m；关坝镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 15000m；南桐矿业公司老旧小区污水管网维修改造工程（五至八标），维修整治污水管网 29742m；万盛经开区清溪河一级截污干管工程，新建污水管道总长度约为 3310m；建成区二三级排水管网一期（工程），新建污水管网约 14301m，雨水管网 5535m。 3、水库建设工程：包含 3 个子项目，凉风水库工程，新建 1 座总库容为 85 万 m2 的小二型防洪为主的水库；羊喝坪水库工程，新建 1 座总库容为 59 万 m2 的小二型供水为主的水库；刘家河

[2] 此处仅列示最后一次变更相关信息。债券存续期内，存在多次变更的，发行人应当在其他事项中，逐一说明。

[3] 闲置资金指发行后未投放到项目的资金。

	水库工程，新建 1 座总库容为 226.2 万 m，以工业供水、农业灌溉为主，兼顾打造水体景观的综合性的小一型水库。 4、河道治理工程：包含 3 个子项目，刘家河综合治理工程，河道疏浚总长 8333m，新建护岸总长 5425.2m；洗布河综合治理工程，河道治理总长 9990m，其中新建堤防 7896.95m，清淤疏浚 7710.38m；孝子河金鸡沟支流青年段综合治理工程（一标段），河道清淤长度 2360m，新建堤防工程 1470m。 5、城乡绿色基础设施建设工程即万盛经开区部分城乡基础设施项目，包括七镇两湖一河雨污水管网工程和鱼子岗旅游度假区基础设施工程。七镇两湖一河雨污水管网工程：新建南桐镇污水一级干管 5100m，新建南桐镇、关坝镇、青年镇、丛林镇、石林镇、金桥镇、黑山镇污水管网约 18500m、雨水管网 15400m、5 立方生化池约 50 口、20-100 立方一体化污水处理设施共 7 处、10 立方隔油池 2 座。在青山湖、板辽湖、清溪河新建污水管网 18100m、雨水管网 800m、新建 5-15 立方生化池 58 座，新建 10-70 立方一体化污水处理设施共 13 座，新建污水提升泵站 4 座等。鱼子岗旅游度假区基础设施工程主要是新建道路、车行桥、市政管廊、雨污管网及其他配套设施等。 对照《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）和《绿色产业指导目录》（2019 年版），万盛经开区人居环境治理项目绿色属性如下： 1、污水处理厂建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营 2、雨污管网建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复 3、水库建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）3.资源节约与循环利用-3.1 节水及非常规水源利用-3.1.1 设施建设运营；6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 4、河道治理工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 5、城乡绿色基础设施建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营：6.生态保护和适应气候变化-6.1 自然生态保护及旅游资源保护性开发-6.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.1 生态农业-4.1.10 森林游憩和康养产业；5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复

	综上，募投项目符合绿色认证标准。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求进行披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明）	根据项目的建设内容可知，募投项目的环境效益主要有污水处理量 3261.46 万立方米/年，隔油池、排洪沟清掏 24557 立方米，河道清淤疏浚 18400 米等。 污水处理产生的环境效益测算如下： 1、COD 污染物削减量（t/a）：10436.67 2、NH3-N 污染物削减量（t/a）：929.52 3、BODs 削减量（t/a）：5674.94 4、悬浮物削减量（t/a）：6196.77 5、总氮削减量（t/a）：978.44 6、总磷削减量（t/a）：120.67 以上环境效益的实现将进一步改善项目所在地的环境卫生，改善水体水质，使市民真正受益。
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	发行人按照本募集说明书约定的债券募集资金使用的相关制度和要求对债券募集资金进行管理，并通过加强资金使用规划，引入多方的监督管理，达到专款专用
募集资金的存放及执行情况	发行人设立本期债券募集资金专户，并与债券募集资金监管银行签署账户与资金监管协议，资金的使用、调拨接受监管银行的监督，报告期内执行情况良好
发行人聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	联合赤道环境评价有限公司作为本期债券的独立评估机构，出具了《重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2020 年非公开发行绿色公司债券发行前独立评估报告》，评估了万盛开投在募集资金使用与管理、项目评估与筛选信息披露与报告方面的相关工作，认定本次绿色公司债券募集资金能够主要用于绿色产业项目，符合《中国证监会关于支持绿色债券发展的指导意见》、《绿色债券评估认证行为指引(暂行)》、上海证券交易所《关于开展绿色公司债券试点的通知》、《绿色债券支持项目目录》(2015 年版)及《绿色产业指导目录》(2019 年版)的相关要求
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	无
其他事项	无

注：本节应当参照绿色债券标准委员会《绿色债券存续期信息披露指南》的要求进行披露。

债券代码	178589.SH
债券简称	G21 万盛 3
专项债券类型	2
募集总金额	2
已使用金额	1.99
临时补流金额	0
未使用金额	0
绿色项目数量	1
绿色项目名称	万盛经开区人居环境治理项目
募集资金使用是否与承	√是 □否

诺用途或最新披露用途一致	
募集资金用途是否变更[4]	□是 √否
变更后用途是否全部用于绿色项目	□是 √否
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	□是 √否
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金[5]金额	0
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	万盛经开区人居环境治理项目仍在建设中，尚未完工
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	无
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	万盛经开区人居环境治理项目建设内容由 5 种类型共 18 个子项目组成，募投项目基本情况如下： 1、污水处理厂建设工程：包含 6 个子项目，即平山园区污水处理工程新建 1 座污水处理厂，处理能力 5000m2/d；南桐煤矿废水处理扩容工程扩建污水处理厂 1 座，处理能力为 28800m/d；鱼田堡煤矿污水处理厂扩建工程扩建 1 座污水处理厂，处理能力 18000m2/d；研石台煤矿关闭矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 19200m/d；丛林片区关闭小煤矿矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 14400 m2/d；煤电化园区污水处理工程（管网工程）新建污水收集管网长 3580m。 2、雨污管网建设工程：包含 5 个子项目，即青年镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 10000m；关坝镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 15000m；南桐矿业公司老旧小区污水管网维修改造工程（五至八标），维修整治污水管网 29742m；万盛经开区清溪河一级截污干管工程，新建污水管道总长度约为 3310m；建成区二三级排水管网一期（工程），新建污水管网约 14301m，雨水管网 5535m。 3、水库建设工程：包含 3 个子项目，凉风水库工程，新建 1 座总库容为 85 万 m2 的小二型防洪为主的水库；羊喝坪水库工程

[4] 此处仅列示最后一次变更相关信息。债券存续期内，存在多次变更的，发行人应当在其他事项中，逐一说明。

[5] 闲置资金指发行后未投放到项目的资金。

	，新建 1 座总库容为 59 万 m2 的小二型供水为主的水库；刘家河水库工程，新建 1 座总库容为 226.2 万 m，以工业供水、农业灌溉为主，兼顾打造水体景观的综合性的小一型水库。 4、河道治理工程：包含 3 个子项目，刘家河综合治理工程，河道疏浚总长 8333m，新建护岸总长 5425.2m；洗布河综合治理工程，河道治理总长 9990m，其中新建堤防 7896.95m，清淤疏浚 7710.38m；孝子河金鸡沟支流青年段综合治理工程（一标段），河道清淤长度 2360m，新建堤防工程 1470m。 5、城乡绿色基础设施建设工程即万盛经开区部分城乡基础设施项目，包括七镇两湖一河雨污水管网工程和鱼子岗旅游度假区基础设施工程。七镇两湖一河雨污水管网工程：新建南桐镇污水一级干管 5100m，新建南桐镇、关坝镇、青年镇、丛林镇、石林镇、金桥镇、黑山镇污水管网约 18500m、雨水管网 15400m、5 立方生化池约 50 口、20-100 立方一体化污水处理设施共 7 处、10 立方隔油池 2 座。在青山湖、板辽湖、清溪河新建污水管网 18100m、雨水管网 800m、新建 5-15 立方生化池 58 座，新建 10-70 立方一体化污水处理设施共 13 座，新建污水提升泵站 4 座等。鱼子岗旅游度假区基础设施工程主要是新建道路、车行桥、市政管廊、雨污管网及其他配套设施等。 对照《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）和《绿色产业指导目录》（2019 年版），万盛经开区人居环境治理项目绿色属性如下： 1、污水处理厂建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营 2、雨污管网建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复 3、水库建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）3.资源节约与循环利用-3.1 节水及非常规水源利用-3.1.1 设施建设运营；6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 4、河道治理工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 5、城乡绿色基础设施建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营：6.生态保护和适应气候变化-6.1 自然生态保护及旅游资源保护性开发-6.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.1 生态农业-4.1.10 森林游憩和康养产业；5 基础设施绿色升级-5.3

	环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复 综上，募投项目符合绿色认证标准。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求进行披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明）	根据项目的建设内容可知，募投项目的环境效益主要有污水处理量 3261.46 万立方米/年，隔油池、排洪沟清掏 24557 立方米，河道清淤疏浚 18400 米等。 污水处理产生的环境效益测算如下： 1、COD 污染物削减量（t/a）：10436.67 2、NH3-N 污染物削减量（t/a）：929.52 3、BODs 削减量（t/a）：5674.94 4、悬浮物削减量（t/a）：6196.77 5、总氮削减量（t/a）：978.44 6、总磷削减量（t/a）：120.67 以上环境效益的实现将进一步改善项目所在地的环境卫生，改善水体水质，使市民真正受益。
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	发行人按照本募集说明书约定的债券募集资金使用的相关制度和要求对债券募集资金进行管理，并通过加强资金使用规划，引入多方的监督管理，达到专款专用
募集资金的存放及执行情况	发行人设立本期债券募集资金专户，并与债券募集资金监管银行签署账户与资金监管协议，资金的使用、调拨接受监管银行的监督，报告期内执行情况良好
发行人聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	联合赤道环境评价有限公司作为本期债券的独立评估机构，出具了《重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2020 年非公开发行绿色公司债券发行前独立评估报告》，评估了万盛开投在募集资金使用与管理、项目评估与筛选信息披露与报告方面的相关工作，认定本次绿色公司债券募集资金能够主要用于绿色产业项目，符合《中国证监会关于支持绿色债券发展的指导意见》、《绿色债券评估认证行为指引(暂行)》、上海证券交易所《关于开展绿色公司债券试点的通知》、《绿色债券支持项目目录》(2015 年版)及《绿色产业指导目录》(2019 年版)的相关要求
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	无
其他事项	无

注：本节应当参照绿色债券标准委员会《绿色债券存续期信息披露指南》的要求进行披露。

债券代码	196557.SH
债券简称	G21 万盛 4
专项债券类型	绿色公司债券
募集总金额	8
已使用金额	7.92
临时补流金额	0
未使用金额	0
绿色项目数量	1
绿色项目名称	万盛经开区人居环境治理项目

募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	√是 □否
募集资金用途是否变更[6]	□是 √否
变更后用途是否全部用于绿色项目	□是 √否
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	□是 √否
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金[7]金额	0
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	万盛经开区人居环境治理项目仍在建设中，尚未完工
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	无
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	万盛经开区人居环境治理项目建设内容由 5 种类型共 18 个子项目组成，募投项目基本情况如下： 1、污水处理厂建设工程：包含 6 个子项目，即平山园区污水处理工程新建 1 座污水处理厂，处理能力 5000m2/d；南桐煤矿废水处理扩容工程扩建污水处理厂 1 座，处理能力为 28800m/d；鱼田堡煤矿污水处理厂扩建工程扩建 1 座污水处理厂，处理能力 18000m2/d；研石台煤矿关闭矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 19200m/d；丛林片区关闭小煤矿矿井废水处理工程新建关闭矿井废水处理站 1 座，处理能力 14400 m2/d；煤电化园区污水处理工程（管网工程）新建污水收集管网长 3580m。 2、雨污管网建设工程：包含 5 个子项目，即青年镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 10000m；关坝镇雨污水管网改造工程，新建雨污水管网约 15000m；南桐矿业公司老旧小区污水管网维修改造工程（五至八标），维修整治污水管网 29742m；万盛经开区清溪河一级截污干管工程，新建污水管道总长度约为 3310m；建成区二三级排水管网一期（工程），新建污水管网约 14301m，雨水管网 5535m。 3、水库建设工程：包含 3 个子项目，凉风水库工程，新建 1

[6] 此处仅列示最后一次变更相关信息。债券存续期内，存在多次变更的，发行人应当在其他事项中，逐一说明。

[7] 闲置资金指发行后未投放到项目的资金。

	座总库容为 85 万 m2 的小二型防洪为主的水库；羊喝坪水库工程，新建 1 座总库容为 59 万 m2 的小二型供水为主的水库；刘家河水库工程，新建 1 座总库容为 226.2 万 m，以工业供水、农业灌溉为主，兼顾打造水体景观的综合性的小一型水库。 4、河道治理工程：包含 3 个子项目，刘家河综合治理工程，河道疏浚总长 8333m，新建护岸总长 5425.2m；洗布河综合治理工程，河道治理总长 9990m，其中新建堤防 7896.95m，清淤疏浚 7710.38m；孝子河金鸡沟支流青年段综合治理工程（一标段），河道清淤长度 2360m，新建堤防工程 1470m。 5、城乡绿色基础设施建设工程即万盛经开区部分城乡基础设施项目，包括七镇两湖一河雨污水管网工程和鱼子岗旅游度假区基础设施工程。七镇两湖一河雨污水管网工程：新建南桐镇污水一级干管 5100m，新建南桐镇、关坝镇、青年镇、丛林镇、石林镇、金桥镇、黑山镇污水管网约 18500m、雨水管网 15400m、5 立方生化池约 50 口、20-100 立方一体化污水处理设施共 7 处、10 立方隔油池 2 座。在青山湖、板辽湖、清溪河新建污水管网 18100m、雨水管网 800m、新建 5-15 立方生化池 58 座，新建 10-70 立方一体化污水处理设施共 13 座，新建污水提升泵站 4 座等。鱼子岗旅游度假区基础设施工程主要是新建道路、车行桥、市政管廊、雨污管网及其他配套设施等。 对照《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）和《绿色产业指导目录》（2019 年版），万盛经开区人居环境治理项目绿色属性如下： 1、污水处理厂建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.1 污水处理、再生利用及污泥处理处置设施建设运营 2、雨污管网建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复 3、水库建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）3.资源节约与循环利用-3.1 节水及非常规水源利用-3.1.1 设施建设运营；6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 4、河道治理工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）6.生态保护和适应气候变化-6.4 灾害应急防控-6.4.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.3 生态修复-4.3.9 水生态系统旱涝灾害防控及应对 5、城乡绿色基础设施建设工程 符合《绿色债券支持项目目录》（2015 年版）2.污染防治-2.1 污染防治-2.1.1 设施建设运营：6.生态保护和适应气候变化-6.1 自然生态保护及旅游资源保护性开发-6.1.1 设施建设运营 符合《绿色产业指导目录》（2019 年版）4 生态环境产业-4.1 生

	态农业-4.1.10 森林游憩和康养产业；5 基础设施绿色升级-5.3 环境基础设施-5.3.4 城镇污水收集系统排查改造建设修复 综上，募投项目符合绿色认证标准。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求进行披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明）	根据项目的建设内容可知，募投项目的环境效益主要有污水处理量 3261.46 万立方米/年，隔油池、排洪沟清掏 24557 立方米，河道清淤疏浚 18400 米等。 污水处理产生的环境效益测算如下： 1、COD 污染物削减量（t/a）：10436.67 2、NH3-N 污染物削减量（t/a）：929.52 3、BODs 削减量（t/a）：5674.94 4、悬浮物削减量（t/a）：6196.77 5、总氮削减量（t/a）：978.44 6、总磷削减量（t/a）：120.67 以上环境效益的实现将进一步改善项目所在地的环境卫生，改善水体水质，使市民真正受益。
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	发行人按照本募集说明书约定的债券募集资金使用的相关制度和要求对债券募集资金进行管理，并通过加强资金使用规划，引入多方的监督管理，达到专款专用
募集资金的存放及执行情况	发行人设立本期债券募集资金专户，并与债券募集资金监管银行签署账户与资金监管协议，资金的使用、调拨接受监管银行的监督，报告期内执行情况良好
发行人聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	联合赤道环境评价有限公司作为本期债券的独立评估机构，出具了《重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2020 年非公开发行绿色公司债券发行前独立评估报告》，评估了万盛开投在募集资金使用与管理、项目评估与筛选信息披露与报告方面的相关工作，认定本次绿色公司债券募集资金能够主要用于绿色产业项目，符合《中国证监会关于支持绿色债券发展的指导意见》、《绿色债券评估认证行为指引(暂行)》、上海证券交易所《关于开展绿色公司债券试点的通知》、《绿色债券支持项目目录》(2015 年版)及《绿色产业指导目录》(2019 年版)的相关要求
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	无
其他事项	无

注：本节应当参照绿色债券标准委员会《绿色债券存续期信息披露指南》的要求进行披露。

四、发行人为可续期公司债券发行人

□适用 √不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

□适用 √不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元　币种：人民币

债券代码	182850.SH
债券简称	22 万盛 V1
债券余额	7.00
乡村振兴项目进展情况	截至报告期末，乡村振兴项目均已完工。
乡村振兴项目产生的扶贫效益	乡村振兴项目主要为万盛经开东南片区给水工程项目、关坝镇污水处理厂、万盛经开区板辽水库扩建工程项目和三河水环境治理项目，项目产生的扶贫效益主要为改善脱贫地区基础设施条件、改善乡镇水环境及发展脱贫地区乡村特色产业。
其他事项	无

七、发行人为一带一路债券发行人

□适用 √不适用

八、科技创新债或者双创债

□适用 √不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

□适用 √不适用

十、纾困公司债券

□适用 √不适用

十一、 中小微企业支持债券

□适用 √不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

1、22 万盛 D1，194828.SH

发行人于 2022 年 6 月 29 日发行重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)，发行规模 5.00 亿，募集资金在扣除发行费用后全部用于偿还 21 万盛 D1 本金。22 万盛 D1 已于 2023 年 6 月 29 日到期。

2、22 万盛 D2，194995.SH

发行人于 2022 年 7 月 29 日发行重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第二期)，发行规模 5.00 亿，募集资金在扣除发行费用后全部用于偿还 21 万盛 D1 本金。22 万盛 D2 已于 2023 年 7 月 29 日到期。

3、21 万经开/21 万盛养老债，152936.SH/ 2180256.IB

发行人于 2021 年 7 月 6 日发行 2021 年重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司养老产业专项债券，发行规模 9.00 亿，募集资金 6.00 亿元用于重庆市万盛经开区鱼子岗综合养老服务中心建设项目，3.00 亿元用于补充公司营运资金。21 万经开/21 万盛养老债目前处于存续状态，付息情况正常，募集资金已全部使用，募集资金用途符合募集说明书约定。

4、23 万盛 D1，251796.SH

发行人于 2023 年 7 月 24 日发行重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期），发行规模 10.00 亿，本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后全部用于置换发行人因偿还“22 万盛 D1”本金所占用的资金，以及偿还到期债券“22 万盛 D2”的本金。23 万盛 D1 目前处于存续状态，募集资金已全部使用，募集资金用途符合募集说明书约定。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

一、PR 万盛 01/18 万盛经开债 01、PR 万盛 02/18 万盛经开债 02
PR 万盛 01/18 万盛经开债 01 募集资金规模为 5 亿元，募集说明书约定的用途如下：3 亿元用于万盛三湖旅游休闲度假区建设项目，2 亿元用于补充公司营运资金。
PR 万盛 02/18 万盛经开债 02 募集资金规模为 10 亿元，募集说明书约定的用途如下：6 亿元用于万盛三湖旅游休闲度假区建设项目，4 亿元用于补充公司营运资金。
截至 2023 年末，万盛三湖旅游休闲度假区建设项目已建设完毕，项目净收益未出现重大不利变化。2023 年度，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。
二、21 万经开、21 万盛养老债
21 万经开、21 万盛养老债募集资金规模为 9 亿元，募集说明书约定的用途如下：6 亿元用于重庆市万盛经开区鱼子岗综合养老服务中心建设项目，3 亿元用于补充公司营运资金。
截止报告期末，鱼子岗综合养老服务中心建设项目已建设完毕，项目净收益未出现重大不利变化。报告期内，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。
三、23 万盛 01、23 万盛经开 01
23 万盛 01、23 万盛经开 01 债券募集资金总额为 10.00 亿元，募集说明书约定的用途如下：9.00 亿元用于万盛经开区工业园区标准化厂房建设项目，1.00 亿元拟用于补充公司营运资金。
截止报告期末，万盛经开区工业园区标准化厂房建设项目工期目前按照计划进展，截至报告期末工期进度约在 70%，项目净收益未出现重大不利变化。报告期内，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，http://www.sse.com.cn/；中债信息网：https://www.chinabond.com.cn/、货币网：http://www.chinamoney.com.cn/。

（以下无正文）

（以下无正文，为重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司 2023 年公司债券年报盖章页）

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

2024 年 4 月30 日

财务报表

附件一：　发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,767,758,125.63	1,964,066,886.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,989,375.00	43,000,460.50
应收账款	1,729,713,749.19	1,521,164,680.75
应收款项融资		
预付款项	528,287,898.13	535,638,631.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,616,445,160.20	4,171,882,564.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	36,548,644,387.08	35,859,269,707.12
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	131,620,498.88	114,823,309.76
流动资产合计	44,370,459,194.11	44,209,846,239.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资	268,876,236.17	400,163,194.22
持有至到期投资		
长期应收款	2,754,210,835.62	2,829,582,104.77
长期股权投资	67,614,870.47	71,108,288.32
其他权益工具投资	177,441,142.62	296,349,138.93

其他非流动金融资产	674,000.00	6,674,000.00
投资性房地产	1,599,303,104.45	1,380,723,259.08
固定资产	1,748,022,528.10	1,861,730,576.54
在建工程	8,529,989,066.92	6,924,350,918.61
生产性生物资产	4,110,549.93	26,540,241.67
油气资产		
使用权资产	22,801,969.01	25,937,415.53
无形资产	251,987,895.69	19,544,942.24
开发支出		
商誉	3,949,181.16	3,949,181.16
长期待摊费用	9,021,252.93	10,179,586.66
递延所得税资产	88,796,523.42	78,753,425.90
其他非流动资产	1,442,372,203.86	1,442,372,203.86
非流动资产合计	16,969,171,360.35	15,377,958,477.49
资产总计	61,339,630,554.46	59,587,804,717.37
流动负债：		
短期借款	1,228,685,280.00	1,409,620,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	461,417,452.04	109,666,738.20
应付账款	1,248,763,144.03	1,087,466,569.83
预收款项	7,058,439.38	4,682,599.22
合同负债	1,117,201,172.76	1,271,581,729.70
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,984,322.68	4,972,205.86
应交税费	1,092,935,147.66	939,471,582.18
其他应付款	4,596,427,014.96	3,846,237,386.97
其中：应付利息		
应付股利		
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	9,218,309,525.31	5,355,096,794.34
其他流动负债	2,467,423,402.59	1,430,838,769.39
流动负债合计	21,447,204,901.41	15,459,634,375.69

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,851,240,000.00	4,038,953,996.40
应付债券	7,871,165,707.05	11,884,982,919.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,716,958.50	24,858,712.32
长期应付款	1,800,673,506.91	2,165,736,732.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	47,488,316.81	76,306,807.63
递延所得税负债	5,700,492.26	6,484,353.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,598,984,981.53	18,197,323,521.59
负债合计	35,046,189,882.94	33,656,957,897.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,321,168,148.94	19,198,028,125.65
减：库存股		
其他综合收益	-45,257,450.10	-66,510,140.37
专项储备	813,954.43	804,211.24
盈余公积	239,794,282.73	230,823,987.14
一般风险准备		
未分配利润	3,495,990,415.71	3,291,933,166.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	25,012,509,351.71	24,655,079,350.11
少数股东权益	1,280,931,319.81	1,275,767,469.98
所有者权益（或股东权益）合计	26,293,440,671.52	25,930,846,820.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	61,339,630,554.46	59,587,804,717.37

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	630,875,728.28	795,990,631.97

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	462,836,149.83	593,121,629.92
应收款项融资		
预付款项	167,628,204.26	156,584,733.28
其他应收款	7,268,652,718.90	5,056,569,543.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,125,450,870.54	24,485,758,758.38
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	22,026.13	22,026.13
流动资产合计	34,655,465,697.94	31,088,047,323.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资	128,392,016.19	244,999,974.24
持有至到期投资		
长期应收款	1,530,880,000.00	1,586,603,055.55
长期股权投资	9,259,077,270.44	9,049,528,670.44
其他权益工具投资	33,104,350.00	232,104,350.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,106,096.10	25,415,024.39
固定资产	36,970,234.50	17,493,730.95
在建工程	249,323,709.05	249,323,709.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,266.52	177,216.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,624,784.05	24,840,850.70
其他非流动资产	566,959,700.00	566,959,700.00
非流动资产合计	11,848,480,426.85	11,997,446,281.92
资产总计	46,503,946,124.79	43,085,493,605.01
流动负债：		
短期借款	330,000,000.00	438,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,102,367.94	100.00
应付账款	88,411,509.40	87,163,907.80
预收款项	58,418,385.21	49,613,040.44
合同负债	236,289,063.43	236,289,063.43
应付职工薪酬	2,290.00	
应交税费	509,378,817.53	455,233,449.94
其他应付款	10,228,952,650.18	5,465,965,498.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,963,515,526.43	4,222,817,166.72
其他流动负债	1,405,965,384.23	1,404,463,671.90
流动负债合计	20,878,035,994.35	12,359,545,898.75
非流动负债：		
长期借款	380,525,000.00	1,184,029,996.40
应付债券	6,558,582,016.97	11,019,308,298.64
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	679,837,724.21	784,594,668.10
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,618,944,741.18	12,987,932,963.14
负债合计	28,496,980,735.53	25,347,478,861.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,305,354,382.51	14,147,359,382.51
减：库存股		
其他综合收益	-1,757,450.10	-23,010,140.37
专项储备		
盈余公积	239,794,282.73	230,823,987.14
未分配利润	1,463,574,174.12	1,382,841,513.84

所有者权益（或股东权益）合计	18,006,965,389.26	17,738,014,743.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,503,946,124.79	43,085,493,605.01

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	8,601,428,483.82	6,459,885,187.96
其中：营业收入	8,601,428,483.82	6,459,885,187.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,107,839,466.32	5,972,290,931.22
其中：营业成本	7,751,122,370.96	5,637,177,498.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,545,336.21	32,949,134.29
销售费用	164,721,499.82	194,553,779.81
管理费用	103,795,179.25	82,746,554.26
研发费用		
财务费用	56,655,080.08	24,863,964.57
其中：利息费用	69,650,256.62	56,842,683.53
利息收入	15,242,937.82	39,063,210.44
加：其他收益	169,676,048.33	69,641,653.68
投资收益（损失以“－”号填列）	2,101,716.14	4,901,575.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-193,417.85	-3,006,707.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,336,711.02	-43,717,129.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	47,388.95	-2,194,002.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	596,077,459.90	516,226,354.07
加：营业外收入	557,206.70	1,614,631.04
减：营业外支出	14,435,045.42	6,982,978.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	582,199,621.18	510,858,006.15
减：所得税费用	117,927,919.72	117,605,601.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	464,271,701.46	393,252,404.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	464,271,701.46	393,252,404.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	292,266,590.21	355,750,933.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	172,005,111.25	37,501,470.82
六、其他综合收益的税后净额	21,252,690.27	-6,227,537.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,252,690.27	-6,227,537.02
1．不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2．将重分类进损益的其他综合收益	21,252,690.27	-6,227,537.02
（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	21,252,690.27	-6,227,537.02
（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		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	485,524,391.73	387,024,867.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	313,519,280.48	349,523,396.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额	172,005,111.25	37,501,470.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	616,746,732.41	633,884,566.39
减：营业成本	466,311,275.60	482,795,805.80
税金及附加	171,967.36	1,048,367.60
销售费用		
管理费用	22,592,265.15	24,633,361.85
研发费用		
财务费用	143,653.04	6,197,064.20
其中：利息费用		
利息收入		58.36
加：其他收益	26,756.00	21,692.00
投资收益（损失以“－”号填列）	536,653.91	7,414,283.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资		

产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,472,653.76	-15,787,240.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,388.95	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	120,630,716.36	110,858,701.65
加：营业外收入	2,027.19	44,986.18
减：营业外支出	755,023.04	3,794,806.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,877,720.51	107,108,881.39
减：所得税费用	30,174,764.64	26,864,025.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,702,955.87	80,244,856.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	89,702,955.87	80,244,856.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	21,252,690.27	-2,682,687.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	21,252,690.27	-2,682,687.58
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	21,252,690.27	-2,682,687.58
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	110,955,646.14	77,562,168.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	9,516,127,099.49	6,053,419,021.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,194,426.60	20,447,869.22
收到其他与经营活动有关的现金	4,005,603,237.06	2,200,752,750.64
经营活动现金流入小计	13,532,924,763.15	8,274,619,641.17
购买商品、接受劳务支付的现金	8,710,131,650.25	5,549,876,838.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	130,195,007.60	142,767,677.59
支付的各项税费	172,316,426.98	193,773,663.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,081,608,945.27	654,760,547.35
经营活动现金流出小计	10,094,252,030.10	6,541,178,727.02
经营活动产生的现金流量净	3,438,672,733.05	1,733,440,914.15

额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	166,160,532.32	20,043,030.00
取得投资收益收到的现金	3,163,036.48	6,181,892.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,353.23	8,257,880.00
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	139,900,000.00	105,773,945.22
投资活动现金流入小计	309,323,922.03	140,256,747.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,615,123,501.95	583,286,456.11
投资支付的现金	138,800,000.00	104,724,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	538,540,000.00	430,117,244.00
投资活动现金流出小计	3,292,463,501.95	1,118,127,700.11
投资活动产生的现金流量净额	-2,983,139,579.92	-977,870,952.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	159,550,000.00	246,019,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	159,550,000.00	
取得借款收到的现金	7,481,900,702.43	8,660,211,996.40
收到其他与筹资活动有关的现金	634,004,273.00	684,464,738.02
筹资活动现金流入小计	8,275,454,975.43	9,590,695,734.42
偿还债务支付的现金	6,744,407,279.80	6,917,258,099.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,683,715,066.10	1,611,437,407.06
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	981,768,845.70	1,126,288,191.38
筹资活动现金流出小计	9,409,891,191.60	9,654,983,698.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,134,436,216.17	-64,287,963.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,754,302.65	146,626.17
五、现金及现金等价物净增加额	-676,148,760.39	691,428,624.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,272,416,886.02	580,988,261.70
六、期末现金及现金等价物余额	596,268,125.63	1,272,416,886.02

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	775,711,792.00	395,938,243.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,542,866,879.79	3,335,122,070.92
经营活动现金流入小计	4,318,578,671.79	3,731,060,314.41
购买商品、接受劳务支付的现金	679,465,572.64	397,804,199.70
支付给职工及为职工支付的现金	10,864,747.46	8,331,323.13
支付的各项税费	20,233,148.83	55,967,503.58
支付其他与经营活动有关的现金	779,493,055.13	987,317,806.50
经营活动现金流出小计	1,490,056,524.06	1,449,420,832.91
经营活动产生的现金流量净额	2,828,522,147.73	2,281,639,481.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	145,481,532.32	20,043,030.00
取得投资收益收到的现金		2,430,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,800.00	
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	89,900,000.00	
投资活动现金流入小计	235,402,332.32	22,473,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	860,715.00	253,429,907.64
投资支付的现金	295,000,000.00	339,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	262,900,000.00	292,500,000.00
投资活动现金流出小计	558,760,715.00	884,929,907.64
投资活动产生的现金流量净额	-323,358,382.68	-862,456,877.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,594,800,000.00	5,283,759,996.40
收到其他与筹资活动有关的现金	138,000,000.00	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,732,800,000.00	5,553,759,996.40
偿还债务支付的现金	5,122,799,559.80	5,314,869,099.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,236,249,027.40	1,291,084,428.49
支付其他与筹资活动有关的现金	219,784,384.19	50,810,740.02
筹资活动现金流出小计	6,578,832,971.39	6,656,764,268.28

筹资活动产生的现金流量净额	-2,846,032,971.39	-1,103,004,271.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,754,302.65	146,626.17
五、现金及现金等价物净增加额	-338,114,903.69	316,324,958.15
加：期初现金及现金等价物余额	409,490,631.97	93,165,673.82
六、期末现金及现金等价物余额	71,375,728.28	409,490,631.97

公司负责人：霍之虎 主管会计工作负责人：袁悦 会计机构负责人：罗德兵

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

审计报告

亚会审字（2024）第 01110304 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十三日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京24JHT7CNHF

目　录

项　　目	起始页码
审计报告	1-3
财务报表	
合并资产负债表	4-5
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并股东权益变动表	8-9
资产负债表	10-11
利润表	12
现金流量表	13
股东权益变动表	14-15
财务报表附注	16-96

地址：北京市丰台区丽泽路 16 号
院 3 号楼 20 层 2001 邮编:100073
电话/传真 ： 010-88312386

审 计 报 告

亚会审字（2024）第 01110304 号

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开投集团公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的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，我们独立于开投集团公司，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

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

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

治理层负责监督开投集团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，就可能导致对开投集团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开投集团公司不能持续经营。

（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）就开投集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

[本页无正文，为重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二四年四月二十三日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金	八、（一）	1,767,758,125.63	1,964,066,886.02
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、（二）	47,989,375.00	43,000,460.50
应收账款	八、（三）	1,729,713,749.19	1,521,164,680.75
应收款项融资			
预付款项	八、（四）	528,287,898.13	535,638,631.73
△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、（五）	3,616,445,160.20	4,171,882,564.00
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	八、（六）	36,548,644,387.08	35,859,269,707.12
其中：原材料		129,474,253.78	
库存商品(产成品)		336,026,068.90	560,808,243.50
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	八、（七）	131,620,498.88	114,823,309.76
流动资产合计		44,370,459,194.11	44,209,846,239.88
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	八、（八）	268,876,236.17	400,163,194.22
长期应收款	八、（九）	2,754,210,835.62	2,829,582,104.77
长期股权投资	八、（十）	67,614,870.47	71,108,288.32
其他权益工具投资	八、（十一）	177,441,142.62	296,349,138.93
其他非流动金融资产	八、（十二）	674,000.00	6,674,000.00
投资性房地产	八、（十三）	1,599,303,104.45	1,380,723,259.08
固定资产	八、（十四）	1,748,022,528.10	1,861,730,576.54
其中：固定资产原价		2,167,039,935.98	2,209,926,961.77
累计折旧		419,017,407.88	348,196,385.23
固定资产减值准备			
在建工程	八、（十五）	8,529,989,066.92	6,924,350,918.61
生产性生物资产		4,110,549.93	26,540,241.67
油气资产			
使用权资产	八、（十六）	22,801,969.01	25,937,415.53
无形资产	八、（十七）	251,987,895.69	19,544,942.24
开发支出			
商誉	八、（十八）	3,949,181.16	3,949,181.16
长期待摊费用	八、（十九）	9,021,252.93	10,179,586.66
递延所得税资产	八、（二十）	88,796,523.42	78,753,425.90
其他非流动资产	八、（二十一）	1,442,372,203.86	1,442,372,203.86
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		16,969,171,360.35	15,377,958,477.49
资 产 总 计		61,339,630,554.46	59,587,804,717.37

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

合并资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：		——	——
短期借款	八、（二十二）	1,228,685,280.00	1,409,620,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、（二十三）	461,417,452.04	109,666,738.20
应付账款	八、（二十四）	1,248,763,144.03	1,087,466,569.83
预收款项	八、（二十五）	7,058,439.38	4,682,599.22
合同负债	八、（二十六）	1,117,201,172.76	1,271,581,729.70
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（二十七）	8,984,322.68	4,972,205.86
其中：应付工资		8,984,322.68	4,972,205.86
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（二十八）	1,092,935,147.66	939,471,582.18
其中：应交税金		1,092,935,147.66	939,471,582.18
其他应付款	八、（二十九）	4,596,427,014.96	3,846,237,386.97
其中：应付股利			
△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、（三十）	9,218,309,525.31	5,355,096,794.34
其他流动负债	八、（三十一）	2,467,423,402.59	1,430,838,769.39
流动负债合计		21,447,204,901.41	15,459,634,375.69
非流动负债：		——	——
△保险合同准备金			
长期借款	八、（三十二）	3,851,240,000.00	4,038,953,996.40
应付债券	八、（三十三）	7,871,165,707.05	11,884,982,919.26
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、（三十四）	22,716,958.50	24,858,712.32
长期应付款	八、（三十五）	1,800,673,506.91	2,165,736,732.09
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、（三十六）	47,488,316.81	76,306,807.63
递延所得税负债	八、（二十）	5,700,492.26	6,484,353.89
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		13,598,984,981.53	18,197,323,521.59
负 债 合 计		35,046,189,882.94	33,656,957,897.28
所有者权益（或股东权益）：		——	——
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国家资本			
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	八、（三十七）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（三十八）	19,321,168,148.94	19,198,028,125.65
减：库存股			
其他综合收益		-45,257,450.10	-66,510,140.37
其中：外币报表折算差额			
专项储备		813,954.43	804,211.24
盈余公积		239,794,282.73	230,823,987.14
其中：法定公积金		239,794,282.73	230,823,987.14
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			
未分配利润	八、（三十九）	3,495,990,415.71	3,291,933,166.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,012,509,351.71	24,655,079,350.11
*少数股东权益		1,280,931,319.81	1,275,767,469.98
所有者权益（或股东权益）合计		26,293,440,671.52	25,930,846,820.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,339,630,554.46	59,587,804,717.37

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、（四十）	8,601,428,483.82	6,459,885,187.96
其中：营业收入		8,601,428,483.82	6,459,885,187.96
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八、（四十）	8,107,839,466.32	5,972,290,931.22
其中：营业成本		7,751,122,370.96	5,637,177,498.29
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		31,545,336.21	32,949,134.29
销售费用		164,721,499.82	194,553,779.81
管理费用		103,795,179.25	82,746,554.26
研发费用			
财务费用	八、（四十一）	56,655,080.08	24,863,964.57
其中：利息费用		69,650,256.62	56,842,683.53
利息收入		15,242,937.82	39,063,210.44
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			6,120,128.31
其他			
加：其他收益	八、（四十二）	169,676,048.33	69,641,653.68
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（四十三）	2,101,716.14	4,901,575.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-193,417.85	-3,006,707.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（四十四）	-69,336,711.02	-43,717,129.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（四十五）	47,388.95	-2,194,002.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		596,077,459.90	516,226,354.07
加：营业外收入	八、（四十六）	557,206.70	1,614,631.04
减：营业外支出	八、（四十七）	14,435,045.42	6,982,978.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		582,199,621.18	510,858,006.15
减：所得税费用	八、（四十八）	117,927,919.72	117,605,601.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	八、（四十九）	464,271,701.46	393,252,404.80
（一）按所有权归属分类		——	——
归属于母公司所有者的净利润		292,266,590.21	355,750,933.98
*少数股东损益		172,005,111.25	37,501,470.82
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		464,271,701.46	393,252,404.80
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		21,252,690.27	-6,227,537.02
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,252,690.27	-6,227,537.02
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		21,252,690.27	-6,227,537.02
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		21,252,690.27	-6,227,537.02
☆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			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		485,524,391.73	387,024,867.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		313,519,280.48	349,523,396.96
*归属于少数股东的综合收益总额		172,005,111.25	37,501,470.82
八、每股收益		——	——
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	本年金额	上年金额
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		9,516,127,099.49	6,053,419,021.31
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,194,426.60	20,447,869.22
收到其他与经营活动有关的现金		4,005,603,237.06	2,200,752,750.64
经营活动现金流入小计		13,532,924,763.15	8,274,619,641.17
购买商品、接受劳务支付的现金		8,710,131,650.25	5,549,876,838.79
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		130,195,007.60	142,767,677.59
支付的各项税费		172,316,426.98	193,773,663.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,081,608,945.27	654,760,547.35
经营活动现金流出小计		10,094,252,030.10	6,541,178,727.02
经营活动产生的现金流量净额	八、（五十）	3,438,672,733.05	1,733,440,914.15
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		166,160,532.32	20,043,030.00
取得投资收益收到的现金		3,163,036.48	6,181,892.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,353.23	8,257,880.00
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		139,900,000.00	105,773,945.22
投资活动现金流入小计		309,323,922.03	140,256,747.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,615,123,501.95	583,286,456.11
投资支付的现金		138,800,000.00	104,724,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		538,540,000.00	430,117,244.00
投资活动现金流出小计		3,292,463,501.95	1,118,127,700.11
投资活动产生的现金流量净额		-2,983,139,579.92	-977,870,952.21
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		159,550,000.00	246,019,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		159,550,000.00	
取得借款收到的现金		7,481,900,702.43	8,660,211,996.40
收到其他与筹资活动有关的现金		634,004,273.00	684,464,738.02
筹资活动现金流入小计		8,275,454,975.43	9,590,695,734.42
偿还债务支付的现金		6,744,407,279.80	6,917,258,099.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,683,715,066.10	1,611,437,407.06
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		981,768,845.70	1,126,288,191.38
筹资活动现金流出小计		9,409,891,191.60	9,654,983,698.21
筹资活动产生的现金流量净额		-1,134,436,216.17	-64,287,963.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,754,302.65	146,626.17
五、现金及现金等价物净增加额		-676,148,760.39	691,428,624.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,272,416,886.02	580,988,261.70
六、期末现金及现金等价物余额		596,268,125.63	1,272,416,886.02

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				19,198,028,125.65		-66,510,140.37	804,211.24	230,823,987.14		3,291,933,166.45	24,655,079,350.11	1,275,767,469.98	25,930,846,820.09
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他														
二、本年年初余额	2,000,000,000.00				19,198,028,125.65		-66,510,140.37	804,211.24	230,823,987.14		3,291,933,166.45	24,655,079,350.11	1,275,767,469.98	25,930,846,820.09
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列					123,140,023.29		21,252,690.27	9,743.19	8,970,295.59		204,057,249.26	357,430,001.60	5,163,849.83	362,593,851.43
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	21,252,690.27	—	—	—	292,266,590.21	313,519,280.48	172,005,111.25	485,524,391.73
（二）所有者投入和减少资本					123,140,023.29						1,320,954.64	124,460,977.93	-166,841,261.42	-42,380,283.49
1、所有者投入的普通股		—	—	—	-130,859,976.71	—	—	—	—	—	—	-130,859,976.71	-166,841,261.42	-297,701,238.13
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		—	—	—	254,000,000.00						1,320,954.64	255,320,954.64		255,320,954.64
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				9,743.19				9,743.19		9,743.19
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	9,743.19	—	—	—	9,743.19		9,743.19
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配									8,970,295.59		-89,530,295.59	-80,560,000.00		-80,560,000.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	8,970,295.59	—	-8,970,295.59		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	8,970,295.59	—	-8,970,295.59		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—				
4、其他											-80,560,000.00	-80,560,000.00		-80,560,000.00
（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、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				19,321,168,148.94		-45,257,450.10	813,954.43	239,794,282.73		3,495,990,415.71	25,012,509,351.71	1,280,931,319.81	26,293,440,671.52

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

合并所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				16,348,292,162.40		-60,282,603.35	787,250.88	222,799,505.36		3,005,306,714.25	21,516,903,029.54	1,255,369,935.73	22,772,272,965.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	2,000,000,000.00				16,348,292,162.40		-60,282,603.35	787,250.88	222,799,505.36		3,005,306,714.25	21,516,903,029.54	1,255,369,935.73	22,772,272,965.27
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,849,735,963.25		-6,227,537.02	16,960.36	8,024,481.78		286,626,452.20	3,138,176,320.57	20,397,534.25	3,158,573,854.82
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-6,227,537.02	—	—	—	355,750,933.98	349,523,396.96	37,501,470.82	387,024,867.78
（二）所有者投入和减少资本					2,849,735,963.25							2,849,735,963.25		2,849,735,963.25
1、所有者投入的普通股		—	—	—	1,946,209,312.25	—	—	—	—	—	—	1,946,209,312.25		1,946,209,312.25
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		—	—	—	903,526,651.00							903,526,651.00		903,526,651.00
（三）专项储备提取和使用		—	—	—				16,960.36				16,960.36		16,960.36
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	16,960.36	—	—	—	16,960.36		16,960.36
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
（四）利润分配									8,024,481.78		-69,124,481.78	-61,100,000.00	-17,103,936.57	-78,203,936.57
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	8,024,481.78	—	-8,024,481.78		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	8,024,481.78	—	-8,024,481.78		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
☆2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-61,100,000.00	-61,100,000.00	-17,103,936.57	-78,203,936.57
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、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				19,198,028,125.65		-66,510,140.37	804,211.24	230,823,987.14		3,291,933,166.45	24,655,079,350.11	1,275,767,469.98	25,930,846,820.09

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：		——	——
货币资金		630,875,728.28	795,990,631.97
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	462,836,149.83	593,121,629.92
应收款项融资			
预付款项		167,628,204.26	156,584,733.28
△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	十三、（二）	7,268,652,718.90	5,056,569,543.41
其中：应收股利			
△买入返售金融资产			
存货		26,125,450,870.54	24,485,758,758.38
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
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		22,026.13	22,026.13
流动资产合计		34,655,465,697.94	31,088,047,323.09
非流动资产：		——	——
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		128,392,016.19	244,999,974.24
长期应收款		1,530,880,000.00	1,586,603,055.55
长期股权投资	十三、（三）	9,259,077,270.44	9,049,528,670.44
其他权益工具投资		33,104,350.00	232,104,350.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,106,096.10	25,415,024.39
固定资产		36,970,234.50	17,493,730.95
其中：固定资产原价		46,840,428.22	26,182,819.23
累计折旧		9,870,193.72	8,689,088.28
固定资产减值准备			
在建工程		249,323,709.05	249,323,709.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,266.52	177,216.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,624,784.05	24,840,850.70
其他非流动资产		566,959,700.00	566,959,700.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		11,848,480,426.85	11,997,446,281.92
资 产 总 计		46,503,946,124.79	43,085,493,605.01

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

资产负债表(续)

2023年12月31日

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：		——	——
短期借款		330,000,000.00	438,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		57,102,367.94	100.00
应付账款		88,411,509.40	87,163,907.80
预收款项		58,418,385.21	49,613,040.44
合同负债		236,289,063.43	236,289,063.43
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		2,290.00	
其中：应付工资		2,290.00	
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		509,378,817.53	455,233,449.94
其中：应交税金		509,378,817.53	455,233,449.94
其他应付款		10,228,952,650.18	5,465,965,498.52
其中：应付股利			
△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		7,963,515,526.43	4,222,817,166.72
其他流动负债		1,405,965,384.23	1,404,463,671.90
流动负债合计		20,878,035,994.35	12,359,545,898.75
非流动负债：		——	——
△保险合同准备金			
长期借款		380,525,000.00	1,184,029,996.40
应付债券		6,558,582,016.97	11,019,308,298.64
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		679,837,724.21	784,594,668.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		7,618,944,741.18	12,987,932,963.14
负 债 合 计		28,496,980,735.53	25,347,478,861.89
所有者权益（或股东权益）：		——	——
实收资本（或股本）		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
国家资本			
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		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,305,354,382.51	14,147,359,382.51
减：库存股			
其他综合收益		-1,757,450.10	-23,010,140.37
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		239,794,282.73	230,823,987.14
其中：法定公积金			
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			
未分配利润		1,463,574,174.12	1,382,841,513.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,006,965,389.26	17,738,014,743.12
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		18,006,965,389.26	17,738,014,743.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,503,946,124.79	43,085,493,605.01

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	十二、（四）	616,746,732.41	633,884,566.39
其中：营业收入		616,746,732.41	633,884,566.39
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		489,219,161.15	514,674,599.45
其中：营业成本	十二、（四）	466,311,275.60	482,795,805.80
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		171,967.36	1,048,367.60
销售费用			
管理费用		22,592,265.15	24,633,361.85
研发费用			
财务费用		143,653.04	6,197,064.20
其中：利息费用			
利息收入			58.36
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			6,120,128.31
其他			
加：其他收益		26,756.00	21,692.00
投资收益（损失以“-”号填列）		536,653.91	7,414,283.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,472,653.76	-15,787,240.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,388.95	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		120,630,716.36	110,858,701.65
加：营业外收入		2,027.19	44,986.18
其中：政府补助			
减：营业外支出		755,023.04	3,794,806.44
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		119,877,720.51	107,108,881.39
减：所得税费用		30,174,764.64	26,864,025.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		89,702,955.87	80,244,856.15
（二）按经营持续性分类		——	——
持续经营净利润		89,702,955.87	80,244,856.15
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		21,252,690.27	-2,682,687.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,252,690.27	-2,682,687.58
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		21,252,690.27	-2,682,687.58
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		21,252,690.27	-2,682,687.58
☆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			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		110,955,646.14	77,562,168.57
八、每股收益		——	——
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
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		775,711,792.00	395,938,243.49
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,542,866,879.79	3,335,122,070.92
经营活动现金流入小计		4,318,578,671.79	3,731,060,314.41
购买商品、接受劳务支付的现金		679,465,572.64	397,804,199.70
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		10,864,747.46	8,331,323.13
支付的各项税费		20,233,148.83	55,967,503.58
支付其他与经营活动有关的现金		779,493,055.13	987,317,806.50
经营活动现金流出小计		1,490,056,524.06	1,449,420,832.91
经营活动产生的现金流量净额		2,828,522,147.73	2,281,639,481.50
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		145,481,532.32	20,043,030.00
取得投资收益收到的现金			2,430,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,800.00	
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		89,900,000.00	
投资活动现金流入小计		235,402,332.32	22,473,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		860,715.00	253,429,907.64
投资支付的现金		295,000,000.00	339,000,000.00
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		262,900,000.00	292,500,000.00
投资活动现金流出小计		558,760,715.00	884,929,907.64
投资活动产生的现金流量净额		-323,358,382.68	-862,456,877.64
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,594,800,000.00	5,283,759,996.40
收到其他与筹资活动有关的现金		138,000,000.00	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,732,800,000.00	5,553,759,996.40
偿还债务支付的现金		5,122,799,559.80	5,314,869,099.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,236,249,027.40	1,291,084,428.49
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		219,784,384.19	50,810,740.02
筹资活动现金流出小计		6,578,832,971.39	6,656,764,268.28
筹资活动产生的现金流量净额		-2,846,032,971.39	-1,103,004,271.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,754,302.65	146,626.17
五、现金及现金等价物净增加额		-338,114,903.69	316,324,958.15
加：期初现金及现金等价物余额		409,490,631.97	93,165,673.82
六、期末现金及现金等价物余额		71,375,728.28	409,490,631.97

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				14,147,359,382.51		-23,010,140.37		230,823,987.14		1,382,841,513.84	17,738,014,743.12		17,738,014,743.12
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他														
二、本年年初余额	2,000,000,000.00				14,147,359,382.51		-23,010,140.37		230,823,987.14		1,382,841,513.84	17,738,014,743.12		17,738,014,743.12
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					157,995,000.00		21,252,690.27		8,970,295.59		80,732,660.28	268,950,646.14		268,950,646.14
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	21,252,690.27	—	—	—	89,702,955.87	110,955,646.14		110,955,646.14
（二）所有者投入和减少资本					157,995,000.00							157,995,000.00		157,995,000.00
1、所有者投入的普通股		—	—	—	157,995,000.00	—	—	—	—	—	—	157,995,000.00		157,995,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—			
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—			
4、其他		—	—	—										
（三）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									8,970,295.59		-8,970,295.59			
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	8,970,295.59	—	-8,970,295.59		—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	8,970,295.59	—	-8,970,295.59		—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				—	
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、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			—	
6、其他														
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				14,305,354,382.51		-1,757,450.10		239,794,282.73		1,463,574,174.12	18,006,965,389.26		18,006,965,389.26

单位负责人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗德兵

所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司　　金额单位：人民币元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	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	△一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				14,145,359,382.51		-20,327,452.79		222,799,505.36		1,310,621,139.47	17,658,452,574.55	17,658,452,574.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,000,000,000.00				14,145,359,382.51		-20,327,452.79		222,799,505.36		1,310,621,139.47	17,658,452,574.55	17,658,452,574.55
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,000,000.00		-2,682,687.58		8,024,481.78		72,220,374.37	79,562,168.57	79,562,168.57
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-2,682,687.58	—	—	—	80,244,856.15	77,562,168.57	77,562,168.57
（二）所有者投入和减少资本					2,000,000.00							2,000,000.00	2,000,000.00
1、所有者投入的普通股		—	—	—	2,000,000.00	—	—	—	—	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—		
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—		—	—	—	—	—	—		
4、其他		—	—	—									
（三）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									8,024,481.78		-8,024,481.78		
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	8,024,481.78	—	-8,024,481.78		
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	8,024,481.78	—	-8,024,481.78		
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—		—			
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—		—			
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—				
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、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—		—			
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—	—	—			
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—		—		—			
6、其他													
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				14,147,359,382.51		-23,010,140.37		230,823,987.14		1,382,841,513.84	17,738,014,743.12	17,738,014,743.12

单位负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

2023年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、企业基本情况

1、历史沿革

（1）设立

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司（以下简称公司或本公司）（其前身为重庆市万盛建设投资有限公司）系由重庆市万盛区财政局出资组建的国有独资公司，于 2007 年 9 月 14 日取得重庆市工商行政管理局核发的渝名称预核准字（2007）渝万第 274912 号《企业（字号）名称预先核准通知书》，设立时注册资金 10,000.00 万元，其中：货币出资 210.00 万元，土地使用权 9,790.00 万元，土地使用权 367.93 亩，评估价值为 9,958.64 万元，由重庆恒基土地房地产资产评估有限公司评估，并出具了重恒基地评字（2007）第 6115 号土地估价报告。出资人确认价值为 9,958.64 万元，其中 9,790.00 万元作为注册资本，168.64 万元作为公司的资本公积，由重庆恒基会计师事务所有限责任公司审验，并出具了重恒所验（2007）第 098 号验资报告。

（2）历次变更

2009 年 12 月，根据公司股东决定和章程修正案的规定，重庆市万盛区财政局以货币方式增加公司注册资本 4,085.00 万元，变更后的注册资本为人民币 14,085.00 万元，该出资由重庆万兴会计师事务所有限责任公司审验，并出具了渝万所验（2009）第 62 号验资报告。

2012 年 1 月，公司名称变更为重庆市万盛经济技术开发区投资集团有限公司。

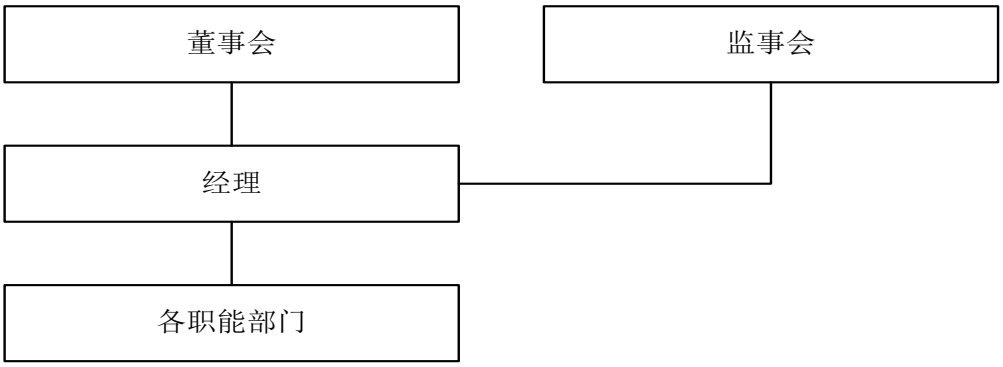
2012 年 9 月，根据重庆市人民政府渝府（2012）18 号文以及本公司股东决定和章程修正案的规定，公司名称变更为重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司，公司股东变更为重庆市万盛经济技术开发区管委会，同时，公司增加注册资本 185,915.00 万元，实收资本 122,312.00 万元，新增注册资本由重庆市万盛经济技术开发区管委会分两次缴足，变更后的注册资本为 200,000.00 万元，实收资本为 136,397.00 万元。本次增资以土地使用权出资，评估价值为 122,312.43 万元，由重庆鑫凯源资产评估房地产土地估价有限公司出具（渝）鑫土评（2012）（估）字第 006 号报告评估，并由重庆鑫凯源会计师事务所有限公司出具重鑫验字（2012）第 0681 号验资报告。

根据重庆市人民政府渝府（2012）18 号文以及公司股东决定和章程修正案的规定，2013 年 7 月 10 日，重庆市万盛经济技术开发区管委会第二次出资人民币 63,603.00 万元，本次增资增加实收资本 63,603.00 万元，由重庆鑫凯源会计师事务所审验并出具重鑫验字（2013）第 0721 号验资报告。经本次增资后，重庆市万盛经济技术开发区管委会出资注册资本（实收资本）为 20 亿元。

2、公司业务性质和经营范围

一般经营项目：旅游开发；城市、旅游及工业基础设施建设投资；城镇化建设投资；基本建设项目前期可行性研究、评议、论证；公共事业投资与管理；土地开发整治和经营管理；在授权范围内开展国有资产多种形式经营；开展对外融资业务(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)。

3、公司基本组织架构



二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（六）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

（五）合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金

额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

2、 合并财务报表编制的方法

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

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

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、(十四)“长期股权投资”或本附注四、(九)“金融工具”。

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

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十四）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易折算

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3、外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

（九）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融工具减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准

备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止

确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5、金融负债终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

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

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

（十）应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为非金融企业

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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：应收关联方款项；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
组合 1、账龄分析法组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合。
组合 2、关联方组合	客户受同一最终控制，可以控制收款时间，具有类似风险特征。
组合 3、政府部门组合	债务信用性质及可收回程度。

2、其他应收款

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：应收关联方款项；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
组合 1、账龄分析法组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合。
组合 2、关联方组合、政府部门及国有公司组合	债务信用性质及可收回程度。
组合 3、押金、保证金组合	资产可收回程度。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、拟开发土地、开发成本、开发产品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

6、开发成本的核算方法

本公司开发项目的成本包括：

(1) 土地征用及拆迁补偿费：归集开发房地产所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务费等。

(2) 前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整等费用。

(3) 基础设施费：归集开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施、光彩工程以及道路等基础设施费用。

(4) 建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工

程费和设备费。

(5) 配套设施费：归集在开发项目内发生的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔（箱）、自行车棚、治安消防室、配电房、公厕、幼儿园、学校、娱乐文体设施、会所、居委会、垃圾房等设施支出。

开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用，月末需按一定标准在各个开发项目间进行分配。包括：开发项目完工之前所发生的借款费用、工程管理部门的办公费、电话费、交通差旅费、修理费、劳动保护费、折旧费、低值易耗品摊销，周转房摊销、管理机构人员的薪酬、以及其他支出等。

开发项目竣工时，经有关政府部门验收合格达到交房条件时，计算或预计可售住宅、商铺、写字间及车位等开发产品的总可售面积，并按各开发产品的可售面积占总可售面积的比例将归集的开发成本在各开发产品之间进行分摊，计算出各开发产品实际成本。尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按实际成本数与预计成本的差额调整开发产品。

（十三）合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（九）金融工具。

（十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；

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

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资

的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

权益法时全部转入当期投资收益。

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

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十四）“非流动非金融资产减值”。

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的

公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地

使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）“非流动非金融资产减值”。

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

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	5.00	2.38
办公设备	3-5 年	5.00	19.00-31.67
运输设备	8-10 年	5.00	9.50-11.88
管网及供水设施	20 年	5.00	4.75

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

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）“非流动非金融资产减值”。

4、其他说明

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

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

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

（十七）在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）“非流动非金融资产减值”。

（十八）借款费用

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

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

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

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

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

（十九）生物资产

1、 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
经济林	15.00	5%	6.33

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（二十）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十四）“租赁”。

本公司对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）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十一）无形资产

1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

2、无形资产的摊销

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

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

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）“非流动非金融资产减值”。

（二十二）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（二十三）非流动非金融资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十四）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

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

（二十六）租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、（三十四）“租赁”。

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

（1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

（3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

（4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（二十七）预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行

相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（二十八）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

（二十九）应付债券

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

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

（三十）收入

1、 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚

的时点冲减当期收入。

5、 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7、 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3） 如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

8、 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

9、 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）销售商品合同：本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）自来水收入：自来水收入分为乡镇用水及城市用水，城市用水按照各水表实际记录数据确认收入，乡镇用水与各乡镇签订委托管理协议，每季末按照各乡镇主水表实际走数扣减预计损失与各乡镇办理结算，按照双方结算金额确认收入。

（3）出租物业收入：按与承租方签订的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。合同约定有免租期的，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法对应收取的租赁费进行分摊，确认为出租收入。

（4）政府委托代建项目结算收入和土地综合整理收入：对于政府委托代建项目、土地综合整理，在签订了不可撤销的建造合同，代建工程和土地综合整理的成本能够可靠地确定，按甲方审核确认的金额确认。

（三十一）合同成本

1、 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、 合同成本减值

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

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务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（1）减（2）的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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（三十四）租赁

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

1、本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备。

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、本集团作为出租人

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

（1）经营租赁

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

（三十五）持有待售

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

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

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

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

（三十六）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

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、其他权益工具投资及其他债权投资

2、 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。

（三十七）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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相关联计划的一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（三十五）。

（三十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

本集团 2023 年度会计政策变更的内容及对本集团财务报表的影响列示如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及影响金额
1	2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），明确单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》规定的初始确认豁免的会计处理，规定该豁免不得适用于会产生金额相同且方向相反的暂时性差异的交易。因此，本集团需要为初始确认租赁和固定资产弃置义务产生的暂时性差异确认一项递延所得税资产和一项递延所得税负债。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行。 对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，本集团按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	详见下表

上述第 1 项会计政策变更所影响的报表项目及其金额（增加“+”，减少“-”）：

1、本集团

项目	2022 年 12 月 31 日及 2022 年度	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	72,500,253.36	78,753,425.90
递延所得税负债	24,499.26	6,484,353.89
未分配利润	3,291,933,900.24	3,291,933,166.45
少数股东权益	1,275,973,418.28	1,275,767,469.98
所得税费用	117,398,919.26	117,605,601.35
净利润	393,459,086.89	393,252,404.80
其中：归属于母公司股东权益	355,751,667.77	355,750,933.98
归属于少数股东权益	37,707,419.12	37,501,470.82

（二） 会计估计变更

无。

（三） 重要前期差错更正

无。

六、税项

（一）本公司主要税种及税率

本公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆黑山谷旅游投资有限公司	重庆	重庆	旅游开发；城市、旅游及工业基础设施建设投资；城镇化建设投资；	78.52		划拨
重庆市黑山谷旅游股份有限公司	重庆	重庆	旅游管理	83.14	16.86	设立
重庆万盛体育产业发展有限公司	重庆	重庆	体育项目开发，体育赛事组织运营及推广	80.00		设立
重庆盛荣控股有限公司	重庆	重庆	股权投资	100.00		设立
重庆万盛产业发展股权投资基金有限公司	重庆	重庆	股权投资	100.00		设立
重庆市万盛工业园区开发建设有限公司	重庆	重庆	园区范围内土地开发整治和经营管理	100.00		设立
重庆江南机场有限公司	重庆	重庆	航空旅游	100.00		划拨
重庆江南机场管理有限责任公司	重庆	重庆	机场管理	70.00	30.00	购买
重庆市万盛经开区盛鸿公共资源服务有限公司	重庆	重庆	商务服务业	100.00		划拨

（二） 在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆康羽体育用品有限公司	重庆	重庆	经营体育用品	-	40.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆黑山旅游综合开发有限公司	重庆	重庆	旅游开发	-	49.00	权益法
重庆万盛青年汇旅游管理有限公司	重庆	重庆	旅游管理	-	24.00	权益法
重庆星环航空科技有限公司	重庆	重庆	无人机相关业务	-	30.00	权益法
重庆盛蓝山水新城建设发展有限公司	重庆	重庆	各类工程建设	-	30.00	权益法
重庆万泸佳商贸有限公司	重庆	重庆	零售	-	40.00	权益法

八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,777.98	14,585.38
银行存款	596,214,377.65	1,272,402,300.64
其他货币资金	1,171,526,970.00	691,650,000.00
合计	1,767,758,125.63	1,964,066,886.02
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
质押的定期存单	1,028,450,000.00	691,650,000.00
超过三个月的定期存单	-	-
承兑汇票保证金	143,040,000.00	-
合计	1,171,490,000.00	691,650,000.00

（二）应收票据

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,989,375.00	43,000,460.50
商业承兑票据		-
合计	47,989,375.00	43,000,460.50

2、期末公司已质押的应收票据

无。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,430,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	9,430,000.00	-

（三）应收账款

1、应收账款基本情况

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	1,285,245,935.92	1,814,200.02	989,417,224.09	8,467,272.93
1 至 2 年	175,418,569.22	1,938,933.88	263,160,547.29	217,120.16
2 至 3 年	121,411,728.00	601,188.91	186,627,636.79	3,940,321.00
3 至 4 年	73,303,137.73	1,651,810.77	37,597,110.16	6,207,911.40
4 至 5 年	20,151,080.42	2,798,307.66	58,000,319.37	965,060.46
5 年以上	64,882,930.94	1,895,191.80	6,915,726.71	756,197.71
合　计	1,740,413,382.23	10,699,633.04	1,541,718,564.41	20,553,883.66

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	504,415.80	0.03	504,415.80	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,739,908,966.43	99.97	10,195,217.24	0.59	1,729,713,749.19
其中：组合 1、账龄分析法组合	364,443,536.30	20.94	10,195,217.24	2.80	354,248,319.06
组合 2、关联方组合	6,381,468.23	0.37	-	-	6,381,468.23
组合 3、政府部门及国有企业组合	1,369,083,961.90	78.69	-	-	1,369,083,961.90
合　计	1,740,413,382.23	——	10,699,633.04	——	1,729,713,749.19

续表一

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	504,415.80	0.03	504,415.80	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,541,214,148.61	99.97	20,049,467.86	1.30	1,521,164,680.75
其中：组合 1、账龄分析法组合	188,575,744.49	11.01	20,049,467.86	10.63	168,526,276.63
组合 2、关联方组合	50,855,573.86	2.97	-	-	50,855,573.86
组合 3、政府部门及国有企业组合	1,301,782,830.26	86.02	-	-	1,301,782,830.26
合　计	1,541,718,564.41	——	20,553,883.66	——	1,521,164,680.75

2、期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
重庆欧枫投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	公司经营出现问题
酒店费用	104,415.80	104,415.80	100.00	预计无法收回
合　计	504,415.80	504,415.80	——	——

3、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

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	328,488,054.72	1,814,200.02	0.55
1-2 年	17,037,456.86	1,938,933.88	11.38
2-3 年	11,178,837.64	601,188.91	5.38
3-4 年	3,044,105.21	1,651,810.77	54.26
4-5 年	2,904,303.42	2,398,307.66	82.58
5 年以上	1,790,778.45	1,790,776.00	100.00
合　计	364,443,536.30	10,195,217.24	——

续表一

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	166,797,279.14	8,479,177.70	5.08
1-2 年	1,512,749.21	217,120.15	14.35
2-3 年	11,159,126.83	4,780,422.17	42.84
3-4 年	7,323,363.72	4,955,905.47	67.67
4-5 年	1,027,027.88	860,644.66	83.80
5 年以上	756,197.71	756,197.71	100.00
合　计	188,575,744.49	20,049,467.86	——

（2）其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	6,381,468.23	-	-	50,855,573.86	-	-
政府部门及国有企业组合	1,369,083,961.90	-	-	1,301,782,830.26	-	-
合　计	1,375,465,430.13	-	-	1,352,638,404.12	-	-

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）
重庆市万盛经开区普益基础设施建设有限公司	543,107,323.83	31.21
重庆市万盛经济技术开发区保障房管理中心	286,598,205.81	16.47
陕西华西能源供应链有限公司	147,053,339.10	8.45

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）
重庆市万盛经济技术开发区文化和旅游发展局	127,373,370.00	7.32
重庆市万盛经济技术开发区平山产业园区管理委员会	109,140,712.85	6.27
合计	1,213,272,951.59	69.72

（四）预付账款

1、预付账款按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	236,487,708.12	44.76	64,261,155.85	12.00
1-2 年	4,271,105.49	0.81	138,979,647.79	25.95
2-3 年	69,147,660.30	13.09	79,230,924.62	14.79
3 年以上	218,381,424.22	41.34	253,166,903.47	47.26
合计	528,287,898.13	100.00	535,638,631.73	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

主要债务人名称	金额	未结算原因
重庆市万盛经济技术开发区财政局	144,745,300.00	项目未通过验收
重庆开德建筑工程有限公司	100,835,901.55	尚未结算
重庆市万盛经济技术开发区规划和自然资源局	85,090,150.00	土地产权尚未办理完成
重庆市綦江区金桥镇人民政府	62,583,938.00	尚未结算
重庆市綦江区青年镇人民政府	20,669,000.00	尚未结算
合计	413,924,289.55	——

（五）其他应收款

1、 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,616,445,160.20	4,171,882,564.00
合计	3,616,445,160.20	4,171,882,564.00

2、 其他应收款

（1） 按账龄披露

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,591,536,907.84	66,484,032.46	2,156,032,288.95	99,779.05
1 至 2 年	755,286,337.43	309,424.36	669,410,710.24	50,999.72
2 至 3 年	291,434,268.07	49,354.27	401,690,303.81	3,115,203.34
3 至 4 年	264,689,415.01	5,844,113.87	271,152,769.48	496,406.79
4 至 5 年	270,590,386.01	75,817,259.88	204,545,240.58	26,436,662.48
5 年以上	695,385,810.89	103,973,780.21	642,338,254.35	143,087,952.03

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	3,868,923,125.25	252,477,965.05	4,345,169,567.41	173,287,003.41

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	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	209,415,332.02	5.41	172,314,435.70	82.28	37,100,896.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,659,507,793.23	94.59	80,163,529.35	2.19	3,579,344,263.88
其中：组合 1、账龄分析法组合	172,413,118.54	4.71	80,163,529.35	46.50	92,249,589.19
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	2,697,682,762.66	73.72	-	-	2,697,682,762.66
组合 3、押金及保证金组合	789,411,912.03	21.57	-	-	789,411,912.03
合 计	3,868,923,125.25	——	252,477,965.05	——	3,616,445,160.20

续表一

类 别	年初余额				
	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	113,232,771.11	2.61	109,900,771.11	97.06	3,332,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,231,936,796.30	97.39	63,386,232.30	1.50	4,168,550,564.00
其中：组合 1、账龄分析法组合	89,034,052.79	2.10	63,386,232.30	71.19	25,647,820.49
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	3,828,772,621.56	90.48	-	-	3,828,772,621.56
组合 3、押金及保证金组合	314,130,121.95	7.42	-	-	314,130,121.95
合 计	4,345,169,567.41	——	173,287,003.41	——	4,171,882,564.00

（2）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
重庆安连普电子有限公司	18,693,771.96	18,618,871.96	99.60	公司经营出现问题
重庆力奥科技有限公司	27,553,794.14	26,886,794.14	97.58	公司经营出现问题
重庆杰威通信技术有限公	19,423,729.40	19,327,429.40	99.50	公司经营出现问题

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
司				
重庆百康兴电子科技有限公司	11,045,250.23	8,551,450.23	77.42	公司经营出现问题
重庆万盛供应链管理有限公司	1,365,738.44	1,365,738.44	100.00	公司经营出现问题
重庆科纬供应链管理有限公司	10,021,878.69	10,021,878.69	100.00	公司经营出现问题
重庆雅士供应链管理有限公司	6,064,599.99	6,064,599.99	100.00	公司经营出现问题
重庆龙大供应链管理有限公司	18,584,139.26	18,584,139.26	100.00	公司经营出现问题
耀程酒店	179,869.00	179,869.00	100.00	公司已注销
贵州省桐梓县万顺煤炭有限责任公司	76,582,560.91	42,813,664.59	55.91	未决诉讼
济源艳泰贸易有限公司（金达煤电）	19,900,000.00	19,900,000.00	100.00	未决诉讼
合　计	209,415,332.02	172,314,435.70	——	——

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	82,479,995.97	3,770,367.87	4.57
1-2 年	3,630,480.06	309,424.36	8.52
2-3 年	167,775.00	49,354.27	29.42
3-4 年	15,316,743.82	5,844,113.87	38.16
4-5 年	3,011,566.32	2,385,083.87	79.20
5 年以上	67,806,557.37	67,805,185.11	100.00
合　计	172,413,118.54	80,163,529.35	——

续表一

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,314,029.30	99,779.05	2.31
1-2 年	517,381.00	50,999.72	9.86
2-3 年	14,963,464.74	2,495,203.34	16.68
3-4 年	1,007,895.80	496,406.79	49.25
4-5 年	24,402,222.34	16,414,783.79	67.27
5 年以上	43,829,059.61	43,829,059.61	100.00
合　计	89,034,052.79	63,386,232.30	——

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
政府部门、关联方及国有企业	2,697,682,762.66	-	-	3,828,772,621.56	-	-

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
组合						
押金及保证金组合	789,411,912.03	-	-	314,130,121.95	-	-
合　　计	3,487,094,674.69	——	-	4,142,902,743.51	——	-

③其他应收款项坏账准备计提情况

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	48,980.12	63,337,252.18	109,900,771.11	173,287,003.41
期初余额在本年：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-48,656.14	48,656.14	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	3,771,303.16	13,005,993.89	62,413,664.59	79,190,961.64
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	3,771,627.14	76,391,902.21	172,314,435.70	252,477,965.05

（4）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司	706,999,865.53	18.27
重庆中机龙桥热电有限公司管理人	348,821,648.24	9.02
重庆市万盛经开区普益基础设施建设有限公司	321,297,527.93	8.30
重庆市綦江区关坝镇人民政府	238,916,337.59	6.18
重庆市万盛经济技术开发区规划和自然资源局	182,834,911.34	4.73
合计	1,798,870,290.63	46.50

（六）存货

1、 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	336,026,068.90	-	336,026,068.90
低值易耗品	351,457.69	-	351,457.69
原材料	129,474,253.78	-	129,474,253.78

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	36,082,792,606.71	-	36,082,792,606.71
合计	36,548,644,387.08	——	36,548,644,387.08

续表一

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	560,808,243.50	-	560,808,243.50
低值易耗品	353,968.09	-	353,968.09
开发成本	35,298,107,495.53	-	35,298,107,495.53
合计	35,859,269,707.12	——	35,859,269,707.12

2、 存货跌价准备

本公司期末存货项目的可变现净值不低于其账面价值，未计提存货跌价准备。

3、权属受限存货

项目名称	期末账面价值	受限原因
万盛老街房产	130,392,203.62	贷款抵押
广进尚都房产	34,983,341.02	贷款抵押
格林波特房产	3,101,810.39	贷款抵押
土地	2,012,185,472.75	贷款抵押
合计	2,180,662,827.78	/

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交增值税	9,639,045.44	7,895,019.82
待抵扣进项税额	115,552,075.14	34,214,716.31
待认证进项税额	6,429,378.30	72,713,573.63
合计	131,620,498.88	114,823,309.76

（八）其他债权投资

项　　目	期末余额	期初余额
基金投资	268,876,236.17	400,163,194.22
合　　计	268,876,236.17	400,163,194.22

（九）长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款	2,754,210,835.62		2,754,210,835.62	
合计	2,754,210,835.62		2,754,210,835.62	/

续表一

项目	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款	2,829,582,104.77	-	2,829,582,104.77	
合计	2,829,582,104.77	-	2,829,582,104.77	/

（十）长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	-	-	-	-
按权益法核算的长期股权投资	67,614,870.47	-	71,108,288.32	-
其他按成本法核算的长期股权投资	-	-	-	-
合计	67,614,870.47	-	71,108,288.32	-

2、 按权益法核算及其他按成本法核算的长期股权投资

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	期末纳入合并范围		
一、合营企业								-
重庆康羽体育用品有限公司	100,822.85	-	-	115.79	-	-	100,938.64	-
重庆黑山旅游综合开发有限公司	5,714,250.35	-	-	-180,613.39	-	-	5,533,636.96	-
陕渝龙桥热电有限公司	3,500,000.00	-	-	-	-	3,500,000.00	-	-
小　计	9,315,073.20	-	-	-180,497.60	-	3,500,000.00	5,634,575.60	-
二、联营企业								
重庆万盛青年汇旅游管理有限公司	23,119,894.28	-	-	-	-	-	23,119,894.28	-
重庆星环航空科技有限公司	20,227,541.37	-	-	-964.35	-	-	20,226,577.02	-
重庆盛蓝山水新城建设发展有限公司	18,445,779.47	-	-	-11,955.90	-	-	18,433,823.57	-
重庆万泸佳商贸有限公司	-	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	-
小　计	61,793,215.12	200,000.00	-	-12,920.25	-	-	61,980,294.87	-
合计	71,108,288.32	200,000.00	-	-193,417.85	-	3,500,000.00	67,614,870.47	-

（十一）其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项　　目	期末余额	期初余额
重庆中铁国际信托融资租赁公司	25,300,000.00	25,300,000.00
重庆嘉纹贸易有限责任公司	600,000.00	600,000.00
重庆市渝黔边城旅游开发有限公司	15,300,000.00	15,000,000.00
重庆新田旅游开发有限责任公司	26,848,238.93	26,444,788.93
重庆万盛双创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	199,000,000.00
重庆能投渝南售电有限公司	7,804,350.00	7,804,350.00
重庆市新西南猕猴桃发展有限公司	-	6,200,000.00
重庆南天门体育旅游有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
重庆环岳能源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
重庆万盛供应链管理有限公司	-	-
重庆雅士供应链管理有限公司	-	-
重庆龙大供应链管理有限公司	-	-
重庆鱼子建设开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
重庆万盛三峡水环境综合治理有限责任公司	10,000,000.00	2,000,000.00
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司	77,588,553.69	
合　　计	177,441,142.62	296,349,138.93

2、非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆中铁国际信托融资租赁公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆嘉纹贸易有限责任公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆市渝黔边城旅游开发有限公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆新田旅游开发有限责任公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆万盛双创股权投资基金合伙企业	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆能投渝南售电有限公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆市新西南猕猴桃发展有限公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆南天门体育旅游有限公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆万盛供应链管理有限公司	-	-	20,000,000.00	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆雅士供应链管理有限公司	-	-	20,000,000.00	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆龙大供应链管理有限公司	-	-	18,000,000.00	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆鱼子建设开发有限公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
重庆万盛三峡水环境综合治理有限责任公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司	-	-	-	-	无市场公开报价和管理者意图	-
合 计	-	-	58,000,000.00	-	——	——

（十二）其他非流动金融资

项　　目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	674,000.00	6,674,000.00
其中：债务工具投资		-
权益工具投资	674,000.00	6,674,000.00
衍生金融资产		-
混合工具投资		-
其他		-
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		-
其中：债务工具投资		-
混合工具投资		-
其他		-
合　　计	674,000.00	6,674,000.00

（十三）投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,533,047,049.98	26,178,565.90	1,559,225,615.88
2.本期增加金额	514,501,854.95	-	514,501,854.95
（1）外购	46,224,901.75	-	46,224,901.75
（2）存货\固定资产\在建工程转入	468,276,953.20	-	468,276,953.20
（3）企业合并增加	-	-	-
（4）股东投入	-	-	-
3.本期减少金额	277,566,709.94	-	277,566,709.94
（1）处置	277,566,709.94	-	277,566,709.94
（2）其他转出	-	-	-
4.期末余额	1,769,982,194.99	26,178,565.90	1,796,160,760.89
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	177,738,815.29	763,541.51	178,502,356.80
2.本期增加金额	50,007,418.15	1,308,928.29	51,316,346.44
（1）计提或摊销	43,401,075.08	1,308,928.29	44,710,003.37
（2）固定资产转入	6,606,343.07	-	6,606,343.07
3.本期减少金额	32,961,046.80	-	32,961,046.80
（1）处置	32,961,046.80	-	32,961,046.80
（2）其他转出	-	-	-
4.期末余额	194,785,186.64	2,072,469.80	196,857,656.44

项目	房屋、建筑物	土地	合计
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	1,575,197,008.35	24,106,096.10	1,599,303,104.45
2.期初账面价值	1,355,308,234.69	25,415,024.39	1,380,723,259.08

（十四）固定资产

1、 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,748,022,528.10	1,861,730,576.54
固定资产清理		-
合计	1,748,022,528.10	1,861,730,576.54

2、 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	管网及配套设施	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,232,254,596.12	31,481,332.22	83,734,766.85	862,456,266.58	-	2,209,926,961.77
2.本期增加金额	21,177,956.00	1,155,358.59	62,293,944.87	-	417,699.12	85,044,958.58
（1）购置	531,440.78	1,155,358.59	1,858,884.56	-	417,699.12	3,963,383.05
（2）在建工程转入	-	-	60,435,060.31	-		60,435,060.31
（3）外部划入	20,646,515.22	-	-	-		20,646,515.22
3.本期减少金额	107,306,976.79	1,554,769.74	19,070,237.84	-	-	127,931,984.37
（1）处置或报废	-	944,286.78	95,179.84	-		1,039,466.62
（2）转入投资性房地产	43,317,444.39	-	18,975,058.00	-		62,292,502.39
（3）其他减少	63,989,532.40	610,482.96	-	-		64,600,015.36
4.期末余额	1,146,125,575.33	31,081,921.07	126,958,473.88	862,456,266.58	417,699.12	2,167,039,935.98
二、累计折旧						
1.期初余额	267,964,958.02	24,896,412.94	44,189,439.42	11,145,574.85		348,196,385.23
2.本期增加金额	34,127,585.19	1,821,153.81	4,258,115.71	38,795,683.84	20,667.40	79,023,205.95
（1）计提	34,127,585.19	1,821,153.81	4,258,115.71	38,795,683.84	20,667.40	79,023,205.95
（2）外部划入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	1,663,208.87	1,504,250.79	5,034,723.64	-	-	8,202,183.30
（1）处置或报废	-	911,032.63	91,589.44	-	-	1,002,622.07
（2）转入投资性房地产	1,663,208.87	-	4,943,134.20	-	-	6,606,343.07
（3）其他减少	-	593,218.16	-	-	-	593,218.16
4.期末余额	300,429,334.34	25,213,315.96	43,412,831.49	49,941,258.69	20,667.40	419,017,407.88
三、减值准备						-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	管网及配套设施	机器设备	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	845,696,240.99	5,868,605.11	83,545,642.39	812,515,007.89	397,031.72	1,748,022,528.10
2.期初账面价值	964,289,638.10	6,584,919.28	39,545,327.43	851,310,691.73	-	1,861,730,576.54

（2）暂时闲置的固定资产

报告期内本公司无暂时闲置的固定资产。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

报告期内本公司无未办妥产权证书的固定资产。

（十五）在建工程

1、 总表情况

（1） 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,529,989,066.92	6,924,350,918.61
工程物资		-
合计	8,529,989,066.92	6,924,350,918.61

2、 在建工程

（1）在建工程项目情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
黑山谷景区工程	925,646,106.69	-	925,646,106.69
龙鳞石海景区工程	254,382,792.20	-	254,382,792.20
其他项目	141,532,250.42	-	141,532,250.42
万盛经开区东南片区给水工程项目	1,643,849,215.20	-	1,643,849,215.20
开投停车场项目	104,349.22	-	104,349.22
椅子台土地复垦项目	7,189,477.78	-	7,189,477.78
京伦酒店（清风雅水）	201,380,765.49	-	201,380,765.49
高新技术产业园项目一期工程	3,244,438.10	-	3,244,438.10
万盛奥林匹克公园	2,150,683.00	-	2,150,683.00
玻璃幕墙	1,323,565.75	-	1,323,565.75
丛林镇建设项目	33,399,017.87	-	33,399,017.87
万盛三湖旅游休闲度假区项目	1,044,721,390.78	-	1,044,721,390.78
黑山 1098 房车营地	7,045,867.92	-	7,045,867.92
黑山 1098 赛车场项目	2,463,600.39	-	2,463,600.39
老街项目升级改造	144,832,127.76	-	144,832,127.76
救灾物资储备库	2,067,846.00	-	2,067,846.00
为民服务场所	110,116,461.51	-	110,116,461.51
丛林镇廉租房	16,151,723.00	-	16,151,723.00
轮滑基地	4,067,665.00	-	4,067,665.00
煤电化园区污水处理厂	62,017,030.46	-	62,017,030.46
万盛工业园区项目	20,868,191.30	-	20,868,191.30
鱼子新区	3,857,572.94	-	3,857,572.94
万盛经开区部分城乡基础设施项目	53,891,310.49	-	53,891,310.49
关坝镇雨污水管网改造工程	20,936,973.55	-	20,936,973.55
万盛城市建成区二三级排水管网工程	32,170,103.40	-	32,170,103.40
煤电化污水处理二期	156,652,112.09	-	156,652,112.09
煤电化沿线工程二期	167,412,500.25	-	167,412,500.25
煤电化园区沿线及石林片区供水工程	255,737,557.29	-	255,737,557.29
万盛经开区养老中心项目	74,637,628.52	-	74,637,628.52
万盛经开区生活垃圾填埋场渗滤液处理提标改造项目（一期）	4,901,924.72	-	4,901,924.72
南桐矿业公司老旧小区污水管网维修整治工程	36,595,913.99	-	36,595,913.99
塔山片区桃子凼片区污水管网改造提升工程	9,966,958.06	-	9,966,958.06

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
万盛经开区垃圾填埋场工程	3,112,255.00	-	3,112,255.00
王村煤场选煤厂项目	30,456,929.94	-	30,456,929.94
南门村江流坝雨污管网改造建设项目	5,280,192.28	-	5,280,192.28
万盛经开区鱼田堡煤矿污水处理厂扩建工程	7,629,203.86	-	7,629,203.86
观音寺提水工程	108,879,535.73	-	108,879,535.73
青年镇雨污水管网改造工程	8,220,949.18	-	8,220,949.18
蒲河（温塘-清溪桥段）污水工程	6,283,796.97	-	6,283,796.97
重庆（万盛）煤电化产业园区污水处理提标改造工程	7,638,527.08	-	7,638,527.08
供水一体化项目	37,026,308.84	-	37,026,308.84
板辽湖旅游二期项目	106,225,000.92	-	106,225,000.92
万盛经开区未成年人保护中心项目	17,702,595.12	-	17,702,595.12
万盛经开区产程景融合发展基础设施项目	146,977,828.03	-	146,977,828.03
国开行万盛经开区停车场（位）智能化改造项目	29,296,336.85	-	29,296,336.85
万盛水环境综合治理工程	6,641,029.06	-	6,641,029.06
青年新建水厂	1,657,965.68	-	1,657,965.68
重庆市南川金佛山水利工程南平干渠万盛段	3,381,212.60	-	3,381,212.60
万盛经开区青山湖片区人居环境综合治理项目	182,897,809.18	-	182,897,809.18
天星水库工程	379,569,361.63	-	379,569,361.63
增程科技供热管道	226,954.42	-	226,954.42
龙鳞石海黑山谷基础设施升级改造	253,794,307.42	-	253,794,307.42
产城景融合项目二期	658,920,092.86	-	658,920,092.86
高新技术产业园二期	975,416.85	-	975,416.85
南桐煤矿矸石山防洪沟及清掏沉淀池	108,256.88	-	108,256.88
万盛经开区工业园区标准化厂房建设项目	935,297,530.91	-	935,297,530.91
提升改造工程	50,446,568.96	-	50,446,568.96
板辽湖片区乡村振兴项目	96,027,979.53	-	96,027,979.53
合计	8,529,989,066.92	-	8,529,989,066.92

续表一

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
黑山谷景区工程	1,108,251,801.95	-	1,108,251,801.95
龙鳞石海景区工程	271,175,821.48	-	271,175,821.48
其他项目	185,466,783.68	-	185,466,783.68
万盛经开区东南片区给水工程项目	1,589,632,292.13	-	1,589,632,292.13
开投停车场项目	104,349.22	-	104,349.22
椅子台土地复垦项目	7,189,477.78	-	7,189,477.78
京伦酒店（清风雅水）	185,712,946.80	-	185,712,946.80
高新技术产业园项目一期工程	1,064,163,520.18	-	1,064,163,520.18
万盛奥林匹克公园	2,150,683.00	-	2,150,683.00
玻璃幕墙	1,323,565.75	-	1,323,565.75
丛林镇建设项目	19,870,200.96	-	19,870,200.96
万盛三湖旅游休闲度假区项目	857,344,228.47	-	857,344,228.47

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
黑山 1098 房车营地	7,045,867.92	-	7,045,867.92
黑山 1098 赛车场项目	2,463,600.39	-	2,463,600.39
老街项目升级改造	148,126,857.91	-	148,126,857.91
救灾物资储备库	2,067,846.00	-	2,067,846.00
为民服务场所	104,975,653.85	-	104,975,653.85
丛林镇廉租房	16,151,723.00	-	16,151,723.00
轮滑基地	4,067,665.00	-	4,067,665.00
煤电化园区污水处理厂	56,733,697.03	-	56,733,697.03
孝子河水环境综合治理工程	38,441,289.52	-	38,441,289.52
清溪河一级截污水管工程	12,545,673.57	-	12,545,673.57
万盛工业园区项目	20,121,798.21	-	20,121,798.21
鱼子新区	3,855,296.07	-	3,855,296.07
万盛经开区部分城乡基础设施项目	53,700,182.99	-	53,700,182.99
万盛经开区孝子河排污点整治(三元桥-红岩煤矿段)	19,447,889.89	-	19,447,889.89
关坝镇雨污水管网改造工程	19,658,167.71	-	19,658,167.71
万盛城市建成区二三级排水管网工程	30,854,410.40	-	30,854,410.40
煤电化污水处理二期	156,652,112.09	-	156,652,112.09
煤电化沿线工程二期	167,412,500.25	-	167,412,500.25
煤电化园区沿线及石林片区供水工程	242,823,370.65	-	242,823,370.65
万盛经开区养老中心项目	46,459,296.56	-	46,459,296.56
万盛经开区生活垃圾填埋场渗滤液处理提标改造项目（一期）	5,097,664.49	-	5,097,664.49
南桐矿业公司老旧小区污水管网维修整治工程	35,478,606.46	-	35,478,606.46
福耀玻璃工业厂房项目	112,809,523.81	-	112,809,523.81
ICT 实训基地建设项目	21,642,643.75	-	21,642,643.75
塔山片区桃子凼片区污水管网改造提升工程	9,966,958.06	-	9,966,958.06
万盛经开区垃圾填埋场工程	2,831,200.00	-	2,831,200.00
王村煤场选煤厂项目	19,785,118.49	-	19,785,118.49
南门村江流坝雨污管网改造建设项目	5,133,690.18	-	5,133,690.18
万盛经开区鱼田堡煤矿污水处理厂扩建工程	5,800,928.86	-	5,800,928.86
观音寺提水工程	102,770,065.59	-	102,770,065.59
青年镇雨污水管网改造工程	8,220,949.18	-	8,220,949.18
蒲河（温塘-清溪桥段）污水工程	6,269,646.03	-	6,269,646.03
重庆（万盛）煤电化产业园区污水处理提标改造工程	5,725,671.47	-	5,725,671.47
供水一体化项目	7,503,866.67	-	7,503,866.67
板辽湖旅游二期项目	106,225,000.92	-	106,225,000.92
万盛经开区未成年人保护中心项目	8,830,317.86	-	8,830,317.86
万盛经开区产程景融合发展基础设施项目	14,268,496.38	-	14,268,496.38
合计	6,924,350,918.61	-	6,924,350,918.61

（2）本期计提在建工程减值准备

无。

（十六）使用权资产

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	合　计
一、账面原值			
1、期初余额	1,915,114.32	26,838,256.83	28,753,371.15
2、本年增加金额	-	-	-
3、本年减少金额	146,995.55	-	146,995.55
4、年末余额	1,768,118.77	26,838,256.83	28,606,375.60
二、累计折旧			
1、期初余额	579,434.22	2,236,521.40	2,815,955.62
2、本年增加金额	412,422.03	2,683,825.68	3,096,247.71
（1）计提	412,422.03	2,683,825.68	3,096,247.71
3、本年减少金额	107,796.74	-	107,796.74
（1）处置	107,796.74	-	107,796.74
4、年末余额	884,059.51	4,920,347.08	5,804,406.59
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	884,059.26	21,917,909.75	22,801,969.01
2、年初账面价值	1,335,680.10	24,601,735.43	25,937,415.53

（十七）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	停车位收益权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,991,222.00	1,644,877.24	-	22,636,099.24
2.本期增加金额	31,102,704.00	128,329.75	218,651,935.50	249,882,969.25
(1)购置	31,102,704.00	128,329.75	218,651,935.50	249,882,969.25
(2)内部研发	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额				
(1)处置	-	-	-	-
(2)其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	52,093,926.00	1,773,206.99	218,651,935.50	272,519,068.49
二、累计摊销				
1.期初余额	1,787,801.35	1,303,355.65	-	3,091,157.00
2.本期增加金额	857,824.88	183,295.76	16,398,895.16	17,440,015.80
(1)计提	857,824.88	183,295.76	16,398,895.16	17,440,015.80
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
(2)其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	2,645,626.23	1,486,651.41	16,398,895.16	20,531,172.80

项目	土地使用权	软件	停车位收益权	合计
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	49,448,299.77	286,555.58	202,253,040.34	251,987,895.69
2.期初账面价值	19,203,420.65	341,521.59	-	19,544,942.24

（十八）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
重庆万盛旅业（集团）有限公司	3,949,181.16	-	-	3,949,181.16
合计	3,949,181.16	-	-	3,949,181.16

2、 商誉减值准备

无。

（十九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,656,560.22	237,012.43	900,830.93	-	992,741.72
租赁费	7,527,470.88	40,512.00	321,693.91	-	7,246,288.97
流转土地	995,555.56	-	213,333.32	-	782,222.24
合计	10,179,586.66	277,524.43	1,435,858.16	-	9,021,252.93

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	263,144,519.54	65,786,129.92	193,840,887.07	47,889,036.98
公允价值变动	60,343,266.80	15,085,816.70	88,680,187.16	22,170,046.79
可抵扣亏损	8,981,348.68	2,245,337.17	9,764,678.37	2,441,169.59
租赁负债影响	22,716,958.51	5,679,239.63	25,012,690.16	6,253,172.54
合计	355,186,093.53	88,796,523.42	317,298,442.76	78,753,425.90

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	-	-	97,997.03	24,499.26
使用权资产影响	22,801,969.02	5,700,492.26	25,839,418.50	6,459,854.63
合计	22,801,969.02	5,700,492.26	25,937,415.53	6,484,353.89

（二十一）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋	4,947,855.00	4,947,855.00
公路/土地	508,433,351.20	508,433,351.20
林木价值	895,912,300.00	895,912,300.00
垃圾处理厂	33,078,697.66	33,078,697.66
合计	1,442,372,203.86	1,442,372,203.86

（二十二）短期借款

1、短期借款分类

类别	期末余额	期初余额
信用借款	47,285,280.00	60,000,000.00
质押借款	358,800,000.00	550,000,000.00
抵押借款	387,200,000.00	318,000,000.00
保证借款	435,400,000.00	481,620,000.00
合计	1,228,685,280.00	1,409,620,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（二十三）应付票据

1、应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	190,817,452.04	3,000,100.00
银行承兑汇票	270,600,000.00	106,666,638.20
合计	461,417,452.04	109,666,738.20

本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十四）应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	632,759,734.95	490,791,934.29
1 至 2 年	39,055,013.85	17,293,907.57
2 至 3 年	10,894,567.75	163,570,405.99
3 年以上	566,053,827.48	415,810,321.98
合计	1,248,763,144.03	1,087,466,569.83

（2）应付账款前五名列示

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
重庆市万盛经济技术开发区规划和自然资源局	341,835,714.14	27.37
甘肃公航旅金融仓储有限公司	176,872,582.50	14.16
安徽港诚国际贸易有限公司	146,807,464.00	11.76
中舜建设集团有限公司	65,323,369.74	5.23

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
重庆建工第二建设有限公司	57,075,356.12	4.57
合计	787,914,486.50	63.09

（二十五）预收款项

1、预收账款账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,434,899.35	237,285.79
1 至 2 年	235,950.60	235,574.50
2 至 3 年	233,700.50	21,215.27
3 年以上	4,153,888.93	4,188,523.66
合计	7,058,439.38	4,682,599.22

2、账龄超过一年的预收款项大额列示

单位名称	期末余额	未结转原因	占预收款项期末余额合计数的比例(%)
重庆市万盛经开区金科佰乐星置业有限公司	1,287,271.00	未到结算期	18.24
重庆矩阵旅游产业开发有限公司	984,000.00	未到结算期	13.94
重庆市万盛经济技术开发区发展改革局	917,431.19	未到结算期	13.00
合计	3,188,702.19	——	45.18

（二十六）合同负债

1、合同负债情况

项　目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	167,041,904.46	179,114,166.23
预收工程款	950,055,573.00	1,092,415,883.65
预收房款	103,695.30	51,679.82
合　计	1,117,201,172.76	1,271,581,729.70

2、合同负债账面价值在本期内发生的重大变动

无。

（二十七）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	4,784,161.56	122,007,149.01	117,988,805.68	8,802,504.89
二、离职后福利-设定提存计划	188,044.30	12,277,511.47	12,283,737.98	181,817.79
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,972,205.86	134,284,660.48	130,272,543.66	8,984,322.68

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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	4,380,753.14	98,112,481.28	93,947,286.05	8,545,948.37
二、职工福利费	-	5,320,446.40	5,320,446.40	-
三、社会保险费	155,695.53	8,323,274.56	8,412,223.60	66,746.49
其中：医疗保险费	142,640.23	7,570,786.93	7,663,014.03	50,413.13
工伤保险费	9,590.55	702,481.81	699,907.75	12,164.61
生育保险费	3,464.75	50,005.82	49,301.82	4,168.75
四、住房公积金	82,559.00	7,847,916.00	7,838,813.00	91,662.00
五、工会经费和职工教育经费	165,153.89	2,343,648.71	2,410,654.57	98,148.03
六、短期带薪缺勤	-	59,382.06	59,382.06	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	4,784,161.56	122,007,149.01	117,988,805.68	8,802,504.89

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	143,749.84	11,324,179.07	11,337,416.07	130,512.84
2、失业保险费	5,154.46	405,630.40	405,889.91	4,894.95
3、企业年金缴费	39,140.00	547,702.00	540,432.00	46,410.00
合计	188,044.30	12,277,511.47	12,283,737.98	181,817.79

（二十八）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	401,473,181.01	348,818,889.56
城建税	2,388,280.90	1,703,752.00
企业所得税	680,347,493.48	585,260,642.49
个人所得税	564,708.07	390,170.96
房产税	3,343,813.81	426,352.49
印花税	1,249,901.02	793,220.89
教育费附加	914,639.00	651,095.89
地方教育附加	614,887.62	439,192.19
土地增值税	69,016.41	69,016.41
土地使用税	1,792,001.19	910,183.94
车船使用税	1,200.00	-
环境保护税	166,919.04	-
其他	9,106.11	9,065.36
合计	1,092,935,147.66	939,471,582.18

注：应交税费其他为广告业文化事业建设费。

（二十九）其他应付款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	4,596,427,014.96	3,846,237,386.97

项目	期末余额	期初余额
合计	4,596,427,014.96	3,846,237,386.97

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
资金往来款	4,193,811,397.29	3,528,951,254.29
保证金	100,397,528.82	15,842,126.79
工会经费	125,501.08	139,974.32
专项储煤金	300,000,000.00	300,000,000.00
社保个人部分	2,092,587.77	1,304,031.57
合计	4,596,427,014.96	3,846,237,386.97

(2) 其他应付款期末余额大额列示

单位名称	关联方关系	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
重庆开德建筑工程有限公司	第三方	694,677,137.61	15.11
重庆市万盛经开区城市开发投资集团有限公司	第三方	650,729,223.47	14.16
重庆盛荣环境工程有限责任公司	第三方	361,731,422.23	7.87
陕西陕煤澄合矿业有限公司	第三方	300,000,000.00	6.53
重庆鑫岩房地产开发有限公司	第三方	247,812,000.00	5.39
合计	——	2,254,949,783.31	49.06

（三十）一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的有息负债	8,633,829,896.78	4,705,114,381.38
未到期应付利息	584,479,628.53	649,982,412.96
合计	9,218,309,525.31	5,355,096,794.34

（三十一）其他流动负债

（1）其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,398,876,712.33	1,397,375,000.00
待转销项税额	29,783,987.83	33,463,769.39
定向融资债	1,038,762,702.43	
合计	2,467,423,402.59	1,430,838,769.39

（2）短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 万盛 01	100	2021-1-8	365 天	5 亿元	400,000,000.00
22 万盛 D1	100	2022-6-29	365 天	5 亿元	498,791,666.67
22 万盛 D2	100	2022-7-29	365 天	5 亿元	498,583,333.33
23 万盛 D1	100	2023-7-25	365 天	10 亿元	-
合计	——	——	——	——	1,397,375,000.00

续表一

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 万盛 01	-	-	-	-	400,000,000.00
22 万盛 D1	5 亿元	-	1,208,333.33	500,000,000.00	-
22 万盛 D2	5 亿元	-	1,416,666.67	500,000,000.00	-
23 万盛 D1	10 亿元	-	876,712.33	-	998,876,712.33
合计	——	-	3,501,712.33	1,000,000,000.00	1,398,876,712.33

（三十二）长期借款

1、长期借款分类

类别	期末余额	上年年末余额
信用借款	-	228,054,996.40
抵押借款	358,300,000.00	793,000,000.00
保证借款	2,176,190,000.00	1,785,933,000.00
质押借款	1,316,750,000.00	1,231,966,000.00
合计	3,851,240,000.00	4,038,953,996.40

2、逾期借款

本公司无逾期借款。

3、因逾期借款获得展期形成的长期借款

本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

（三十三）应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
15 万盛给水项目 NPB	119,833,724.90	238,006,949.40
18 万盛经开债 01	98,450,192.13	198,127,866.92
18 万盛经开债 02	197,601,362.97	396,811,446.25
19 渝万经开 ZR001	-	398,976,737.40
19 万盛经开 MTN001	-	796,387,967.71
19 万盛经开 PPN001	-	998,866,550.79
21 万盛经开 MTN001	-	996,963,943.72
G21 万盛 1	-	796,389,708.14
G21 万盛 4	-	795,743,568.14
21 万盛经开 PPN001	-	995,614,282.36
21 万盛养老债	895,669,448.09	894,085,832.36
21 海外债	-	572,082,553.34
可转债 01	-	20,443,368.46
可转债 02	-	6,924,857.65
可转债 03	-	1,477,095.74
粤开证券-鼎钜万盛经开资产支持专项计划	491,500,000.00	551,000,000.00
红苗文化第一期可转债	-	19,022,349.38
红苗文化第二期可转债	-	28,800,000.00
22 万盛 01	1,496,303,669.45	1,493,665,417.23
22 万盛 V1	696,801,741.06	694,523,014.27

项目	期末余额	上年年末余额
22 万盛经开 MTN001	993,851,257.54	991,069,410.00
23 万盛 01	988,776,982.96	-
23 万盛 02	397,261,064.35	-
23 万盛 03	595,572,120.35	-
23 万盛 05	198,294,178.07	-
工建离岸人民币债券一期	121,639,957.46	-
工建离岸人民币债券二期	216,554,889.58	-
工建离岸人民币债券三期	363,055,118.14	-
合计	7,871,165,707.05	11,884,982,919.26

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	利息调整	本期偿还	期末余额
15 万盛给水项目 NPB	100.00	2015-11-24	10 年	8 亿元	238,006,949.40			1,826,775.50	-	119,833,724.90
18 万盛经开债 01	100.00	2018-3-27	7 年	5 亿元	198,127,866.92			322,325.21	-	98,450,192.13
18 万盛经开债 02	100.00	2018-5-3	7 年	10 亿元	396,811,446.25			789,916.72	-	197,601,362.97
19 渝万经开 ZR001	100.00	2019-3-4	3+2 年	5 亿元	398,976,737.40			1,023,262.60	-	-
19 万盛 01	100.00	2019-10-23	5 年	15 亿元	-			-	-	-
19 万盛经开 MTN001	100.00	2019-8-30	3+2 年	10 亿元	796,387,967.71			3,612,032.29	-	-
19 万盛经开 PPN001	100.00	2019-1-18	3+2 年	10 亿元	998,866,550.79			1,133,449.21	-	-
21 万盛经开 MTN001	100.00	2021-12-16	3 年	10 亿元	996,963,943.72			3,036,056.28	-	-
G21 万盛 1	100.00	2021-4-16	3 年	8 亿元	796,389,708.14			3,610,291.86	-	-
G21 万盛 3	100.00	2021-4-30	2 年	2 亿元	-			-	-	-
G21 万盛 4	100.00	2021-7-13	3 年	8 亿元	795,743,568.14			4,256,431.86	-	-
21 万盛经开 PPN001	100.00	2021-4-22	3 年	10 亿元	995,614,282.36			4,385,717.64	-	-
21 万盛养老债	100.00	2021-7-6	7 年	9 亿元	894,085,832.36			1,583,615.73	-	895,669,448.09
21 海外债	100.00	2021-7-30	3 年	0.89 亿美元	572,082,553.34			58,277,746.66	-	-
可转债 01	100.00	2022-6-24	2 年	0.2125 亿元	20,443,368.46			806,631.54	-	-
可转债 02	100.00	2022-7-15	2 年	0.0721 亿元	6,924,857.65			285,142.35	-	-
可转债 03	100.00	2022-8-25	2 年	0.0154 亿元	1,477,095.74			62,904.26	-	-

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	利息调整	本期偿还	期末余额
粤开证券-鼎钜万盛经开资产支持专项计划	100.00	2022-10-18	10 年	5.8 亿	551,000,000.00			-	28,500,000.00	491,500,000.00
红苗文化第一期可转债	100.00	2022-4-22	2 年	0.1959 亿元	19,022,349.38			370,935.20	-	-
红苗文化第二期可转债	100.00	2022-8-26	2 年	0.3 亿元	28,800,000.00			576,169.96	-	-
22 万盛 01	100.00	2022-4-21	3 年	15 亿元	1,493,665,417.23			2,638,252.22	-	1,496,303,669.45
22 万盛 V1	100.00	2022-4-21	3 年	7 亿元	694,523,014.27			2,278,726.79	-	696,801,741.06
22 万盛经开 MTN001	100.00	2022-12-23	3 年	10 亿元	991,069,410.00			2,781,847.54	-	993,851,257.54
23 万盛 01	100.00	2022-4-21	5+2 年	10 亿元	-	1,000,000,000.00	-	1,776,982.96	-	988,776,982.96
23 万盛 02	100.00	2023-3-24	3 年	4 亿元	-	400,000,000.00	-	861,064.35	-	397,261,064.35
23 万盛 03	100.00	2023-6-2	3 年	6 亿元	-	600,000,000.00	-	972,120.35	-	595,572,120.35
23 万盛 05	100.00	2023-11-1	3 年	2 亿元	-	200,000,000.00	-	94,178.07	-	198,294,178.07
工建离岸人民币债券一期	100.00	2023-7-14	3 年	1.275 亿		127,500,000.00	-	1,024,957.46	-	121,639,957.46
工建离岸人民币债券二期	100.00	2023-12-1	3 年	2.18 亿		218,000,000.00	-	39,469.58	-	216,554,889.58
工建离岸人民币债券三期	100.00	2023-12-15	3 年	3.655 亿		365,500,000.00	-	36,173.14	-	363,055,118.14
合计	——	——	——	——	11,884,982,919.26	2,911,000,000.00	-	98,463,177.33	28,500,000.00	7,871,165,707.05

（三十四）租赁负债

项　目	期初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋租赁	1,265,317.88	-	54,873.71	-	377,327.83	942,863.76
机器设备	23,593,394.44	-	884,752.29	-	2,704,051.99	21,774,094.74
合　计	24,858,712.32	-	939,626.00	-	3,081,379.82	22,716,958.50

（三十五）长期应付款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	978,752,023.68	1,450,609,324.75
专项应付款	821,921,483.23	715,127,407.34
合计	1,800,673,506.91	2,165,736,732.09

1、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	296,240,000.00	296,240,000.00
融资租赁	682,512,023.68	1,154,369,324.75
合计	978,752,023.68	1,450,609,324.75

（2）其他说明

报告期内本公司未确认融资费用的余额为人民币 149,244,583.55 元。

2、专项应付款

（1）专项应付款明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆市万盛经济技术开发区财政局	139,121,971.26	-	-	139,121,971.26
鱼子岗项目	45,849,197.58	-	-	45,849,197.58
文体中心	120,910,000.00	-	-	120,910,000.00
新区开发项目	11,199,075.00	-	-	11,199,075.00
国债资金	4,587,000.00	-	-	4,587,000.00
抢险救灾专项资金	2,689,700.00	-	-	2,689,700.00
西区规划展览馆建设资金	3,290,000.00	-	-	3,290,000.00
八角小城基础建设费	9,842,675.00	-	-	9,842,675.00
景区污水处理设施改造费	4,170,000.00	-	-	4,170,000.00
东南片区给水项目	49,138,346.54	-	-	49,138,346.54
旅游基础设施中央基建投资款	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00
市政局-市政设施维护费	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
耀皮玻璃项目	2,030,000.00	-	-	2,030,000.00
平山二期基础设施	100,000.00	-	-	100,000.00
智慧园	480,000.00	-	-	480,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
松涛湾水库	3,627,468.00	-	-	3,627,468.00
汤家沟分干渠	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
清溪河污水管网	3,763,000.00	-	-	3,763,000.00
青山湖生态环境建设债券	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
青山湖小流域土建部分水土保持项目	7,223,938.00	-	-	7,223,938.00
南桐镇桐梓沟水厂专项资金	1,560,200.00	-	-	1,560,200.00
湿地保护项目	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
黑山水厂	21,250,000.00	-	-	21,250,000.00
羊喝坪水库	2,337,800.00	-	-	2,337,800.00
采煤沉陷区综合治理项目-凉风水库	5,973,929.00	-	-	5,973,929.00
丛林镇旅游基础设施配套项目之 157	2,850,000.00	-	-	2,850,000.00
清溪河一级截污干管工程	930,292.00	-	-	930,292.00
万盛城市建成区二三级排水管网（一期）工程	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
其他	693,634.50	84,075.89	-	777,710.39
煤电化园区污水处理工程	8,600,000.00	-	-	8,600,000.00
煤电化西侧南北干道工程	15,820,000.00	-	-	15,820,000.00
能源路 B 段项目	21,040,000.00	-	-	21,040,000.00
一般工业固废综合利用项目	18,740,000.00	-	-	18,740,000.00
万盛经开区生活垃圾填埋场渗滤液处理提标改造项目（一期）	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00
万盛经开区板辽水库扩建工程	55,250,000.00	-	-	55,250,000.00
南门村江流坝雨污管网改造工程	390,000.00	-	-	390,000.00
塔山片区桃子凼片区污水处理工程	5,326,231.44	-	-	5,326,231.44
刘家河（四湾片区-南桐污水处理厂段）工程	7,349,211.00	-	-	7,349,211.00
万盛经开区未成年人保护中心项目	2,942,119.00	-	-	2,942,119.00
万盛经开区南桐片区养老中心	8,422,938.00	-	-	8,422,938.00
石林片区养老中心项目	899,681.02	-	-	899,681.02
万盛水环境综合治理工程	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
万盛经开区孝子河流域综合治理工程	38,629,000.00	32,430,000.00	-	71,059,000.00
万盛经开区平山园区管网修复工程	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
刘家河水库工程	-	25,500,000.00	-	25,500,000.00
万盛经开区南桐镇温塘片区生态环境系统整治项目	-	48,780,000.00	-	48,780,000.00
合计	715,127,407.34	106,794,075.89	-	821,921,483.23

（三十六）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,306,807.63		28,818,490.82	47,488,316.81	政府补贴
合计	76,306,807.63		28,818,490.82	47,488,316.81	——

（三十七）实收资本

1、实收资本增减变动情况

股东名称	期初余额	本期增减变动（+、—）			期末余额
		增资	利润转增资本	公积金转增资本	
重庆市万盛经济技术开发区管理委员会	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
合　　计	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00

（三十八）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,690,700.00	-	-	1,690,700.00
拨入股权	771,881,989.16	-	329,975,176.71	441,906,812.45
拨款转入	4,070,000.00	-	-	4,070,000.00
划入土地	12,499,452,123.00	-	-	12,499,452,123.00
划入房产	671,944,430.15	58,115,200.00	-	730,059,630.15
其他资本公积	5,248,988,883.34	395,000,000.00	-	5,643,988,883.34
合计	19,198,028,125.65	453,115,200.00	329,975,176.71	19,321,168,148.94

注 1：根据本公司第六届董事会决议，同意将重庆万盛国有资产经营管理有限公司对塔山片区 156 套房产以评估价值入账，增加资本公积 38,120,200.00 元。

注 2：根据管委会领导批示抄告单〔2016〕2272 号文，同意将万盛区万东北路 17、19 号二楼划入本公司，增加资本公积 19,995,000.00 元。

注 3：根据万盛经开区财政局专报签，同意拨付重庆黑山谷旅游投资有限公司一般债券资金，增加资本公积 247,000,000.00 元。

注 4：根据万盛经开区财政局专报签，同意拨付本公司一般债券资金，增加资本公积 138,000,000.00 元。

注 5：根据万盛经开区党工委第 261 次委员会会议纪要，增加资本公积 10,000,000.00 元。

注 6：根据国资中心《万盛经开国资发【2023】96 号》文，将本公司持有重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司 81.00%的股权无偿划转至重庆万盛实业发展有限公司，减少资本公积 329,975,176.71 元。

（三十九）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,291,933,166.45	3,005,306,714.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,291,933,166.45	3,005,306,714.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,266,590.21	355,750,933.98

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	8,970,295.59	8,024,481.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,560,000.00	61,100,000.00
转作股本的普通股股利		
加：其他	1,320,954.64	
期末未分配利润	3,495,990,415.71	3,291,933,166.45

注 1：根据国资中心《万盛经开国资发【2023】96 号》文，将本公司持有重庆市万盛经开区渝之盛不动产管理有限责任公司 81.00%的股权无偿划转至重庆万盛实业发展有限公司，减少未分配利润-其他 797,078.49 元。

注 2：本期合并重庆陕渝龙桥热电有限公司，增加未分配利润-其他 2,118,033.13 元。

（四十）营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,560,251,003.93	7,747,462,153.74	6,434,591,766.84	5,631,126,459.22
其他业务	41,177,479.89	3,660,217.22	25,293,421.12	6,051,039.07
合计	8,601,428,483.82	7,751,122,370.96	6,459,885,187.96	5,637,177,498.29

2、主营业务收入和主营业务成本（分项目）

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建造合同收入	1,447,270,374.88	1,111,105,279.89	1,558,053,085.02	1,190,415,955.12
软件开发收入	21,180.69	12,484.06	4,204,460.47	2,508,808.53
旅游收入	137,079,616.82	62,832,699.98	93,477,688.76	59,089,579.18
安置房出售收入	322,350,037.87	313,124,172.01	143,124,342.97	67,642,332.20
租金及贸易收入	146,401,800.72	100,162,635.13	174,463,888.69	122,770,669.36
自来水销售及污水处理收入	93,794,477.63	43,036,711.68	101,887,291.33	20,347,485.95
安装收入	2,803,543.99	1,440,291.09	1,320,958.76	30,084.27
体育赛事收入	-	-	135,582.54	530,621.48
煤炭销售收入	5,800,156,516.46	5,618,876,301.67	4,357,924,468.30	4,167,790,923.13
金融服务收入-代理记账收入	77,425.80	666,575.40	-	-
养老中心收入	1,099,729.57	1,399,226.14	-	-
土地销售收入	42,852,380.95	29,906,406.65	-	-
售电收入	496,755,356.54	419,899,288.80	-	-
热力及蒸汽收入	69,588,562.01	45,000,081.24	-	-
合计	8,560,251,003.93	7,747,462,153.74	6,434,591,766.84	5,631,126,459.22

（四十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,650,256.62	56,842,683.53
减：利息收入	15,242,937.82	39,063,210.44

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	54,407,318.80	17,779,473.09
汇兑损益	-	6,120,128.31
手续费支出	2,247,761.28	964,363.17
合计	56,655,080.08	24,863,964.57

（四十二）其他收益

项目	本期发生额	与收益相关/与资产相关
税费返还	8,935,770.06	与收益相关
项目费用补贴	120,790,000.00	与收益相关
项目费用补贴	27,040,000.00	与资产相关
工作经费补助	180,000.00	与收益相关
电煤专项补贴	11,340,600.00	与收益相关
增值税进项加计扣除	97,434.77	与收益相关
稳岗补贴	165,344.55	与收益相关
客运补贴	814,802.50	与收益相关
成品油补贴	312,070.00	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	26.45	与收益相关
合计	169,676,048.33	——

续表一

项目	上期发生额	与收益相关/与资产相关
税费返还	11,333,442.26	与收益相关
项目费用补贴	35,730,171.00	与收益相关
工作经费补助	1,082,049.00	与收益相关
租房补贴	21,300,000.00	
增值税进项加计扣除	73,392.42	与收益相关
稳岗补贴	122,599.00	与收益相关
合计	69,641,653.68	——

（四十三）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	-193,417.85	-3,006,707.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-
其他投资收益	2,295,133.99	7,908,283.50
合计	2,101,716.14	4,901,575.81

（四十四）信用减值损失

项　　目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失		-
应收账款坏账损失	9,854,250.62	-9,337,003.62
其他应收款坏账损失	-79,190,961.64	-34,380,125.71
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-

项　　目	本期发生额	上年同期发生额
合　　计	-69,336,711.02	-43,717,129.33

（四十五）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		-
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	47,388.95	-2,194,002.83
其中：固定资产处置	47,388.95	-2,194,002.83
在建工程处置 生产性生物资产处置		-
无形资产处置		-
非流动资产债务重组利得或损失		-
非货币性资产交换利得或损失		-
合计	47,388.95	-2,194,002.83

（四十六）营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组利得	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	112,577.34	112,577.34
接受捐赠	-	-
违约赔偿收入	84,888.01	84,888.01
车辆报废收入	22,336.68	22,336.68
吸收合并收入	-	-
其他利得	337,404.67	337,404.67
合计	557,206.70	557,206.70

续表一

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组利得	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	329,696.19	329,696.19
接受捐赠	-	-
违约赔偿收入	45,221.60	45,221.60
车辆报废收入	-	-
吸收合并收入	-	-
其他利得	1,239,713.25	1,239,713.25
合计	1,614,631.04	1,614,631.04

（四十七）营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00
滞纳金、违约金等支出	7,998,863.06	7,998,863.06
报废损失	5,070.40	5,070.40
罚款	81,877.00	81,877.00

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	6,299,234.96	6,299,234.96
合计	14,435,045.42	14,435,045.42

续表一

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	450,722.46	450,722.46
滞纳金、违约金等支出	5,433,242.98	5,433,242.98
报废损失	879,137.64	879,137.64
其他支出	219,875.88	219,875.88
合计	6,982,978.96	6,982,978.96

（四十八）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	135,839,108.96	129,387,281.37
递延所得税调整	-17,911,189.24	-11,781,680.02
合计	117,927,919.72	117,605,601.35

（四十九）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	归属于母公司所有者的损益	金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	464,271,701.46	292,266,590.21	393,252,404.80	355,750,933.98
终止经营净利润	-	-	-	-
合计	464,271,701.46	292,266,590.21	393,252,404.80	355,750,933.98

（五十）合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	464,271,701.46	393,252,404.80
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	69,336,711.02	43,717,129.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,023,205.95	94,823,565.08
无形资产摊销	1,041,120.64	501,902.00
长期待摊费用摊销	1,435,858.16	3,750,736.38
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）	-47,388.95	2,194,002.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-17,266.28	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	69,650,256.62	56,842,683.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,101,716.14	-4,901,575.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,043,097.52	-19,160,263.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-783,861.63	5,302,737.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	994,440,386.14	350,386,102.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	320,771,058.85	-477,374,905.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,451,695,764.73	1,284,106,395.12

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,438,672,733.05	1,733,440,914.15
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3．现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	596,268,125.63	1,272,416,886.02
减：现金的期初余额	1,272,416,886.02	580,988,261.70
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	-676,148,760.39	691,428,624.32

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	596,231,155.63	1,272,416,886.02
其中：库存现金	16,777.98	14,585.38
可随时用于支付的银行存款	596,214,377.65	1,272,402,300.64
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	596,231,155.63	1,272,416,886.02

（五十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,171,490,000.00	贷款质押
存货	2,180,662,827.78	贷款抵押
投资性房地产	449,306,740.71	贷款抵押
固定资产	259,533,926.45	贷款抵押
无形资产	15,409,521.00	贷款抵押
合计	4,076,403,015.94	——

（五十二）外币货币性项目

1、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	9.16	7.0827	64.88
其中：美元	9.16	7.0827	64.88

九、合并范围的变更

无。

十、关联方及关联交易

(1) 本公司最终控制方

单位名称	与本公司关系	经济性质	注册地	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
重庆市万盛经济技术开发区管理委员会	最终控制方	行政单位	重庆市万盛经济技术开发区新田路 2 号	100.00%	100.00%

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、（一）

(3) 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营和联营企业情况详见附注七、（二）

(4) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆中铁国际融资租赁公司	参股
重庆能投渝南售电有限公司	参股
重庆嘉纹贸易有限责任公司	参股
重庆市渝黔边城旅游开发有限公司	参股
重庆新田旅游开发有限责任公司	参股
重庆南天门体育旅游有限公司	参股
重庆鱼子建设开发有限公司	参股
重庆环岳能源有限责任公司	参股
重庆万盛三峡水环境综合治理有限责任公司	参股

(5) 关联交易情况

无。

十一、 或有事项

（一）或有事项

1、对外担保情况

序号	被担保单位	担保方式	贷款银行	担保余额（万元）	担保生效日期	担保失效日期
1	重庆市万盛采煤沉陷区综合治理有限公司	信用担保	中国农业发展银行重庆市綦江支行	52,351.00	2019-6-24	2036-12-24
2	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	信用担保	广发银行股份有限公司重庆分行	7,315.00	2022-09-09	2024-09-07
3	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	信用担保	中国光大银行股份有限公司重庆分行	10,700.00	2022-01-28	2032-01-27
4	重庆市万盛经济技术开发区交通开发建设集团有限公司	信用担保	中国光大银行股份有限公司重庆分行	11,398.00	2022-05-30	2032-05-29
5	重庆万盛实业发展有限公司	质押担保	重庆三峡银行万盛支行	860.00	2022-09-23	2024-09-23
6	重庆盛荣环境工程有限责任公司	质押担保	重庆三峡银行万盛支行	860.00	2021-09-27	2024-09-27
7	重庆万盛实业发展有限	质押	重庆三峡银行万盛	9,970.00	2022-05-11	2025-05-11

序号	被担保单位	担保方式	贷款银行	担保余额（万元）	担保生效日期	担保失效日期
	公司	担保	支行			
8	重庆万盛实业发展有限公司	质押担保	重庆三峡银行万盛支行	7,970.00	2022-04-14	2025-04-14
9	重庆万盛物流产业发展有限公司	信用担保	重庆银行万盛支行	7,985.00	2022-04-19	2037-03-29
10	重庆市万盛采煤沉陷区综合治理有限公司	保证担保	中国农业发展银行重庆市綦江支行	55,300.00	2016-12-14	2036-11-07
11	重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司	保证担保	中国农业发展银行重庆市綦江支行	31,930.00	2019-06-28	2034-06-27
12	重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司	保证担保	中国农业发展银行重庆市綦江支行	49,000.00	2023-01-03	2041-12-31
13	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	保证担保	中国建设银行万盛支行	12,740.00	2023-01-18	2038-01-17
14	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	保证担保	中信银行重庆西永支行	2,137.50	2023-06-25	2026-06-24
15	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	保证担保	华夏银行股份有限公司重庆渝中支行	3,400.00	2020-10-19	2024-01-18
16	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	保证担保	华夏银行股份有限公司重庆渝中支行	3,620.00	2020.10.19	2024-11-20
17	重庆市万盛经开区城市开发建设集团有限公司	保证担保	华夏银行股份有限公司重庆渝中支行	5,920.00	2022-12-09	2024-12-08
18	重庆市万盛区顺达公路开发有限责任公司	保证担保	华夏银行股份有限公司重庆渝中支行	1,250.00	2022-07-12	2024-07-12
19	重庆盛荣环境工程有限责任公司	保证担保	渤海银行重庆分行	1,000.00	2023-12-28	2024-12-27
20	重庆盛荣环境工程有限责任公司	保证担保	广发银行重庆分行	1,000.00	2023-09-04	2024-09-03
21	重庆市万盛采煤沉陷区综合治理有限公司	保证担保	中国农业发展银行重庆市綦江支行	17,860.00	2022-09-08	2037-09-07
22	重庆市万盛区利民水利水电有限责任公司	质押担保	重庆农村商业银行万盛支行	890.00	2022-03-01	2024-02-27
23	重庆市万盛区利民水利水电有限责任公司	保证担保	重庆三峡银行万盛支行	1,000.00	2023-03-20	2024-03-21
24	重庆万盛实业发展有限公司	质押担保	重庆三峡银行万盛支行	19,980.00	2023-03-28	2026-03-27
25	重庆市万盛区利民水利电力有限责任公司	质押担保	重庆银行股份有限公司万盛支行	9,400.00	2023-03-27	2026-03-27
26	重庆盛荣环境工程有限责任公司	质押担保	重庆银行股份有限公司万盛支行	4,235.00	2023-04-27	2026-04-26
27	重庆市万盛区利民水利电力有限责任公司	保证担保	重庆银海融资租赁有限公司	5,000.00	2023-12-25	2026-12-25
28	重庆鑫瑞物业管理股份有限公司	保证担保	重庆三峡银行股份有限公司万盛支行	1,000.00	2023-12-26	2026-11-25
29	重庆市万盛采煤沉陷区综合治理有限公司	保证担保	中国农业银行股份有限公司万盛支行	9,938.95	2023-01-12	2025-12-21
30	重庆市万盛区利民水利电力有限责任公司	抵押担保	广发银行股份有限公司重庆南岸支行	2,500.00	2023-02-20	2024-02-26
合计		——	——	348,510.45	——	——

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、按账龄披露

账　龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	414,789,290.83	-	545,074,770.92	-
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	48,046,859.00	-
3 至 4 年	48,046,859.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合　　计	462,836,149.83	-	593,121,629.92	-

2、按坏账计提方法分类列示

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	462,836,149.83	100.00	-	-	462,836,149.83
其中：组合 1、账龄分析法组合	-	-	-	-	-
组合 2、关联方组合	-	-	-	-	-
组合 3、政府部门组合	462,836,149.83	100.00	-	-	462,836,149.83
合　　计	462,836,149.83	——	-	——	462,836,149.83

续表一

类　　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	593,121,629.92	-	-	-	593,121,629.92
其中：组合 1、账龄分析法组合	-	-	-	-	-
组合 2、关联方组合	-	-	-	-	-
组合 3、政府部门组合	593,121,629.92	-	-	-	593,121,629.92
合　　计	593,121,629.92	——		——	593,121,629.92

（1）期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

（2）组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

无。

3、实际核销的应收账款情况

本报告期内，不存在应收账款核销的情况。

4、按欠款方归集的大额应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收款总额的比例（%）	坏账余额

单位名称	期末余额	占应收款总额的比例（%）	坏账余额
重庆市万盛经开区普益基础设施建设有限公司	414,789,290.83	89.62	-
重庆盛蓝山水新城建设发展有限公司	48,046,859.00	10.38	-
合计	462,836,149.83	100.00	-

（二） 其他应收款

1、 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,268,652,718.90	5,056,569,543.41
合计	7,268,652,718.90	5,056,569,543.41

2、其他应收款

（1）其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	6,141,092,479.48	-	4,169,035,168.27	47,586.68
1 至 2 年	259,992,631.10	286,593.45	44,053,228.95	-
2 至 3 年	38,039,495.84	-	141,132,363.88	972,700.13
3 至 4 年	141,051,135.88	1,459,727.11	207,448,567.62	-
4 至 5 年	207,448,567.62	-	106,306,322.60	24,122,591.10
5 年以上	557,184,278.34	74,409,548.80	457,277,107.69	43,540,337.69
合 计	7,344,808,588.26	76,155,869.36	5,125,252,759.01	68,683,215.60

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	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	36,036,356.38	0.49	36,036,356.38	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,308,772,231.88	99.51	40,119,512.98	0.55	7,268,652,718.90
其中：组合 1、账龄分析法组合	48,477,889.42	0.66	40,119,512.98	82.76	8,358,376.44
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	7,177,669,595.67	98.21	-	-	7,177,669,595.67
组合 3、押金及保证金组合	82,624,746.79	1.13	-	-	82,624,746.79

类　别	年末余额				
	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（%）	
合　计	7,344,808,588.26	——	76,155,869.36	——	7,268,652,718.90

续表一

类　别	年初余额				
	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	36,336,356.38	0.71	36,336,356.38	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,088,916,402.63	99.29	32,346,859.22	0.64	5,056,569,543.41
其中：组合 1、账龄分析法组合	48,561,796.11	0.95	32,346,859.22	66.61	16,214,936.89
组合 2、政府部门、关联方及国有企业组合	4,829,709,418.74	94.91	-	-	4,829,709,418.74
组合 4、押金及保证金组合	210,645,187.78	4.14	-	-	210,645,187.78
合　计	5,125,252,759.01	——	68,683,215.60	——	5,056,569,543.41

（2）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
重庆万盛供应链管理有限公司	1,365,738.44	1,365,738.44	100.00	公司经营出现问题
重庆科纬供应链管理有限公司	10,021,878.69	10,021,878.69	100.00	公司经营出现问题
重庆雅士供应链管理有限公司	6,064,599.99	6,064,599.99	100.00	公司经营出现问题
重庆龙大供应链管理有限公司	18,584,139.26	18,584,139.26	100.00	公司经营出现问题
合　计	36,036,356.38	36,036,356.38	100.00	——

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	-	-	-
1-2 年	3,535,925.00	286,593.45	8.11
2-3 年	-	-	-
3-4 年	6,568,772.00	1,459,727.11	22.22
4-5 年	-	-	-

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	38,373,192.42	38,373,192.42	100.00
合计	48,477,889.42	40,119,512.98	——

续表一

项　目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,535,925.00	47,586.68	1.35
1-2 年	-	-	-
2-3 年	6,650,000.00	972,700.13	14.63
3-4 年	-	-	-
4-5 年	21,150,011.11	14,100,712.41	66.67
5 年以上	17,225,860.00	17,225,860.00	100.00
合　计	48,561,796.11	32,346,859.22	——

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
政府部门、关联方及国有企业组合	7,177,669,595.67	-	-	4,829,709,418.74	-	-
押金及保证金组合	82,624,746.79	-	-	210,645,187.78	-	-
合　计	7,260,294,342.46	-	-	5,040,354,606.52	-	-

（4）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	47,586.68	32,299,272.54	36,336,356.38	68,683,215.60
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段	-47,586.68	47,586.68	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	7,772,653.76	-300,000.00	7,472,653.76
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	-	40,119,512.98	36,036,356.38	76,155,869.36

（5）本期实际核销的其他应收款

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
重庆市万盛工业园区建设有限公司	往来款	1,788,598,946.41	1 年以内	24.35
重庆市万盛经开区平山产业园区建设管理有限公司	往来款	1,205,277,959.41	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	16.41
重庆盛荣控股有限公司	往来款	586,154,477.54	1 年以内、4-5 年	7.98
重庆市万盛经开区水务开发建设集团有限公司	往来款	492,897,901.64	1 年以内	6.71
重庆市万盛经开区交通开发建设集团有限公司	往来款	306,991,360.13	1 年以内	4.18
合计	——	4,379,920,645.13	——	59.63

（三） 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,259,077,270.44	-	9,259,077,270.44
对联营、合营企业投资	-	-	-
合计	9,259,077,270.44	-	9,259,077,270.44

续表一

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,049,528,670.44	-	9,049,528,670.44
对联营、合营企业投资	-	-	-
合计	9,049,528,670.44	-	9,049,528,670.44

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市黑山谷旅游股份有限公司	35,018,300.00	-	-	35,018,300.00	-	-
重庆万盛体育产业发展有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
重庆黑山谷旅游投资有限公司	797,454,705.52	149,548,600.00	-	947,003,305.52	-	-
重庆江南机场有限公司	220,015,848.63	-	-	220,015,848.63	-	-
重庆万盛产业发展股权投资基金有限公司	5,628,753.33	-	-	5,628,753.33	-	-
重庆盛荣控股有限公司	3,686,631,665.21	-	-	3,686,631,665.21	-	-
重庆市万盛工业园区开	4,174,299,397.75	30,000,000.00	-	4,204,299,397.75	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
发建设有限公司						
重庆江南机场管理股份有限公司	116,480,000.00	-	-	116,480,000.00	-	-
重庆市万盛经开区盛鸿公共资源服务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
重庆鱼子健康养老服务有限公司	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
合计	9,049,528,670.44	209,548,600.00	-	9,259,077,270.44	-	-

（四） 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	616,746,732.41	466,311,275.60	633,884,566.39	482,795,805.80
其他业务收入	-	-	-	-
合计	616,746,732.41	466,311,275.60	633,884,566.39	482,795,805.80

2、营业收入、营业成本（业务类别）

业务类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金收入	3,622,972.92	1,308,928.29	2,094,705.43	763,541.51
代建项目收入	570,271,378.54	435,095,940.66	631,789,860.96	482,032,264.29
土地销售收入	42,852,380.95	29,906,406.65	-	-
合计	616,746,732.41	466,311,275.60	633,884,566.39	482,795,805.80

十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2024 年 4 月 23 日经本公司董事会批准。

法定代表人：霍之虎　　主管会计工作负责人：袁悦　　会计机构负责人：罗兵德

重庆市万盛经济技术开发区开发投资集团有限公司

二〇二四年四月二十三日

统一社会信用代码

91110000785632412

营业执照

（副 本）(6-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　亚太（集团）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　邹泉水

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　3400万元

成立日期　2013年09月02日

主要经营场所　北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局

2023 年 12 月 28 日

会计师事务所

执业证书

名　　称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邹泉水

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010075

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年8月9日

证书序号：0020096

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

2023 年 11 月 6 日

中华人民共和国财政部制

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2012

CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

姓名：王东兰

证书编号：151500480003

CPA任职资格检查合格 BICPA 2011

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

2010 年 3 月 11 日

2011 年 3 月 4 日

6

姓名 Full name 王东兰

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1966-03-26

工作单位 Working unit 内蒙古达阳会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 150103196603261061

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

关华

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

2017年 12月 4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

中准

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

2017年 12月 4日

12

同意调出：中准 同意调入：亚太(集团)

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) 1101020030704

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：No. of Certificate 151500480003

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 内蒙古自治区注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2008-07-16 年 月 日

内蒙古自治区注册会计师协会 CPA

2009年 3月 3日

4 5

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.

姓名：齐京茜
证书编号：110000102370

年 /y 月 /m 日 /d

6

姓 Full name 齐京茜
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1980-10-22
工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 110227198010227868

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs 兴华有限

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

2014 年 02 月 19 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs 兴华(特殊)

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

2014 年 02 月 19 日 /y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs 兴华

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

2021 年 09 月 01 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs 亚太(集团)

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

2021 年 09 月 01 日 /y /m /d

11

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
110102030704

证书编号：
No. of Certificate 110000102370

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇一〇年 六月 五日 /y /m /d

4

2011 年 3 月 4 日 /y /m /d

5