

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

审计报告

大华审字[2020]003001 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertifiedPublicAccountants（SpecialGeneralPartnership）

# 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

## 审计报告及财务报表

（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止）

|    | 目录          | 页次    |
|----|-------------|-------|
| 一、 | 审计报告        | 1-3   |
| 二、 | 已审财务报表      |       |
|    | 合并资产负债表     | 1     |
|    | 合并利润表       | 2     |
|    | 合并现金流量表     | 3     |
|    | 合并所有者权益变动表  | 4-5   |
|    | 母公司资产负债表    | 6     |
|    | 母公司利润表      | 7     |
|    | 母公司现金流量表    | 8     |
|    | 母公司所有者权益变动表 | 9-10  |
|    | 财务报表附注      | 1-132 |

# 审计报告

大华审字[2020]003001 号

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称“科发集团”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了科发集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科发集团，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

科发集团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，科发集团管理层负责评估科发集团的持续经

营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科发集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科发集团的财务报告过程。

#### 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：

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



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科发集团不能持续经营。

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

6. 就科发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



钟平修

中国注册会计师：



二〇二〇年六月二十四日



## 合并资产负债表

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

2019年12月31日

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 附注八  | 期末金额                     | 期初金额                     | 项 目                      | 附注八  | 期末金额                     | 期初金额                     |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                          |                          | <b>流动负债：</b>             |      |                          |                          |
| 货币资金                   | 注释1  | 3,011,786,840.56         | 1,390,136,399.53         | 短期借款                     | 注释23 | 4,891,296,419.34         | 2,463,920,862.16         |
| △结算备付金                 |      |                          |                          | △向中央银行借款                 |      |                          |                          |
| △拆出资金                  |      |                          |                          | △拆入资金                    |      |                          |                          |
| ☆交易性金融资产               |      |                          |                          | ☆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资产 | 注释2  | 1,211.14                 |                          | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |      |                          |                          |
| 衍生金融资产                 | 注释3  | 2,446,607.33             |                          | 衍生金融负债                   | 注释24 |                          | 3,246,617.03             |
| 应收票据                   | 注释4  | 97,665,188.86            | 85,077,235.55            | 应付票据                     | 注释25 | 1,843,663,536.29         | 303,806,434.95           |
| 应收账款                   | 注释5  | 5,845,599,406.66         | 4,683,099,239.37         | 应付账款                     | 注释26 | 2,276,127,603.99         | 2,368,096,169.89         |
| ☆应收款项融资                |      |                          |                          | 预收款项                     | 注释27 | 687,655,657.86           | 363,591,412.65           |
| 预付款项                   | 注释6  | 923,360,859.91           | 828,967,750.96           | ☆合同负债                    |      |                          |                          |
| △应收保费                  |      |                          |                          | △卖出回购金融资产款               |      |                          |                          |
| △应收分保账款                |      |                          |                          | △吸收存款及同业存放               |      |                          |                          |
| △应收分保准备金               |      |                          |                          | △代理买卖证券款                 |      |                          |                          |
| 其他应收款                  | 注释7  | 3,693,063,378.71         | 2,364,763,858.95         | △代理承销证券款                 |      |                          |                          |
| △买入返售金融资产              |      |                          |                          | 应付职工薪酬                   | 注释28 | 112,407,329.41           | 94,740,970.55            |
| 存货                     | 注释8  | 21,331,556,336.44        | 20,868,116,928.97        | 其中：应付工资                  | 注释28 | 101,917,284.32           | 83,928,400.10            |
| 其中：原材料                 | 注释8  | 312,504,984.05           | 328,729,204.25           | 应付福利费                    | 注释28 | 791,027.82               | 1,112,592.38             |
| 库存商品(产成品)              | 注释8  | 3,632,043,067.07         | 4,017,516,649.08         | #其中：职工奖励及福利基金            |      |                          |                          |
| ☆合同资产                  |      |                          |                          | 应交税费                     | 注释29 | 211,990,014.54           | 212,583,726.32           |
| 持有待售资产                 |      |                          | 45,568,288.32            | 其中：应交税金                  | 注释29 | 207,312,372.96           | 210,216,019.47           |
| 一年内到期的非流动资产            | 注释9  |                          | 2,009,194.90             | 其他应付款                    | 注释30 | 3,959,048,151.95         | 2,461,063,866.23         |
| 其他流动资产                 | 注释10 | 732,893,570.72           | 707,027,877.61           | △应付手续费及佣金                |      |                          |                          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>35,638,373,400.33</b> | <b>30,974,766,774.16</b> | △应付分保账款                  |      |                          |                          |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                          |                          | 持有待售负债                   |      |                          |                          |
| △发放贷款及垫款               |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债              | 注释31 | 5,486,672,244.27         | 2,257,054,626.81         |
| ☆债权投资                  |      |                          |                          | 其他流动负债                   |      |                          |                          |
| 可供出售金融资产               | 注释11 | 1,374,635,235.40         | 364,231,122.50           | <b>流动负债合计</b>            |      | <b>19,468,860,957.65</b> | <b>10,528,104,686.59</b> |
| ☆其他债权投资                |      |                          |                          | <b>非流动负债：</b>            |      |                          |                          |
| 持有至到期投资                | 注释12 | 4,300,000.00             |                          | △保险合同准备金                 | 注释32 | 155,500,562.24           | 154,480,499.41           |
| 长期应收款                  |      |                          |                          | 长期借款                     | 注释33 | 9,076,925,236.71         | 11,581,692,992.48        |
| 长期股权投资                 | 注释13 | 4,243,675,961.46         | 2,878,080,799.07         | 应付债券                     | 注释34 | 7,087,500,000.00         | 7,587,500,000.00         |
| ☆其他权益工具投资              |      |                          |                          | 其中：优先股                   |      |                          |                          |
| ☆其他非流动金融资产             |      |                          |                          | 永续债                      |      |                          |                          |
| 投资性房地产                 | 注释14 | 2,627,134,845.82         | 2,752,246,227.95         | ☆租赁负债                    |      |                          |                          |
| 固定资产                   | 注释15 | 4,014,332,711.81         | 3,818,030,206.67         | 长期应付款                    | 注释35 | 1,997,638,436.63         | 1,401,151,413.71         |
| 在建工程                   | 注释16 | 1,412,966,633.53         | 1,333,099,874.11         | 其中：专项应付款                 | 注释35 | 554,781,054.72           | 458,786,895.29           |
| 生产性生物资产                |      |                          |                          | 长期应付职工薪酬                 | 注释36 | 154,199,721.36           | 132,123,275.32           |
| 油气资产                   |      |                          |                          | 预计负债                     | 注释37 | 137,316.00               | 12,209,479.87            |
| ☆使用权资产                 |      |                          |                          | 递延收益                     | 注释38 | 102,998,148.69           | 90,627,466.19            |
| 无形资产                   | 注释17 | 3,206,384,208.26         | 3,314,608,293.93         | 递延所得税负债                  | 注释21 | 685,589,553.97           | 704,034,446.88           |
| 开发支出                   | 注释18 | 21,981.14                |                          | 其他非流动负债                  |      |                          |                          |
| 商誉                     | 注释19 | 878,101,593.80           | 1,166,633,175.73         | 其中：特准储备基金                |      |                          |                          |
| 长期待摊费用                 | 注释20 | 68,076,342.31            | 55,533,276.15            | <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>19,260,488,975.60</b> | <b>21,663,819,573.86</b> |
| 递延所得税资产                | 注释21 | 86,966,999.34            | 85,510,178.48            | <b>负债合计</b>              |      | <b>38,729,349,933.25</b> | <b>32,191,924,260.45</b> |
| 其他非流动资产                | 注释22 | 320,357,144.50           | 167,603,021.41           | <b>所有者权益(或股东权益)：</b>     |      |                          |                          |
| 其中：特准储备物资              |      |                          |                          | 实收资本(股本)                 | 注释39 | 1,486,509,737.10         | 1,486,509,737.10         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>18,236,953,657.37</b> | <b>15,935,576,176.00</b> | 国家资本                     | 注释39 | 1,126,509,737.10         | 1,126,509,737.10         |
|                        |      |                          |                          | 国有法人资本                   | 注释39 | 360,000,000.00           | 360,000,000.00           |
|                        |      |                          |                          | 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              | 注释39 | 1,486,509,737.10         | 1,486,509,737.10         |
|                        |      |                          |                          | 其他权益工具                   |      |                          |                          |
|                        |      |                          |                          | 其中：优先股                   |      |                          |                          |
|                        |      |                          |                          | 永续债                      |      |                          |                          |
|                        |      |                          |                          | 资本公积                     | 注释40 | 10,337,091,841.65        | 10,265,797,442.97        |
|                        |      |                          |                          | 减：库存股                    |      |                          |                          |
|                        |      |                          |                          | 其他综合收益                   | 注释61 | -78,066,000.82           | -64,044,455.31           |
|                        |      |                          |                          | 其中：外币报表折算差额              | 注释61 | 18,595,879.86            | -3,458,003.07            |
|                        |      |                          |                          | 专项储备                     | 注释41 | 20,013,482.54            | 16,371,697.95            |
|                        |      |                          |                          | 盈余公积                     | 注释62 | 272,963,467.42           | 173,532,388.91           |
|                        |      |                          |                          | 其中：法定公积金                 | 注释62 | 272,963,467.42           | 173,532,388.91           |
|                        |      |                          |                          | 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                  | 注释43 | 22,511,636.00            | 11,033,217.61            |
|                        |      |                          |                          | 未分配利润                    | 注释44 | 1,624,899,402.27         | 1,298,065,787.73         |
|                        |      |                          |                          | 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计     |      | <b>13,685,923,566.16</b> | <b>13,187,265,816.96</b> |
|                        |      |                          |                          | *少数股东权益                  |      | 1,460,053,558.29         | 1,531,152,872.75         |
|                        |      |                          |                          | <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    |      | <b>15,145,977,124.45</b> | <b>14,718,418,689.71</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>53,875,327,057.70</b> | <b>46,910,342,950.16</b> | <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> |      | <b>53,875,327,057.70</b> | <b>46,910,342,950.16</b> |

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

| 编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 |      | 2019年度            |                   | 金额单位：人民币元                 |      |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|---------------------------|------|
| 项 目                    | 附注八  | 本期金额              | 上期金额              | 项 目                       | 附注八  |
| 一、营业总收入                | 注释45 | 12,567,361,449.12 | 10,444,289,976.52 | 减：营业外支出                   | 注释59 |
| 其中：营业收入                | 注释45 | 12,567,361,449.12 | 10,444,289,976.52 | 其中：债务重组损失                 | 注释59 |
| △利息收入                  |      |                   |                   | 四、利润总额（亏损总额）以“-”号填列       |      |
| △已赚保费                  |      |                   |                   | 减：所得税费用                   | 注释60 |
| △手续费及佣金收入              |      |                   |                   | 五、净利润（净亏损）以“-”号填列         |      |
| 二、营业总成本                |      | 13,837,275,009.04 | 11,612,720,666.20 | （一）按所有权归属分类：              |      |
| 其中：营业成本                | 注释45 | 11,883,058,954.89 | 9,924,409,131.85  | 归属于母公司所有者的净利润             |      |
| △利息支出                  |      |                   |                   | *少数股东损益                   |      |
| △手续费及佣金支出              |      |                   |                   | （二）按经营持续性分类：              |      |
| △退保金                   |      |                   |                   | 持续经营损益                    |      |
| △赔付支出净额                |      |                   |                   | 终止经营损益                    |      |
| △提取保险合同准备金净额           | 注释46 | 1,020,062.83      | 194,011.89        | 六、其他综合收益的税后净额             |      |
| △保单红利支出                |      |                   |                   | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 注释61 |
| △分保费用                  | 注释47 | 62,014.75         | 129,552.48        | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |      |
| 税金及附加                  | 注释48 | 64,453,017.06     | 75,122,716.75     | 1.重新计量设定受益计划变动额           |      |
| 销售费用                   | 注释49 | 197,222,399.91    | 176,911,734.13    | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |      |
| 管理费用                   | 注释50 | 569,116,337.43    | 549,042,857.92    | ☆3.其他权益工具投资公允价值变动         |      |
| 研发费用                   | 注释51 | 75,882,430.82     | 47,957,931.01     | ☆4.企业自身信用风险公允价值变动         |      |
| 财务费用                   | 注释52 | 1,046,459,791.35  | 838,952,730.17    | 5.其他                      |      |
| 其中：利息支出                | 注释52 | 1,198,614,652.40  | 1,040,043,140.98  | （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 注释61 |
| 利息收入                   | 注释52 | 262,382,459.08    | 266,834,579.72    | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |      |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）      | 注释52 | 14,607,733.01     | 4,328,702.44      | ☆2.其他债权投资公允价值变动           |      |
| 其他                     |      |                   |                   | 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        | 注释61 |
| 加：其他收益                 | 注释57 | 1,951,804,239.95  | 1,296,083,106.79  | ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 注释56 | -19,048,694.83    | -13,321,622.72    | 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 注释56 | -25,354,507.63    | -16,741,325.25    | ☆6.其他债权投资信用减值准备           |      |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                   |                   | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      |
| △净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |      |                   |                   | 8.外币财务报表折算差额              |      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 注释55 |                   | -31,342.07        | 9.其他                      |      |
| △信用减值损失（损失以“-”号填列）     |      |                   |                   | *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      |
| 资产减值损失                 |      |                   |                   | 七、综合收益总额                  |      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 注释53 | -337,015,794.60   | -559,261,516.70   | 归属于母公司所有者的综合收益总额          |      |
| 三、营业利润（亏损）以“-”号填列      | 注释54 | -21,799,261.74    | 224,883.75        | *归属于少数股东的综合收益总额           |      |
| 加：营业外收入                |      | 304,026,928.86    | 444,737,180.63    | 八、每股收益：                   |      |
| 其中：政府补助                | 注释58 | 171,203,682.03    | 834,470,596.63    | 基本每股收益                    |      |
| 债务重组利得                 | 注释58 | 3,856,072.79      | 4,982,070.07      | 稀释每股收益                    |      |
| 单位负责人：                 | 注释58 | 145,539,949.45    | 825,241,760.68    | 主管会计工作负责人：                |      |

陈志军

文镜







# 合并现金流量表

金额单位：人民币元

2019年度

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

| 项 目                           | 附注八 | 本期金额              | 上期金额              | 项 目                        | 附注八 | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------------------------|-----|-------------------|-------------------|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：                |     |                   |                   | 取得投资收益收到的现金                |     | 17,636,403.58     | 8,974,422.32      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |     | 12,908,069,580.29 | 10,442,995,742.88 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |     | 59,544,741.79     | 5,573,973.71      |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |     |                   |                   | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        |     |                   |                   |
| △向中央银行借款净增加额                  |     |                   |                   | 收到其他与投资活动有关的现金             |     | 1,563,208.54      | 68,115,200.00     |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |     |                   |                   | 投资活动现金流入小计                 |     | 283,035,067.51    | 559,364,088.67    |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |     |                   |                   | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 478,001,629.19    | 1,732,162,513.78  |
| △收到再保险业务现金净额                  |     |                   |                   | 投资支付的现金                    |     | 2,744,353,414.79  | 2,365,716,104.14  |
| △保户储金及投资款净增加额                 |     |                   |                   | △质押贷款净增加额                  |     |                   |                   |
| △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 |     |                   |                   | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |     | -6,919,808.77     | -421,824,763.99   |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   | 支付其他与投资活动有关的现金             |     | 522,491,900.00    |                   |
| △拆入资金净增加额                     |     |                   |                   | 投资活动现金流出小计                 |     | 3,737,927,135.21  | 3,676,053,853.93  |
| △回购业务资金净增加额                   |     |                   |                   | 投资活动产生的现金流量净额              |     | -3,454,892,067.70 | -3,116,689,765.26 |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |     |                   |                   | 三、筹资活动产生的现金流量：             |     |                   |                   |
| 收到的税费返还                       |     | 88,985,151.29     | 57,619,077.03     | 吸收投资收到的现金                  |     | 46,760,000.00     | 1,148,450,209.14  |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 7,381,503,396.39  | 2,824,573,419.74  | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |     | 12,460,000.00     |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 20,378,558,127.97 | 13,325,188,239.45 | 取得借款所收到的现金                 |     | 13,257,205,522.21 | 7,259,618,344.32  |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 10,597,225,136.63 | 10,058,544,961.50 | △发行债券收到的现金                 |     |                   |                   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     |                   |                   | 收到其他与筹资活动有关的现金             |     | 137,511,140.70    | 131,652,970.08    |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |     |                   |                   | 筹资活动现金流入小计                 |     | 13,441,476,662.91 | 8,539,721,523.54  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |     |                   |                   | 偿还债务所支付的现金                 |     | 8,603,497,623.20  | 8,049,598,249.94  |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                   |                   | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |     | 1,724,750,229.75  | 1,594,456,682.14  |
| △拆出资金净增加额                     |     |                   |                   | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |     |                   |                   |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   | 支付其他与筹资活动有关的现金             |     | 31,467,392.15     | 66,205,229.26     |
| △支付保单红利的现金                    |     |                   |                   | 筹资活动现金流出小计                 |     | 10,359,715,245.10 | 9,710,260,161.34  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |     | 1,090,677,161.08  | 1,128,137,667.17  | 筹资活动产生的现金流量净额              |     | 3,081,761,417.81  | -1,170,538,637.80 |
| 支付的各项税费                       |     | 412,722,106.66    | 258,015,486.33    | 筹资活动对现金及现金等价物的影响           |     | -22,445,278.95    | 24,474,454.25     |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 7,705,870,272.42  | 1,638,052,013.17  | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         |     | 176,487,520.34    | -4,020,315,857.53 |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 19,806,494,678.79 | 13,082,750,148.17 | 五、现金及现金等价物净增加额             |     | 998,260,667.39    | 5,018,576,524.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | 572,063,449.18    | 242,438,091.28    | 加：期初现金及现金等价物余额             |     | 1,174,748,187.73  | 998,260,667.39    |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |     |                   |                   | 六、期末现金及现金等价物余额             |     |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                     |     | 204,290,713.60    | 476,700,492.64    |                            |     |                   |                   |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明德印代

文镜

陈志军



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

| 2019年度                |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                | 金额单位：人民币      |                |               |                  |                   |                   |
|-----------------------|----|------------------|-----|--------|--|-------------------|-------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 项 目                   | 附注 | 本 期 金 额          |     |        |  |                   |       |        |                | 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<br>备      | 未分配利润             | 小计                |
|                       |    | 优先股              | 永续债 | 其他     |  |                   |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| 一、上年年末余额              |    | 1,486,509,737.10 |     |        |  | 10,265,797,442.97 |       | -      | 54,044,455.31  | 16,371,697.95 | 173,532,386.91 | 11,033,217.61 | 1,298,065,787.73 | 13,187,265,616.96 | 14,718,418,689.71 |
| 加：会计政策变更              |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| 前期差错更正                |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| 其他                    |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| 二、本年年年初余额             |    | 1,486,509,737.10 |     |        |  | 10,265,797,442.97 |       |        | 54,044,455.31  | 16,371,697.95 | 173,532,386.91 | 11,033,217.61 | 1,298,065,787.73 | 13,187,265,616.96 | 14,718,418,689.71 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |    |                  |     |        |  | 71,294,398.68     |       |        | -14,021,545.51 | 3,641,784.59  | 99,431,078.51  | 11,478,418.39 | 326,833,614.54   | 498,657,749.20    | 427,558,434.74    |
| （一）综合收益总额             |    |                  |     |        |  |                   |       |        | -14,021,545.51 |               |                |               | 476,415,324.49   | 462,393,778.98    | 401,757,432.53    |
| （二）所有者投入和减少资本         |    |                  |     |        |  | 71,294,398.68     |       |        |                |               |                | 9,995,586.95  |                  | 81,289,985.63     | 95,668,834.24     |
| 1.所有者投入的普通股           |    |                  |     |        |  | 439,023,435.44    |       |        |                |               |                | 9,995,586.95  |                  | 449,019,022.39    | 462,476,756.25    |
| 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                  |    |                  |     |        |  | -42,681,376.75    |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| （三）专项储备提取和使用          |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                |               |                  |                   |                   |
| 1.提取专项储备              |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                | 3,641,784.59  |                |               |                  | -42,681,376.75    | -41,760,262.00    |
| 2.使用专项储备              |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                | 6,264,170.77  |                |               |                  | 3,641,784.59      | 4,273,479.53      |
| （四）利润分配               |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                | -2,622,386.18 |                |               |                  | 6,264,170.77      | 8,447,568.47      |
| 1.提取盈余公积              |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               | 99,431,078.51  | 1,482,831.44  | -149,581,709.95  | -2,622,386.18     | -4,174,088.94     |
| 其中：法定公积金              |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               | 99,431,078.51  |               | -99,431,078.51   |                   | -74,141,311.56    |
| 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            |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                | 1,482,831.44  | -1,482,831.44    |                   |                   |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |    |                  |     |        |  |                   |       |        |                |               |                |               | -48,667,800.00   | -48,667,800.00    | -25,473,511.56    |
| 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              |    | 1,486,509,737.10 |     |        |  | 10,337,091,841.65 |       | -      | -78,065,000.82 | 20,013,482.54 | 272,963,467.42 | 22,511,636.00 | 1,524,899,402.27 | 13,685,923,566.16 | 15,145,977,124.45 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明蒋印代

文统

陈志军





合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

附注八

2019年度

| 项 目                   |  | 附注八 | 上期金 额            |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|-----------------------|--|-----|------------------|-----|-----|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                       |  |     | 实收资本(或股本)        | 优先股 | 永续债 | 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                |
| 一、上年年末余额              |  |     | 700,691,087.00   |     |     | 360,000,000.00  | 7,559,743,566.49  |                | 66,524,580.45   | 620,764.06    | 127,813,114.12 | 9,220,154.58  | 1,158,073,094.89 | 9,982,686,361.59  | 698,558,919.49   | 10,681,245,281.08 |
| 加：会计政策变更              |  |     |                  |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 前期差错更正                |  |     |                  |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 其他                    |  |     |                  |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 二、本年初余额               |  |     | 700,691,087.00   |     |     | 360,000,000.00  | 7,559,743,566.49  |                | 66,524,580.45   | 620,764.06    | 127,813,114.12 | 9,220,154.58  | 1,158,073,094.89 | 9,982,686,361.59  | 698,558,919.49   | 10,681,245,281.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |     | 785,818,650.10   |     |     | -360,000,000.00 | 2,706,053,876.48  |                | -130,569,035.76 | 15,750,933.89 | 45,719,274.79  | 1,813,063.03  | 139,992,692.84   | 3,204,579,455.37  | 832,593,953.26   | 4,037,173,408.63  |
| （一）综合收益总额             |  |     |                  |     |     |                 |                   |                | -130,569,035.76 |               |                | 428,571.44    | 206,461,259.22   | 75,892,223.46     | 113,648,166.59   | 189,540,390.05    |
| 1.所有者投入和减少资本          |  |     | -                |     |     |                 | 2,706,053,876.48  |                |                 |               |                |               | -                | 2,706,482,447.92  | 720,445,766.67   | 3,426,928,234.59  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |  |     |                  |     |     |                 | 2,113,261,597.36  |                |                 |               |                |               |                  | 2,113,261,597.36  | 73,383,525.37    | 2,186,645,122.73  |
| 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              |  |     | -                |     |     |                 |                   | 592,792,279.12 |                 | 15,750,933.89 |                | 428,571.44    |                  | 593,220,850.56    | 647,062,261.30   | 1,240,283,111.86  |
| 2.使用专项储备              |  |     |                  |     |     |                 |                   |                | 17,238,383.91   |               |                |               |                  | 15,750,933.89     |                  | 15,750,933.89     |
| （四）利润分配               |  |     |                  |     |     |                 |                   |                | -1,487,450.02   |               |                |               |                  | 17,238,383.91     |                  | 17,238,383.91     |
| 1.提取盈余公积              |  |     |                  |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  | -1,487,450.02     |                  | -1,487,450.02     |
| 其中：法定公积金              |  |     |                  |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  | -19,364,800.00    | -1,500,000.00    | -20,864,800.00    |
| 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          |  |     | 785,818,650.10   |     |     | -360,000,000.00 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |  |     | 425,818,650.10   |     |     |                 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 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                  |  |     | 360,000,000.00   |     |     | -360,000,000.00 |                   |                |                 |               |                |               |                  |                   |                  |                   |
| 四、本年年末余额              |  |     | 1,486,509,737.10 |     |     | -               | 10,265,797,442.97 |                | 64,044,455.31   | 16,371,697.95 | 173,532,388.91 | 11,033,217.61 | 1,298,065,787.73 | 13,187,265,816.96 | 1,531,152,872.75 | 14,718,418,699.71 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明将印代

文镜

陈志军



## 母公司资产负债表

编制单位: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

2019年12月31日

金额单位: 人民币元

| 项 目                    | 附注八 | 期末金额                     | 期初金额                     | 项 目                      | 附注八 | 期末金额                     | 期初金额                     |
|------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产:</b>           |     |                          |                          | <b>流动负债:</b>             |     |                          |                          |
| 货币资金                   |     | 1,483,776,091.80         | 390,047,399.51           | 短期借款                     |     | 3,095,440,418.48         | 1,379,840,418.48         |
| △结算备付金                 |     |                          |                          | △向中央银行借款                 |     |                          |                          |
| △拆出资金                  |     |                          |                          | △拆入资金                    |     |                          |                          |
| ☆交易性金融资产               |     |                          |                          | ☆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资产 |     | 1,211.14                 |                          | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |     |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |     |                          |                          | 衍生金融负债                   |     |                          |                          |
| 应收票据                   |     | 500,000.00               |                          | 应付票据                     |     | 640,000,000.00           | 80,000,000.00            |
| 应收账款                   |     | 1,748,480,771.70         | 1,144,937,316.53         | 应付账款                     |     | 255,248,939.88           | 319,730,783.36           |
| ☆应收款项融资                |     |                          |                          | 预收款项                     |     | 31,661,632.09            | 29,479,418.41            |
| 预付款项                   |     | 326,370,703.71           | 185,546,357.82           | ☆合同负债                    |     |                          |                          |
| △应收保费                  |     |                          |                          | △卖出回购金融资产款               |     |                          |                          |
| △应收分保账款                |     |                          |                          | △吸收存款及同业存放               |     |                          |                          |
| △应收分保准备金               |     |                          |                          | △代理买卖证券款                 |     |                          |                          |
| 其他应收款                  |     | 8,700,583,062.25         | 7,583,010,423.52         | △代理承销证券款                 |     |                          |                          |
| △买入返售金融资产              |     |                          |                          | 应付职工薪酬                   |     | 5,411,805.26             | 8,077,773.98             |
| 存货                     |     | 10,964,650,328.92        | 10,916,301,426.65        | 其中: 应付工资                 |     | 4,877,080.39             | 7,832,694.15             |
| 其中: 原材料                |     |                          |                          | 应付福利费                    |     | 510,000.00               | 12,000.00                |
| 库存商品(产成品)              |     | 643,062,631.06           | 717,199,450.78           | #其中: 职工奖励及福利基金           |     |                          |                          |
| ☆合同资产                  |     |                          |                          | 应交税费                     |     | 45,374,727.47            | 31,790,158.66            |
| 持有待售资产                 |     |                          |                          | 其中: 应交税金                 |     | 44,123,723.90            | 31,308,488.15            |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                          |                          | 其他应付款                    |     | 2,800,214,187.45         | 1,406,848,007.39         |
| 其他流动资产                 |     | 452,670,318.69           | 517,405,724.81           | △应付手续费及佣金                |     |                          |                          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>23,677,032,488.21</b> | <b>20,737,248,648.84</b> | △应付分保账款                  |     |                          |                          |
| <b>非流动资产:</b>          |     |                          |                          | 持有待售负债                   |     |                          |                          |
| △发放贷款及垫款               |     |                          |                          | 一年内到期的非流动负债              |     | 5,064,642,496.00         | 1,864,166,441.92         |
| ☆债权投资                  |     |                          |                          | 其他流动负债                   |     |                          |                          |
| 可供出售金融资产               |     | 1,293,499,855.40         | 283,385,742.50           | <b>流动负债合计</b>            |     | <b>11,937,994,206.63</b> | <b>5,119,933,002.20</b>  |
| ☆其他债权投资                |     |                          |                          | <b>非流动负债:</b>            |     |                          |                          |
| 持有至到期投资                |     |                          |                          | △保险合同准备金                 |     |                          |                          |
| 长期应收款                  |     |                          |                          | 长期借款                     |     | 5,936,343,323.17         | 7,871,666,271.67         |
| 长期股权投资                 |     | 11,290,329,361.94        | 9,767,725,908.94         | 应付债券                     |     | 7,087,500,000.00         | 7,587,500,000.00         |
| ☆其他权益工具投资              |     |                          |                          | 其中: 优先股                  |     |                          |                          |
| ☆其他非流动金融资产             |     |                          |                          | 永续债                      |     |                          |                          |
| 投资性房地产                 |     | 2,195,319,870.78         | 2,216,787,211.28         | ☆租赁负债                    |     |                          |                          |
| 固定资产                   |     | 80,598,684.31            | 87,864,555.04            | 长期应付款                    |     | 1,343,560,073.84         | 1,008,167,549.66         |
| 在建工程                   |     | 397,933,076.22           | 242,113,526.97           | 其中: 专项应付款                |     | 514,883,042.07           | 414,283,223.84           |
| 生产性生物资产                |     |                          |                          | 长期应付职工薪酬                 |     |                          |                          |
| 油气资产                   |     |                          |                          | 预计负债                     |     |                          |                          |
| ☆使用权资产                 |     |                          |                          | 递延收益                     |     | 2,169,117.71             | 2,455,882.28             |
| 无形资产                   |     | 2,603,660.28             | 2,371,384.36             | 递延所得税负债                  |     |                          |                          |
| 开发支出                   |     |                          |                          | 其他非流动负债                  |     |                          |                          |
| 商誉                     |     |                          |                          | 其中: 特准储备基金               |     |                          |                          |
| 长期待摊费用                 |     | 13,207,547.17            |                          | <b>非流动负债合计</b>           |     | <b>14,369,572,514.72</b> | <b>16,469,789,703.61</b> |
| 递延所得税资产                |     | 16,376,430.98            | 16,064,084.28            | <b>负债合计</b>              |     | <b>26,307,566,721.35</b> | <b>21,589,722,705.81</b> |
| 其他非流动资产                |     | 259,949,561.10           | 108,807,200.00           | <b>所有者权益(或股东权益):</b>     |     |                          |                          |
| 其中: 特准储备物资             |     |                          |                          | 实收资本(股本)                 |     | 1,486,509,737.10         | 1,486,509,737.10         |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>15,549,818,048.18</b> | <b>12,725,119,613.37</b> | 国家资本                     |     | 1,126,509,737.10         | 1,126,509,737.10         |
|                        |     |                          |                          | 国有法人资本                   |     | 360,000,000.00           | 360,000,000.00           |
|                        |     |                          |                          | 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              |     | 1,486,509,737.10         | 1,486,509,737.10         |
|                        |     |                          |                          | 其他权益工具                   |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 其中: 优先股                  |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 永续债                      |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 资本公积                     |     | 8,963,860,740.38         | 8,866,023,678.78         |
|                        |     |                          |                          | 减: 库存股                   |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 其他综合收益                   |     | -72,471,279.10           | -72,785,391.00           |
|                        |     |                          |                          | 其中: 外币报表折算差额             |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 专项储备                     |     |                          |                          |
|                        |     |                          |                          | 盈余公积                     |     | 272,963,467.42           | 173,532,388.91           |
|                        |     |                          |                          | 其中: 法定公积金                |     | 198,411,075.53           | 173,532,388.91           |
|                        |     |                          |                          | 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                    |     | 2,268,421,149.24         | 1,419,365,142.61         |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>39,226,850,536.39</b> | <b>33,462,368,262.21</b> | <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    |     | <b>12,919,283,815.04</b> | <b>11,872,645,556.40</b> |
|                        |     |                          |                          | <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> |     | <b>39,226,850,536.39</b> | <b>33,462,368,262.21</b> |

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



文镜

陈志军





# 母公司利润表

金额单位：人民币元

| 项 目                 | 附注八 | 本期金额             | 上期金额             | 项 目                       | 附注八 | 本期金额             | 上期金额            |
|---------------------|-----|------------------|------------------|---------------------------|-----|------------------|-----------------|
| 一、营业收入              |     | 1,775,879,504.99 | 932,290,487.09   | 减：营业外支出                   |     | 15,170,132.15    | 190,147.30      |
| 其中：营业收入             |     | 1,775,879,504.99 | 932,290,487.09   | 其中：债务重组损失                 |     | 14,804,673.35    |                 |
| △利息收入               |     |                  |                  | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       |     | 1,005,208,094.47 | 453,829,310.04  |
| △已赚保费               |     |                  |                  | 减：所得税费用                   |     | 10,897,309.33    | -3,829,672.36   |
| △手续费及佣金收入           |     |                  |                  | 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |     | 994,310,785.14   | 457,658,982.40  |
| 二、营业总成本             |     | 2,612,525,149.01 | 1,610,791,646.33 | 持续经营损益                    |     | 994,310,785.14   | 457,658,982.40  |
| 其中：营业成本             |     | 1,799,150,366.71 | 961,949,601.32   | 终止经营损益                    |     |                  |                 |
| △利息支出               |     |                  |                  | 六、其他综合收益的税后净额             |     | 314,111.90       | -139,297,705.20 |
| △手续费及佣金支出           |     |                  |                  | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        |     |                  |                 |
| △退保金                |     |                  |                  | 1.重新计量设定受益计划变动额           |     |                  |                 |
| △赔付支出净额             |     |                  |                  | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        |     |                  |                 |
| △提取保险合同准备金净额        |     |                  |                  | ☆3.其他权益工具投资公允价值变动         |     |                  |                 |
| △保单红利支出             |     |                  |                  | ☆4.企业自身信用风险公允价值变动         |     |                  |                 |
| △分保费用               |     |                  |                  | 5.其他                      |     |                  |                 |
| 税金及附加               |     | 12,012,733.92    | 14,983,830.11    | （二）将重分类进损益的其他综合收益         |     | 314,111.90       | -139,297,705.20 |
| 销售费用                |     | 398,002.19       | 317,416.57       | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         |     |                  |                 |
| 管理费用                |     | 45,074,405.64    | 42,742,261.17    | ☆2.其他债权投资公允价值变动           |     |                  |                 |
| 研发费用                |     |                  |                  | 3.可供出售金融资产公允价值变动损益        |     |                  |                 |
| 财务费用                |     | 755,889,637.55   | 590,798,537.16   | ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |     |                  |                 |
| 其中：利息支出             |     | 824,890,555.44   | 710,244,745.84   | 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |     |                  |                 |
| 利息收入                |     | 170,069,752.14   | 166,297,376.24   | ☆6.其他债权投资信用减值准备           |     |                  |                 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）   |     |                  |                  | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |     |                  |                 |
| 其他                  |     |                  |                  | 8.外币财务报表折算差额              |     |                  |                 |
| 加：其他收益              |     | 1,878,233,575.00 | 1,203,137,028.72 | 9.其他                      |     |                  |                 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |     | -21,291,999.71   | -14,023,266.61   | 七、综合收益总额                  |     | 994,624,897.04   | 318,361,277.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |     | -39,603,837.03   | -16,289,407.80   | 八、每股收益：                   |     |                  |                 |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |     |                  |                  | 基本每股收益                    |     |                  |                 |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）    |     |                  |                  | 稀释每股收益                    |     |                  |                 |
| ☆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） |     |                  | -31,342.07       |                           |     |                  |                 |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）  |     |                  |                  |                           |     |                  |                 |
| 资产减值损失              |     |                  |                  |                           |     |                  |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |     | -1,249,366.80    | -58,483,815.83   |                           |     |                  |                 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |     | 87,399.19        |                  |                           |     |                  |                 |
| 其中：营业外收入            |     | 1,019,133,943.66 | 452,097,444.97   |                           |     |                  |                 |
| 其中：政府补助             |     | 1,244,282.96     | 1,922,012.37     |                           |     |                  |                 |
| 债务重组利得              |     | 354,764.57       | 686,764.72       |                           |     |                  |                 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

文镜

会计机构负责人：

陈志军





母公司现金流量表

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

2019年度

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 附注八 | 本期金额              | 上期金额              | 项 目                        | 附注八 | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------------------------|-----|-------------------|-------------------|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：                |     |                   |                   | 取得投资收益收到的现金                |     | 13,779,508.23     | 2,266,120.90      |
| △销售商品、提供劳务收到的现金               |     | 1,646,650,174.81  | 583,779,535.94    | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |     | -1,520.00         | 31,542.70         |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              |     |                   |                   | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        |     |                   |                   |
| △向中央银行借款净增加额                  |     |                   |                   | 收到其他与投资活动有关的现金             |     |                   |                   |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              |     |                   |                   | 投资活动现金流入小计                 |     | 261,166,358.31    | 548,237,114.52    |
| △收到原保险合同保费取得的现金               |     |                   |                   | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 93,716,960.74     | 1,228,565,668.54  |
| △收到再保险业务现金净额                  |     |                   |                   | 投资支付的现金                    |     | 2,837,275,701.35  | 2,426,481,934.92  |
| △保户储金及投资款净增加额                 |     |                   |                   | △质押贷款净增加额                  |     |                   |                   |
| △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 |     |                   |                   | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |     |                   |                   |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   | 支付其他与投资活动有关的现金             |     | 21,000,000.00     |                   |
| △拆入资金净增加额                     |     |                   |                   | 投资活动现金流出小计                 |     | 2,951,992,662.09  | 3,655,047,603.46  |
| △回购业务资金净增加额                   |     |                   |                   | 投资活动产生的现金流量净额              |     | -2,690,826,303.78 | -3,106,810,488.94 |
| △代理买卖证券收到的现金净额                |     |                   |                   | 三、筹资活动产生的现金流量：             |     |                   |                   |
| 收到的税费返还                       |     |                   |                   | 吸收投资收到的现金                  |     | 34,300,000.00     | 1,086,310,000.00  |
| 收到其他与经营活动有关的现金                |     | 17,145,052,521.50 | 10,012,463,984.91 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        |     |                   |                   |
| 经营活动现金流入小计                    |     | 18,791,702,696.31 | 10,596,243,520.85 | 取得借款所收到的现金                 |     | 9,483,500,000.00  | 5,291,522,535.02  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |     | 1,510,007,878.68  | 826,537,275.91    | △发行债券收到的现金                 |     |                   |                   |
| △客户贷款及垫款净增加额                  |     |                   |                   | 收到其他与筹资活动有关的现金             |     | 128,948,671.91    | 101,552,293.91    |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              |     |                   |                   | 筹资活动现金流入小计                 |     | 9,646,748,671.91  | 6,479,384,828.93  |
| △支付原保险合同赔付款项的现金               |     |                   |                   | 偿还债务所支付的现金                 |     | 5,968,050,487.78  | 5,750,090,915.20  |
| △拆出资金净增加额                     |     |                   |                   | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |     | 1,396,057,893.90  | 1,309,711,995.55  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               |     |                   |                   | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润        |     |                   |                   |
| △支付保单红利的现金                    |     |                   |                   | 支付其他与筹资活动有关的现金             |     | 104,043,325.92    | 38,159,140.02     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |     | 35,432,285.69     | 24,130,127.57     | 筹资活动现金流出小计                 |     | 7,466,151,707.60  | 7,097,962,050.77  |
| 支付的各项税费                       |     | 69,923,794.03     | 49,859,810.17     | 筹资活动产生的现金流量净额              |     | 2,178,596,964.31  | -618,577,221.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金                |     | 16,325,380,706.15 | 9,955,836,507.59  | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         |     |                   |                   |
| 经营活动现金流出小计                    |     | 17,940,744,864.55 | 10,565,363,721.24 | 五、现金及现金等价物净增加额             |     | 338,728,692.29    | -3,985,507,911.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |     | 850,958,031.76    | -260,120,200.39   | 加：期初现金及现金等价物余额             |     | 331,047,399.51    | 4,316,555,310.68  |
| 二、投资活动产生的现金流量：                |     |                   |                   | 六、期末现金及现金等价物余额             |     | 669,776,091.80    | 331,047,399.51    |
| 收回投资收到的现金                     |     | 247,368,370.08    | 545,939,450.92    |                            |     |                   |                   |



文统

陈志军

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

| 项 目                   |  | 附注 | 本 期 金 额          |        |     |      |       |                  |      |                |         |       |                |         |                  |   |                   |
|-----------------------|--|----|------------------|--------|-----|------|-------|------------------|------|----------------|---------|-------|----------------|---------|------------------|---|-------------------|
|                       |  |    | 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 | 其他             | 所有者权益合计 |                  |   |                   |
| 栏 次                   |  |    |                  | 优先股    | 永续债 | 其他   |       |                  |      |                |         |       |                |         |                  |   |                   |
| 一、上年年末余额              |  |    | 1,486,509,737.10 |        |     |      |       | 8,866,023,678.78 |      | -72,785,391.00 |         |       | 173,532,388.91 |         | 1,419,365,142.61 | - | 11,872,645,556.40 |
| 加:会计政策变更              |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       |                |         |                  |   |                   |
| 前期差错更正                |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       |                |         |                  |   |                   |
| 其他                    |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       |                |         |                  |   |                   |
| 二、本年初余额               |  |    | 1,486,509,737.10 |        |     |      |       | 8,866,023,678.78 |      | -72,785,391.00 |         |       | 173,532,388.91 |         | 1,419,365,142.61 | - | 11,872,645,556.40 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |  |    | -                |        |     |      |       | 97,837,061.60    |      | 314,111.90     |         |       | 99,431,078.51  |         | 849,056,006.63   | - | 1,046,638,256.64  |
| (一)综合收益总额             |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      | 314,111.90     |         |       |                |         | 994,310,785.14   |   | 994,624,897.04    |
| (二)所有者投入和减少资本         |  |    | -                |        |     |      |       | 97,837,061.60    |      |                |         |       |                |         |                  |   | 97,837,061.60     |
| 1.所有者投入的普通股           |  |    | -                |        |     |      |       | 112,023,435.44   |      |                |         |       |                |         |                  |   | 112,023,435.44    |
| 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                  |  |    |                  |        |     |      |       | -14,186,373.84   |      |                |         |       |                |         |                  |   | -14,186,373.84    |
| (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               |  |    | -                |        |     |      |       |                  |      |                |         |       | 99,431,078.51  |         | -145,254,778.51  |   | -45,823,700.00    |
| 1.提取盈余公积              |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       | 99,431,078.51  |         | -99,431,078.51   |   |                   |
| 其中:法定公积金              |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       | 99,431,078.51  |         | -99,431,078.51   |   |                   |
| 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        |  |    |                  |        |     |      |       |                  |      |                |         |       |                |         | -45,823,700.00   |   | -45,823,700.00    |
| 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              |  |    | 1,486,509,737.10 |        |     |      |       | 8,963,860,740.38 |      | -72,471,279.10 |         |       | 272,963,467.42 |         | 2,268,421,149.24 |   | 12,919,283,815.04 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



文 镜

陈志军





母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

| 项 目                    | 附注 | 上 期 金 额          |                  |                  |       |                 |      |                | 其他             | 未分配利润            | 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、上年年末余额               | 八  | 1,486,509,737.10 | 优先股<br>永续债<br>其他 | 8,866,023,678.78 |       | 66,512,314.20   |      | 127,766,490.67 |                | 1,026,836,858.45 | 11,573,649,079.20 |
| 加：会计政策变更               |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 前期差错更正                 |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 其他                     |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 二、本年年初余额               |    | 1,486,509,737.10 |                  | 8,866,023,678.78 |       | 66,512,314.20   |      | 127,766,490.67 |                | 1,026,836,858.45 | 11,573,649,079.20 |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列) |    |                  |                  |                  |       | -139,297,705.20 |      | 45,765,898.24  |                | 392,528,284.16   | 298,996,477.20    |
| (一) 综合收益总额             |    |                  |                  |                  |       | -139,297,705.20 |      | 45,765,898.24  |                | 457,656,982.40   | 318,361,277.20    |
| (二) 所有者投入和减少资本         |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 1.所有者投入的普通股            |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本        |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额       |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 4.其他                   |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| (三) 专项储备提取和使用          |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 1.提取专项储备               |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 2.使用专项储备               |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| (四) 利润分配               |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 1.提取盈余公积               |    |                  |                  |                  |       |                 |      | 45,765,898.24  | -65,130,698.24 | -19,364,800.00   |                   |
| 其中：法定公积金               |    |                  |                  |                  |       |                 |      | 45,765,898.24  | -45,765,898.24 |                  |                   |
| 任意公积金                  |    |                  |                  |                  |       |                 |      | 45,765,898.24  | -45,765,898.24 |                  |                   |
| #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         |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                | -19,364,800.00 | -19,364,800.00   |                   |
| 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                   |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 6.其他                   |    |                  |                  |                  |       |                 |      |                |                |                  |                   |
| 四、本年年末余额               |    | 1,486,509,737.10 |                  | 8,866,023,678.78 |       | -72,785,391.00  |      | 173,532,388.91 |                | 1,419,365,142.61 | 11,872,645,556.40 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

明蒋印代

文镜

陈志军

## 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

### 2019 年度合并财务报表附注

#### 一、基本情况

##### （一）注册地、组织形式及总部地址

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称本公司）创建于 2001 年，于四川省绵阳市工商行政管理局注册登记，总部地址为四川省绵阳市，注册资本为 148650.97 万元。

本公司是从事土地一级整理开发、市政基础设施建设、产业项目等综合性投资集团公司。

本公司的前身为绵阳科教创新投资有限责任公司，系根据绵府函[2001]100 号文，由绵阳科教创业园区管理委员会出资组建，于 2001 年 6 月 22 日成立的国有独资公司，注册资本为 1,000.00 万元，2001 年 11 月 27 日绵阳科教创业园区管理委员会以货币 1,000.00 万元出资，至此公司实收资本变更为 2,000.00 万元，2002 年 11 月 25 日绵阳科教创业园区管理委员会以评估后的无形资产（土地使用权）出资 5,000.00 万元，至此公司实收资本变更为 7,000.00 万元，2005 年 12 月 6 日根据《绵阳科技城科教创业园区国有资产管理委员会办公室关于同意绵阳科教创新投资有限责任公司拟用资本公积金转增实收资本的批复》，同意将资本公积 3,000 万元转增为公司实收资本，至此公司实收资本变更为 10,000.00 万元。

2008 年 4 月，本公司根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于成立中国（绵阳）科技城发展投资（集团）有限公司的通知》及《中国（绵阳）科技城管理委员会综合办公室关于将绵阳科教创新投资有限责任公司变更为绵阳科技城发展投资（集团）有限公司相关事宜的函》（科技城管委办[2008]21 号），于 2008 年 5 月 29 日经四川省绵阳市工商行政管理局出具《企业名称变更核准通知书》，至此绵阳科教创新投资有限责任公司名称变更为绵阳科技城发展投资（集团）有限公司，2008 年 12 月，根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于同意无偿划转绵阳高新区投资控股（集团）等四家公司国有股权的批复》，绵阳市经济技术开发区管理委员会、绵阳市农科区管理委员会和绵阳市高新区管理委员会分别与本公司签署了《国有股权无偿转让协议》，同意将其持有的绵阳三江开发建设投资有限责任公司、绵阳三江工程总公司、绵阳科农投资有限责任公司和绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司四家公司股权无偿转让给本公司，由本公司履行出资人义务，享有出资人权益，本公司根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于同意绵阳科技城发展投资（集团）有限公司以资本公积转增实收资本的批复》于 2009 年 2 月 23 日将资本公积 40,000.00 万元转增实收资本；2011 年 3 月 10 日，根据绵阳市财政局《关于增加绵阳科技城发展投资（集团）有限公司国家资本的通知》（绵财企[2011]3 号）的通知，本公司由资本公积转增实收资本 20,069.1087 万元，本次增资后，本公司实收资本为 70,069.1087 万元；2017 年 7 月，根据中国（绵阳）



科技城管理委员会《关于修订变更科发集团<章程>的批复》，本公司以资本公积转增实收资本 42581.8650 万元，中国农发重点建设基金有限公司以货币资金增资 36000.00 万元，本次增资后，公司实收资本为 148650.97 万元，其中：中国（绵阳）科技城管理委员会会出资 112650.97 万元，持股 75.78%，中国农发重点建设基金有限公司出资 36000.00 万元，持股 24.22%。根据中共绵阳市委办公室、绵阳市人民政府办公室《关于进一步加强市属国有企业集中统一监管的通知》（绵委办〔2018〕78 号）精神，原授权中国（绵阳）科技城管理委员会（以下简称“科管委”）代表绵阳市人民政府，对本公司履行出资人职责，现调整授权绵阳市国有资产监督管理委员会代表绵阳市人民政府履行出资人职责。2018 年 9 月 18 日，市国资委与科管委完成本公司管理关系移交手续。至此，市国资委正式代表绵阳市人民政府履行本公司的出资人职责。本公司于 2019 年初完成工商登记变更手续。

| 投资方            | 实缴注册资本额（元）       | 出资比例    |
|----------------|------------------|---------|
| 绵阳市国有资产监督管理委员会 | 1,126,509,737.10 | 75.78%  |
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 360,000,000.00   | 24.22%  |
| 合计             | 1,486,509,737.10 | 100.00% |

## （二）企业的业务性质和主要经营

本公司主要从事土地一级开发、市政基础设施建设。经营范围：对高新技术产业、工业、商业、房地产业、金融衍生品、生物工程、医药、医药器械、计算机软件及网络技术的投资及管理、土地综合开发，城市基础设施建设，文化、旅游、会展、体育、计算机软硬件的设计、开发、销售，建筑材料、电子产品、通讯器材（不含无线电发射设备）、化工产品（易燃易爆品除外）销售，企业管理咨询服务，对动产抵押物的仓储管理服务、货物仓库服务，体育场地场馆租赁，商业演出策划，国内旅游，机械设备租赁，文化艺术交流活动组织策划，影视及多媒体制作，酒店管理服务，国内广告设计、制作，代理、发布，餐饮管理，物业服务，金属材料、耐火材料、冶金物资购销。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司最终实际控制人为绵阳市国有资产监督管理委员会。

## （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于 2020 年 6 月 24 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### （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

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

#### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的

从权益中扣减。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权

投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

##### **2. 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

### （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融资产的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；委托贷款；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、



或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法：按实际委托金融机构贷款的金额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息，如计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。

委托贷款期末按账面价值与可回收金额孰低计量：

1) 委托贷款减值准备的确认标准：委托贷款本金高于可收回金额。

2) 委托贷款减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款可回收金额低于其账面价值的差额提取。

## （4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入

其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (5) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、

担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## **7. 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## **8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理**

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：



- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

**（3）金融负债与权益工具的区分**

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

**（4）会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

**（十）应收款项**

**1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 500 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当年损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款**

**（1）信用风险特征组合的确定依据**

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一

起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 组合名称          | 确定组合的依据                                              |
|---------------|------------------------------------------------------|
| 关联方组合         | 所有正常持续经营的关联方客户                                       |
| 无风险组合         | 根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门款项、员工备用金、应收出口退税、信用证、保证金、押金。 |
| 账龄分析法计提坏账准备组合 | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计           |

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄                 | 应收账款     | 其他应收款    |
|--------------------|----------|----------|
|                    | 计提比例 (%) | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 (含 6 个月)    | 0        | 0        |
| 7 个月-1 年以内 (含 1 年) | 0.5      | 0.5      |
| 1-2 年 (含 2 年)      | 10       | 10       |
| 2-3 年 (含 3 年)      | 20       | 20       |
| 3 年-4 年            | 50       | 50       |
| 4 年-5 年            | 50       | 50       |
| 5 年以上              | 100      | 100      |

②采用其他方法计提坏账准备的

| 组合名称  | 方法说明    |
|-------|---------|
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### 4. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提

减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括开发产品、开发成本、工程施工、原材料、在产品、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

本公司一般商品、产品存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时根据不同存货按先进先出法、加权平均法、个别认定法计价。

本公司不动产及房地产开发形成的存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 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。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

## **2. 后续计量及损益确认**

### **（1）成本法**

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **（2）权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。本公司与联营企业、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损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对



被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### 4. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面

价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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。

#### （4）成本法转权益法

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。

#### （5）成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 5. 长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

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，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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的

账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要



支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40   | 3      | 2.43-4.85  |
| 运输设备   | 8-18    | 3      | 5.39-12.12 |
| 机器设备   | 3-10    | 5      | 9.50-31.67 |
| 办公设备   | 3-5     | 3      | 19.4-32.33 |
| 电子设备   | 5       | 3      | 19.4       |
| 其他设备   | 3-10    | 5      | 9.50-31.67 |

#### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减

去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### **（十五）在建工程**

#### **1. 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资

本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## **3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **（十六）借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## 3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## （十八）长期待摊费用



长期待摊费用，是指本公司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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （十九）职工薪酬

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

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### （二十）应付债券

#### 1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

## **2. 可转换公司债券**

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额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。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

### **（二十一）预计负债**

#### **1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### **2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### **（二十二）收入**

#### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## （二十三）建造合同

1. 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）合同总收入能够可靠地计量；
- （2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- （4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### （二十四）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 1. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 2. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额【或可抵扣亏损】所形成的暂时性差异。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## （二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。



## 1. 经营租赁会计处理

### （1）经营租入资产

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### （2）经营租出资产

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十七）公允价值计量

### 1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本计量。

### 2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产。

**（二十八）财务报表列报项目变更说明**

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目      | 列报变更前金额          | 影响金额              | 列报变更后金额          | 备注 |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|----|
| 应收票据      |                  | 85,077,235.55     | 85,077,235.55    |    |
| 应收账款      |                  | 4,683,099,239.37  | 4,683,099,239.37 |    |
| 应收票据及应收账款 | 4,768,176,474.92 | -4,768,176,474.92 |                  |    |
| 应付票据      |                  | 303,806,434.95    | 303,806,434.95   |    |
| 应付账款      |                  | 2,368,096,169.89  | 2,368,096,169.89 |    |
| 应付票据及应付账款 | 2,671,902,604.84 | -2,671,902,604.84 |                  |    |

**2. 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明****（二十九）会计政策变更**

本报告期重要会计政策未变更。

**（三十）会计估计变更**

本报告期重要会计估计未变更。

**（三十一）前期差错更正事项**

本公司前期差错更正事项影响期初资产总额减少 65,092,836.82 元；期初负债总额增加 14,848,603.77 元；期初所有者权益减少 79,941,440.59 元，其中影响期初未分配利润减少 52,516,432.69 元。详细情况如下：

| 序号 | 项目名称     | 2018 年 12 月 31 日之前列报金额 | 影响金额           | 2019 年 1 月 1 日经重列后金额 | 备注 |
|----|----------|------------------------|----------------|----------------------|----|
| 1  | 应收账款     | 4,685,270,582.60       | -26,781,040.56 | 4,658,489,542.04     |    |
| 2  | 其他应收款    | 2,311,255,215.23       | -2,678,668.69  | 2,308,576,546.54     |    |
| 3  | 存货       | 19,851,253,786.33      | -29,814,945.59 | 19,821,438,840.74    |    |
| 4  | 其他流动资产   | 697,678,563.89         | 1,199,274.37   | 698,877,838.26       |    |
| 5  | 可供出售金融资产 | 364,998,474.04         | -1,327,351.54  | 363,671,122.50       |    |
| 6  | 在建工程     | 1,321,246,695.52       | -5,690,104.81  | 1,315,556,590.71     |    |
| 7  | 应付账款     | 2,230,579,853.28       | 1,846,985.65   | 2,232,426,838.93     |    |
| 8  | 应付职工薪酬   | 84,831,576.37          | -1,702,079.74  | 83,129,496.63        |    |
| 9  | 应交税费     | 185,533,915.51         | 19,070,111.58  | 204,604,027.09       |    |
| 10 | 其他应付款    | 2,044,189,084.40       | -4,941,768.55  | 2,039,247,315.85     |    |

|    |        |                   |                |                   |  |
|----|--------|-------------------|----------------|-------------------|--|
| 11 | 递延收益   | 26,112,909.05     | 575,354.83     | 26,688,263.88     |  |
| 12 | 资本公积   | 8,152,662,169.99  | -126,324.38    | 8,152,535,845.61  |  |
| 13 | 盈余公积   | 173,536,964.51    | -4,575.60      | 173,532,388.91    |  |
| 14 | 未分配利润  | 1,350,582,220.42  | -52,516,432.69 | 1,298,065,787.73  |  |
| 15 | 其他综合收益 | -63,443,322.43    | -601,132.88    | -64,044,455.31    |  |
| 16 | 少数股东权益 | 1,528,981,038.42  | -26,692,975.04 | 1,502,288,063.38  |  |
| 17 | 营业收入   | 10,452,134,851.14 | -7,844,874.62  | 10,444,289,976.52 |  |
| 18 | 营业成本   | 9,914,426,740.24  | 9,982,391.61   | 9,924,409,131.85  |  |
| 19 | 营业税费   | 76,372,849.60     | -1,250,132.85  | 75,122,716.75     |  |
| 20 | 销售费用   | 176,914,734.13    | -3,000.00      | 176,911,734.13    |  |
| 21 | 管理费用   | 550,606,368.58    | -1,563,510.66  | 549,042,857.92    |  |
| 22 | 研发费用   | 44,318,560.66     | 3,639,370.35   | 47,957,931.01     |  |
| 23 | 财务费用   | 839,918,986.95    | -966,256.78    | 838,952,730.17    |  |
| 24 | 资产减值损失 | 558,884,149.34    | 377,367.36     | 559,261,516.70    |  |
| 25 | 资产处置收益 | 393,775.33        | -168,891.58    | 224,883.75        |  |
| 26 | 营业外收入  | 834,489,808.59    | -19,211.96     | 834,470,596.63    |  |
| 27 | 营业外支出  | 13,455,911.54     | 1,051,043.31   | 14,506,954.85     |  |
| 28 | 所得税费用  | 56,856,031.28     | 2,584,824.16   | 59,440,855.44     |  |
| 29 | 少数股东损益 | 134,009,921.47    | -24,685,574.98 | 109,324,346.49    |  |

具体调整事项如下：

1. 应收账款调整事项：

①子公司高新建设的东方国际项目 2015 年按税务核对收入确定收入，本期按实际收费调减应收账款 13,867,080.00 元；同时金鼎世纪项目车库退款调减应收账款 2,990,000.00 元。

②泰信国际一威斯卡特匈牙利调整 2018 年末实现销售收入对应收账款的影响，调减应收账款 157.52 万欧元，折合人民币 8,935,338.78 元。

③子公司科发天达 2018 年度重复确认管理费收入，调减应收账款 333,300.00 元。

④子公司六合特材根据法院判决，调减 2018 年末应收泰州易达精密机械有限公司货款 763,869.60 元，并按上海税务要求，调增应收账款 108,547.82 元。

2. 其他应收款调整事项：

①子公司波鸿实业下属好圣汽车零部件制造公司 2017 年在其他应收款-广元锦润弘达汽车销售服务有限公司中挂账 2,356,601.03 元，实际为财务费用，调减其他应收款 2,356,601.03 元。

②本部对部分职工工资归属重新划分，导致调增其他应收款 118,349.66 元。

本部根据市委意见将 2016 年收到领导班子退回兼职董事津贴转还所属公司，调减其他应收款 157,800.00 元。

③子公司六合特材下属德国凯曼德公司，因汇差调整，调减其他应收款 666,084.22 元。

④子公司高新建设冲回其他应收款多计提的坏账准备 440,283.32 元。

⑤其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正分别调减其他应收款原值 57,333.26 元，调减其他应收款坏账准备 516.84 元。

3. 存货调整事项：

①子公司高新建设的金鼎世纪项目车库退款调增存货 4,932,571.90 元。

②子公司波鸿实业下属泰信国际—威斯卡特匈牙利会同审计事务所于 2019 年 3 月重新大规模抽查盘点，发现各类存货盘亏小计 216.18 万欧元；匈牙利 RSM 调整存货价差调减存货 118.50 万欧元；调整向 BW 销售的 DW10 调增库存商品 29.06 万欧元。以上事项合计调减存货 24,040,144.12 元；泰信国际—威斯卡特匈牙利根据匈牙利 RSM 调整含镍回炉料，调增存货跌价准备折合人民币 4,820,275.95 元。

③子公司长泰实业根据土地整理业务的历史毛利水平，调减存货、调增预估成本 5,871,964.20 元。

④其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正调减存货 15,133.22 元。

4. 其他流动资产调整事项：

①子公司六合特材 2018 年所得税汇算，调增预缴所得税 1,061,863.83 元，并按上海税务要求等原因，调减待抵扣进项税 30,615.66 元，共调增其他流动资产 1,031,248.20 元。

②子公司高新建设的金鼎世纪项目车库退款调增待抵扣进项税 160,961.67 元。

③其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调增其他流动资产 7,064.53 元。

5. 可供出金融资产调整事项：

2018 年 12 月，根据《绵委办【2018】78 号》文件，“两金中心”划拨久盛科技 35.97% 股权至科发集团，2019 年对划转股权中“两金中心”所出资未完全到位予以调减，共调减可供出售金融资产原值 8,305,006.69 元，调减可供出售金融资产坏账准备 6,977,655.15 元。

6. 在建工程调整事项：

子公司波鸿实业下属泰信国际—威斯卡特匈牙利在建工程转固，调减在建工程 5,690,104.81 元。

7. 应付账款调整事项：

子公司波鸿实业下属泰信国际—威斯卡特匈牙利补记未暂估应付款项 1,846,985.65 元。

8. 应付职工薪酬

根据 2019 年考核工资额，调减 2018 年末预提应付工资 1,702,079.74 元。

9. 应交税费调整事项：

①补提 2018 年所得税，调增应交税费-所得税 3,634,935.54 元。

②子公司波鸿集团补提芙蓉世纪阳光应纳税金调增应交税费-土地增值税22,886,618.39 元，调增应交税费-房产税 193,086.45 元。

③子公司天达投资调减多计税费，调减应交税费-应交城建税 250,306.44 元，调减应交税费-应交教育附加 107,284.11 元。

④子公司科久置业结转预售房收入时，未抵减以前年度已缴营业税等税费，造成重复计提税金及附加，经清理，应调减应交税费-营业税 7,955,026.05 元、调增应交税费-城建税 535,448.25 元、调增应交税费-教育费附加 235,800.36 元、调增应交税费-地方教育费附加 159,839.70 元。

⑤其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调减应交税费 263,000.51 元。

10. 其他应付款调整事项：

①子公司长泰实业清理债权债务，确认 2010 年以前已出售的土地收入和成本及相关往来，调增其他应付款 2,405,541.00 元。

②子公司久盛科技“两金中心”所出资未完全到位，予以调减其他应付款 9,186,373.84 元。

③子公司波鸿实业下属公司无锡诺龙铸造公司根据（2015）新执字第 1975 号《江苏省无锡高新技术产业开发区人民法院执行裁定书》调增其他应付款 2,287,120.20 元；长春威斯汀补计 2018 年土地使用税滞纳金，调增其他应付款 2,128,841.92 元；绵阳万鸿房地产补记 2018 年以前延迟支付土地出让金利息，调整增加 2018 年以前的其他应付款 3,171,923.00 元；四川绵阳波鸿机电公司根据上海银行提供资料，追溯调整 2018 年的计提利息，调减其他应付款 1,087,288.38 元；四川绵阳波鸿机电公司根据 2018 年征信及上海银行还款回单，追溯调整 2017 年借款本金，调减其他应付款 475,867.64 元；四川绵阳波鸿机电公司根据上海银行还款回单，调整 2018.12.3#，冲销拍卖德阳土地代偿银行借款本金，调减其他应付款 6,095,000.91 元；四川绵阳波鸿机电公司根据上海银行还贷回单，调整 2018.12.26# 调增其他应付款 2,549,973.36 元；波鸿实业调整与四川威斯卡特的差异，调增其他应付款 2,311,321.27 元。

④子公司科久置业清理应由合作方承担的、与合作开发项目无关的费用，调减其他应付款 3,040,039.27 元。

⑤其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调增其他应付款 88,080.74 元。

11. 递延收益调整事项：

子公司六合特材 2 万吨专用锻材锻件生产线专项资金调增递延收益 575,354.83 元。

12. 资本公积调整事项：

子公司久盛科技 2005 年对巴蜀超级计算机按股权比例计算收益 126,324.38 元，并计入

资本公积，2019 年核销该笔投资时，予以调减资本公积 126,324.38 元。

13. 盈余公积调整事项：

根据调整后的利润，调减盈余公积 4,575.60 元。

14. 未分配利润调整事项：

根据资产负债表及利润表调整情况，共调减未分配利润 52,516,432.69 元。

15. 其他综合收益调整事项：

子公司波鸿实业调减其他综合收益-现金流量套期损益的有效部分 1,441.99 元，调减其他综合收益-其他 29,131.78 元，调减其他综合收益-外币折算差额 570,559.11 元。

16. 少数股东权益调整事项：

各非全资子公司因利润变动情况，调减少数股东损益 26,692,975.04 元。

17. 营业收入调整事项：

①子公司波鸿实业下属公司泰信国际—匈牙利调整 BorgWarner 公司退货，调减营业收入 7,530,440.66 元。

②子公司天达公司冲回暂估管理费收入，调减营业收入 314,433.96 元。

18. 营业成本调整事项：

①子公司波鸿实业下属公司泰信国际—匈牙利调整未暂估成本，调增营业成本 4,110,427.41 元。

②子公司长泰实业根据土地整理业务的历史毛利水平，调减存货、调增预估成本 5,871,964.20 元。

19. 营业税费调整事项：

③公司波鸿实业下属波鸿集团补提芙蓉世纪阳光应纳税金，调减营业税金及附加 1,253,522.45 元。

④其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调减营业税费 3,389.60 元。

20. 销售费用调整事项：

单笔 10 万以下金额较小的差错更正，共调减销售费用 3,000.00 元。

21. 管理费用调整事项：

子公司波鸿实业下属公司好圣汽车零部件公司将研发相关支出调到研发费用科目列报，调减管理费用 3,639,370.35 元；四川绵阳波鸿机电公司根据上海银行还款回单，追溯调整 2018 年拍卖新融能土地款挂预估诉讼费，调减管理费用 4,168,442.22 元；

子公司波鸿实业下属公司泰信国际—匈牙利确认存货盘亏调增管理费用 6,473,984.95 元；

⑤其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调减管理费用 229,683.04 元

22. 研发费用调整事项：



子公司波鸿实业下属好圣汽车将研发相关支出调到研发费用科目列报，调增研发费用 3,639,370.35 元。

**23. 财务费用调整事项：**

子公司波鸿实业下属公司绵阳万鸿房地产公司根据上海银行提供资料，追溯调整 2018 年的计提利息，调减财务费用 1,087,288.38 元；子公司波鸿实业下属公司无锡诺龙铸造公司根据（2015）新执字第 1975 号《江苏省无锡高新技术产业开发区人民法院执行裁定书》补计应支付给南京景德智能科技有限公司 2018 年利息，调增财务费用 121,031.60 元。

**24. 资产减值损失调整事项：**

①子公司高新建设冲回其他应收款多计提的坏账准备，调增资产减值损失 323,322.42 元。

②其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调增资产减值损失 54,044.94 元。

**25. 资产处置收益调整事项：**

子公司波鸿实业下属公司建宏汽车销售服务有限公司将 2018 年计入营业外收支的试驾车处置损益重分类为资产处置收益，调减资产处置收益 168,891.58 元。

**26. 营业外收入调整事项：**

其他单笔 10 万以下金额较小的差错更正共调增营业外收入 19,211.96 元。

**27. 营业外支出调整事项：**

子公司波鸿实业下属公司长春威斯汀补计 2018 年土地使用税滞纳金，调增营业外支出 2,128,841.92 元；绵阳万鸿房地产补记 2018 年应付土地滞纳金利息调整增加营业外支出 191,625.00 元；绵阳建宏汽车销售服务有限公司将 2018 年计入营业外收支的试驾车处置损益重分类为资产处置收益，调减营业外支出 188,886.54 元；波鸿集团补提芙蓉世纪阳光应纳税金，调减营业外支出 1,767,162.66 元；泰信国际一匈牙利应付 DMG 公司罚款 8.8 万欧元，调增营业外支出 686,625.59 元。

**28. 所得税费用调整事项：**

根据所得税汇算，调整各公司当期所得税费用 2,584,824.16 元。

**29. 少数股东损益调整事项：**

根据各公司损益变化情况，调减少数股东损益 24,685,574.98 元。

**（三十二）其他调整事项**

根据绵委办【2019】138 号文件精神，对绵阳市电子电器检测公司、绵阳燃气集团有限公司、汇泽投资有限公司进行优化重组，按 2018 年 12 月 31 日经审计净资产值，分别将 51.67%、100.00%、100.00%划转到科发集团，据此调增期初资产总额 2,735,567,794.26 元，调增期初负债总额 578,181,336.86 元，调增期初净资产总额 2,157,386,457.40 元（绵阳燃气集团有限公司 1,028,175,026.55 元，汇泽投资有限公司 1,100,346,621.48 元，绵阳市电子电器

检测有限责任公司 28,864,809.37 元)。详细情况如下:

| 科目名称        | 燃气集团           | 汇泽投资             | 检测公司          | 合计               |
|-------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 货币资金        | 316,254,387.65 | 35,386,484.45    | 8,578,593.70  | 360,219,465.80   |
| 应收账款        | 24,547,542.33  | 62,155.00        |               | 24,609,697.33    |
| 预付账款        | 74,070,604.74  | 105,399,046.92   |               | 179,469,651.66   |
| 其他应收款       | 8,974,547.74   | 47,212,764.67    |               | 56,187,312.41    |
| 存货          | 36,886,125.80  | 1,009,791,962.43 |               | 1,046,678,088.23 |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 2,009,194.90     |               | 2,009,194.90     |
| 其他流动资产      | 4,609,446.19   | -7,938.60        | 3,548,531.76  | 8,150,039.35     |
| 可供出售金融资产    | 560,000.00     |                  |               | 560,000.00       |
| 长期股权投资      | 82,723,813.28  |                  |               | 82,723,813.28    |
| 投资性房地产      | 174,076,827.91 |                  |               | 174,076,827.91   |
| 固定资产        | 528,228,300.12 | 705,986.81       | 23,417,157.92 | 552,351,444.85   |
| 在建工程        | 15,597,676.14  | 1,945,607.26     |               | 17,543,283.40    |
| 无形资产        | 230,383,887.61 |                  |               | 230,383,887.61   |
| 长期待摊费用      | 342,512.92     |                  |               | 342,512.92       |
| 递延所得税资产     |                | 262,574.61       |               | 262,574.61       |
| 应付账款        | 80,061,407.56  | 50,426,514.93    | 5,181,408.47  | 135,669,330.96   |
| 预收账款        | 149,045,210.37 | 54,301.67        |               | 149,099,512.04   |
| 应付职工薪酬      | 9,708,503.56   | 1,902,970.36     |               | 11,611,473.92    |
| 应交税费        | 3,720,687.67   | 4,252,846.02     | 6,165.54      | 7,979,699.23     |
| 其他应付款       | 33,325,904.70  | 29,784,583.99    | 1,491,900.00  | 64,602,388.69    |
| 长期借款        |                | 16,000,000.00    |               | 16,000,000.00    |
| 专项应付款       | 17,095,671.45  |                  |               | 17,095,671.45    |
| 递延收益        | 63,939,202.31  |                  |               | 63,939,202.31    |
| 递延所得税负债     | 112,184,058.26 |                  |               | 112,184,058.26   |
| 实收资本(股本)    | 200,000,000.00 | 50,000,000.00    |               | 250,000,000.00   |
| 资本公积        | 402,006,443.94 | 1,061,979,960.51 |               | 1,463,986,404.45 |
| 盈余公积        | 30,517,383.17  |                  |               | 30,517,383.17    |
| 未分配利润       | 380,391,148.77 | -11,633,339.03   |               | 368,757,809.74   |
| 专项储备        | 15,260,050.67  |                  |               | 15,260,050.67    |
| 少数股东权益      |                |                  | 28,864,809.37 | 28,864,809.37    |

## 五、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下:

### (一) 流转税及附加税费

| 税目  | 纳税(费)基础                                                 | 税(费)率                        | 备注 |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------------------|----|
| 增值税 | 1.中国: 应税收入按 16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税, 并按扣除当期 | 1.中国: 16%、13%、11%、10%、9%、6%、 |    |

| 税目      | 纳税（费）基础                                                       | 税（费）率          | 备注 |
|---------|---------------------------------------------------------------|----------------|----|
|         | 允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。                                           | 5%、3%          |    |
|         | 2.德国：应税商品和服务收入按 20%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。     | 2.德国：20%       |    |
|         | 3.匈牙利：应税商品和服务收入按 27%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。    | 3.匈牙利：27%      |    |
|         | 4.日本：应税商品和服务收入按 8%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额。      | 4.日本：8%        |    |
|         | 5.巴巴多斯：应税商品和服务收入按 0%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额     | 5.巴巴多斯：0%      |    |
|         | 6.加拿大：应税商品和服务收入按 6.5-13%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额 | 6.加拿大：6.5%-13% |    |
|         | 7.英国：应税商品和服务收入按 20%的税率计算销项税，按照销项税和当期允许抵扣的进项税的差额确定应交或应退税额      | 7.英国：20%       |    |
| 城建税     | 实缴流转税额                                                        | 中国：5%、7%       |    |
| 教育费附加   | 实缴流转税额                                                        | 中国：3%          |    |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税额                                                        | 中国：2%          |    |

## （二）企业所得税

| 公司名称                | 税率  | 备注 |
|---------------------|-----|----|
| 本公司                 | 25% |    |
| 绵阳高新建设开发有限公司        | 25% |    |
| 绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司 | 25% |    |
| 绵阳科发长泰实业有限公司        | 25% |    |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司    | 25% |    |
| 绵阳科发地润生态农业开发有限公司    | 25% |    |
| 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 | 15% |    |
| 绵阳科久置业有限公司          | 25% |    |
| 绵阳科发会展旅游有限责任公司      | 25% |    |
| 科发国际实业有限公司          | 25% |    |
| 绵阳久盛科技创业投资有限公司      | 25% |    |
| 绵阳市天力融资担保有限责任公司     | 15% |    |
| 绵阳市中小企业融资担保有限责任公司   | 15% |    |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司    | 15% |    |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 公司名称             | 税率                                                                                                                                                                                                                                                       | 备注 |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 通富弘业有限责任公司       | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 四川发达伟业投资有限公司     | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 绵阳科发股权投资基金管理有限公司 | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 四川科发合创科技有限公司     | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 绵阳科发物业服务有限公司     | 20%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 绵阳科信鸿企业管理有限公司    | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 绵阳燃气集团有限公司       | 绵阳兴绵燃气有限责任公司、北川永昌燃气有限责任公司为 15%; 母公司及其他子公司为 25%                                                                                                                                                                                                           |    |
| 绵阳市电子电器检测有限责任公司  | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 绵阳市汇泽投资有限公司      | 25%                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| 四川波鸿实业有限公司       | 1.中国：按应纳税所得额的 25%、15%计缴<br>2.德国：按应纳税所得额的 21.5%计缴<br>3.香港：按应纳税所得额的 16.5%计缴<br>4.日本：按应纳税所得额的 28%计缴<br>5.美国：联邦税：按照联邦税规定税率<br>州税：按所在州的税率 8.70% 计缴<br>6.加拿大：联邦税：按应纳税所得额的 26.5%计缴<br>7.匈牙利：应纳税所得额 5 亿以下的按照 10%计缴，应纳税所得额 5 亿以上的按照 19%计缴<br>8.巴巴多斯：按应纳税所得额的 0%计缴 |    |

税收优惠：

1、绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司属《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 15 号）第二条规定的西部地区新增鼓励类产业，企业所得税减按 15%的税率缴纳。

2、绵阳市天力融资担保有限责任公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2015]58 号）、《西部地区鼓励类产业目录》和主管税务机关的备案文件，公司企业所得税减按 15%计缴。

3、绵阳市中小企业融资担保有限责任公司属《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发

展改革委员会令第 15 号）第二条规定的西部地区新增鼓励类产业，企业所得税减按 15% 的税率缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于中小企业信用担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财税[2017]22 号）的规定，本公司符合按照不超过当年担保费收入 50% 的比例计提的未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入的规定；本公司符合按照不超过当年年末担保责任余额 1% 的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入的规定。

4、四川六合特种金属材料股份有限公司及所属子公司德阳六合能源材料有限公司，根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2014]917 号文件，认定“本公司主营业务为国家鼓励类产业项目”，按四川省国家税务局川国税函[2010]135 号规定，享受西部大开发所得税优惠政策，执行 15% 的所得税率。

5、绵阳燃气集团有限公司子公司绵阳兴绵燃气有限责任公司、北川永昌燃气有限责任公司，根据四川省绵阳市涪城地方税务局税务事项通知书，主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》范围，经主管税务机关确认，同意本单位享受西部大开发企业所得税优惠政策，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

6、绵阳科发物业服务有限公司属于小型微利企业，根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

| 序号 | 企业名称                | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质   |
|----|---------------------|----|----------|-----|-------|--------|
| 1  | 绵阳高新建设开发有限公司        | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 建筑施工   |
| 2  | 绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司 | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 土地开发   |
| 3  | 绵阳科发长泰实业有限公司        | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 土地开发   |
| 4  | 绵阳科发天达投资开发有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 土地开发   |
| 5  | 绵阳科发地润生态农业开发有限公司    | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 园林绿化   |
| 6  | 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 | 2  | 境内金融子企业  | 绵阳市 | 绵阳市   | 融资性担保  |
| 7  | 绵阳科久置业有限公司          | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 房地产开发  |
| 8  | 绵阳科发会展旅游有限责任公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 会展旅游服务 |
| 9  | 科发国际实业有限公司          | 2  | 香港非金融子公司 | 香港  | 香港    | 商务服务   |
| 10 | 绵阳久盛科技创业投资有限        | 2  | 境内非金     | 绵阳市 | 绵阳市   | 投资     |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 企业名称              | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质           |
|----|-------------------|----|----------|-----|-------|----------------|
|    | 公司                |    | 融子企业     |     |       |                |
| 11 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司   | 2  | 境内金融子企业  | 绵阳市 | 绵阳市   | 融资性担保          |
| 12 | 绵阳市中小企业融资担保有限责任公司 | 2  | 境内金融子企业  | 绵阳市 | 绵阳市   | 融资性担保          |
| 13 | 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 2  | 境内非金融子企业 | 江油市 | 江油市   | 金属锻件制造         |
| 14 | 通富弘业有限责任公司        | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 物流服务           |
| 15 | 四川发达伟业投资有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 工程项目投资管理       |
| 16 | 绵阳科发股权投资基金管理有限公司  | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 基金投资           |
| 17 | 四川科发合创科技有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 科技推广和应用服务      |
| 18 | 四川波鸿实业有限公司        | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 4S 店，汽车零部件及房地产 |
| 19 | 绵阳科发物业服务有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 物业             |
| 20 | 绵阳科信鸿企业管理有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 投资公司           |
| 21 | 绵阳燃气集团有限公司        | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 燃气             |
| 22 | 绵阳市电子电器检测有限责任公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 电子电器检测         |
| 23 | 绵阳市汇泽投资有限公司       | 2  | 境内非金融子企业 | 绵阳市 | 绵阳市   | 投资公司           |

续：

| 序号 | 企业名称                | 实收资本<br>(万元) | 持股比例(%) | 享有表决权(%) | 投资额<br>(万元) | 取得方式        |
|----|---------------------|--------------|---------|----------|-------------|-------------|
| 1  | 绵阳高新建设开发有限公司        | 47000.00     | 100.00  | 100.00   | 55456.88    | 非同一控制下的企业合并 |
| 2  | 绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司 | 15000.00     | 100.00  | 100.00   | 3107.05     | 非同一控制下的企业合并 |
| 3  | 绵阳科发长泰实业有限公司        | 43775.90     | 63.09   | 63.09    | 35625.90    | 非同一控制下的企业合并 |
| 4  | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司    | 25000.00     | 60.00   | 60.00    | 10000.00    | 非同一控制下的企业合并 |
| 5  | 绵阳科发地润生态农业开发有限公司    | 200.00       | 100.00  | 100.00   | 200.00      | 投资设立        |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 企业名称                | 实收资本<br>(万元) | 持股<br>比例(%) | 享有表决<br>权(%) | 投资额<br>(万元) | 取得方式        |
|----|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 6  | 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 | 11745.36     | 85.14       | 85.14        | 11500.01    | 非同一控制下的企业合并 |
| 7  | 绵阳科久置业有限公司          | 8000.00      | 100.00      | 100.00       | 31870.02    | 投资设立        |
| 8  | 绵阳科发会展旅游有限责任公司      | 10079.84     | 100.00      | 100.00       | 15,163.25   | 投资设立        |
| 9  | 科发国际实业有限公司          | 0.83         | 100.00      | 100.00       | 0.83        | 投资设立        |
| 10 | 绵阳久盛科技创业投资有限公司      | 20481.48     | 100.00      | 100.00       | 27,858.85   | 投资设立        |
| 11 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司     | 26100.00     | 98.08       | 98.08        | 29,177.39   | 非同一控制下的企业合并 |
| 12 | 绵阳市中小企业融资担保有限责任公司   | 3500.00      | 71.43       | 71.43        | 4092.93     | 非同一控制下的企业合并 |
| 13 | 四川六合特种金属材料股份有限公司    | 8243.54      | 40.13       | 40.13        | 11015.64    | 非同一控制下的企业合并 |
| 14 | 通富弘业有限责任公司          | 4000.00      | 49.00       | 49.00        | 1470.00     | 投资设立        |
| 15 | 四川发达伟业投资有限公司        | 20000.00     | 51.00       | 51.00        | 10200.00    | 投资设立        |
| 16 | 绵阳科发股权投资基金管理有限公司    | 3350.00      | 49.25       | 49.25        | 1650.00     | 投资设立        |
| 17 | 四川科发合创科技有限公司        | 100.00       | 40.13       | 40.13        | 40.13       | 投资设立        |
| 18 | 四川波鸿实业有限公司          | 5412.00      | 63.05       | 63.05        | 271435.16   | 非同一控制下的企业合并 |
| 19 | 绵阳科发物业服务有限公司        | 50.00        | 100.00      | 100.00       | 50.00       | 投资设立        |
| 20 | 绵阳科信鸿企业管理有限公司       |              | 100.00      | 100.00       |             | 投资设立        |
| 21 | 绵阳燃气集团有限公司          | 20000.00     | 100.00      | 100.00       | 102517.50   | 非同一控制下的企业合并 |
| 22 | 绵阳市电子电器检测有限责任公司     | 2900.00      | 51.67       | 51.67        |             | 非同一控制下的企业合并 |
| 23 | 绵阳市汇泽投资有限公司         | 5000.00      | 100.00      | 100.00       | 110034.66   | 非同一控制下的企业合并 |

注：子公司四川六合锻造股份有限公司 2019 年 1 月 9 日经绵阳市工商行政管理局以（川市监）登记内名变核字〔2019〕155 号《名称变更核准通知书》批准，公司名称由四川六合锻造股份有限公司变更为四

川六合特种金属材料股份有限公司，并于 2019 年 3 月 11 日办理了名称变更登记。

## （二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 企业名称             | 持股比例 (%) | 享有表决权 (%) | 注册资本 (万元) | 投资额 (万元) | 级次 | 纳入合并范围原因                      |
|----|------------------|----------|-----------|-----------|----------|----|-------------------------------|
| 1  | 四川六合特种金属材料股份有限公司 | 40.13    | 40.13     | 8243.54   | 11015.64 | 2  | 董事会由 7 名董事组成，本公司占有 4 席，能形成控制。 |
| 2  | 通富弘业有限责任公司       | 49.00    | 49.00     | 21000.00  | 980.00   | 2  | 董事会由 7 名董事组成，本公司占有 4 席，能形成控制。 |
| 3  | 绵阳科发股权投资基金管理有限公司 | 49.25    | 49.25     | 6700.00   | 1650.00  | 2  | 董事会由 5 名董事组成，本公司占有 3 席，能形成控制。 |
| 4  | 四川科发合创科技有限公司     | 40.13    | 40.13     | 100.00    | 40.13    | 2  | 董事会由 5 名董事组成，本公司占有 3 席，能形成控制。 |

## （三）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

### 本期新纳入合并范围的主体

| 名称            | 纳入原因             |
|---------------|------------------|
| 绵阳科信鸿企业管理有限公司 | 投资设立的子公司，具有实际控制权 |

## 七、合并财务报表重要项目的说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 491,124.97       | 643,307.10       |
| 银行存款          | 1,339,041,379.54 | 991,924,684.82   |
| 其他货币资金        | 1,672,254,336.05 | 397,568,407.61   |
| 合计            | 3,011,786,840.56 | 1,390,136,399.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,716,092.27    | 101,415,940.23   |

#### 1. 其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金        | 831,329,230.41 | 205,193,858.48 |
| 信用证保证金         |                |                |
| 履约保证金          | 129,007,928.74 | 3,849,757.40   |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 876,140,735.66 | 183,819,859.70 |

| 项目         | 期末余额             | 期初余额           |
|------------|------------------|----------------|
| 民工工资保证金    | 1,002,674.89     | 1,728,473.75   |
| 房产客户按揭款保证金 | 1,128,083.33     | 335,783.32     |
| 司法冻结资金     |                  | 1,548,695.36   |
| 合计         | 1,838,608,653.03 | 396,476,428.01 |

截至 2019 年 12 月 31 日，1. 子公司六合特材下属凯. 曼德国际有限责任公司存放在境外的货币资金原币 48,757.97 欧元，折合人民币 381,067.91 元。

3. 子公司波鸿实业下属泰信国际投资有限公司外币披露如下：

| 货币资金  | 2019 年 12 月 31 日 |               | 2018 年 12 月 31 日 |                |
|-------|------------------|---------------|------------------|----------------|
|       | 原币金额             | 原币金额          | 原币金额             | 折合人民币金额        |
| 货币资金  |                  |               |                  |                |
| 其中：美元 | 506,431.10       | 3,532,964.64  | 1,827,386.70     | 12,553,377.12  |
| 欧元    | 578,673.08       | 4,522,619.46  | 123,769.23       | 973,651.86     |
| 加元    | 2,677,495.33     | 14,303,447.80 | 17,130,598.92    | 86,305,999.58  |
| 日元    | 7,711,096.70     | 494,173.34    | 10,646,087.00    | 665,629.38     |
| 英镑    | 2,335.60         | 21,370.98     | 48.81            | 428.74         |
| 福林    |                  |               | 14,442,259.00    | 353,340.55     |
| 瑞士法郎  |                  |               | 80.00            | 560.25         |
| 合计    |                  | 22,874,576.22 |                  | 100,852,987.48 |

注释2. 按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目                        | 期末公允价值   | 期初公允价值 |
|---------------------------|----------|--------|
| 交易性金融资产                   | 1,211.14 |        |
| 其中：债务工具投资                 |          |        |
| 权益工具投资                    | 1,211.14 |        |
| 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                 |          |        |
| 权益工具投资                    |          |        |
| 其他                        |          |        |
| 合计                        | 1,211.14 |        |

注：权益工具投资为在国内证券交易所购买的股票，公允价值根据交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

注释3. 衍生金融资产

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 利率掉期合约 | 2,446,607.33 |      |
| 合计     | 2,446,607.33 |      |

注：本期衍生金融资产系 Wescast Hungary Autoipair ZRT 货币掉期交易形成。Wescast Hungary Autoipair ZRT 借入美元贷款，且贷款只能用美元偿还，为了规避不同货币的利率风险，Wescast Hungary Autoipari ZRT 与 K&H Bank 签订了以下货币利率掉期协议：

(1) 根据 2017 年 5 月 15 日的掉期协议，Wescast Hungary Autoipair ZRT 按照固定利率（包含 0.645%、0.6%和 0.77%）支付给 K&H Bank ZRT 欧元金额，合计 9,078,875.93 元；K&H Bank ZRT 按照固定利率 2.44% 支付给 Wescast Hungary Autoipari ZRT 美元金额，合计 10,657,000.00 元。每期期末公司取得银行提供的实际利率，计算出美元贷款现值的现值并折算成欧元，与兑换的欧元金额的现值的差额计入衍生金融资产或负债。

(2) 根据 2017 年 7 月 20 日的掉期协议，Wescast Hungary Autoipair ZRT 按照固定利率 0.75% 支付给 K&H Bank ZRT 欧元金额，合计 4,048,653.00 元；K&H Bank ZRT 按照固定利率 2.49% 支付给 Wescast Hungary Autoipari ZRT 美元金额，合计 4,660,000.00 元。每期期末公司取得银行提供的实际利率，计算出美元贷款的现值并折算成欧元，与兑换的欧元金额的现值的差额计入衍生金融资产或负债。

截至 2019 年 12 月 31 日，该部分衍生金融工具形成的资产金额为 314,054.76 欧元，折合人民币 2,446,607.33 元。

#### 注释4. 应收票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 64,745,926.67 | 61,717,132.44 |
| 商业承兑汇票 | 32,919,262.19 | 23,360,103.11 |
| 合计     | 97,665,188.86 | 85,077,235.55 |

#### 注释5. 应收账款

| 种类                     | 期末余额             |       |               |        | 期初余额             |       |               |        |
|------------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|-------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |       | 坏账准备          |        | 账面余额             |       | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额               | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |       |               |        |                  |       |               |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 5,936,563,851.55 | 99.95 | 90,964,444.89 | 1.53   | 4,760,131,067.08 | 99.97 | 77,031,827.71 | 1.62   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,063,774.33     | 0.05  | 3,063,774.33  | 100.00 | 1,585,440.59     | 0.03  | 1,585,440.59  | 100.00 |

| 种类          | 期末余额             |       |               |       | 期初余额             |       |               |       |
|-------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|---------------|-------|
|             | 账面余额             |       | 坏账准备          |       | 账面余额             |       | 坏账准备          |       |
|             | 金额               | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额               | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 计提坏账准备的应收账款 |                  |       |               |       |                  |       |               |       |
| 合计          | 5,939,627,625.88 | —     | 94,028,219.22 | 1.58  | 4,761,716,507.67 | —     | 78,617,268.30 | 1.65  |

## 1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 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          |
|                    | 金额               | 比例(%) |               | 金额               | 比例(%) |               |
| 6 个月以内 (含 6 个月)    | 1,809,449,594.76 | 85.90 |               | 1,239,409,361.20 | 76.26 |               |
| 7 个月-1 年以内 (含 1 年) | 104,108,960.68   | 4.94  | 520,544.78    | 197,587,266.85   | 12.16 | 1,090,878.29  |
| 1-2 年 (含 2 年)      | 46,416,977.70    | 2.20  | 4,641,697.76  | 75,646,551.14    | 4.65  | 7,564,655.11  |
| 2-3 年 (含 3 年)      | 51,954,121.93    | 2.47  | 10,390,824.36 | 49,684,192.23    | 3.06  | 9,936,838.45  |
| 3-5 年 (含 5 年)      | 38,641,718.13    | 1.83  | 19,320,859.14 | 8,874,236.38     | 0.55  | 4,437,118.19  |
| 5 年以上              | 56,090,518.85    | 2.66  | 56,090,518.85 | 54,002,337.67    | 3.32  | 54,002,337.67 |
| 合计                 | 2,106,661,892.05 | —     | 90,964,444.89 | 1,625,203,945.47 | —     | 77,031,827.71 |

### (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称     | 期末余额             |         |      | 期初余额             |         |      |
|----------|------------------|---------|------|------------------|---------|------|
|          | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 非合并关联方组合 | 1,588,823.53     |         |      | 1,588,823.53     |         |      |
| 无风险组合    | 3,828,313,135.97 |         |      | 3,133,338,298.08 |         |      |
| 合计       | 3,829,901,959.50 |         |      | 3,134,927,121.61 |         |      |

## 2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄    | 计提比例(%) | 计提理由   |
|--------------|------------|------------|-------|---------|--------|
| 绵阳创能科技有限公司   | 907,780.00 | 907,780.00 | 5 年以上 | 100     | 预计难以收回 |
| 四川金喜鹊科技有限公司  | 780,000.00 | 780,000.00 | 5 年以上 | 100     | 预计难以收回 |
| 久远环通电源有限责任公司 | 620,100.00 | 620,100.00 | 5 年以上 | 100     | 预计难以收回 |

| 债务人名称         | 账面余额         | 坏账准备         | 账龄    | 计提比例(%) | 计提理由   |
|---------------|--------------|--------------|-------|---------|--------|
| 一汽-大众销售有限责任公司 | 412,799.60   | 412,799.60   | 5 年以上 | 100     | 预计难以收回 |
| 其他 10 万以下合计   | 343,094.73   | 343,094.73   |       |         |        |
| 合计            | 3,063,774.33 | 3,063,774.33 | —     | —       | —      |

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称         | 账面余额             | 占应收账款合计的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|------------------|---------------|------|
| 三台县人民政府       | 1,076,160,033.77 | 18.12         |      |
| 绵阳市高新区管委会     | 725,480,346.74   | 12.21         |      |
| 绵阳市科创园区财政局    | 525,645,767.01   | 8.85          |      |
| 绵阳华正电子科技有限公司  | 454,081,737.62   | 7.64          |      |
| 三台县工投建设发展有限公司 | 364,538,243.18   | 6.14          |      |
| 合计            | 3,145,906,128.32 | 52.96         |      |

## 注释6. 预付款项

| 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      |
|              | 金额             | 比例(%)  |           | 金额             | 比例(%)  |           |
| 1 年以内（含 1 年） | 621,714,893.96 | 67.33  | 5.92      | 383,717,562.82 | 46.28  | 1,385.74  |
| 1-2 年（含 2 年） | 47,312,898.02  | 5.12   | 277.80    | 202,564,017.15 | 24.44  | 24.00     |
| 2-3 年（含 3 年） | 91,368,560.14  | 9.90   |           | 10,408,998.05  | 1.26   | 680.57    |
| 3 年以上        | 162,976,884.34 | 17.65  | 12,092.83 | 232,291,092.55 | 28.02  | 11,829.30 |
| 合计           | 923,373,236.46 | 100.00 | 12,376.55 | 828,981,670.57 | 100.00 | 13,919.61 |

## 1. 账龄超过一年的大额预付款项

| 债权单位              | 债务单位             | 期末余额          | 账龄           | 未结算的原因           |
|-------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 绵阳科发长泰实业有限公司      | 绵阳市经开区财政局        | 38,230,888.37 | 5 年以上        | 预付拆迁款，经开区未提供拆迁资料 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 云南建投第一水利水电建设有限公司 | 38,120,644.00 | 2-3 年（含 3 年） | 工程未完工，未结算        |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中铁十七局集团有限公司      | 28,361,028.07 | 2-3 年（含 3 年） | 工程未完工，未结算        |
| 绵阳科发长泰实业有限公司      | 绵阳鸿越房地产开发有限公司    | 13,871,387.37 | 5 年以上        | 长泰公司购买的鸿越瑞阁商业物业  |



| 债权单位           | 债务单位       | 期末余额           | 账龄                                                       | 未结算的原因               |
|----------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|
|                |            |                |                                                          | 资产, 由于面积争议, 目前正在协调退款 |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司 | 北京绅名科技有限公司 | 11,353,105.14  | 1-2 年（含 2 年）                                             | 预付采购设备款              |
| 通富弘业有限责任公司     | 绵阳市涪城区人民政府 | 19,772,559.01  | 1-2 年（含 2 年）<br>1000.00 万元,<br>2-3 年（含 3 年）<br>977.26 万元 | 预付拆迁款, 涪城区未提供拆迁资料    |
| 小计             |            | 149,709,611.96 | —                                                        | —                    |

## 2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称            | 账面余额           | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|------------------|----------------|---------------|------|
| 四川九洲线缆有限责任公司     | 240,000,000.00 | 25.99         |      |
| 四川省江油市建工建筑工程有限公司 | 48,419,878.49  | 5.24          |      |
| 绵阳锐达精密电子有限公司     | 43,436,678.00  | 4.70          |      |
| 石油输气公司           | 43,163,270.97  | 4.67          |      |
| 绵阳市经开区财政局        | 38,230,888.37  | 4.14          |      |
| 合计               | 413,250,715.83 | 44.74         |      |

## 注释7. 其他应收款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 3,693,063,378.71 | 2,364,763,858.95 |
| 合计    | 3,693,063,378.71 | 2,364,763,858.95 |

## （一）其他应收款

| 种类                    | 期末余额          |       |               |       | 期初余额          |       |               |       |
|-----------------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|                       | 账面余额          |       | 坏账准备          |       | 账面余额          |       | 坏账准备          |       |
|                       | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 73,729,261.33 | 1.90  | 55,535,808.91 | 75.32 | 81,413,581.55 | 3.20  | 60,208,586.13 | 73.95 |

| 种类                      | 期末余额             |       |                |       | 期初余额             |       |                |       |
|-------------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|-------|----------------|-------|
|                         | 账面余额             |       | 坏账准备           |       | 账面余额             |       | 坏账准备           |       |
|                         | 金额               | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额               | 比例(%) | 金额             | 比例(%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 3,764,731,713.25 | 97.17 | 97,851,223.79  | 2.60  | 2,432,590,900.68 | 95.49 | 95,335,968.96  | 3.92  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 35,780,638.95    | 0.92  | 27,791,202.12  | 77.67 | 33,520,620.85    | 1.32  | 27,216,689.04  | 81.19 |
| 合计                      | 3,874,241,613.53 | —     | 181,178,234.82 | —     | 2,547,525,103.08 | —     | 182,761,244.13 | —     |

## 1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称         | 账面余额          | 坏账准备          | 账龄               | 计提比例(%) | 计提理由                             |
|---------------|---------------|---------------|------------------|---------|----------------------------------|
| 四川省三台县惠天农业科技公 | 19,026,698.82 | 6,838,544.59  | 3 年以上            | 35.94   | 预计可回收金额                          |
| 四川科伦发豪包装有限公司  | 8,094,925.02  | 2,089,626.83  | 3 年以上            | 25.81   | 预计可回收金额                          |
| 广元矿鑫能源有限责任公司  | 34,467,657.49 | 34,467,657.49 | 1-5 年<br>(含 5 年) | 100.00  | 预计可回收金额                          |
| 笄蓉            | 12,139,980.00 | 12,139,980.00 | 3-4 年<br>(含 4 年) | 100.00  | 下属燃气公司正在诉讼, 债务人偿债能力有限, 公司全额计提坏账。 |
| 合计            | 73,729,261.33 | 55,535,808.91 | —                | —       |                                  |

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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         |
|                    | 金额            | 比例(%) |               | 金额            | 比例(%) |              |
| 6 个月以内 (含 6 个月)    | 28,298,294.48 | 10.54 | 28,298,294.48 | 57,330,835.49 | 17.09 |              |
| 7 个月-1 年以内 (含 1 年) | 59,505,685.57 | 22.16 | 59,505,685.57 | 57,485,330.13 | 17.14 | 287,426.63   |
| 1-2 年 (含 2 年)      | 18,265,141.43 | 6.80  | 18,265,141.43 | 89,732,930.67 | 26.75 | 8,973,293.06 |

| 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          |
|              | 金额             | 比例(%) |                | 金额             | 比例(%) |               |
| 2-3 年（含 3 年） | 80,555,305.17  | 29.99 | 80,555,305.17  | 35,963,817.50  | 10.72 | 7,192,763.51  |
| 3-5 年（含 5 年） | 58,708,139.30  | 21.86 | 58,708,139.30  | 85,667,146.46  | 25.54 | 42,833,573.23 |
| 5 年以上        | 23,244,882.37  | 8.65  | 23,244,882.37  | 9,268,126.93   | 2.76  | 9,268,126.93  |
| 合计           | 268,577,448.32 | —     | 268,577,448.32 | 335,448,187.18 | —     | 68,555,183.36 |

## (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称     | 期末余额             |         |               | 期初余额             |         |               |
|----------|------------------|---------|---------------|------------------|---------|---------------|
|          | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 非合并关联方组合 | 220,366,208.83   | 12.15   | 26,780,785.60 | 317,731,551.19   | 8.43    | 26,780,785.60 |
| 无风险组合    | 3,275,788,056.10 |         |               | 1,779,411,162.31 |         |               |
| 合计       | 3,496,154,264.93 | —       | 26,780,785.60 | 2,097,142,713.50 | —       | 26,780,785.60 |

注：根据开元评报字[2016]547 号评估报告，对净资产公允价值为负数的非合并关联方提坏账准备。

## 3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称             | 账面余额         | 坏账准备         | 账龄    | 计提比例(%) | 计提理由    |
|-------------------|--------------|--------------|-------|---------|---------|
| 中汇国泰小额贷款公司        | 4,853,233.05 | 4,853,233.05 | 3-4 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 绵阳市宇豪汽车维修服务有限公司   | 3,219,817.55 | 2,055,803.51 | 5 年以上 | 63.85   | 预计可回收金额 |
| 上海可伦金属有限公司        | 3,181,788.95 | 3,001,856.87 | 6 个月内 | 94.34   | 预计可回收金额 |
| 绵阳市宇豪汽车贸易有限公司     | 3,177,804.91 | 2,047,400.98 | 4 年以上 | 64.43   | 预计可回收金额 |
| 绵阳天冠餐饮有限公司        | 3,167,814.71 | 956,194.41   | 3 年以上 | 30.18   | 预计可回收金额 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 3—4 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 东风汽车有限公司东风日产乘用车公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 3—4 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 广汽本田汽车有限公司        | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 四川省顺洁清洁汽车设备制造有限公司 | 1,360,000.00 | 1,360,000.00 | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 四川浩川农牧科技有限公司      | 1,357,605.87 | 379,643.72   | 5 年以上 | 27.96   | 预计可回收金额 |
| 绵阳市新天地商贸有限责任公司    | 1,216,036.76 | 184,129.99   | 2-3 年 | 15.14   | 预计可回收金额 |
| 北川羌城旅游区运营管理有限公司   | 1,050,298.43 | 1,050,298.43 | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 廖慧                | 1,029,289.77 | 102,987.47   | 5 年以上 | 10.01   | 预计可回收金额 |
| 重庆花溪建设有限公司四川分公司   | 950,000.00   | 950,000.00   | 3—4 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |

| 债务人名称                     | 账面余额          | 坏账准备          | 账龄    | 计提比例(%) | 计提理由    |
|---------------------------|---------------|---------------|-------|---------|---------|
| 四川盛泰建筑勘察设计有限公司绵阳分公司       | 888,625.79    | 888,625.79    | 4—5 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 赖姣                        | 800,000.00    | 800,000.00    | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 四川华程房地产地价评估事务所有限公司        | 700,000.00    | 700,000.00    | 4—5 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 绵阳三江开发建设投资有限公司            | 694,476.20    | 694,476.20    | 2—3 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 刘林                        | 523,231.98    | 165,936.72    | 5 年以上 | 31.71   | 预计可回收金额 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司              | 418,683.12    | 418,683.12    | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 绵阳市创新技术中心                 | 400,000.00    | 390,000.00    | 3 年以上 | 97.50   | 预计可回收金额 |
| 李国珍                       | 400,000.00    | 400,000.00    | 4—5 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 江西昌河铃木汽车有限责任公司            | 286,602.78    | 286,602.78    | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 汉中市建筑业劳动保险费用统筹管理办公室开发区工作站 | 167,600.00    | 167,600.00    | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 四川普力诺建设工程有限公司             | 122,874.00    | 122,874.00    | 4—5 年 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 绵阳水利规划设计院                 | 100,000.00    | 100,000.00    | 5 年以上 | 100.00  | 预计可回收金额 |
| 其他 10 万以下合计               | 314,855.08    | 314,855.08    |       |         |         |
| 合计                        | 35,780,638.95 | 27,791,202.12 | —     | —       | —       |

## 4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称          | 款项性质 | 账面余额             | 账龄                                                                                                                                                                     | 占其他应收期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|
| 绵阳市财政局         | 补助款  | 1,132,733,575.00 | 6 个月以内                                                                                                                                                                 | 29.24              |      |
| 绵阳经济技术开发区管理委员会 | 借款   | 667,232,302.79   | 6 个月以内（含 6 个月）4,693,485.92 元，7 个月-1 年以内（含 1 年）4,456,567.21 元，1-2 年（含 2 年）8,830,527.63 元，2-3 年（含 3 年）8,817,049.32 元，3-5 年（含 5 年）399,520,740.75 元，5 年以上 240,913,931.96 元 | 17.22              |      |
| 绵阳高新产业开发区管理委员会 | 借款   | 165,140,398.20   | 6 个月以内（含 6 个月）9,922,825.80 元，7 个月-1 年以内（含 1 年）9,298,385.90 元，                                                                                                          | 4.26               |      |

| 债务人名称           | 款项性质 | 账面余额             | 账龄                                                                                                    | 占其他应收期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|
|                 |      |                  | 1-2 年（含 2 年）<br>29,513,482.07 元，2-3<br>年（含 3 年）<br>22,477,777.78 元，3-5<br>年（含 5 年）<br>93,927,926.65 元 |                     |      |
| 平武县人民政府         | 借款   | 149,548,172.47   | 6 个月以内（含 6 个月）8,373,290.80 元，<br>1-2 年（含 2 年）<br>8,489,586.50 元，<br>2-3 年（含 3 年）<br>132,685,295.17 元  | 3.86                |      |
| 绵阳市仙海水利风景区管理委员会 | 工程款  | 85,398,698.63    | 3-5 年（含 5 年）                                                                                          | 2.20                |      |
| 合计              | —    | 2,200,053,147.09 | —                                                                                                     | 56.78               |      |

**注释8. 存货**

| 项目               | 期末余额              |               |                   | 期初余额              |               |                   |
|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                  | 账面余额              | 跌价准备          | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备          | 账面价值              |
| 原材料              | 328,811,576.36    | 16,306,592.31 | 312,504,984.05    | 332,438,399.22    | 3,709,194.97  | 328,729,204.25    |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 118,067,469.52    | 492,588.80    | 117,574,880.72    | 101,101,327.36    |               | 101,101,327.36    |
| 在产品              | 197,781,957.37    | 6,467,462.50  | 191,314,494.87    | 152,167,372.00    | 3,586,800.66  | 148,580,571.34    |
| 库存商品             | 3,663,980,214.82  | 31,937,147.75 | 3,632,043,067.07  | 4,048,949,854.21  | 31,433,205.13 | 4,017,516,649.08  |
| 委托加工物资           | 27,179,622.39     |               | 27,179,622.39     | 15,863,098.95     |               | 15,863,098.95     |
| 开发成本             | 8,308,504,064.41  |               | 8,308,504,064.41  | 7,278,877,557.83  |               | 7,278,877,557.83  |
| 待开发土地            | 8,742,435,222.93  |               | 8,742,435,222.93  | 8,977,448,520.16  |               | 8,977,448,520.16  |
| 合计               | 21,386,760,127.80 | 55,203,791.36 | 21,331,556,336.44 | 20,906,846,129.73 | 38,729,200.76 | 20,868,116,928.97 |

**注释9. 一年内到期的非流动资产**

| 项目            | 期末余额 | 期初余额         |
|---------------|------|--------------|
| 一年内到期的持有至到期投资 |      | 2,009,194.90 |
| 合计            |      | 2,009,194.90 |

**注释10. 其他流动资产****1. 按项目分类**

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 委托贷款       | 560,879,746.31 | 570,158,113.97 |
| 减：委托贷款减值准备 | 17,227,079.29  | 10,963,147.15  |
| 待抵扣进项税额    | 168,516,719.90 | 121,041,237.92 |
| 工装模具       | 2,921,728.46   | 3,546,325.94   |
| 预缴其他税费     | 9,042,737.45   | 16,499,056.68  |
| 预交所得税      | 6,650,269.73   | 6,682,366.40   |
| 待处理财产损益    | 98,770.52      | 15,497.64      |
| 国库券        | 2,010,677.64   | 10,000.00      |
| 其他货币资金     |                | 38,426.21      |
| 合计         | 732,893,570.72 | 707,027,877.61 |

## 2. 期末单项金额重大的委托贷款明细

| 项目             | 期末账面价值         | 期初账面价值         |
|----------------|----------------|----------------|
| 绵阳铜鑫铜业有限公司     | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 四川久远环通有限责任公司   | 14,494,237.00  | 30,000,000.00  |
| 四川老山磨坊食品有限公司   | 12,500,000.00  | 22,948,863.87  |
| 江油市向红不锈钢制品有限公司 | 10,000,000.00  | 18,000,000.00  |
| 四川丰泰印务有限公司     |                | 18,000,000.00  |
| 绵阳市能士光宝电子有限公司  | 534,400.00     | 13,684,497.12  |
| 绵阳中通重型包装有限公司   | 8,760,000.00   | 12,000,000.00  |
| 四川同辉钢结构有限公司    | 6,800,000.00   | 11,269,045.07  |
| 四川汉鑫软木制品有限公司   | 16,142,538.21  | 14,838,489.20  |

## 注释11.可供出售金融资产

| 项目           | 期末余额             |              |                  | 期初余额           |              |                |
|--------------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
|              | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 一、可供出售债券     |                  |              |                  |                |              | -              |
| 二、可供出售权益工具   | 1,375,765,235.40 | 1,130,000.00 | 1,374,635,235.40 | 365,361,122.50 | 1,130,000.00 | 364,231,122.50 |
| 其中：按公允价值计量的  | 205,799,854.40   |              | 205,799,854.40   | 205,485,742.50 |              | 205,485,742.50 |
| 1、四川九州股份有限公司 | 54,000,000.00    |              | 54,000,000.00    | 43,300,000.00  |              | 43,300,000.00  |
| 2、华意压缩机股     | 113,562,500.00   |              | 113,562,500.00   | 110,975,000.00 |              | 110,975,000.00 |

## 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 项目                            | 期末余额             |              |                  | 期初余额           |              |                |
|-------------------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
|                               | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 份有限公司                         |                  |              |                  |                |              |                |
| 3、东旭光电科技<br>有限公司              | 38,237,354.40    |              | 38,237,354.40    | 51,210,742.50  |              | 51,210,742.50  |
| 按成本计量的                        | 1,169,965,381.00 | 1,130,000.00 | 1,168,835,381.00 | 159,875,380.00 | 1,130,000.00 | 158,745,380.00 |
| 1、绵阳市智慧城<br>市产业发展有限<br>责任公司   | 900,000.00       |              | 900,000.00       | 900,000.00     |              | 900,000.00     |
| 2、绵阳中建科发<br>管廊道路建设投<br>资有限公司  | 77,000,000.00    |              | 77,000,000.00    | 77,000,000.00  |              | 77,000,000.00  |
| 3、绵阳京东方光<br>电科技有限公司           | 1,000,000,001.00 |              | 1,000,000,001.00 |                |              |                |
| 4、绵阳科技城共<br>赢帮扶投资基金<br>（有限合伙） | 10,000,000.00    |              | 10,000,000.00    |                |              |                |
| 5、四川中物技术<br>有限责任公司            | 1,200,000.00     |              | 1,200,000.00     | 1,200,000.00   |              | 1,200,000.00   |
| 6、四川恒泰环境<br>技术有限责任公<br>司      | 6,835,380.00     |              | 6,835,380.00     | 6,835,380.00   |              | 6,835,380.00   |
| 7、绵阳高新技术<br>产业开发区供水<br>有限公司   | 2,000,000.00     |              | 2,000,000.00     | 2,000,000.00   |              | 2,000,000.00   |
| 8、绵阳市商业银<br>行股份有限公司           | 2,060,000.00     |              | 2,060,000.00     | 2,060,000.00   |              | 2,060,000.00   |
| 9、绵阳泰升发置<br>业有限公司             | 90,000.00        |              | 90,000.00        |                |              |                |
| 10、四川省信用<br>再担保有限公司           | 60,000,000.00    |              | 60,000,000.00    | 60,000,000.00  |              | 60,000,000.00  |
| 11、中建科技绵<br>阳有限公司             | 8,700,000.00     |              | 8,700,000.00     | 8,700,000.00   |              | 8,700,000.00   |
| 12、广元中鸿汽<br>车销售服务有限<br>公司投资款  | 50,000.00        |              | 50,000.00        | 50,000.00      |              | 50,000.00      |
| 13、昭通福鸿汽<br>车销售服务有限<br>公司     | 250,000.00       | 250,000.00   |                  | 250,000.00     | 250,000.00   |                |
| 14、昭通波鸿汽<br>车销售服务有限           | 300,000.00       | 300,000.00   |                  | 300,000.00     | 300,000.00   |                |



| 项目               | 期末余额             |              |                  | 期初余额           |              |                |
|------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 公司               |                  |              |                  |                |              |                |
| 15、绵阳市绵商投资有限责任公司 | 580,000.00       | 580,000.00   |                  | 580,000.00     | 580,000.00   |                |
| 合计               | 1,375,765,235.40 | 1,130,000.00 | 1,374,635,235.40 | 365,361,122.50 | 1,130,000.00 | 364,231,122.50 |

## 1. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项目                  | 可供出售权益工具       | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------|----|----------------|
| 权益工具的成本             | 278,271,133.50 |          |    | 278,271,133.50 |
| 公允价值                | 205,799,854.40 |          |    | 205,799,854.40 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -72,471,279.10 |          |    | -72,471,279.10 |
| 已计提减值金额             |                |          |    |                |

## 注释12.持有至到期投资

| 项目                | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|-------------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|                   | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 渝璟 1901 期集合资金信托计划 | 4,300,000.00 |      | 4,300,000.00 |      |      |      |
| 合计                | 4,300,000.00 |      | 4,300,000.00 |      |      |      |

期末重要的持有至到期投资：

| 债券项目              | 面值           | 票面利率  | 实际利率 | 到期日 |
|-------------------|--------------|-------|------|-----|
| 渝璟 1901 期集合资金信托计划 | 4,300,000.00 | 8.40% |      |     |
| 合计                | 4,300,000.00 | 8.40% |      |     |

## 注释13.长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少          | 期末余额             |
|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 对合营企业投资      | 2,744,191,924.40 | 1,440,719,209.26 | 71,631,232.13 | 4,113,279,901.53 |
| 对联营企业投资      | 135,088,874.67   | 10,910,645.11    | 10,340,216.91 | 135,659,302.87   |
| 小计           | 2,879,280,799.07 | 1,451,629,854.37 | 81,971,449.04 | 4,248,939,204.40 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,200,000.00     | 4,063,242.94     |               | 5,263,242.94     |
| 合计           | 2,878,080,799.07 | 1,447,566,611.43 | 81,971,449.04 | 4,243,675,961.46 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位                | 投资成本             | 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 | 宣告发放现金股利或利润   |                  |              |
| 合计                   | 4,236,850,895.25 | 2,879,280,799.07 | 1,476,984,362.00 | 69,357,217.39 | -25,354,507.63 |          | 12,614,231.65 | 4,248,939,204.40 | 5,263,242.94 |
| 一、合营企业               |                  |                  |                  |               |                |          |               |                  |              |
| 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） | 41,961,258.03    | 63,578,961.21    | 46,797,330.00    | 69,357,217.39 | -4,784,535.68  |          |               | 36,234,538.14    |              |
| 绵阳市维博电子有限公司          | 10,787,964.78    | 16,481,108.35    |                  |               | 104,302.98     |          |               | 16,585,411.33    |              |
| 四川西结微波科技发展有限公司       | 6,000,000.00     | 4,063,242.94     |                  |               |                |          |               | 4,063,242.94     |              |
| 绵阳威盛投资管理有限公司         | 3,500,000.00     | 4,346,752.40     |                  |               | 936,355.21     |          |               | 5,283,107.61     |              |
| 绵阳三江美亚水电有限公司         | 25,000,000.00    | 25,000,000.00    |                  |               | 7,472,849.31   |          | 2,274,014.74  | 30,198,834.57    |              |
| 绵阳科技城产业发展基金(有限合伙)    | 4,050,450,000.00 | 2,630,721,859.50 | 1,403,950,000.00 |               | -13,757,092.56 |          |               | 4,020,914,766.94 |              |
| 四川国豪种业股份有限公司         | 25,637,032.00    |                  | 25,637,032.00    |               | -25,637,032.00 |          |               |                  |              |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 小计                        | 4,163,336,254.81 | 2,744,191,924.40 | 1,476,384,362.00 | 69,357,217.39 | -35,665,152.74 | - | 2,274,014.74  | - | 4,113,279,901.53- | 4,063,242.94 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---|---------------|---|-------------------|--------------|
| 二、联营企业                    |                  |                  |                  |               |                |   |               |   | -                 |              |
| 绵阳市科粮农业<br>融资担保有限责<br>任公司 | 51,025,075.73    | 51,065,061.39    |                  |               | -267,743.86    |   |               |   | 50,797,317.53     |              |
| 四川邦盟汇智科<br>技服务有限责任<br>公司  | 100,000.00       | 100,000.00       |                  |               |                |   |               |   | 100,000.00        |              |
| 四川海鸿创新科<br>技有限公司          | 1,200,000.00     | 1,200,000.00     |                  |               |                |   |               |   | 1,200,000.00      |              |
| 四川天新燃气有<br>限责任公司          | 5,880,000.00     | 72,088,757.49    |                  |               | 7,105,499.81   |   | 8,820,000.00  |   | 70,374,257.30     |              |
| 绵阳天润燃气有<br>限责任公司          | 14,709,564.71    | 10,635,055.79    |                  |               | 3,466,670.32   |   | 1,520,216.91  |   | 12,581,509.20     |              |
| 绵阳科技城体育<br>文化产业公司         | 600,000.00       |                  | 600,000.00       |               | 6,218.84       |   |               |   | 606,218.84        |              |
| 小计                        | 73,514,640.44    | 135,088,874.67   | 600,000.00       |               | 10,310,645.11  |   | 10,340,216.91 |   | 135,659,302.87    | 1,200,000.00 |

## 3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目               | 期末金额              |                      |
|------------------|-------------------|----------------------|
|                  | 绵阳科技城产业发展基金(有限合伙) | 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） |
| 流动资产             | 616,817,400.99    | 1,690,543.59         |
| 非流动资产            | 10,555,557,554.86 | 66,037,565.09        |
| 资产合计             | 11,172,374,955.85 | 67,728,108.68        |
| 流动负债             |                   |                      |
| 非流动负债            | 578,739,461.10    |                      |
| 负债合计             | 578,739,461.10    | -                    |
| 净资产              | 10,593,635,494.75 | 67,728,108.68        |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 4,020,914,766.94  | 36,234,538.14        |
| 调整事项             |                   |                      |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 4,020,914,766.94  | 36,234,538.14        |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                   |                      |
| 营业收入             | 82,720,997.17     |                      |
| 财务费用             | -17,396,437.42    | -391,198.40          |
| 所得税费用            |                   |                      |
| 净利润              | -32,119,713.49    | -1,316,486.45        |
| 其他综合收益           |                   |                      |
| 综合收益总额           | -32,119,713.49    | -1,316,486.45        |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 |                   |                      |

续：

| 项目               | 期初金额              |                      |
|------------------|-------------------|----------------------|
|                  | 绵阳科技城产业发展基金(有限合伙) | 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） |
| 流动资产             | 849,290,047.99    | 23,125,348.79        |
| 非流动资产            | 7,716,612,604.69  | 175,558,905.00       |
| 资产合计             | 8,565,902,652.68  | 198,684,253.79       |
| 流动负债             |                   |                      |
| 非流动负债            | 844,097,444.44    |                      |
| 负债合计             | 844,097,444.44    | -                    |
| 净资产              | 7,721,805,208.24  | 198,684,253.79       |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 2,630,721,859.50  | 63,578,961.21        |
| 调整事项             |                   |                      |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 2,630,721,859.50  | 63,578,961.21        |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                   |                      |
| 营业收入             |                   |                      |

|                  |                |               |
|------------------|----------------|---------------|
| 财务费用             | -784,419.32    | -902,368.34   |
| 所得税费用            |                |               |
| 净利润              | -45,700,382.90 | -1,634,751.09 |
| 其他综合收益           |                |               |
| 综合收益总额           | -45,700,382.90 | -1,634,751.09 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 |                |               |

## 4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目                      | 期末金额           |                   |
|-------------------------|----------------|-------------------|
|                         | 四川天新燃气有限责任公司   | 绵阳市科粮农业融资担保有限责任公司 |
| 流动资产                    | 147,147,103.09 | 127,212,889.30    |
| 非流动资产                   | 56,426,952.67  | 1,061,197.86      |
| 资产合计                    | 203,574,055.76 | 128,274,087.16    |
| 流动负债                    | 59,953,122.49  | 22,321,474.59     |
| 非流动负债                   |                |                   |
| 负债合计                    | 59,953,122.49  | 22,321,474.59     |
| 净资产                     | 143,620,933.27 | 105,952,612.57    |
| 按持股比例计算的净资产份额           | 70,374,257.30  | 51,462,697.53     |
| 调整事项：本公司不享有科粮农业融资担保资本公积 |                | -665,380.00       |
| 对联营企业权益投资的账面价值          | 70,374,257.30  | 50,797,317.53     |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值        |                |                   |
| 营业收入                    | 169,298,357.74 | 5,625,026.40      |
| 财务费用                    | -1,938,934.71  | 29,681.28         |
| 所得税费用                   | 2,559,003.52   | 29,577.80         |
| 净利润                     | 14,501,020.02  | 88,733.38         |
| 其他综合收益                  |                |                   |
| 综合收益总额                  | 14,501,020.02  | 88,733.38         |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利        | 8,820,000.00   |                   |

续：

| 项目    | 期初金额           |                   |
|-------|----------------|-------------------|
|       | 四川天新燃气有限责任公司   | 绵阳市科粮农业融资担保有限责任公司 |
| 流动资产  | 173,163,283.49 | 119,545,873.79    |
| 非流动资产 | 49,727,402.53  | 1,161,957.24      |
| 资产合计  | 222,890,686.02 | 120,707,831.03    |
| 流动负债  | 75,770,772.77  | 15,414,951.84     |
| 非流动负债 |                |                   |
| 负债合计  | 75,770,772.77  | 15,414,951.84     |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 净资产                     | 147,119,913.25 | 105,292,879.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额           | 72,088,757.49  | 51,142,255.61  |
| 调整事项：本公司不享有科粮农业融资担保资本公积 |                | -388,037.14    |
| 对联营企业权益投资的账面价值          | 72,088,757.49  | 51,065,061.39  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值        |                |                |
| 营业收入                    | 155,379,000.47 | 4,553,291.40   |
| 财务费用                    | -1,277,227.16  | 5,367.60       |
| 所得税费用                   | 3,502,974.00   | 397,850.73     |
| 净利润                     | 18,725,850.17  | -280,486.65    |
| 其他综合收益                  |                |                |
| 综合收益总额                  | 18,725,850.17  | -280,486.65    |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利        |                |                |

**注释14.投资性房地产****1. 按成本计量的投资性房地产**

| 项目          | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计    | 3,004,857,380.72 | 105,279,979.68 | 201,443,828.65 | 2,908,693,531.75 |
| 1. 房屋、建筑物   | 2,931,470,980.23 | 105,279,979.68 | 201,443,828.65 | 2,835,307,131.26 |
| 2. 土地使用权    | 73,386,400.49    | -              | -              | 73,386,400.49    |
| 二、累计折旧/摊销合计 | 252,611,152.77   | 72,185,102.56  | 43,237,569.40  | 281,558,685.93   |
| 1. 房屋、建筑物   | 241,867,598.52   | 71,161,555.72  | 43,237,569.40  | 269,791,584.84   |
| 2. 土地使用权    | 10,743,554.25    | 1,023,546.84   | -              | 11,767,101.09    |
| 三、账面净值合计    | 2,752,246,227.95 | —              | —              | 2,627,134,845.82 |
| 1. 房屋、建筑物   | 2,689,603,381.71 | —              | —              | 2,565,515,546.42 |
| 2. 土地使用权    | 62,642,846.24    | —              | —              | 61,619,299.40    |
| 四、减值准备合计    |                  |                |                |                  |
| 1. 房屋、建筑物   |                  |                |                |                  |
| 2. 土地使用权    |                  |                |                |                  |
| 五、账面价值合计    | 2,752,246,227.95 | —              | —              | 2,627,134,845.82 |
| 1. 房屋、建筑物   | 2,689,603,381.71 | —              | —              | 2,565,515,546.42 |
| 2. 土地使用权    | 62,642,846.24    | —              | —              | 61,619,299.40    |

**2. 期末未办妥产权的投资性房地产**

| 序号 | 所属单位              | 名称          | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----|-------------------|-------------|---------------|------------|
| 1  | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 铂金时代（车位）    | 58,971,948.65 | 办理中        |
| 2  | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 铂金时代（负一楼超市） | 50,228,535.41 | 办理中        |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 109,200,484.06 |
|----|----------------|

**注释15.固定资产**

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 4,013,994,274.61 | 3,817,514,073.93 |
| 固定资产清理 | 338,437.20       | 516,132.74       |
| 合计     | 4,014,332,711.81 | 3,818,030,206.67 |

**1.固定资产清理**

| 项目     | 期末账面价值     | 期初账面价值     | 转入清理的原因 |
|--------|------------|------------|---------|
| 运输工具   | 295,821.43 | 516,132.74 | 待出售     |
| 房屋及建筑物 | 24,525.45  |            | 待出售     |
| 机器设备   | 10,172.41  |            | 待出售     |
| 电子设备   | 5,687.91   |            | 待出售     |
| 办公设备   | 2,230.00   |            | 待出售     |
| 合计     | 338,437.20 | 516,132.74 | —       |

**2.固定资产情况**

| 项目       | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 7,531,740,913.49 | 956,259,987.10 | 328,296,948.01 | 8,159,703,952.58 |
| 房屋及建筑物   | 3,450,396,580.03 | 361,713,437.24 | 48,692,569.57  | 3,763,417,447.70 |
| 机器设备     | 3,194,205,645.72 | 469,103,512.98 | 167,468,900.26 | 3,495,840,258.44 |
| 运输工具     | 58,913,543.89    | 12,888,565.68  | 10,386,342.86  | 61,415,766.71    |
| 电子设备     | 62,488,904.41    | 80,403,482.54  | 12,252,732.87  | 130,639,654.08   |
| 办公设备     | 123,606,379.15   | 2,607,709.96   | 74,273,092.76  | 51,940,996.35    |
| 其他       | 642,129,860.29   | 29,543,278.70  | 15,223,309.69  | 656,449,829.30   |
| 二、累计折旧合计 | 3,464,619,087.03 | 630,187,435.67 | 189,559,196.42 | 3,905,247,326.28 |
| 房屋及建筑物   | 939,576,029.93   | 200,222,131.45 | 30,476,404.88  | 1,109,321,756.50 |
| 机器设备     | 1,931,269,444.31 | 291,935,344.00 | 64,935,381.66  | 2,158,269,406.65 |
| 运输工具     | 36,946,263.93    | 10,343,228.96  | 7,176,301.67   | 40,113,191.22    |
| 电子设备     | 25,813,882.13    | 62,872,510.24  | 9,252,732.87   | 79,433,659.50    |
| 办公设备     | 107,031,342.24   | 5,372,431.03   | 64,846,259.70  | 47,557,513.57    |
| 其他       | 423,982,124.49   | 59,441,789.99  | 12,872,115.64  | 470,551,798.84   |
| 三、账面净值合计 | 4,067,121,826.46 | —              | —              | 4,254,456,626.30 |
| 房屋及建筑物   | 2,510,820,550.10 | —              | —              | 2,654,095,691.20 |
| 机器设备     | 1,262,936,201.41 | —              | —              | 1,337,570,851.79 |
| 运输工具     | 21,967,279.96    | —              | —              | 21,302,575.49    |
| 电子设备     | 36,675,022.28    | —              | —              | 51,205,994.58    |
| 办公设备     | 16,575,036.91    | —              | —              | 4,383,482.78     |
| 其他       | 218,147,735.80   | —              | —              | 185,898,030.46   |



| 项目       | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额             |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 四、减值准备合计 | 249,607,752.53   | 10,697,811.54 | 19,843,212.38 | 240,462,351.69   |
| 房屋及建筑物   | 149,812,401.32   | 4,270,590.27  | 16,674,899.64 | 137,408,091.95   |
| 机器设备     | 93,433,932.16    | 5,430,758.26  | 31,801.95     | 98,832,888.47    |
| 运输工具     | 401,273.31       | 0.00          | 391,971.30    | 9,302.01         |
| 电子设备     | 2,419,886.00     | 10,655.69     | 0.00          | 2,430,541.69     |
| 办公设备     | 2,546,363.40     | 488,875.81    | 2,272,206.38  | 763,032.83       |
| 其他       | 993,896.34       | 496,931.51    | 472,333.11    | 1,018,494.74     |
| 五、账面价值合计 | 3,817,514,073.93 | —             | —             | 4,013,994,274.61 |
| 房屋及建筑物   | 2,361,008,148.78 | —             | —             | 2,516,687,599.25 |
| 机器设备     | 1,169,502,269.25 | —             | —             | 1,238,737,963.32 |
| 运输工具     | 21,566,006.65    | —             | —             | 21,293,273.48    |
| 电子设备     | 34,255,136.28    | —             | —             | 48,775,452.89    |
| 办公设备     | 14,028,673.51    | —             | —             | 3,620,449.95     |
| 其他       | 217,153,839.46   | —             | —             | 184,879,535.72   |

## 3.期末未办妥产权证书的固定资产

| 序号 | 所属单位              | 名称           | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|----|-------------------|--------------|----------------|------------|
| 1  | 绵阳市天成农业开发有限公司     | 梓潼厂房         | 210,641.76     | 正在办理       |
| 2  | 绵阳申绵商贸有限公司        | 申绵 4S 店      | 12,175,489.59  | 正在办理       |
| 3  | 绵阳市倍尔轿车服务有限公司     | 倍尔 4S 店      | 10,023,489.75  | 正在办理       |
| 4  | 绵阳汇平汽车销售服务有限公司    | 北京现代 4S 店    | 10,929,759.95  | 正在办理       |
| 5  | 广元波鸿汽车销售服务有限公司    | 广元波鸿 4S 店建筑物 | 8,289,061.89   | 正在办理       |
| 6  | 广元建雄汽车销售服务有限公司    | 广元建雄 4S 店建筑物 | 7,445,175.13   | 正在办理       |
| 7  | 绵阳市平昌汽车销售服务有限公司   | 平昌 4S 店      | 6,256,882.38   | 正在办理       |
| 8  | 德阳万星汽车销售服务有限公司    | 万星福特 4S 店    | 10,708,449.66  | 正在办理       |
| 9  | 绵阳建宏汽车销售服务有限公司    | 4S 店         | 10,326,596.22  | 正在办理       |
| 10 | 德阳波鸿机械制造有限公司      | 德阳波鸿斯柯达 4S 店 | 7,079,927.80   | 正在办理       |
| 11 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 1#倒班楼        | 856,688.02     | 正在办理       |
| 12 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 1-10#机加车间    | 3,049,854.98   | 正在办理       |
| 13 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 2#铸造车间       | 169,164,024.20 | 正在办理       |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 256,516,041.33 |
|----|----------------|

**注释16.在建工程****1. 在建工程情况**

| 项目                | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|-------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                   | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 好圣二期项目            | 409,009,735.46   | 57,208,996.58 | 351,800,738.88   | 316,083,544.52   | 58,629,172.75 | 257,454,371.77   |
| 绵阳科技城国际会展中心三期     | 362,859,703.57   |               | 362,859,703.57   | 210,472,445.07   |               | 210,472,445.07   |
| 六合航空燃机项目          | 236,767,322.84   |               | 236,767,322.84   | 393,429,989.49   |               | 393,429,989.49   |
| 污水处理厂日元贷款项目       | 168,810,830.79   |               | 168,810,830.79   | 168,810,830.79   |               | 168,810,830.79   |
| 在安装机器设备           |                  |               |                  | 54,116,207.05    | -             | 54,116,207.05    |
| 威斯卡特武汉工厂          | 77,335,522.87    | 953,672.35    | 76,381,850.52    | 52,574,830.85    | 953,672.35    | 51,621,158.50    |
| 预付式投资项目           |                  |               |                  | 38,583,757.34    |               | 38,583,757.34    |
| 科发之窗展示中心          | 45,111,309.56    |               | 45,111,309.56    |                  |               |                  |
| 燃气公司天然气管道         | 34,978,169.18    | 1,545,725.47  | 33,432,443.71    | 14,942,883.48    | 1,545,725.47  | 13,397,158.01    |
| 龙潭 4S 店           | 30,227,388.08    |               | 30,227,388.08    | 30,227,388.08    |               | 30,227,388.08    |
| 绵阳经开区智能手机标准厂房一期项目 | 22,327,577.80    |               | 22,327,577.80    | 22,327,577.80    |               | 22,327,577.80    |
| 盐亭第二批次厂房项目        | 20,516,136.68    |               | 20,516,136.68    | 20,316,136.68    |               | 20,316,136.68    |
| 工业园区一期            | 20,605,631.15    | 2,365,631.15  | 18,240,000.00    | 20,605,631.15    | 2,365,631.15  | 18,240,000.00    |
| 创新中心项目            | 8,951,355.26     |               | 8,951,355.26     |                  |               |                  |
| 渐进式投资项目           | 7,144,884.97     |               | 7,144,884.97     | 16,409,985.24    |               | 16,409,985.24    |
| 绵阳市城乡规划展览馆        | 7,898,409.76     |               | 7,898,409.76     | 7,898,409.76     |               | 7,898,409.76     |
| EA888 项目          | 6,955,008.90     | 6,955,008.90  |                  | 7,134,254.18     | 6,955,008.90  | 179,245.28       |
| 其他 500 万以下零星工程    | 22,496,681.11    |               | 22,496,681.11    | 29,615,213.25    |               | 29,615,213.25    |
| 合计                | 1,481,995,667.98 | 69,029,034.45 | 1,412,966,633.53 | 1,403,549,084.73 | 70,449,210.62 | 1,333,099,874.11 |

**2. 重要在建工程项目本期变动情况**

| 项目名称          | 预算数<br>(万元) | 期初余额           | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他减少 | 期末余额           |
|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 好圣二期项目        | 165,819.30  | 257,454,371.77 | 128,563,980.96 | 34,217,613.85  |      | 351,800,738.88 |
| 绵阳科技城国际会展中心三期 | 51,800.00   | 210,472,445.07 | 152,387,258.50 |                |      | 362,859,703.57 |
| 六合航空燃机项目      | 87,759.00   | 393,429,989.49 | 190,916,451.52 | 347,579,118.17 |      | 236,767,322.84 |
| 污水处理厂日元贷款项目   | 14,000.00   | 168,810,830.79 |                |                |      | 168,810,830.79 |

续：

| 项目名称          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|---------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|---------|
| 好圣二期项目        | 21.22          |         |               |               |             | 金融机构借款  |
| 绵阳科技城国际会展中心三期 | 70.49          | 70.49   | 24,911,506.02 | 13,244,874.77 |             | 金融机构借款  |
| 六合航空燃机项目      | 26.98          | 80.00   | 46,373,987.71 | 21,334,990.96 |             | 国内借款、自筹 |
| 污水处理厂日元贷款项目   | 120.58         | 99.00   | 4,406,598.58  |               |             |         |

## 注释17.无形资产

### 1. 无形资产分类

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、原价合计     | 3,678,598,960.44 | 64,162,779.07  | 116,445,203.11 | 3,626,316,536.40 |
| 其中：软件      | 47,098,150.61    | 8,803,238.70   | 39,537,981.62  | 16,363,407.69    |
| 土地使用权      | 3,168,224,327.00 | 54,997,360.68  | 62,904,311.79  | 3,160,317,375.89 |
| 专利权        | 12,598,869.16    |                |                | 12,598,869.16    |
| 非专利技术      | 450,647,613.67   | 392,179.69     | 14,002,909.70  | 437,036,883.66   |
| 二、累计摊销额合计  | 363,932,475.09   | 153,489,484.21 | 97,551,333.86  | 419,870,625.44   |
| 其中：软件      | 40,118,339.56    | 3,423,265.27   | 35,070,015.31  | 8,471,589.52     |
| 土地使用权      | 182,194,215.58   | 68,464,328.60  | 50,184,485.69  | 200,474,058.49   |
| 专利权        | 150,000.00       |                |                | 150,000.00       |
| 非专利技术      | 141,439,919.95   | 81,631,890.34  | 12,296,832.86  | 210,774,977.43   |
| 三、减值准备金额合计 | 58,191.42        | 3,511.28       |                | 61,702.70        |
| 其中：软件      |                  |                |                |                  |
| 土地使用权      |                  |                |                |                  |
| 专利权        |                  |                |                |                  |
| 非专利技术      | 58,191.42        | 3,511.28       |                | 61,702.70        |
| 四、账面价值合计   | 3,314,608,293.93 | —              | —              | 3,206,384,208.26 |
| 其中：软件      | 6,979,811.05     | —              | —              | 7,891,818.17     |
| 土地使用权      | 2,986,030,111.42 | —              | —              | 2,959,843,317.40 |
| 专利权        | 12,448,869.16    | —              | —              | 12,448,869.16    |
| 非专利技术      | 309,149,502.30   | —              | —              | 226,200,203.53   |

### 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目              | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因                               |
|-----------------|----------------|------------------------------------------|
| 好圣二厂土地使用权       | 99,343,273.42  | 未缴足土地出让金                                 |
| 科发长泰（三江开发）土地使用权 | 20,757,820.66  | 已足额支付土地出让款并取得土地销售发票，暂未履行完毕法律登记手续，正在协调办理中 |
| 合计              | 120,101,094.08 |                                          |

**注释18.开发支出**

| 项目       | 期初余额 | 本期增加      |    | 本期减少   |         |    | 期末余额      |
|----------|------|-----------|----|--------|---------|----|-----------|
|          |      | 内部开发支出    | 其他 | 转入当期损益 | 确认为无形资产 | 其他 |           |
| 波鸿实业专项申报 |      | 21,981.14 |    |        |         |    | 21,981.14 |
| 合计       |      | 21,981.14 |    |        |         |    | 21,981.14 |

**注释19.商誉****1. 商誉账面价值**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项                                     | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 商誉减值准备         | 期末余额           |
|-----------------------------------------------------|------------------|--------------|------|----------------|----------------|
| 子公司发达伟业收购四川伟臣建设工程有限公司形成的商誉                          |                  | 1,540,000.00 |      |                | 1,540,000.00   |
| 子公司科发合创下属凯曼德公司收购 Carl Mertens GmbH 公司、Edaco 公司形成的商誉 |                  | 74,122.20    |      |                | 74,122.20      |
| 本公司收购四川波鸿实业有限公司的商誉                                  | 1,126,043,297.45 |              |      | 292,594,905.80 | 833,448,391.65 |
| 子公司波鸿实业下属公司香港泰信收购加拿大威斯卡特工业股份公司的商誉                   | 40,589,878.28    | 2,449,201.67 |      |                | 43,039,079.95  |
| 计                                                   | 1,166,633,175.73 | 4,063,323.87 |      | 292,594,905.80 | 878,101,593.80 |

注：子公司波鸿实业下属公司香港泰信收购加拿大威斯卡特工业股份公司的商誉本年增加是因为汇率变动导致。

**2. 商誉减值准备**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少      | 期末余额           |
|--------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 子公司久盛科技收购民兴数码的商誉   | 79,090.20      |                | 79,090.20 |                |
| 本公司收购四川波鸿实业有限公司的商誉 | 446,602,000.42 | 292,594,905.80 |           | 739,196,906.22 |
| 合计                 | 446,681,090.62 | 292,594,905.80 | 79,090.20 | 739,196,906.22 |

注：1.减值方法说明：本次首先采用未来现金流量折现法（收益法）估算评估对象预计未来现金流量的现值，当测算结果表明评估对象没有减值，则停止测试。如果测算结果表明评估对象存在减值，则根据评估对象的特点，资料收集的情况，考虑各种评估方法的适用性，采用恰当的评估方法估算评估对象的公允价值，进行估算评估对象在处置方式下的可回收价值。

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期末     |        |        |
|---------------------|--------|--------|--------|
|                     | 增长率(%) | 毛利率(%) | 折现率(%) |
| 本公司收购四川波鸿实业有限公司的商誉  | 4.92   | 18.90  | 11.13  |

## 2. 减值的主要原因:

波鸿实业持有的境外威斯卡特资产组，减值的原因系订单减少，导致收益达不到收购时预期。

3. 减值金额的确定依据：委托方聘请的开元资产评估有限公司对商誉减值测试评估出具开元评报字[2020]155 号的评估报告，以及管理层对商誉减值形成的审议文件。

## 注释20.长期待摊费用

| 项目         | 年初余额          | 本年增加额         | 本年摊销额         | 其他减少额<br>(海外汇率<br>折算差异) | 年末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 维修及改造费用    | 5,741,292.45  | 1,232,343.69  | 2,295,042.74  |                         | 4,678,593.40  |
| 融资费用       | 16,584,046.56 | 1,167,122.65  | 2,413,416.84  |                         | 15,337,752.37 |
| 其他         | 26,312.06     | 646,545.04    | 122,183.56    |                         | 550,673.54    |
| 会展中心装修费    |               | 2,296,198.58  | 276,625.94    |                         | 2,019,572.64  |
| 商行担保费      |               | 1,867,924.48  | 466,981.12    |                         | 1,400,943.36  |
| 厂区地坪漆      |               | 645,090.90    | 105,861.04    |                         | 539,229.86    |
| 店面改造       | 12,558,712.47 | 6,909,536.53  | 5,341,066.93  | 1,847.68                | 14,125,334.39 |
| 波鸿武汉公司售货返利 | 19,567,257.52 |               | 6,914,593.14  | 72,366.57               | 12,580,297.81 |
| 淬火柴油       | 989,416.45    |               | 217,614.96    |                         | 771,801.49    |
| 钢锭模（特种）    |               | 2,929,602.14  | 732,400.56    |                         | 2,197,201.58  |
| 膜结构加固及审查费用 | 66,238.64     | 1,012,966.54  | 411,810.48    |                         | 667,394.70    |
| 京东方项目财产保险  |               | 19,811,320.75 | 6,603,773.58  |                         | 13,207,547.17 |
| 合计         | 55,533,276.15 | 38,518,651.30 | 25,901,370.89 | 74,214.25               | 68,076,342.31 |

注：2019 年末其他长期待摊费用主要为：子公司发达伟业的 VI 标识标牌制作 179,314.71 元，网络建设费 149,425.33 元等。

## 注释21.递延所得税资产和递延所得税负债

## 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目                           | 期末账面余额         |                  | 期初账面余额         |                  |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                               | 递延所得税<br>资产或负债 | 可抵扣或应纳税暂时<br>性差异 | 递延所得税资产或负<br>债 | 可抵扣或应纳<br>税暂时性差异 |
| <b>递延所得税资产：</b>               |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备                        | 43,723,584.36  | 209,073,483.79   | 24,803,399.35  | 118,331,578.96   |
| 可抵扣亏损                         | 23,233,887.32  | 99,226,308.10    | 34,226,922.43  | 89,602,736.32    |
| 匈牙利税法和中国准则融资租入<br>资产可使用年限不同形成 |                |                  | 27,323.38      | 143,807.26       |
| 债务重组中逾期应付利息                   | 20,009,527.66  | 522,545,405.62   | 26,452,533.32  | 552,495,364.67   |
| 小 计                           | 86,966,999.34  | 357,082,597.54   | 85,510,178.48  | 760,573,487.21   |
| <b>递延所得税负债：</b>               |                |                  |                |                  |
| 匈牙利税法和中国准则对资产可<br>使用年限不同形成    | 12,246,602.44  | 64,455,802.32    | 12,441,866.05  | 65,483,505.53    |

|                  |                |                  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 北美税率变动引起形成       | 382,020.09     | 1,441,585.25     | 118,671.14     | 447,815.62       |
| 信达公司债务重组收益       | 119,408,176.51 | 950,791,084.39   | 105,043,102.16 | 866,857,640.06   |
| 收购四川波鸿实业有限公司评估增值 | 442,785,698.70 | 1,756,399,675.87 | 474,246,749.27 | 1,883,016,188.37 |
| 燃气公司资产评估增值       | 110,767,056.23 | 498,173,926.40   | 112,184,058.26 | 516,048,447.74   |
| 小计               | 685,589,553.97 | 3,271,262,074.23 | 704,034,446.88 | 3,331,853,597.32 |

**注释22.其他非流动资产**

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 波鸿待处理固定资产损益       | 58,344.99      |                |
| 科发担保抵债资产          | 33,938,483.00  | 30,885,066.00  |
| 京东方项目委托贷款         | 151,142,361.10 |                |
| 对外股权投资            | 135,217,955.41 | 136,717,955.41 |
| 其中：高新区高新技术产业投资公司  | 1,816,835.98   | 1,816,835.98   |
| 绵阳高新区普金投资有限公司     | 14,000,000.00  | 14,000,000.00  |
| 绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司 | 602,336.21     | 602,336.21     |
| 高新区市政总公司          | 1,476,457.63   | 1,476,457.63   |
| 绵阳市生产力促进中心有限公司    | 1,615,125.59   | 1,615,125.59   |
| 高新区泰达生物医药科技有限公司   | 6,800,000.00   | 6,800,000.00   |
| 聚星科技公司            | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 绵阳南山东方教育投资有限公司    | 6,568,000.00   | 6,568,000.00   |
| 四川国科资产管理有限公司      | 102,239,200.00 | 102,239,200.00 |
| 四川伟臣建设工程有限公司      |                | 1,500,000.00   |
| 合计                | 320,357,144.50 | 167,603,021.41 |

注： 对外股权投资情况如下：

①本公司的子公司绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司受绵阳市高新区政府安排向绵阳高新区高新技术产业投资公司、绵阳高新区普金投资有限公司、绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司、绵阳高新区市政总公司、绵阳市生产力促进中心有限公司、绵阳高新区泰达生物医药科技有限公司、绵阳聚星科技有限公司等 7 家公司进行投资，本公司不承担投资收益或亏损；

② 绵阳南山东方教育投资有限公司主体为四川省绵阳南山中学双语学校，该学校具有事业法人证书，执行《事业单位会计准则》、《中小学校会计制度》，具有一定的公益性质，本公司不承担投资收益或亏损。

③四川国科资产管理有限公司是为了代绵阳市政府妥善承接处置汉龙资产包，与四川发展下属公司三新公司共同设立的有限公司，本公司不承担投资收益或亏损。

④川伟臣建设工程有限公司为子公司久盛科技下属公司绵阳市领睿建筑工程有限公司于 2018 年 9 月收购四川伟臣建设工程有限公司预付投资款，2019 年收购已完成。

**注释23.短期借款****1. 短期借款分类**

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 1,355,440,418.48 | 600,967,365.88 |
| 抵押借款 | 1,180,126,000.86 | 781,672,528.05 |
| 保证借款 | 1,946,000,000.00 | 765,780,968.23 |
| 信用借款 | 409,730,000.00   | 315,500,000.00 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 4,891,296,419.34 | 2,463,920,862.16 |

2. 短期借款明细

| 借款单位              | 贷款单位                      | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                      | 借款日        | 约定还款日      | 备注 |
|-------------------|---------------------------|----------------|------|------------------------------------------------|------------|------------|----|
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工行高新支行                    | 198,000,000.00 | 信用借款 |                                                | 2019/4/18  | 2020/4/18  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 邮储银行                      | 98,000,000.00  | 信用借款 |                                                | 2019/11/28 | 2020/11/27 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 邮储银行                      | 20,000,000.00  | 信用借款 |                                                | 2019/12/25 | 2020/12/23 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 邮储银行                      | 82,000,000.00  | 信用借款 |                                                | 2019/12/29 | 2020/12/28 |    |
| 绵阳科发物业服务股份有限公司    | 中国工商银行股份有限公司绵阳高新技术产业开发区支行 | 730,000.00     | 信用借款 |                                                | 2019/8/27  | 2020/2/23  |    |
| 绵阳科发物业服务股份有限公司    | 中国工商银行股份有限公司绵阳高新技术产业开发区支行 | 1,000,000.00   | 信用借款 |                                                | 2019/8/27  | 2020/2/23  |    |
| 绵阳科发物业服务股份有限公司    | 遂宁银行股份有限公司绵阳分行            | 10,000,000.00  | 信用借款 |                                                | 2019/11/22 | 2020/11/22 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 交通银行绵阳分行                  | 100,000,000.00 | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有限公司连带责任保证                         | 2019/1/7   | 2020/1/6   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 乐山商业银行绵阳分行                | 350,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司、绵阳高新建设开发有限公司、四川六合特种金属材料股份有限公司 | 2019/5/10  | 2020/5/10  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 长城华西银行                    | 200,000,000.00 | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有限公司+绵阳科发天达投资开发有限责任公司              | 2019/8/22  | 2020/8/21  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 绵阳商业银行军民融合支行              | 100,000,000.00 | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有限公司连带责任保证                         | 2019/8/21  | 2020/8/20  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 遂宁银行绵阳分行                  | 60,000,000.00  | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有限公司连带责任保证                         | 2019/11/22 | 2020/11/22 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 农行绵阳分行                    | 400,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司、绵阳科久置业有限公司                 | 2019/12/31 | 2020/12/31 |    |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位                  | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                         | 借款日        | 约定还款日      | 备注 |
|-------------------|-----------------------|----------------|------|-----------------------------------|------------|------------|----|
| 绵阳高新建设开发有限公司      | 中国光大银行股份有限公司绵阳涪城支行    | 50,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019/9/18  | 2020/9/17  |    |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 绵阳市涪城区农村信用合作联社        | 49,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019/3/2   | 2020/2/28  |    |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 绵阳市商业银行股份有限公司军民融合科技支行 | 100,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019/4/30  | 2020/4/30  |    |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 中国光大银行股份有限公司绵阳分行      | 50,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019/7/31  | 2020/7/30  |    |
| 绵阳科发会展旅游有限责任公司    | 中国光大银行股份有限公司绵阳涪城支行    | 20,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司、董平              | 2019/4/29  | 2020/3/28  |    |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 华夏银行绵阳分行              | 20,000,000.00  | 保证借款 | 德阳六合能源材料有限公司、四川六合特种金属材料股份有限公司、熊建新 | 2019/12/27 | 2020/12/27 |    |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 光大银行绵阳涪城支行            | 50,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科发发展投资（集团）有限公司                  | 2019/9/30  | 2020/9/29  |    |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 光大银行成都冠城支行            | 20,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司               | 2019/7/24  | 2020/7/24  |    |
| 四川科发合创科技有限公司      | 绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行   | 10,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019/6/28  | 2020/6/28  |    |
| 绵阳燃气集团有限公司        | 绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行     | 140,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                 | 2019.12.31 | 2020.12.30 |    |
| 绵阳燃气集团有限公司        | 绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行     | 200,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳燃气集团有限公司                        | 2019.2.28  | 2020.2.27  |    |
| 四川威斯卡特工业公司        | 盐亭县农村信用合作社            | 25,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司提供保证               | 2019/1/29  | 2020/1/28  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 恒丰银行自贡分行              | 2,000,000.00   | 保证借款 | 高新建设担保                            | 2019/6/12  | 2020/6/12  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 农行绵阳分行                | 200,000,000.00 | 抵押借款 | 1-4 游仙区仙人路二段、5-8 游仙区仙人路           | 2019/9/23  | 2020/9/22  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国开行四川省分行              | 200,000,000.00 | 抵押借款 | 绵阳科教创业园区八角村（E）宗                   | 2019/12/12 | 2020/12/11 |    |
| 绵阳科技城发展           | 农行绵阳分行                | 380,000,000.00 | 抵押借款 | 科教创业园区上马村土地/绵阳                    | 2019/12/14 | 2020/12/13 |    |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 借款单位            | 贷款单位                | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                                                                   | 借款日        | 约定还款日     | 备注 |
|-----------------|---------------------|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----|
| 投资（集团）有限公司      |                     |                |      | 久盛科技创业投资有限公司                                                                                                                |            |           |    |
| 通富弘业有限责任公司      | 绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行 | 300,000,000.00 | 抵押借款 | 绵房权证高字第 201006587 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0013528 号                                                                               | 2019/8/9   | 2020/8/9  |    |
| 德阳万星汽车销售服务有限公司  | 长安汽车金融有限公司          | 6,072,648.00   | 抵押借款 | 汽车                                                                                                                          | 循环借款       | 循环借款      |    |
| 绵阳万鸿汽车销售服务有限公司  | 长安汽车金融有限公司          | 6,081,068.00   | 抵押借款 | 汽车                                                                                                                          | 循环借款       | 循环借款      |    |
| 绵阳星鸿达汽车销售服务有限公司 | 长安汽车金融有限公司          | 1,288,679.17   | 抵押借款 | 汽车                                                                                                                          | 循环借款       | 循环借款      |    |
| 威斯卡特匈牙利公司       | K&H 银行（透支）          | 30,340,443.82  | 抵押借款 | 设备+应收+车辆                                                                                                                    | 循环借款       | 循环借款      |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司  | 中信银行股份有限公司武汉支行      | 13,727,000.00  | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号） | 2019/11/13 | 2020/6/23 |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司  | 中信银行股份有限公司武汉支行      | 6,809,334.63   | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号） | 2019/8/23  | 2020/6/23 |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司  | 中信银行股份有限公司武汉支行      | 5,300,000.00   | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号） | 2019/1/22  | 2020/1/21 |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司  | 中信银行股份有限公司武汉支行      | 14,098,073.57  | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号） | 2019/11/12 | 2020/1/10 |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司  | 中信银行股份有限公司武汉支行      | 8,365,246.97   | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证                                                                      | 2019/12/17 | 2020/2/21 |    |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位           | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵押物）                                                                                                                    | 借款日        | 约定还款日     | 备注 |
|-------------------|----------------|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----|
|                   |                |                |      | 经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号）                                                       |            |           |    |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司    | 中信银行股份有限公司武汉支行 | 8,043,506.70   | 抵押借款 | 房产（房产证编号武房权证经字第 2012001869 号~武房权证经字第 2012001875 号、武房权证经字第 2014005886 号~武房权证经字第 2014005888 号等 10 处房产）及土地（编号武开国用（2006）第 38 号） | 2019/12/23 | 2020/3/19 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中信证券（融资融券）     | 46,840,418.48  | 质押借款 | 九洲 500 万股、长虹华意 1438 万股                                                                                                      | 2019/7/15  | 2020/1/14 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 乐山商业银行绵阳分行     | 20,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司存单                                                                                                           | 2019/2/1   | 2020/2/1  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中国光大银行绵阳涪城支行   | 57,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司质押定期存单（6000 万 95%）                                                                                           | 2019/4/4   | 2020/4/3  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中国光大银行绵阳涪城支行   | 142,000,000.00 | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司质押定期存单                                                                                                       | 2019/6/21  | 2020/6/20 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中国光大银行成都分行     | 19,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司质押定期存单                                                                                                       | 2019/8/8   | 2020/8/7  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 15,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/5/14  | 2020/5/13 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 57,600,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/5/17  | 2020/5/16 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 12,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/5/24  | 2020/5/23 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 3,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/5/31  | 2020/5/30 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 5,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/6/6   | 2020/6/5  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司     | 3,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司应收账款债权提供质押担保。                                                                                   | 2019/6/14  | 2020/6/13 |    |
| 绵阳科技城发展           | 国通信托有限责        | 7,800,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公                                                                                                              | 2019/6/21  | 2020/6/20 |    |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位              | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                     | 借款日        | 约定还款日      | 备注 |
|-------------------|-------------------|----------------|------|-----------------------------------------------|------------|------------|----|
| 投资（集团）有限公司        | 任公司               |                |      | 司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。               |            |            |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 3,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/6/28  | 2020/6/27  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 15,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/7/5   | 2020/7/4   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 19,300,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/7/12  | 2020/7/11  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 6,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/7/19  | 2020/7/18  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 24,400,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/8/2   | 2020/8/1   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 15,400,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/8/9   | 2020/8/8   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 10,500,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/8/16  | 2020/8/15  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 1,100,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/8/23  | 2020/8/22  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 6,500,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/8/30  | 2020/8/29  |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 10,000,000.00  | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/9/3   | 2020/9/2   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 3,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/9/6   | 2020/9/5   |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 3,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/10/12 | 2020/10/11 |    |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国通信托有限责任公司        | 200,000,000.00 | 质押借款 | 绵阳科发展投资（集团）有限公司、四川发达伟业投资有限公司<br>应收账款债权提供质押担保。 | 2019/11/7  | 2020/11/6  |    |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行 | 20,000,000.00  | 质押借款 | 银行存单                                          | 2019/2/1   | 2020/2/1   |    |
| 绵阳科发天达投           | 中国农业银行股           | 190,000,000.00 | 质押借款 | 银行存单                                          | 2019/12/18 | 2020/3/15  |    |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 借款单位                              | 贷款单位                       | 贷款金额             | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                           | 借款日        | 约定还款日      | 备注 |
|-----------------------------------|----------------------------|------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----|
| 资开发有限责<br>任公司                     | 份有限公司绵阳<br>涪城支行            |                  |      |                                                                                     |            |            |    |
| 绵阳科发天达投<br>资开发有限责<br>任公司          | 中国农业银行股<br>份有限公司绵阳<br>涪城支行 | 180,000,000.00   | 质押借款 | 银行存单                                                                                | 2019/12/20 | 2020/3/17  |    |
| 四川发达伟业投<br>资有限公司                  | 乐山市商业银行<br>股份有限公司绵<br>阳分行  | 20,000,000.00    | 质押借款 | 定期存款                                                                                | 2019/2/1   | 2020/2/1   |    |
| 绵阳燃气集团有<br>限公司                    | 绵阳市商业银行<br>股份有限公司涪<br>城支行  | 160,000,000.00   | 质押借款 | 绵阳兴绵燃气有限责任公司存<br>单 00006360 、 00006362 、<br>00006361、00006365、00006363、<br>00006365 | 2019.12.31 | 2020.12.30 |    |
| 威 斯 卡 特 工 业<br>（ 中 国 ） 有 限 公<br>司 | 中国银行股份有限公司武汉经济<br>技术开发区支行  | 80,000,000.00    | 质押借款 | 出口退税账户 579476908713                                                                 | 2019/7/15  | 2020/7/14  |    |
|                                   | 合计                         | 4,891,296,419.34 | —    | —                                                                                   | —          | —          |    |

注释24.衍生金融负债

| 按照合同划分 | 年末余额 | 年初余额         |
|--------|------|--------------|
| 外汇合约   |      | 3,246,617.03 |
| 合计     |      | 3,246,617.03 |

注释25.应付票据

| 类别     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,543,663,536.29 | 179,736,434.95 |
| 商业承兑汇票 | 300,000,000.00   | 124,070,000.00 |
| 合计     | 1,843,663,536.29 | 303,806,434.95 |

注释26.应付账款

| 账龄           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,186,780,003.69 | 1,468,247,064.04 |
| 1-2 年（含 2 年） | 329,776,164.83   | 656,457,213.10   |
| 2-3 年（含 3 年） | 533,057,505.25   | 152,843,763.41   |
| 3 年以上        | 226,513,930.22   | 90,548,129.34    |
| 合计           | 2,276,127,603.99 | 2,368,096,169.89 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称     | 期末余额           | 未偿还原因  |
|------------|----------------|--------|
| 中国五冶集团有限公司 | 373,225,407.92 | 工程尚未结算 |

| 债权人单位名称      | 期末余额           | 未偿还原因     |
|--------------|----------------|-----------|
| 四川华远建设工程有限公司 | 75,899,260.00  | 工程尚未结算    |
| 暂估河边走镇统建房成本  | 73,146,046.51  | 工程尚未结算    |
| 华信装备制造集团有限公司 | 48,107,361.79  | 暂估工程款尚未结算 |
| 绵阳倍特开发建设有限公司 | 29,089,998.97  | 工程尚未结算    |
| 四川华西集团有限公司   | 15,308,158.06  | 工程尚未结算    |
| 重庆建工集团股份有限公司 | 12,902,425.06  | 工程尚未结算    |
| 北川新县城工程建设指挥部 | 11,887,381.31  | 工程尚未结算    |
| 合计           | 639,566,039.62 | —         |

**注释27.预收款项**

| 账龄           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 383,594,606.58 | 249,466,772.50 |
| 1 年以上        | 304,061,051.28 | 114,124,640.15 |
| 合计           | 687,655,657.86 | 363,591,412.65 |

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

| 债权人单位名称      | 期末余额           | 未结转原因       |
|--------------|----------------|-------------|
| 房款           | 214,603,857.77 | 尚未交房        |
| 四川长虹电器股份有限公司 | 17,000,000.00  | 道路回购款待清算后结转 |
| 雅化集团绵阳实业有限公司 | 16,000,000.00  | 土地款待清算后结转   |
| 合计           | 247,603,857.77 | —           |

**注释28.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         | 94,380,939.33 | 1,061,382,956.88 | 1,043,673,810.63 | 112,090,085.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 360,031.22    | 46,758,871.85    | 46,801,659.24    | 317,243.83     |
| 三、辞退福利         |               | 201,691.21       | 201,691.21       |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                  |                  |                |
| 五、其他           |               |                  |                  |                |
| 合计             | 94,740,970.55 | 1,108,343,519.94 | 1,090,677,161.08 | 112,407,329.41 |

**2. 短期薪酬列示**

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 83,928,400.10 | 841,747,986.46 | 823,759,102.24 | 101,917,284.32 |
| 二、职工福利费       | 1,112,592.38  | 21,667,522.21  | 21,989,086.77  | 791,027.82     |
| 三、社会保险费       | 6,625,529.86  | 159,629,151.36 | 160,080,596.53 | 6,174,084.69   |
| 其中：医疗保险费      | 110,961.60    | 33,401,058.71  | 33,068,839.61  | 443,180.70     |

|               |               |                  |                  |                |
|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 工伤保险费         | 1,607,625.20  | 8,858,917.17     | 9,871,748.37     | 594,794.00     |
| 生育保险费         | 252.76        | 1,247,777.09     | 1,242,356.18     | 5,673.67       |
| 其他            | 4,906,690.30  | 116,121,398.39   | 115,897,652.37   | 5,130,436.32   |
| 四、住房公积金       | 184,185.71    | 22,826,826.18    | 22,754,653.87    | 256,358.02     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,058,816.34  | 8,738,914.94     | 8,274,289.16     | 2,523,442.12   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |               |                  |                  |                |
| 八、其他短期薪酬      | 471,414.94    | 6,772,555.73     | 6,816,082.06     | 427,888.61     |
| 合计            | 94,380,939.33 | 1,061,382,956.88 | 1,043,673,810.63 | 112,090,085.58 |

## 3. 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、基本养老保险 | 261,512.58 | 45,085,684.61 | 45,050,579.72 | 296,617.47 |
| 二、失业保险费  | 98,518.64  | 1,658,590.33  | 1,736,482.61  | 20,626.36  |
| 三、企业年金缴费 |            | 14,596.91     | 14,596.91     |            |
| 合计       | 360,031.22 | 46,758,871.85 | 46,801,659.24 | 317,243.83 |

## 注释29.应交税费

| 项目      | 期初余额          | 本期应交           | 本期已交           | 期末余额          |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 增值税     | 65,855,961.71 | 146,318,510.08 | 128,289,019.76 | 83,885,452.03 |
| 消费税     |               | 8,673,468.18   | 8,584,205.85   | 89,262.33     |
| 营业税     | 4,948,040.26  | 30,300.00      | 70,322.30      | 4,908,017.96  |
| 资源税     | 6,005,726.39  | 5,651,949.52   | 11,319,502.57  | 338,173.34    |
| 企业所得税   | 48,401,725.44 | 57,924,090.71  | 52,826,856.24  | 53,498,959.91 |
| 城市维护建设税 | 3,210,950.23  | 7,638,269.69   | 7,318,313.65   | 3,530,906.27  |
| 房产税     | 12,854,075.94 | 18,917,088.60  | 25,617,279.48  | 6,153,885.06  |
| 土地使用税   | 22,971,510.54 | 20,276,704.85  | 18,510,981.10  | 24,737,234.29 |
| 个人所得税   | 4,712,215.43  | 91,028,135.98  | 93,198,283.56  | 2,542,067.85  |
| 土地增值税   | 22,999,430.96 | 3,225,301.18   | 4,642,489.79   | 21,582,242.35 |
| 教育费附加   | 1,373,656.68  | 3,412,507.09   | 2,521,365.33   | 2,264,798.44  |
| 印花税     | 1,677,929.38  | 8,637,476.66   | 8,197,526.84   | 2,117,879.20  |
| 环境保护费   | 21,071.64     | 82,551.91      | 85,087.12      | 18,536.43     |
| 文化事业建设税 | 12,054.00     | 69,436.46      | 81,490.46      |               |
| 契税      | 6,948,485.91  | 38,282,058.53  | 41,637,931.61  | 3,592,612.83  |
| 应交车船使用税 |               | 92,800.03      | 92,800.03      |               |
| 代扣税金    | 124,066.81    | 24,232.07      | 4,175.04       | 144,123.84    |
| 地方教育费附加 | 972,978.53    | 1,522,286.54   | 100,958.36     | 2,394,306.71  |
| 其他税     | 9,493,846.47  | 321,226.80     | 9,623,517.57   | 191,555.70    |

| 项目  | 期初余额           | 本期应交           | 本期已交           | 期末余额           |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合 计 | 212,583,726.32 | 412,128,394.88 | 412,722,106.66 | 211,990,014.54 |

**注释30.其他应付款**

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 257,112,119.37   | 357,214,161.69   |
| 应付股利  |                  |                  |
| 其他应付款 | 3,701,936,032.58 | 2,103,849,704.54 |
| 合 计   | 3,959,048,151.95 | 2,461,063,866.23 |

**（一）应付利息**

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 39,415,459.06  | 23,164,615.47  |
| 债券利息            | 184,798,068.00 | 181,960,268.84 |
| 短期借款应付利息        | 32,898,592.31  | 152,089,277.38 |
| 合 计             | 257,112,119.37 | 357,214,161.69 |

**（二）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             |
|---------------|------------------|------------------|
| 保证金、质保金、押金等款项 | 457,461,806.80   | 373,993,460.10   |
| 代收代支款         | 125,541,853.71   | 100,504,921.90   |
| 工程项目往来款       | 574,528,312.56   | 531,055,274.65   |
| 非合并关联方往来款     | 318,040,426.10   | 444,136,130.75   |
| 借款            | 820,000,000.00   | 136,398,475.93   |
| 其他往来款         | 439,530,242.21   | 125,009,339.79   |
| 税金及滞纳金        | 21,427,779.59    | 23,434,440.20    |
| 统建房款          | 19,098,293.40    | 19,098,293.40    |
| 土地款           | 69,519,126.00    | 71,072,126.00    |
| 转贷资金占用        |                  | 1,554,168.97     |
| 足球俱乐部股东股金等    | 5,322,849.50     | 5,195,687.50     |
| 投资款           | 851,465,342.71   | 272,397,385.35   |
| 合 计           | 3,701,936,032.58 | 2,103,849,704.54 |

**2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

| 债权人单位名称          | 期末余额           | 未偿还原因           |
|------------------|----------------|-----------------|
| 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 200,697,566.72 | 往来款             |
| 绵阳市投资控股（集团）有限公司  | 199,263,312.10 | 重组项目往来款、工程款尚未结算 |
| 四川久远新能源技术股份有限公司  | 116,650,940.35 | 投资款             |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 债权人单位名称          | 期末余额             | 未偿还原因          |
|------------------|------------------|----------------|
| 绵阳富诚投资有限公司       | 86,322,082.00    | 拆迁借款           |
| 绵阳市财政局           | 70,417,738.98    | 往来款            |
| 绵阳市国土资源局         | 67,609,233.00    | 土地款            |
| 云南建投第一水利水电建设有限公司 | 64,607,500.00    | 按工程进度待退还的履约保证金 |
| 中铁十七局集团有限公司      | 58,840,000.00    | 按工程进度待退还的履约保证金 |
| 四川恒业房地产开发有限公司    | 49,931,759.69    | 往来款            |
| 中国五冶集团有限公司       | 43,696,331.80    | 按工程进度待退还的履约保证金 |
| 成都源泰泽盛科技有限公司     | 40,691,604.51    | 集团外公司借款        |
| 绵阳科技城科教创业园区财政局   | 31,351,026.23    | 代建工程款          |
| 绵阳市广播电视台         | 22,853,853.39    | 往来款            |
| 涪城财政局            | 22,252,000.00    | 代建资金           |
| 成都远融科技有限公司       | 19,992,900.87    | 往来款            |
| 成都纵翔投资管理有限公司     | 19,267,888.76    | 往来款            |
| 会展中心农民预交统建房款     | 19,098,293.40    | 拆迁款            |
| 涪城区人民政府          | 15,081,670.87    | 拆迁款            |
| 江阴市第三铸造机械有限公司    | 13,571,936.00    | 设备款            |
| 绵阳市涪城塘汛街道办事处财政所  | 12,325,629.16    | 拆迁借款           |
| 仙海投资公司           | 12,168,786.69    | 往来款            |
| 北川新县城工程建设指挥部     | 11,000,000.00    | 基建项目决算未办理      |
| 四川华西集团有限公司       | 10,730,253.90    | 基建项目决算未办理      |
| 合计               | 1,208,422,308.42 |                |

注释31.一年内到期的非流动负债

1.一年内到期的非流动负债分类

| 四、项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 3,908,955,600.78 | 909,403,382.03   |
| 1 年内到期的应付债券  | 1,500,000,000.00 | 1,299,523,941.92 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 77,716,643.49    | 48,127,302.86    |
| 合计           | 5,486,672,244.27 | 2,257,054,626.81 |

2. 一年内到期的长期借款明细

| 借款单位              | 贷款单位          | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物） | 贷款日       | 约定还款日     |
|-------------------|---------------|----------------|------|-----------|-----------|-----------|
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工行高新支行-理财直投   | 100,000,000.00 | 信用借款 |           | 2016/3/15 | 2021/3/15 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 交通银行绵阳分行（川发展） | 950,000,000.00 | 信用借款 |           | 2017/8/25 | 2020/8/21 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位         | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                               | 贷款日        | 约定还款日      |
|-------------------|--------------|----------------|------|-----------------------------------------|------------|------------|
| 司                 |              |                |      |                                         |            |            |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国开行四川省分行     | 200,000,000.00 | 信用借款 |                                         | 2017/4/19  | 2020/4/19  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 华夏银行         | 200,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司                        | 2017/2/8   | 2020/2/8   |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 359,999,996.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司                        | 2018/1/26  | 2020/1/25  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 100,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司                        | 2018/2/12  | 2020/2/11  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 216,600,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司                        | 2018/2/26  | 2020/2/25  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 203,400,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发天达投资开发有限责任公司                        | 2018/3/29  | 2020/3/28  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 190,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2018/4/28  | 2020/4/27  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 成都农村商业银行营业部  | 100,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2018/5/18  | 2020/5/17  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 哈尔滨银行        | 5,000,000.00   | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有限公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司连带责任保证 | 2018/8/24  | 2021/8/23  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 绵阳商业银行军民融合支行 | 16,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2018/12/14 | 2021/12/14 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中铁信托         | 23,970,000.00  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2019/5/31  | 2020/11/30 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中铁信托         | 16,030,000.00  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2019/6/12  | 2020/12/11 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中铁信托         | 150,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2019/6/17  | 2020/12/16 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中铁信托         | 10,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2019/6/28  | 2020/12/27 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 恒丰银行自贡分行     | 20,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                            | 2019/6/12  | 2020/12/12 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位                    | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                                                                                                                                                                            | 贷款日        | 约定还款日      |
|-------------------|-------------------------|----------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 司                 |                         |                |      |                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 绵阳市商业银行股份有限公司军民融合科技支行   | 5,000,000.00   | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                                                                                                                                                                                                                    | 2018/12/14 | 2020/12/30 |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 绵阳市商业银行股份有限公司军民融合科技支行   | 37,500,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                                                                                                                                                                                                                    | 2017/6/2   | 2020/6/2   |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 绵阳商行军民融合支行-六合特材         | 6,250,000.00   | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司                                                                                                                                                                                                                        | 2018/12/14 | 2020/6/30  |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 绵阳商行军民融合支行-六合特材         | 6,250,000.00   | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司                                                                                                                                                                                                                        | 2018/12/14 | 2020/12/31 |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 绵阳市商业银行军民融合科技支行-德阳六合    | 2,000,000.00   | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司、熊建新                                                                                                                                                                                                                    | 2018/12/14 | 2020/6/30  |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司  | 绵阳市商业银行军民融合科技支行-德阳六合    | 2,000,000.00   | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司、熊建新                                                                                                                                                                                                                    | 2018/12/14 | 2020/12/31 |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 绵阳市商业银行三台支行             | 1,666,700.00   | 保证借款 | 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司                                                                                                                                                                                                                  | 2019/1/30  | 2020/1/30  |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 绵阳市商业银行三台支行             | 3,333,300.00   | 保证借款 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司                                                                                                                                                                                                                      | 2019/2/1   | 2020/2/1   |
| 波鸿实业有限公司          | 大连银行股份有限公司成都分行          | 23,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳万鸿房地产开发有限公司（抵押人）持有的位于绵阳市高新区火炬东街 14、16 号土地（证号：绵城国用[2011]第 04138 号），面积 9,254.06 平方米；绵阳万鸿房地产开发有限公司持有的位于绵阳游仙区仙海风景区两宗土地（证号：绵城国用[2010]第 02540、02541 号），面积合计 133,330.23 平方米（或经贷款人审议后且认可的足值抵押物）；抵押人或关联方拟取的的另一宗土地（具体以取得的土地为准，土地面积不低于 10 亩）。 | 2019/11/25 | 2022/11/14 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 兴业银行-支持北川项目贷款           | 150,000,000.00 | 抵押借款 | 归还北川羌族自治县禹羌投资有限责任公司借款                                                                                                                                                                                                                | 2014/6/30  | 2025/1/6   |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 兴业银行贷款（集团本部绵阳科技城创新中心项目） | 120,000,000.00 | 抵押借款 | 绵城国用（2014）第 29602 号、绵城国用（2014）第 29589 号、绵城国用（2009）第 01500 号、绵城国用（2008）第 16080 号、绵城国用（2014）第 34011 号、绵城国用（2014）第 34012 号、绵城国用（2014）第 11433 号、绵城国用（2014）第 11432 号、绵城国用（2010）第 05049 号                                                  | 2015/1/12  | 2025/1/11  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 涪城信用社                   | 29,000,000.00  | 抵押借款 | 绵房权证涪房字第 2008000706 号（绵城国用 2010 第 19920 号）、绵房权证市房监                                                                                                                                                                                   | 2018/6/29  | 2020/3/22  |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 借款单位              | 贷款单位                    | 贷款金额             | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                                                               | 贷款日        | 约定还款日                    |
|-------------------|-------------------------|------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------|
| 司                 |                         |                  |      | 字第 200811285 号(绵城国用 2008 第 14985 号)                                                                                     |            |                          |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 绵阳商业银行军民融合支行            | 12,500,000.00    | 抵押借款 | 保证人：绵阳高新建设开发有限公司；<br>抵押品：绵城国用(2009)09078 号、绵房权证房监字第 20095795 号、绵房权证高字第 002099 号、绵房权证高字第 002162 号、绵城国用（2003）第 04666 号    | 2019/2/1   | 2022/2/1                 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工行-理财直投                 | 280,000,000.00   | 抵押借款 | 绵城国用（2014）第 38298 号、绵城国用（2014）第 38299 号                                                                                 | 2019/2/2   | 2020/12/29               |
| 绵阳科久置业有限公司        | 中国银行股份有限公司绵阳分行          | 6,428,580.00     | 抵押借款 | 西雅图二期                                                                                                                   | 2019/11/29 | 2020/11/15               |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行       | 21,000,000.00    | 抵押借款 | 四川发达伟业投资有限公司持有的三宗土地+梓州府项目在建工程提供抵押担保                                                                                     | 2018/12/27 | 2020/6/20                |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行       | 20,000,000.00    | 抵押借款 | 四川发达伟业投资有限公司持有的三宗土地+梓州府项目在建工程提供抵押担保                                                                                     | 2018/12/29 | 2020/6/20、<br>2020/12/20 |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行       | 34,000,000.00    | 抵押借款 | 四川发达伟业投资有限公司持有的三宗土地+梓州府项目在建工程提供抵押担保                                                                                     | 2019/1/11  | 2020/12/20               |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 中国工商银行股份有限公司三台城西支行      | 27,500,000.00    | 抵押借款 | 土地                                                                                                                      | 2016/12/27 | 2020/12/20               |
| 波鸿实业有限公司          | K&H Bank Zrt.           | 14,843,229.60    | 抵押借款 | 厂房+16 台 Mazak 设备                                                                                                        | 2012/3/23  | 2023/1/31                |
| 波鸿实业有限公司          | K&H Bank Zrt.           | 6,490,517.96     | 抵押借款 | 厂房+16 台 Mazak 设备                                                                                                        | 2012/3/23  | 2022/8/2                 |
| 波鸿实业有限公司          | K&H Bank Zrt.           | 1,479,177.22     | 抵押借款 | 厂房+16 台 Mazak 设备                                                                                                        | 2015/8/27  | 2023/1/31                |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工商银行借款（集团本部科技城集中发展区启动区） | 50,000,000.00    | 质押借款 | 绵城国用（2011）第 02726 号、绵城国用（2011）第 02728 号、绵城国用（2011）第 02729 号、绵城国用（2011）第 02730 号、绵城国用（2011）第 02731 号、绵城国用（2011）第 02733 号 | 2016/11/25 | 2026/11/24               |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 建行项目贷款                  | 24,142,500.00    | 质押借款 | 应收高新区回购款                                                                                                                | 2017/2/9   | 2021/2/8                 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 建行项目贷款                  | 38,000,000.00    | 质押借款 | 应收高新区回购款                                                                                                                | 2017/5/11  | 2022/5/10                |
| 波鸿实业有限公司          | 国家开发银行香港分行              | 125,571,600.00   | 质押借款 | 本集团子公司 2333716 Ontario Ltd.以及 2333824 Ontario Ltd.所发行的股份及持有的威斯卡特工业股份公司优先股股份                                             | 2013/3/31  | 自借款日每 12 月还款一次           |
|                   | 合计                      | 3,908,955,600.78 |      |                                                                                                                         |            |                          |

3.一年内到期的债券明细

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 债券名称                     | 金额               | 发行日期       | 债券期限 |
|--------------------------|------------------|------------|------|
| 15 绵阳科发 MTN001(中期票据) 5 亿 | 500,000,000.00   | 2015/6/17  | 5 年  |
| 15 绵科 01 非公开公司债 5 亿      | 500,000,000.00   | 2015/11/26 | 5 年  |
| 15 绵科 02 非公开公司债 5 亿      | 500,000,000.00   | 2015/11/27 | 5 年  |
| 合计                       | 1,500,000,000.00 |            |      |

#### 4.一年内到期的长期应付款

| 项 目                    | 年末余额          | 年初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 君创国际融资租赁有限公司           | 67,908,723.66 | 31,086,509.44 |
| 欧力士融资租赁（中国）有限公司        |               | 9,439,464.22  |
| De Lage landen Leasing | 2,558,181.51  | 5,781,597.79  |
| Budapest Lizing Zrt.   | 7,249,738.32  |               |
| MAZAK                  |               | 1,819,731.41  |
| 合 计                    | 77,716,643.49 | 48,127,302.86 |

#### 注释32. 保险合同准备金

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 未到期责任准备金 | 147,382,011.07 | 8,764,624.61   |
| 担保赔偿准备金  | 8,118,551.17   | 145,715,874.80 |
| 合计       | 155,500,562.24 | 154,480,499.41 |

#### 注释33.长期借款

##### 1.长期借款分类

| 项目   | 期末余额             | 期初余额              |
|------|------------------|-------------------|
| 质押借款 | 455,714,100.00   | 689,360,200.00    |
| 抵押借款 | 4,800,085,933.94 | 4,907,255,600.59  |
| 保证借款 | 1,607,022,535.02 | 2,828,522,532.02  |
| 信用借款 | 2,214,102,667.75 | 3,062,699,578.18  |
| 循环借款 |                  | 93,855,081.69     |
| 合计   | 9,076,925,236.71 | 11,581,692,992.48 |

##### 2.长期借款明细

| 贷款所属单位            | 贷款单位                    | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                                                                                   | 贷款日      | 约定还款日      |
|-------------------|-------------------------|----------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工商银行借款（集团本部科技城集中发展区启动区） | 300,000,000.00 | 质押借款 | 绵城国用（2011）第 02726 号、<br>绵城国用（2011）第 02728 号、<br>绵城国用（2011）第 02729 号、<br>绵城国用（2011）第 02730 号、<br>绵城国用（2011）第 02731 号、<br>绵城国用（2011）第 02733 号 | 2017/1/1 | 2026/11/23 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 贷款所属单位            | 贷款单位                    | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵押物）                                                                                                                                                                            | 贷款日       | 约定还款日     |
|-------------------|-------------------------|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                   |                         |                |      | 的出让收益权                                                                                                                                                                              |           |           |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 建行项目贷款                  | 24,142,500.00  | 质押借款 | 应收高新区回购款                                                                                                                                                                            | 2017/2/9  | 2021/2/8  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 建行项目贷款                  | 6,000,000.00   | 质押借款 | 应收高新区回购款                                                                                                                                                                            | 2017/5/11 | 2022/5/10 |
| 香港泰信国际投资有限公司      | 国家开发银行香港支行              | 125,571,600.00 | 质押借款 | 担保人:香港泰信以本集团子公司 2333716 Ontario Ltd.以及 2333824 Ontario Ltd.所发行的股份及所持有的威斯卡特工业股份公司优先股股权作为该笔借款的质押物                                                                                     | 2013/3/26 | 2021/3/25 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 兴业银行-支持北川项目贷款           | 897,000,000.00 | 抵押借款 | 北川羌族自治县巴拿门面房                                                                                                                                                                        | 2014/6/30 | 2025/1/6  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 兴业银行贷款（集团本部绵阳科技城创新中心项目） | 620,000,000.00 | 抵押借款 | 绵城国用（2014）第 29602 号、绵城国用（2014）第 29589 号、绵城国用（2009）第 01500 号、绵城国用（2008）第 16080 号、绵城国用（2014）第 34011 号、绵城国用（2014）第 34012 号、绵城国用（2014）第 11433 号、绵城国用（2014）第 11432 号、绵城国用（2010）第 05049 号 | 2015/1/12 | 2025/1/11 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国开行四川省分行                | 890,281,048.71 | 抵押借款 | 保证人：四川波鸿实业有限公司、董平、熊薇；抵押品：绵城国用（2010）第 01412 号、绵城国用（2010）05050 号、绵城国用（2010）05046 号、绵城国用（2011）02725 号、绵城国用（2012）19401 号、绵城国用（2012）字 18881 号                                            | 2017/4/12 | 2027/4/12 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 绵阳商业银行军民融合支行            | 225,000,000.00 | 抵押借款 | 保证人：高新建设；抵押品：绵城国用(2009)09078 号、绵房权证房监字第 20095795 号、绵房权证高字第 002099 号、绵房权证高字第 002162 号、绵城国用（2003）第 04666 号                                                                            | 2019/2/2  | 2022/2/1  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 光大银行绵阳分行                | 50,000,000.00  | 抵押借款 | 绵城国用（2014）第 01145 号                                                                                                                                                                 | 2019/4/25 | 2022/4/24 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 光大银行绵阳分行                | 100,000,000.00 | 抵押借款 | 绵城国用（2014）第 01145 号                                                                                                                                                                 | 2019/4/29 | 2022/4/24 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 贷款所属单位            | 贷款单位                        | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵押物）                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 贷款日        | 约定还款日      |
|-------------------|-----------------------------|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 农发行绵阳分行                     | 320,000,000.00 | 抵押借款 | 川（2019）绵阳市不动产权第0011855号、川（2019）绵阳市不动产权第0011858号、川（2019）绵阳市不动产权第0011859号、川（2019）绵阳市不动产权第0011860号                                                                                                                                                                                                     | 2019/8/29  | 2029/8/27  |
| 绵阳科久置业有限公司        | 中国银行股份有限公司绵阳分行              | 23,571,420.00  | 抵押借款 | 西雅图二期                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2019/11/29 | 2022/11/5  |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 中国工商银行股份有限公司三台城西支行          | 154,999,999.99 | 抵押借款 | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2016/12/27 | 2026/12/20 |
| 绵阳市汇泽投资有限公司       | 中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行       | 12,000,000.00  | 抵押借款 | 房 地 产 抵 押 清 单;51100620140011342                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2014/7/1   | 2024/6/21  |
| 绵阳市汇泽投资有限公司       | 中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行       | 4,000,000.00   | 抵押借款 | 房 地 产 抵 押 清 单;51100620140011342                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2015/3/12  | 2024/6/21  |
| 波鸿集团有限公司          | 中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司        | 58,702,119.47  | 抵押借款 | 绵城国用（2004）第05364号、绵房权证高字第201306935号                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2019/7/24  | 2022/7/23  |
| 波鸿集团有限公司          | 中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司(原兴业银行) | 119,128,044.33 | 抵押借款 | 盐国用（2012）第00513号、盐国用（2012）第00514号、盐国用（2012）第00515号、盐国用（2012）第00516号、盐国用（2012）第00517号、盐房权证县房监字第00025948号、盐房权证县房监字第00025949号、盐房权证县房监字第00025950号、盐房权证县房监字第00025952号、盐房权证县房监字第00025953号、盐房权证县房监字第00025954号、盐房权证县房监字第00025955号、盐房权证县房监字第00025956号、盐房权证县房监字第00025957号、绵城国用（2010）第02543号、绵城国用（2010）第02542号 | 2018/6/30  | 2022/6/29  |
| 成都名鸿汽车销售服务有限公司    | 中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司        | 44,052,303.70  | 抵押借款 | 绵阳金星药业有限公司、波鸿集团有限公司、四川波鸿实业有限公司、绵阳科技城发展投资（集团）有限公司、董平及熊薇提供保证，抵押资产：绵城国用（2004）第05364号、绵房权证高字第201306935号、                                                                                                                                                                                                | 2019/7/24  | 2022/7/23  |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 贷款所属单位       | 贷款单位                 | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵押物）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 贷款日       | 约定还款日     |
|--------------|----------------------|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|              |                      |                |      | 他 权： 绵 房 他 证 高 字 第 2014000939 号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |           |
| 波鸿集团有限公司     | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司 | 684,745,206.68 | 抵押借款 | 盐国用（2012）第 00513 号、盐国用（2012）第 00514 号、盐国用（2012）第 00515 号、盐国用（2012）第 00516 号、盐国用（2012）第 00517 号、盐房权证县房监字第 00025948 号、盐房权证县房监字第 00025949 号、盐房权证县房监字第 00025950 号、盐房权证县房监字第 00025952 号、盐房权证县房监字第 00025953 号、盐房权证县房监字第 00025954 号、盐房权证县房监字第 00025955 号、盐房权证县房监字第 00025956 号、盐房权证县房监字第 00025957 号、绵城国用（2010）第 02543 号、绵城国用（2010）第 02542 号、盐国用（2012）第 00141 号、盐国用（2012）第 00142 号、广国用（2009）第 6587 号、盐国用（2012）第 00022 号、盐国用（2012）第 00024 号、盐国用（2012）第 00518 号、盐国用（2012）第 02671 号、盐国用（2012）第 02672 号、盐国用（2012）第 02489 号、盐国用（2012）第 02490 号、盐国用（2012）第 02487 号、梓国用（2011）第 610 号、盐国用（2013）第 00020 号 | 2018/6/30 | 2021/6/30 |
| 绵阳宇兴机械制造有限公司 | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司 | 141,347,802.49 | 抵押借款 | 盐国用（2012）第 00513 号、盐国用（2012）第 00514 号、盐国用（2012）第 00515 号、盐国用（2012）第 00516 号、盐国用（2012）第 00517 号、盐房权证县房监字第 00025948 号、盐房权证县房监字第 00025949 号、盐房权证县房监字第 00025950 号、盐房权证县房监字第 00025952 号、盐房权证县房监字第 00025953 号、盐房权证县房监字第 00025954                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2018/6/30 | 2021/6/30 |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 贷款所属单位            | 贷款单位                 | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵押物）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 贷款日       | 约定还款日     |
|-------------------|----------------------|----------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                   |                      |                |      | 号、盐房权证县房监字第 00025955 号、盐房权证县房监字第 00025956 号、盐房权证县房监字第 00025957 号、绵城国用（2010）第 02543 号、绵城国用（2010）第 02542 号、盐国用（2012）第 00141 号、盐国用（2012）第 00142 号、广国用（2009）第 6587 号、盐国用（2012）第 00022 号、盐国用（2012）第 00024 号、盐国用（2012）第 00518 号、盐国用（2012）第 02671 号、盐国用（2012）第 02672 号、盐国用（2012）第 02489 号、盐国用（2012）第 02490 号、盐国用（2012）第 02487 号、梓国用（2011）第 610 号、盐国用（2013）第 00020 号                                                                                                                                |           |           |
| 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司 | 210,930,042.09 | 抵押借款 | 盐国用（2012）第 00513 号、盐国用（2012）第 00514 号、盐国用（2012）第 00515 号、盐国用（2012）第 00516 号、盐国用（2012）第 00517 号、盐房权证县房监字第 00025948 号、盐房权证县房监字第 00025949 号、盐房权证县房监字第 00025950 号、盐房权证县房监字第 00025952 号、盐房权证县房监字第 00025953 号、盐房权证县房监字第 00025954 号、盐房权证县房监字第 00025955 号、盐房权证县房监字第 00025956 号、盐房权证县房监字第 00025957 号、绵城国用（2010）第 02543 号、绵城国用（2010）第 02542 号、盐国用（2012）第 00141 号、盐国用（2012）第 00142 号、广国用（2009）第 6587 号、盐国用（2012）第 00022 号、盐国用（2012）第 00024 号、盐国用（2012）第 00518 号、盐国用（2012）第 02671 号、盐国用（2012）第 02672 号、 | 2018/6/30 | 2021/6/29 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 贷款所属单位                            | 贷款单位                          | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）                                                                                                    | 贷款日                     | 约定还款日      |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|
|                                   |                               |                |      | 盐国用（2012）第 02489 号、<br>盐国用（2012）第 02490 号、<br>盐国用（2012）第 02487 号、<br>梓国用（2011）第 610 号、盐<br>国用（2013）第 00020 号 |                         |            |
| Wescast Hungary<br>Autoipari Zrt. | K&H BANK ZRT                  | 29,663,428.99  | 抵押借款 | 担保人：该协议以 Wescast<br>Hungary Autoipari Zrt. 不动产<br>作为抵押                                                       | 2017/5/22、<br>2018/1/31 | 2023/1/31  |
| Wescast Hungary<br>Autoipari Zrt. | K&H BANK ZRT                  | 10,141,544.71  | 抵押借款 | 担保人：该协议以 Wescast<br>Hungary Autoipari Zrt. 不动产<br>作为抵押                                                       | 2017/7/20               | 2020/8/2   |
| Wescast Hungary<br>Autoipari Zrt. | K&H BANK ZRT                  | 4,522,972.78   | 抵押借款 | 担保人：该协议以 Wescast<br>Hungary Autoipari Zrt. 不动产<br>作为抵押                                                       | 2017/10/18              | 2023/1/1   |
| 绵阳科技城发展投<br>资（集团）有限公<br>司         | 中国光大银行绵阳<br>分行                | 100,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                                                                                                 | 2018/2/12               | 2021/2/11  |
| 绵阳科技城发展投<br>资（集团）有限公<br>司         | 哈尔滨银行                         | 250,000,000.00 | 保证借款 | 四川六合特种金属材料股份有<br>限公司、绵阳科发天达投资开<br>发有限责任公司连带责任保证                                                              | 2018/9/3                | 2021/8/23  |
| 绵阳科技城发展投<br>资（集团）有限公<br>司         | 绵阳商业银行军民<br>融合支行              | 91,522,535.02  | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                                                                                                 | 2018/12/14              | 2021/12/14 |
| 绵阳科技城发展投<br>资（集团）有限公<br>司         | 恒丰银行自贡分行                      | 176,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳高新建设开发有限公司                                                                                                 | 2019/6/14               | 2022/6/12  |
| 绵阳科技城发展投<br>资（集团）有限公<br>司         | 遂宁银行绵阳分行                      | 200,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科发长泰实业有限公司、<br>绵阳高新建设开发有限公司                                                                                | 2019/8/20               | 2021/8/20  |
| 绵阳科发天达投资<br>开发有限责任公司              | 国家开发银行四川<br>省分行               | 128,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科技城投资发展（集团）<br>有限公司                                                                                        | 2015/12/30              | 2035/12/30 |
| 绵阳科发天达投资<br>开发有限责任公司              | 绵阳市商业银行股<br>份有限公司军民融<br>合科技支行 | 92,500,000.00  | 保证借款 | 绵阳科技城投资发展（集团）<br>有限公司                                                                                        | 2018/12/14              | 2021/12/14 |
| 绵阳科发会展旅游<br>有限责任公司                | 四川天府银行成都<br>锦江支行              | 100,000,000.00 | 保证借款 | 绵阳科技城发展投资（集团）<br>有限公司                                                                                        | 2018/12/27              | 2021/12/27 |
| 四川六合特种金属<br>材料股份有限公司              | 绵阳商行军民融合<br>支行-六合特材           | 25,000,000.00  | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司                                                                                                | 2018/12/14              | 2021/6/31  |
| 四川六合特种金属<br>材料股份有限公司              | 绵阳商行军民融合<br>支行-六合特材           | 200,000,000.00 | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司                                                                                                | 2018/12/14              | 2021/12/31 |
| 四川六合特种金属<br>材料股份有限公司              | 绵阳市商业银行军<br>民融合科技支行-<br>德阳六合  | 62,000,000.00  | 保证借款 | 四川六合新材料科技有限公司                                                                                                | 2018/12/14              | 2021/12/14 |
| 四川发达伟业投资<br>有限公司                  | 绵阳市商业银行三<br>台支行               | 3,333,300.00   | 保证借款 | 绵阳科技城科发军民融合融资<br>担保有限公司                                                                                      | 2019/1/30               | 2021/1/30  |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 贷款所属单位            | 贷款单位           | 贷款金额           | 类型   | 担保人（抵质押物）           | 贷款日        | 约定还款日      |
|-------------------|----------------|----------------|------|---------------------|------------|------------|
| 四川发达伟业投资有限公司      | 绵阳市商业银行三台支行    | 5,000,000.00   | 保证借款 | 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 | 2019/1/30  | 2022/1/29  |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 绵阳市商业银行三台支行    | 6,666,700.00   | 保证借款 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司     | 2019/2/1   | 2021/2/1   |
| 四川发达伟业投资有限公司      | 绵阳市商业银行三台支行    | 10,000,000.00  | 保证借款 | 绵阳市天力融资担保有限责任公司     | 2019/2/1   | 2022/1/31  |
| 威斯卡特工业（中国）有限公司    | 大连银行股份有限公司成都分行 | 157,000,000.00 | 保证借款 | 科发集团、波鸿实业、董平提供保证    | 2019/11/25 | 2022/11/24 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 世界银行（松垭河堤项目）   | 62,577,288.94  | 信用借款 |                     | 2011/5/15  | 2025/11/15 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 世行贷款（城环治理）     | 118,919,950.50 | 信用借款 |                     | 2012/5/15  | 2026/11/15 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 工行高新支行-理财直投    | 50,000,000.00  | 信用借款 |                     | 2016/3/15  | 2021/3/15  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 国开行四川省分行       | 200,000,000.00 | 信用借款 |                     | 2017/4/19  | 2020/4/19  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中国银行绵阳科创园支行    | 800,000,000.00 | 信用借款 |                     | 2018/3/21  | 2021/3/19  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中航信托           | 30,000,000.00  | 信用借款 |                     | 2019/10/28 | 2021/4/28  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中航信托           | 20,000,000.00  | 信用借款 |                     | 2019/11/8  | 2021/5/8   |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中航信托           | 100,000,000.00 | 信用借款 |                     | 2019/11/15 | 2021/5/15  |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中航信托           | 150,000,000.00 | 信用借款 |                     | 2019/11/15 | 2021/11/15 |
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 中建设信托          | 154,900,000.00 | 信用借款 |                     | 2019/11/22 | 2021/5/22  |
| 绵阳科发长泰实业有限公司      | 世界银行贷款         | 85,605,486.74  | 信用借款 |                     | 2012/5/15  | 2026/11/15 |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 日本协力银行         | 103,099,941.57 | 信用借款 |                     | 2007/3/5   | 2047/3/5   |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司  | 国家开发银行四川省分行    | 490,000,000.00 | 信用借款 |                     | 2015/2/9   | 2030/2/9   |
| 四川威斯卡特工业          | 绵阳市涪城区农村       | 49,000,000.00  | 信用借款 |                     | 2019/11/19 | 2022/11/14 |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 贷款所属单位 | 贷款单位   | 贷款金额             | 类型 | 担保人（抵质押物） | 贷款日 | 约定还款日 |
|--------|--------|------------------|----|-----------|-----|-------|
| 公司     | 信用合作联社 |                  |    |           |     |       |
|        | 合计     | 9,076,925,236.71 | —  | —         | —   | —     |

注释34.应付债券

| 项目                                      | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| 平安证券-15 绵科发公司债 02                       | 500,000,000.00   | 1,000,000,000.00 |
| 宏源证券—16 绵科发公开发行公司债 01                   | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 宏源证券-12 绵阳科发债（企业债）                      | -                | 299,523,941.92   |
| 国泰君安-15 绵阳科发 MTN001（中期票据）               | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 平安证券-15 绵科发公司债 01                       | 500,000,000.00   | 1,000,000,000.00 |
| 17 科发债（公开发行公司债，143350.SH，申万宏源承销保荐公司）    | 1,537,500,000.00 | 1,537,500,000.00 |
| 17 绵科发（非公开发行公司债，114278，五矿证券有限公司）        | 1,160,000,000.00 | 1,160,000,000.00 |
| 中山证券—绵科发 2016 非公开公司债                    | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 18 绵科发（非公开发行公司债，114342，SZ，五矿证券）         | 340,000,000.00   | 340,000,000.00   |
| 19 川绵阳科技城 ZR001（债权融资计划，19CFZR0182，华夏银行） | 1,000,000,000.00 |                  |
| 小计                                      | 8,587,500,000.00 | 8,887,023,941.92 |
| 减：一年内到期                                 | 1,500,000,000.00 | 1,299,523,941.92 |
| 合计                                      | 7,087,500,000.00 | 7,587,500,000.00 |

应付债券明细情况：

| 债券名称                                    | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额     |
|-----------------------------------------|--------|------------|------|----------|
| 平安证券-15 绵科发公司债 02                       | 100.00 | 2015/11/27 | 5 年  | 10 亿     |
| 宏源证券—16 绵科发公开发行公司债 01                   | 100.00 | 2016/12/20 | 5 年  | 0.5 亿    |
| 宏源证券-12 绵阳科发债（企业债）                      | 100.00 | 2012/5/15  | 7 年  | 15 亿     |
| 国泰君安-15 绵阳科发 MTN001（中期票据）               | 100.00 | 2015/6/17  | 5 年  | 5 亿      |
| 平安证券-15 绵科发公司债 01                       | 100.00 | 2015/11/26 | 5 年  | 10 亿     |
| 17 科发债（公开发行公司债，143350.SH，申万宏源承销保荐公司）    | 100.00 | 2017/10/31 | 5 年  | 15.375 亿 |
| 17 绵科发（非公开发行公司债，114278，五矿证券有限公司）        | 100.00 | 2017/12/7  | 5 年  | 11.6 亿   |
| 中山证券—绵科发 2016 非公开公司债                    | 100.00 | 2016/6/16  | 5 年  | 30 亿     |
| 18 绵科发（非公开发行公司债，114342，SZ，五矿证券）         | 100.00 | 2018/6/14  | 5 年  | 3.4 亿    |
| 19 川绵阳科技城 ZR001（债权融资计划，19CFZR0182，华夏银行） | 100.00 | 2019/3/8   | 3 年  | 10 亿     |

续：

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 债券名称                                    | 期初余额             | 本期发行             | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还             | 期末余额             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|---------|-------|------------------|------------------|
| 平安证券-15 绵科发公司债 02                       | 1,000,000,000.00 |                  |         |       | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 宏源证券—16 绵科发公开发行公司债 01                   | 50,000,000.00    |                  |         |       |                  | 50,000,000.00    |
| 宏源证券-12 绵阳科发债（企业债）                      | 299,523,941.92   |                  |         |       | 299,523,941.92   |                  |
| 国泰君安-15 绵阳科发 MTN001（中期票据）               | 500,000,000.00   |                  |         |       |                  | 500,000,000.00   |
| 平安证券-15 绵科发公司债 01                       | 1,000,000,000.00 |                  |         |       | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 17 科发债（公开发行公司债，143350.SH，申万宏源承销保荐公司）    | 1,537,500,000.00 |                  |         |       |                  | 1,537,500,000.00 |
| 17 绵科发（非公开发行公司债，114278，五矿证券有限公司）        | 1,160,000,000.00 |                  |         |       |                  | 1,160,000,000.00 |
| 中山证券—绵科发 2016 非公开发行公司债                  | 3,000,000,000.00 |                  |         |       |                  | 3,000,000,000.00 |
| 18 绵科发（非公开发行公司债 114342，SZ，五矿证券）         | 340,000,000.00   |                  |         |       |                  | 340,000,000.00   |
| 19 川绵阳科技城 ZR001（债权融资计划，19CFZR0182，华夏银行） |                  | 1,000,000,000.00 |         |       |                  | 1,000,000,000.00 |
| 小计                                      | 8,887,023,941.92 | 1,000,000,000.00 |         |       | 1,299,523,941.92 | 8,587,500,000.00 |
| 减：一年内到期                                 | 1,299,523,941.92 |                  |         |       |                  | 1,500,000,000.00 |
| 合计                                      | 7,587,500,000.00 |                  |         |       |                  | 7,087,500,000.00 |

续

2019 年度  
合并财务报表附注

| 债券名称                                    | 期初应付利息         | 本年应付利息         | 本年已付利息         | 期末应付利息         | 期末余额             |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 平安证券-15 绵科发公司债 02                       | 6,026,476.48   | 59,893,150.68  | 63,000,000.00  | 2,919,627.16   | 500,000,000.00   |
| 宏源证券-16 绵科发公司债 01                       | 95,890.33      | 3,499,999.96   | 3,500,000.00   | 95,890.29      | 50,000,000.00    |
| 宏源证券-12 绵阳科发债（企业债）                      | 13,535,342.47  | 7,944,657.53   | 21,480,000.00  |                |                  |
| 国泰君安-15 绵阳科发 MTN001（中期票据）               | 16,319,692.69  | 30,249,999.99  | 30,250,000.00  | 16,319,692.68  | 500,000,000.00   |
| 平安证券-15 绵科发公司债 01                       | 6,199,079.22   | 59,893,150.68  | 63,000,000.00  | 3,092,229.90   | 500,000,000.00   |
| 17 科发债（公开发行公司债，143350.SH，申万宏源承销保荐公司）    | 19,271,404.13  | 115,312,499.99 | 115,312,500.00 | 19,271,404.12  | 1,537,500,000.00 |
| 17 绵科发（非公开发行公司债，114278，五矿证券有限公司）        | 5,949,369.87   | 90,480,000.01  | 90,480,000.00  | 5,949,369.88   | 1,160,000,000.00 |
| 中山证券-16 绵科发 2016 非公开公司债                 | 98,727,397.19  | 182,999,999.97 | 183,000,000.00 | 98,727,397.16  | 3,000,000,000.00 |
| 18 绵科发（非公开发行公司债，114342，SZ，五矿证券）         | 15,835,616.46  | 28,900,000.03  | 28,900,000.00  | 15,835,616.49  | 340,000,000.00   |
| 19 川绵阳科技城 ZR001（债权融资计划，19CFZR0182，华夏银行） |                | 58,783,561.63  | 36,196,721.31  | 22,586,840.32  | 1,000,000,000.00 |
| 合计                                      | 181,960,268.84 | 637,957,020.47 | 635,119,221.31 | 184,798,068.00 | 8,587,500,000.00 |

## 注释35.长期应付款

| 项目    | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少           | 期末余额             |
|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 长期应付款 | 942,364,518.42   | 1,247,718,761.20 | 747,225,897.71 | 1,442,857,381.91 |
| 专项应付款 | 458,786,895.29   | 119,586,728.05   | 23,592,568.62  | 554,781,054.72   |
| 合计    | 1,401,151,413.71 | 1,367,305,489.25 | 770,818,466.33 | 1,997,638,436.63 |

## 1.长期应付款

| 项目                 | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 应付融资租赁款            | 1,576,925,939.94 | 1,032,966,777.67 |
| 其中：1、华夏金融租赁有限公司    | 471,770,125.00   |                  |
| 2、湖北金融租赁股份有限公司     | 313,823,333.34   | 526,738,194.45   |
| 3、海通恒信国际租赁         | 184,860,477.01   |                  |
| 4、远东宏信（天津）融资租赁有限公司 | 140,879,354.86   | 404,712,094.02   |
| 5、远东国际租赁有限公司       | 136,500,000.00   |                  |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

|                                                  |                  |                |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|
| 6、平安国际租赁                                         | 105,123,704.82   |                |
| 7、四川金石租赁股份有限公司                                   | 80,038,912.24    |                |
| 8、国药控股（中国）融资租赁有限公司                               | 59,605,384.00    |                |
| 9、君创国际融资租赁有限公司                                   | 26,289,502.11    | 85,563,620.35  |
| 10、United Machining Sterling Hts-NULL DEPARTMENT | 20,873,344.71    |                |
| 11、匈牙利融资租赁项目                                     | 13,636,445.16    |                |
| 12、君创国际融资租赁有限公司                                  | 16,887,238.93    |                |
| 13、成渝融资租赁有限公司                                    | 6,538,406.84     | 13,155,891.45  |
| 14、车辆租赁                                          | 99,710.92        | 213,968.92     |
| 15、De Lage landen Leasing                        |                  | 2,583,008.48   |
| 未确认融资费用                                          | -134,068,558.03  | -90,602,259.25 |
| 合计                                               | 1,442,857,381.91 | 942,364,518.42 |

2.专项应付款

| 项目                            | 年初余额           | 本年增加           | 本年减少          | 年末余额           |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计                            | 458,786,895.29 | 119,586,728.05 | 23,592,568.62 | 554,781,054.72 |
| 其中：1、集中发展区综合管廊中国建筑公司<br>拨土地拆迁 | 366,989,032.76 | 100,000,000.00 |               | 466,989,032.76 |
| 2、防灾园二期高新区土地专项债券资<br>金        | 30,000,000.00  |                |               | 30,000,000.00  |
| 3、军民融合产业发展资金                  | 10,000,000.00  |                |               | 10,000,000.00  |
| 4、经开区智能手机                     | 7,919,540.00   |                |               | 7,919,540.00   |
| 5、工业发展资金智能制造                  |                | 6,000,000.00   | 1,500,000.00  | 4,500,000.00   |
| 6、世行项目                        | 4,732,551.67   | 599,818.23     |               | 5,332,369.90   |
| 7、涪江松娅河堤项目                    | 4,342,099.41   |                |               | 4,342,099.41   |
| 8、国债项目                        | 4,000,000.00   |                |               | 4,000,000.00   |
| 9、科技城集中发展区配套燃气场站及<br>管线建设项    |                | 3,500,000.00   |               | 3,500,000.00   |
| 10、重大项目燃气保障工程                 | 1,000,000.00   | 2,000,000.00   |               | 3,000,000.00   |
| 11、舰船用燃气轮机关键配套件研发             |                | 2,000,000.00   |               | 2,000,000.00   |
| 12、维修金                        | 1,701,504.34   |                |               | 1,701,504.34   |
| 13、房屋维修及设备更新款                 | 1,200,000.00   |                |               | 1,200,000.00   |
| 14、科技成果转化专项资金                 | 958,000.00     |                |               | 958,000.00     |
| 15、2019 年新兴产业培育资金             |                | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00   |
| 16、城区老旧管网改造提升工程               |                | 640,000.00     |               | 640,000.00     |
| 17、人才发展专项基金                   | 300,000.00     |                |               | 300,000.00     |
| 18、燃气管网安全监测财政拨款               | 627,651.61     |                | 620,044.34    | 7,607.27       |
| 19、中国制造 2025 四川行动专项资金         | 3,300,000.00   |                | 3,300,000.00  |                |
| 20、技改及淘汰落后产能资金                | 1,050,000.00   |                | 1,050,000.00  |                |

2019 年度  
合并财务报表附注

| 项目                      | 年初余额          | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额         |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 21、2017 年省级财政产业均衡发展专项资金 | 700,000.00    |              | 700,000.00   |              |
| 22、战略新兴产业专项资金           | 6,200,000.00  |              | 6,200,000.00 |              |
| 23、城郊乡改造财政拨款            | -2,261,400.81 | 3,846,909.82 | 1,585,509.01 |              |
| 24、基建办专项应付款             | 11,052,712.01 |              | 4,369,015.27 | 6,683,696.74 |
| 25、购房维修金                | 4,975,204.30  |              | 4,268,000.00 | 707,204.30   |

## 注释36.长期应付职工薪酬

| 项目              | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 汇率变动 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 132,123,275.32 | 30,516,279.86 | 8,439,833.82 |      | 154,199,721.36 |
| 辞退福利            |                |               |              |      |                |
| 其他长期福利          |                |               |              |      |                |
| 合计              | 132,123,275.32 | 30,516,279.86 | 8,439,833.82 |      | 154,199,721.36 |

注：离职后福利-设定受益计划净负债系波鸿实业下属公司泰信国际给予 1991 年之前入职的员工在退休时获得的工资及养老保险性质的补偿金。

## 注释37.预计负债

| 项目      | 年末余额       | 年初余额          | 形成原因                                            |
|---------|------------|---------------|-------------------------------------------------|
| 预计裁员遣散费 |            | 10,842,981.84 | 为精简成本预计裁员遣散费                                    |
| 产品质量保证  | 137,316.00 | 1,366,498.03  | 预计支付天合汽车安全技术（张家港）有限公司及天合汽车零部件(上海)有限公司武汉分公司质量索赔款 |
| 合计      | 137,316.00 | 12,209,479.87 | ---                                             |

## 注释38.递延收益

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 90,627,466.19 | 15,282,085.04 | 2,911,402.54 | 102,998,148.69 |
| 合计   | 90,627,466.19 | 15,282,085.04 | 2,911,402.54 | 102,998,148.69 |

政府补助情况说明：

| 项目                  | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 财务信息化专项拨款           | 199,999.92   |          | 199,999.89 |      | 0.03         | 与资产相关       |
| 孵化大楼补贴              | 2,255,882.36 |          | 86,764.68  |      | 2,169,117.68 | 与资产相关       |
| 灾后重建项目资金            | 7,652,807.52 |          | 924,532.08 |      | 6,728,275.44 | 与资产相关       |
| 2017 年省级工业发展资金（第二批） | 709,703.58   |          | 117,223.10 |      | 592,480.48   | 与资产相关       |
| 专项用地建设              | 4,304,766.51 |          | 149,490.59 |      | 4,155,275.92 | 与资产相关       |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

|                    |               |               |              |            |                |       |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|-------|
| 补偿款                |               |               |              |            |                |       |
| 泰信国际设备和劳务补助        | 10,451,936.16 | 316,983.77    |              | 195,529.06 | 10,573,390.87  | 与资产相关 |
| 固定资产投资和技改补贴        | 537,813.00    |               | 59,757.00    |            | 478,056.00     | 与资产相关 |
| 农科区配气站补助款          | 1,841,600.00  |               | 158,400.00   |            | 1,683,200.00   | 与资产相关 |
| 储配站专项资金            | 62,097,602.31 | 2,147,101.27  |              |            | 64,244,703.58  | 与资产相关 |
| 三供一业整改补助           |               | 268,000.00    | 80,960.90    |            | 187,039.10     | 与资产相关 |
| 2 万吨专用锻材锻件生产线专项资金  | 575,354.83    |               | 102,078.59   |            | 473,276.24     | 与资产相关 |
| 技改及淘汰落后产能专项资金      |               | 2,050,000.00  | 136,666.66   |            | 1,913,333.34   | 与资产相关 |
| 财政产业均衡发展专项资金       |               | 1,000,000.00  | 66,666.66    |            | 933,333.34     | 与资产相关 |
| 中国制造 2025 四川行动专项资金 |               | 3,300,000.00  | 220,000.00   |            | 3,080,000.00   | 与资产相关 |
| 战略新兴产业专项资金         |               | 6,200,000.00  | 413,333.33   |            | 5,786,666.67   | 与资产相关 |
| 合计                 | 90,627,466.19 | 15,282,085.04 | 2,715,873.48 | 195,529.06 | 102,998,148.69 |       |

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 2,715,873.48 元。

### 注释39.实收资本

| 投资者名称          | 期初余额             |          | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |          |
|----------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|----------|
|                | 投资金额             | 所占比例 (%) |                  |                  | 投资金额             | 所占比例 (%) |
| 中国（绵阳）科技城管理委员会 | 1,126,509,737.10 | 75.78    |                  | 1,126,509,737.10 |                  |          |
| 绵阳市国有资产监督管理委员会 |                  |          | 1,126,509,737.10 |                  | 1,126,509,737.10 | 75.78    |
| 中国农发重点建设基金有限公司 | 360,000,000.00   | 24.22    |                  |                  | 360,000,000.00   | 24.22    |
| 合计             | 1,486,509,737.10 | 100.00   |                  |                  | 1,486,509,737.10 | 100.00   |

注：根据《中共绵阳市委办公室、绵阳市人民政府办公室关于进一步加强市属国有企业集中统一监管的通知》（绵市委[2018]78 号）、《绵阳市国资委关于同意<绵阳科技城发展投资（集团）有限公司章程>的批复》（绵国资法规[2018]25 号），原中国（绵阳）科技城管理委员会所持科发集团股份转由绵阳市国资委履行出资人职责，由绵阳市国资委直接监管，2019 年 3 月工商登记变更完成。

### 注释40.资本公积

#### 1. 资本公积情况

2019 年度  
合并财务报表附注

| 项目         | 期初余额              | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额              |
|------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、资本（股本）溢价 | 3,056,813,678.72  |                |               | 3,056,813,678.72  |
| 二、其他资本公积   | 4,935,174,641.46  | 113,975,775.43 | 42,681,376.75 | 5,006,469,040.14  |
| 三、资产评估增值   | 2,273,809,122.79  |                |               | 2,273,809,122.79  |
| 合计         | 10,265,797,442.97 | 113,975,775.43 | 42,681,376.75 | 10,337,091,841.65 |

**2. 资本公积增减变动说明**

(1) 2019 年 2 月，根据本公司与绵阳金控小额贷款股份有限公司签订的《关于波鸿-好圣系公司 5,208.64 万元债权之划转协议书》，绵阳金控小额贷款股份有限公司无偿将金控小贷波鸿好圣系截止 2017 年 6 月的 5,208.64 万元债权划转给本公司。

(2) 2019 年 12 月，本公司收到绵阳市财政局注入资本金【绵财企（2019）26 号】3,430.00 万元。

(3) 2018 年 12 月，根据《绵委办【2018】78 号》文件，“两金中心”划拨久盛科技 35.97%股权至科发集团，划转股权中，存在 918.64 万元为“两金中心”无偿提供给其他企业的资金，2019 年 11 月，经本公司董事会批准，予以调减。

(4) 本公司原将 2017 年 12 月收到的绵阳市财政局对四川省信用再担保有限公司出资款 500.00 万元计入资本公积，该款项实际已于 2016 年 12 月由本公司先行垫付给被投资方，因此本年予以调减。

(5) 根据 2014 年 4 月 14 日《绵阳市人民政府关于四川国豪种业股份有限公司国有股权划转的通知》（绵府函（2014）78 号）精神，市政府将市农科院所持四川国豪种业股份有限公司（以下简称“国豪种业”）股本 2563.7032 万元（注册资本 10000 万元、持股比例 25.637%）相关资产和债权债务划转给科发集团，据此调增长期股权投资 2,563.70 万元，调增资本公积 2,563.70 万元，同时根据国豪种业经营情况进行权益法调减投资收益 2,563.70 万元。

(6) 子公司燃气公司本年依据国有企业改制的要求，根据资产评估报告调整资本公积，新增 1.26 万元，减少 549.50 万元。

(7) 子公司汇泽公司本年资本公积因任家坪集镇建设工程项目政府财政拨款形成增加 193.97 万元，资本公积因退回地震纪念馆及北川老县城遗址遗迹保护工程项目政府财政拨款资金减少 2,300.00 万元。

**注释41.专项储备**

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 备注 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 安全生产费 | 16,371,697.95 | 6,264,170.77 | 2,622,386.18 | 20,013,482.54 |    |
| 合计    | 16,371,697.95 | 6,264,170.77 | 2,622,386.18 | 20,013,482.54 |    |

注：安全生产费是子公司四川六合特种金属材料股份有限公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司、四川波鸿实业有限公司、绵阳燃气集团有限公司根据国家《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提。

**注释42.盈余公积**

| 项目      | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 173,532,388.91 | 99,431,078.51 |      | 272,963,467.42 |
| 合计      | 173,532,388.91 | 99,431,078.51 |      | 272,963,467.42 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

**注释43.一般风险准备**

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一般风险准备 | 11,033,217.61 | 11,478,418.39 |      | 22,511,636.00 |
| 合计     | 11,033,217.61 | 11,478,418.39 |      | 22,511,636.00 |

注：一般风险准备系由合并子公司科发担保、天力担保、中小担保公司、科发基金产生。

#### 注释44.未分配利润

| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------|------------------|------------------|
| 上期期末余额       | 1,298,065,787.73 | 1,158,073,094.89 |
| 加：前期会计差错更正   |                  |                  |
| 其他           |                  |                  |
| 本期期初余额       | 1,298,065,787.73 | 1,158,073,094.89 |
| 本期增加额        | 476,415,324.49   | 206,461,259.22   |
| 其中：本期净利润转入   | 476,415,324.49   | 206,461,259.22   |
| 其他调整因素       |                  |                  |
| 本期减少额        | 149,581,709.95   | 66,468,566.38    |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 99,431,078.51    | 45,719,274.79    |
| 本期提取一般风险准备   | 1,482,831.44     | 1,384,491.59     |
| 对所有者（或股东）的分配 | 48,667,800.00    | 19,364,800.00    |
| 转增股本         |                  |                  |
| 其他减少         |                  |                  |
| 本期期末余额       | 1,624,899,402.27 | 1,298,065,787.73 |

#### 注释45.营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 不动产销售收入   | 225,883,600.33   | 211,847,220.30   | 225,883,600.33   | 211,765,875.30   |
| 担保费收入     | 14,834,083.60    | 892,354.63       | 17,991,849.03    | 309,200.33       |
| 工程建安收入    | 1,198,607,026.90 | 1,152,597,785.56 | 513,870,652.71   | 507,089,712.40   |
| 酒店收入      | 32,541,109.81    | 14,037,694.07    | 13,696,050.21    | 4,684,106.82     |
| 展览展示服务    | 23,597,504.04    | 33,448,045.00    | 32,879,749.20    | 85,402,230.70    |
| 咨询收入      | 34,645,577.94    | 6,502,076.98     | 58,351,255.53    | 31,553,122.43    |
| 资产租赁及物业经营 | 80,990,637.44    | 95,237,109.22    | 46,013,331.71    | 76,629,475.01    |
| 工业品销售收入   | 3,400,317,549.51 | 3,085,199,102.86 | 3,343,636,550.61 | 3,103,334,602.80 |
| 贸易销售收入    | 6,424,932,696.22 | 6,287,690,140.49 | 5,059,779,774.86 | 4,903,870,930.47 |
| 房地产销售收入   | 113,246,655.90   | 88,686,078.03    | 287,265,353.68   | 241,578,958.96   |
| 土地开发收入    | 461,518,730.78   | 438,539,984.58   | 687,246,885.47   | 658,060,030.36   |
| 基金管理服务收入  | 22,183,830.92    | -                | 17,710,488.38    | -                |
| 天然气销售及安装  | 401,651,014.97   | 396,043,534.21   | -                | -                |

2019 年度  
合并财务报表附注

|           |                   |                   |                   |                  |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入小计  | 12,434,950,018.36 | 11,810,721,125.93 | 10,304,325,541.72 | 9,824,278,245.58 |
| 其他收入      | 27,689,756.08     | 9,780,910.80      | 16,402,443.38     | 13,541,370.04    |
| 代管工程管理费   | 11,652,935.46     | 3,908,634.12      | 3,978,868.99      | 3,242,681.15     |
| 加工及材料销售   | 16,630,553.09     | 13,571,952.43     | 1,216,168.04      | 1,205,108.33     |
| 资金占用费收入   | 15,321,839.04     | 16,918,214.02     | 46,255,170.13     | 36,235,078.33    |
| 按揭收入      | 9,258,510.62      | -                 | 8,144,642.04      | 1,047,292.21     |
| 保险手续费     | 7,688,262.10      | 604,205.78        | 6,172,989.95      | 2,208,490.61     |
| 废品收入      | 3,900,103.87      | -                 | 30,750,388.70     | 28,485,057.63    |
| 服务收入      | 8,256,275.85      | 4,995,338.62      | 8,535,027.25      | 16,485.56        |
| 工装及磨具销售收入 | 32,013,194.65     | 22,558,573.19     | 18,508,736.32     | 14,149,322.41    |
| 其他业务收入小计  | 132,411,430.76    | 72,337,828.96     | 139,964,434.80    | 100,130,886.27   |
| 合计        | 12,567,361,449.12 | 11,883,058,954.89 | 10,444,289,976.52 | 9,924,409,131.85 |

## 注释46.提取保险合同准备金净额

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 未到期责任准备金 | -1,366,450.74 | -2,025,379.71 |
| 担保赔偿准备金  | 2,386,513.57  | 2,219,391.60  |
| 合计       | 1,020,062.83  | 194,011.89    |

## 注释47.分保费用

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额      |
|------|-----------|------------|
| 分保费用 | 62,014.75 | 129,552.48 |
| 合计   | 62,014.75 | 129,552.48 |

## 注释48.税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 车船使用税   | 92,800.03     | 53,427.10     |
| 城市维护建设税 | 7,638,269.69  | 7,296,902.95  |
| 地方教育费附加 | 1,522,286.54  | 2,076,165.28  |
| 房产税     | 18,917,088.60 | 13,714,630.90 |
| 教育费附加   | 3,412,507.09  | 6,443,174.59  |
| 土地使用税   | 20,276,704.85 | 19,448,526.70 |
| 土地增值税   | 3,225,301.18  | 8,965,188.45  |
| 印花税     | 8,637,476.66  | 5,553,669.87  |
| 营业税     | 30,300.00     | 388,916.74    |
| 其他      | 700,282.42    | 11,182,114.17 |
| 合计      | 64,453,017.06 | 75,122,716.75 |

## 注释49.销售费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 66,511,614.29  | 66,572,768.17  |
| 广告及宣传费  | 17195298.18    | 12,427,110.40  |
| 中介服务费   | 1,258,143.38   | 282,784.41     |
| 运杂费     | 47,117,222.41  | 33,561,765.01  |
| 业务招待费   | 6,307,450.07   | 5,072,692.53   |
| 物业及水电气费 | 4,329,611.73   | 2,943,751.49   |
| 差旅费     | 2,641,413.95   | 4,233,578.69   |
| 材料费     | 1,926,025.96   | 2,271,838.69   |
| 汽车使用费   | 2,247,885.03   | 1,605,494.50   |
| 租赁费     | 3,314,013.73   | 3,727,731.61   |
| 折旧及摊销   | 6,802,981.50   | 6,516,486.99   |
| 维（装）修费  | 1,559,654.81   | 402,513.77     |
| 通讯费     | 307,482.93     | 134,970.92     |
| 包装费     | 3,459,089.57   | 3,125,902.29   |
| 仓储监管费   | 439,470.00     | 405,548.97     |
| 办公费     | 1,798,963.46   | 1,017,176.29   |
| 销售佣金及提成 | 20,889,506.66  | 18,070,096.02  |
| 展览费     | 68,011.28      | 173,942.04     |
| 劳务费     | 8,636.04       | 906,941.45     |
| 能源费     | 1,408,590.27   | 948,311.21     |
| 保险费     | 3,028,144.13   | 1,558,717.70   |
| 洗涤费     | 499,177.18     |                |
| 其他费用    | 4,104,013.35   | 11,899,922.19  |
| 合计      | 197,222,399.91 | 176,911,734.13 |

#### 注释50.研发费用

| 项 目        | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 特种钢模具钢研发项目 | 17,354,652.11 | 44,318,560.66 |
| 汽车配件       | 58,527,778.71 | 3,639,370.35  |
| 合 计        | 75,882,430.82 | 47,957,931.01 |

#### 注释51.管理费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资     | 201,331,672.30 | 175,678,248.63 |
| 福利费    | 13,669,750.86  | 14,591,681.37  |
| 职工教育经费 | 5,325,053.66   | 1,470,205.73   |
| 工会经费   | 1,700,093.45   | 2,482,935.75   |
| 劳务费    | 1,206,544.53   | 3,817,988.68   |
| 环境保护费  | 997,177.28     | 1,796,330.75   |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 社会保险费    | 37,751,297.21  | 31,956,167.14  |
| 住房公积金    | 13,334,311.38  | 5,395,113.00   |
| 新产品试制    |                | 3,639,370.35   |
| 折旧费      | 86,148,444.00  | 79,348,690.40  |
| 租赁费      | 15,908,577.92  | 24,587,429.68  |
| 接待费用     | 10,218,339.73  | 13,673,847.82  |
| 摊销费用     | 74,497,721.55  | 71,224,421.31  |
| 办公费      | 14,874,717.35  | 8,703,152.39   |
| 中介服务费    | 45,958,307.81  | 49,422,187.04  |
| 差旅费      | 7,697,559.57   | 13,513,644.11  |
| 运费       | 118.00         | 2,430,883.13   |
| 汽车费用     | 5,501,135.73   | 11,453,086.06  |
| 物业及水电气费  | 4,966,459.20   | 3,945,270.23   |
| 公共奖励及支出  | 256,186.80     | 1,350,246.81   |
| 董事会经费    | 1,675,602.21   | 2,448,725.32   |
| 维（装）修费   | 4,788,069.97   | 5,964,603.90   |
| 会务费      | 589,379.96     | 630,357.36     |
| 邮电费      | 1,260,345.90   | 2,095,783.52   |
| 劳动保护费    | 736,949.98     | 1,467,449.72   |
| 残疾人就业保障金 | 864,979.36     | 263,572.87     |
| 党建费      | 1,042,667.88   | 426,866.02     |
| 诉讼费      | 1,773,171.02   | 4,169,965.43   |
| 燃气安全生产费  | 1,535,095.85   |                |
| 财产保险费    | 1,589,078.47   | 3,592,737.61   |
| 其他费用     | 11,917,528.50  | 7,501,895.79   |
| 合计       | 569,116,337.43 | 549,042,857.92 |

**注释52.财务费用**

| 类别                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息支出              | 1,759,420,184.33 | 1,477,739,503.83 |
| 减：利息收入            | 262,382,459.08   | 266,834,579.72   |
| 减：利息资本化           | 560,805,531.93   | 437,696,362.85   |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 14,607,733.01    | 4,328,702.44     |
| 手续费及其他费用          | 95,619,865.02    | 61,415,466.47    |
| 合计                | 1,046,459,791.35 | 838,952,730.17   |

**注释53.资产减值损失**

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 坏账损失         | -15,426,361.60 | -95,149,341.49 |
| 存货跌价损失       | -14,455,100.58 | -5,047,850.99  |
| 可供出售金融资产减值损失 |                | -3,138,632.85  |

|            |                 |                 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产减值损失   | -4,212,251.53   | -1,663,744.16   |
| 商誉减值损失     | -292,594,905.80 | -446,681,090.62 |
| 委托贷款减值损失   | -6,263,932.15   | -7,580,856.59   |
| 长期股权投资减值损失 | -4,063,242.94   |                 |
| 合计         | -337,015,794.60 | -559,261,516.70 |

**注释54.资产处置收益**

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额      |
|--------|----------------|------------|
| 资产处置收益 | -21,799,261.74 | 224,883.75 |
| 合计     | -21,799,261.74 | 224,883.75 |

**注释55.公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产 |       | -31,342.07 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       |            |
| 合计                   |       | -31,342.07 |

**注释56.投资收益****(1) 投资收益明细情况**

| 产生投资收益的来源                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -25,354,507.63 | -19,802,138.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1,595,311.78   | 3,388,528.89   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 2,201,246.26   | 522,029.64     |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 | -285,020.49    |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 2,721,711.55   | 2,569,957.72   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |                |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得         |                |                |
| 其他                               | 72,563.70      |                |
| 合计                               | -19,048,694.83 | -13,321,622.72 |

**注释57.其他收益**

| 项目                   | 本期发生额            | 文件号             |
|----------------------|------------------|-----------------|
| 科技城集中发展区基础设施建设项目政府补助 | 1,359,733,575.00 | 绵财综复[2019] 37 号 |
| 游仙区财政局补助资金           | 500,000,000.00   | 绵游财预 359 号      |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 经开区农业生态园补助资金                         | 20,000,000.00    | 绵经开管[2019]100 号  |
| 游仙区财政局企业促发展补助资金                      | 18,500,000.00    | 绵游财预 362 号       |
| 2018 年科博会政府补助专项资金补助                  | 16,754,400.00    | 科博办[2019] 11 号   |
| 三号、五号、十号道路及道路黑化工程财政补助                | 10,000,000.00    | 绵经开管[2018]86 号   |
| 技改补贴款                                | 4,376,241.42     | 武经开规[3 号]        |
| 储配站专项资产折旧                            | 4,120,566.15     | 绵财企[2012] 30 号   |
| 购买的机器设备和发生的劳务成本获得的相关政府补助             | 3,794,011.09     |                  |
| 盐亭县财政企业补贴(税收返)                       | 3,420,800.00     | 汽车零部件生产项目补充协议    |
| 绵阳财政拨付 2018 年财政金融互动和支持企业直接融资市级财政奖补资金 | 3,200,000.00     | 绵财金[2019] 1 号    |
| 经开区“节能型高效汽车发动机关键件铸造智能化示范工厂”支持资金      | 2,100,000.00     | 绵经开经发[2019] 55 号 |
| 收市财政局拨付文化产业发展专项资金                    | 1,400,000.00     | 绵财教[2019] 42 号   |
| 2019 年第一批省级科技计划项目专项资金 100 万元。        | 1,000,000.00     | 江财教[2019] 20 号   |
| 2018 年绵阳市级先进制造业发展资金                  | 500,000.00       | 江财建[2018] 49 号   |
| 市外贸发展资金出口奖                           | 375,600.00       | 武科计[2018]52 号    |
| 稳岗补贴                                 | 344,495.00       |                  |
| 工信局拨付一季度工业企业水电气新增费用补助                | 313,000.00       |                  |
| 中共四川省委组织部拨付军民融合人才创新创业基地补助            | 300,000.00       |                  |
| 个税返还款                                | 293,700.09       |                  |
| 江油市场监督管理局拨付电渣重熔过程铝粉加入专利项目资金          | 200,000.00       |                  |
| 专项资产折旧由递延收益转其他收益                     | 176,497.17       | 绵财企[2013] 34 号   |
| 10 万以下其他收益合计                         | 901,354.03       |                  |
| 合计                                   | 1,951,804,239.95 |                  |

(续)

| 项目                           | 上期发生额          | 文件号                                                      |
|------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
| 科发集团解决基础设施建设补助资金             | 800,000,000.00 | 绵财综追[2018] 91 号                                          |
| 科发集团解决基础设施建设补助资金             | 250,000,000.00 | 绵财综追[2018] 90 号                                          |
| 绵阳市财政科技城产业发展基金补助资金           | 120,000,000.00 |                                                          |
| 2018 年科博会政府补助专项资金费用          | 40,000,000.00  | 中国（绵阳）科技城国际科技博览会组委会办公室关于印发<第六届中国（绵阳）科技城国际科技博览会资金管理办法>的通知 |
| 综合管廊项目 2017 年新型城镇化建设专项债券补助收入 | 33,080,000.00  | 绵财投[2018] 47 号                                           |
| 三号、五号、十号道路及道路黑化工程财政补助        | 20,000,000.00  | 绵经开管[2018] 86 号                                          |
| 经开区农业生态园补助资金                 | 20,000,000.00  | 绵经开管发[2018] 88 号                                         |



|                                    |                  |               |
|------------------------------------|------------------|---------------|
| 政府补助大企业电费返还                        | 4,115,087.82     |               |
| 泰信国际购买的机器设备和发生的劳务成本获得的相关政府补助       | 3,345,946.58     |               |
| 2018 年省级科技计划项目专项资金                 | 1,000,000.00     | 川科计[2018]16 号 |
| 武汉市科学技术局(武汉市知识产权局)研发投入补贴           | 750,000.00       |               |
| 绵阳市工业发展资金                          | 500,000.00       |               |
| 武汉经济技术开发区先进制造产业区管理办公室 2017 年产值扩大奖励 | 400,000.00       |               |
| 市外贸发展资金出口奖                         | 355,600.00       |               |
| 2017 年度创新平台补贴                      | 350,000.00       |               |
| 2017 年成长性企业流贷贴息                    | 307,700.00       |               |
| 市财政局童博会补助                          | 300,000.00       |               |
| 2017 年第二批工业发展资金（集中开工奖励）            | 200,000.00       |               |
| 创新平台补助款                            | 150,000.00       |               |
| 企业扶持款                              | 120,000.00       |               |
| 稳岗补贴                               | 130,996.67       |               |
| 10 万以下其他收益合计                       | 977,775.72       |               |
| 合计                                 | 1,296,083,106.79 |               |

**注释58.营业外收入**

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|-----------|----------------|----------------|-------------------|
| 政府补助      | 3,856,072.79   | 4,982,554.05   | 3,856,072.79      |
| 债务重组利得    | 145,539,949.45 | 825,241,760.68 | 145,539,949.45    |
| 不需支付的往来款项 | 8,544,088.82   |                | 8,544,088.82      |
| 质量扣款      |                | 877,781.13     |                   |
| 其他        | 13,263,570.97  | 3,368,500.77   | 13,263,570.97     |
| 合计        | 171,203,682.03 | 834,470,596.63 | 171,203,682.03    |

注：重组收入是根据 2017 年 12 月，科发集团与波鸿实业签订的《增资扩股协议》，已提前将信达资产等债权人  
对波鸿实业的 805,140,843.85 元应付利息豁免包含在科发集团对波鸿实业债转股的对价之中，因此本公司 2019 年度  
对包含在该 805,140,843.85 元利息中的已实现重组收益 122,989,253.90 元扣除后，实际确认重组收入 145,539,949.45 元。

**1. 政府补助明细**

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 灾后重建及技术改造资金        | 924,532.08 | 924,532.08 |
| 土地税减免              | 615,075.28 |            |
| 战略新兴产业专项资金         | 413,333.33 |            |
| 工业企业技术改造与技术创新资金    | 350,000.00 |            |
| 中国制造 2025 四川行动专项资金 | 220,000.00 |            |
| 财务信息化专项拨款          | 199,999.89 |            |
| 科创园区管委会税收优惠奖励款     | 174,000.00 |            |

2019 年度  
合并财务报表附注

|                                |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 专项用地建设补偿款                      | 149,490.59   |              |
| 经开区财政局支工业发展汛期受灾补助              | 143,700.00   |              |
| 技改及淘汰落后产能专项资金                  | 136,666.66   |              |
| 2017 年省级工业发展资金（第二批）            | 117,223.10   |              |
| 2 万吨专用锻材锻件生产线专项资金              | 102,078.59   |              |
| 三台县住建局政府补助款                    |              | 1,398,044.25 |
| 财政局鼓励企业技术汇款                    |              | 720,000.00   |
| 减免土地税                          |              | 430,552.70   |
| 财政金融 2017 年互动和支持企业直接融资市级财政奖补资金 |              | 400,000.00   |
| 应急转贷资金业务补助                     |              | 400,000.00   |
| 德阳高新技术产业园区财政局拨入专项用地建设补偿款       |              | 218,698.72   |
| 财务信息化专项拨款                      |              | 200,000.04   |
| 10 万以下其他政府补助                   | 309,973.27   | 290,726.26   |
| 合计                             | 3,856,072.79 | 4,982,554.05 |

## 注释59.营业外支出

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期<br>非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|-------------------|
| 债务重组损失       | 1,155,389.00  | 1,500.00      | 1,155,389.00      |
| 对外捐赠         | 170,000.00    | 276,000.00    | 170,000.00        |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 1,593,788.61  | 9,413,339.30  | 1,593,788.61      |
| 其他           | 10,426,370.53 | 4,816,115.55  | 10,426,370.53     |
| 合计           | 13,345,548.14 | 14,506,954.85 | 13,345,548.14     |

## 注释60.所得税费用

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 62,191,509.61  | 44,396,027.32 |
| 递延所得税调整 | -23,293,075.44 | 15,044,828.12 |
| 其他      |                |               |
| 合计      | 38,898,434.17  | 59,440,855.44 |

## 注释61.归属于母公司所有者的其他综合收益

## 1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目                         | 本期发生额 |     |      |
|----------------------------|-------|-----|------|
|                            | 税前金额  | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后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净负债或净资产所产生的变动 |       |     |      |

| 项目                                                 | 本期发生额          |     |                |
|----------------------------------------------------|----------------|-----|----------------|
|                                                    | 税前金额           | 所得税 | 税后净额           |
| 2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额        |                |     |                |
| 二. 以后将重分类进损益的其他综合收益                                | -14,021,545.51 | -   | -14,021,545.51 |
| 1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |                |     |                |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益                                 |                |     |                |
| 小计                                                 | -14,021,545.51 |     | -14,021,545.51 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失                          | 314,111.90     |     | 314,111.90     |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益                                 |                |     |                |
| 小计                                                 | 314,111.90     |     | 314,111.90     |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失                       |                |     |                |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益                                 |                |     |                |
| 小计                                                 |                |     |                |
| 4. 现金流量套期利得或损失的有效部分                                | -533,584.06    |     | -533,584.06    |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益                                 |                |     |                |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                                  | -533,584.06    |     | -533,584.06    |
| 小计                                                 |                |     |                |
| 5. 外币报表折算差额                                        | -18,276,740.21 |     | -18,276,740.21 |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额                            |                |     |                |
| 小计                                                 | -18,276,740.21 |     | -18,276,740.21 |
| 6. 其他                                              | 4,474,666.86   |     | 4,474,666.86   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益                                 |                |     |                |
| 小计                                                 | 4,474,666.86   |     | 4,474,666.86   |
| 三. 其他综合收益合计                                        | -14,021,545.51 |     | -14,021,545.51 |

续：

| 项目                                                 | 上期发生额           |     |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----|-----------------|
|                                                    | 税前金额            | 所得税 | 税后净额            |
| 一. 以后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净负债或净资产所产生的变动                         |                 |     |                 |
| 2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额        |                 |     |                 |
| 二. 以后将重分类进损益的其他综合收益                                | -130,569,035.76 |     | -130,569,035.76 |
| 1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 |                 |     |                 |

| 项目                           | 上期发生额           |     |                 |
|------------------------------|-----------------|-----|-----------------|
|                              | 税前金额            | 所得税 | 税后净额            |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益           |                 |     |                 |
| 小计                           | -130,569,035.76 |     | -130,569,035.76 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失    | -139,297,705.20 |     | -139,297,705.20 |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益           |                 |     |                 |
| 小计                           | -139,297,705.20 |     | -139,297,705.20 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失 |                 |     |                 |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益           |                 |     |                 |
| 小计                           |                 |     |                 |
| 4. 现金流量套期利得或损失的有效部分          | 575,356.15      |     | 575,356.15      |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益           |                 |     |                 |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额            | 575,356.15      |     | 575,356.15      |
| 小计                           |                 |     |                 |
| 5. 外币报表折算差额                  | -3,470,269.32   |     | -3,470,269.32   |
| 减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额      |                 |     |                 |
| 小计                           | -3,470,269.32   |     | -3,470,269.32   |
| 6. 其他                        | 11,623,582.61   |     | 11,623,582.61   |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           |                 |     |                 |
| 小计                           | 11,623,582.61   |     | 11,623,582.61   |
| 四. 其他综合收益合计                  | -130,569,035.76 | -   | -130,569,035.76 |

## 2. 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目         | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | 外币报表折算差额       | 其他            | 其他综合收益合计        |
|------------|------------------|-------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| 一、上期期初余额   | 66,512,314.20    |                         | 12,266.25      |               | 66,524,580.45   |
| 二、上期增减变动金额 | -139,297,705.20  | 575,356.15              | -3,470,269.32  | 11,623,582.61 | -130,569,035.76 |
| 三、本期期初余额   | -72,785,391.00   | 575,356.15              | -3,458,003.07  | 11,623,582.61 | -64,044,455.31  |
| 四、本期增减变动金额 | 314,111.90       | -532,250.11             | -18,266,887.51 | 4,463,480.21  | -14,021,545.51  |
| 五、本期期末余额   | -72,471,279.10   | 43,214.08               | 18,595,879.86  | 15,549,571.75 | -78,066,000.82  |

## 注释62.合并现金流量表

## 1. 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|-------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： |       |       |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 项目                              | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 净利润                             | 422,986,628.58    | 315,785,605.71    |
| 加：资产减值准备                        | -337,015,794.60   | 559,261,516.70    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 702,372,538.23    | 309,722,925.13    |
| 无形资产摊销                          | 153,489,484.21    | 186,280,258.29    |
| 长期待摊费用摊销                        | 25,901,370.89     | 9,507,266.71      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 21,799,261.74     | -224,883.75       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列）              |                   | 31,342.07         |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 1,198,614,652.40  | 1,040,043,140.98  |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | 19,048,694.83     | 13,321,622.72     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列）             | -1,456,820.86     | -44,136,322.17    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列）             | -18,444,892.91    | 104,758,459.10    |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -479,913,998.07   | -3,486,241,460.86 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -2,589,896,900.81 | 1,013,987,278.05  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 1,454,579,225.55  | 220,341,342.60    |
| 其他                              |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 572,063,449.18    | 242,438,091.28    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：           |                   |                   |
| 债务转为资本                          |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |                   |                   |
| 融资租入固定资产                        |                   |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：               |                   |                   |
| 现金的期末金额                         | 1,174,748,187.73  | 993,659,971.53    |
| 减：现金的期初金额                       | 993,659,971.53    | 4,745,430,303.30  |
| 加：现金等价物的期末金额                    |                   | 4,600,695.86      |
| 减：现金等价物的期初金额                    | 4,600,695.86      | 273,146,221.62    |
| 现金及现金等价物净增加额                    | 176,487,520.34    | -4,020,315,857.53 |

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末金额             | 期初金额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,174,748,187.73 | 993,659,971.53 |
| 其中：库存现金        | 491,124.97       | 643,307.11     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,168,621,891.86 | 981,375,989.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,635,170.90     | 11,640,674.96  |
| 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         |                  |                |

| 项目             | 期末金额             | 期初金额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 二、现金等价物        |                  | 4,600,695.86   |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,174,748,187.73 | 998,260,667.39 |

**注释63.所有权和使用权受到限制的资产**

| 项目       | 期末账面价值            | 受限原因         |
|----------|-------------------|--------------|
| 货币资金     | 1,837,038,652.83  | 银行定期存单、保证金存款 |
| 存货       | 7,539,545,373.73  | 借款抵押         |
| 可供出售金融资产 | 83,801,000.00     | 融资融券         |
| 固定资产     | 1,076,237,090.99  | 借款抵押         |
| 无形资产     | 656,804,331.68    | 借款抵押         |
| 投资性房地产   | 2,139,449,872.30  | 借款抵押         |
| 在建工程     | 491,745,648.81    | 借款抵押         |
| 合计       | 13,824,621,970.34 |              |

**注释64.股权被冻结及质押的情况**

股份单位：人民币万元

| 序号 | 公司名称             | 股东姓名       | 被冻结股份（万元） | 股权是否被质押 | 法院           | 文件号                | 冻结期限                  |
|----|------------------|------------|-----------|---------|--------------|--------------------|-----------------------|
| 1  | 成都名鸿汽车销售服务有限公司   | 董平         | 250.00    |         | 四川省金堂县人民法院   | (2019)川0121执770号之五 | 2020年1月10日至2023年1月9日  |
| 2  | 成都新动商贸有限公司       | 波鸿集团有限公司   | 497.50    |         | 成都市武侯区人民法院   | (2017)川0107执19号    | 2019年7月23日至2022年7月22日 |
|    |                  | 董平         | 2.50      |         | 成都市武侯区人民法院   | (2017)川0107执19号    | 2019年7月23日至2022年7月22日 |
|    |                  | 波鸿集团有限公司   | 497.50    |         | 四川省成都市中级人民法院 | (2017)川01执406号     | 2017年8月1日至2020年8月31日  |
| 3  | 绵阳耀达投资有限公司       | 董平         | 500.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院   | (2017)川0107执19号之三  | 2019年8月2日至2022年8月1日   |
|    |                  | 董平         | 500.00    | 否       | 金堂县人民法院      | (2019)川0121执770号之七 | 2020年1月8日至2023年1月7日   |
| 4  | 长春威斯汀汽车零部件制造有限公司 | 耀贵投资集团有限公司 | 1600.00   | 是       |              | 许安全（质权人）           | 2014年10月15日起          |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 序号 | 公司名称           | 股东姓名               | 被冻结股份（万元） | 股权是否被质押 | 法院             | 文件号               | 冻结期限                    |
|----|----------------|--------------------|-----------|---------|----------------|-------------------|-------------------------|
| 5  | 绵阳广鸿汽车销售服务有限公司 | 董平                 | 105.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 6  | 绵阳汇平汽车销售服务有限公司 | 董平                 | 105.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 7  | 绵阳建宏汽车销售服务有限公司 | 董平                 | 65.00     | 是       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 8  | 绵阳申绵商贸有限公司     | 董平                 | 116.07    | 是       | 成都市武侯区人民法院     | 2017)川0107执17号之二  | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 9  | 绵阳市倍尔轿车服务有限公司  | 董平                 | 67.50     | 是       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 10 | 绵阳万鸿汽车销售服务有限公司 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司  | 400.00    | 否       | 四川省成都市中级人民法院   | (2017)川01执406号    | 2017年08月16日至2020年08月15日 |
| 11 | 广元波鸿汽车销售服务有限公司 | 董平                 | 100.00    | 是       | 罗伦鑫（质权人）       |                   | 2014年09月23日起            |
|    |                | 成都名鸿汽车销售服务有限公司     | 1900.00   | 是       | 罗伦鑫（质权人）       |                   | 2014年09月23日起            |
| 12 | 广元建雄汽车销售服务有限公司 | 董平（出质）             | 100.00    | 是       | 中信银行股份有限公司成都分行 | 510800100541（登记号） | 2014年10月15日起            |
|    |                | 成都名鸿汽车销售服务有限公司（出质） | 1900.00   | 是       |                | 510800100540（登记号） |                         |
| 13 | 德阳睿鸿汽车销售服务有限公司 | 董平（出质）             | 100.00    | 是       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
|    |                | 成都名鸿汽车销售服务有限公司     | 1900.00   | 是       | 许安全（质权人）       |                   | 2014年08月15日起            |
| 14 | 德阳盛鸿汽车销售服务有限公司 | 董平                 | 100.00    | 是       | 成都市武侯区人民法院     | (2017)川0107执17号之二 | 2019年8月6日至2022年8月5日     |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 序号 | 公司名称            | 股东姓名                  | 被冻结股份（万元） | 股权是否被质押 | 法院                | 文件号                       | 冻结期限                  |
|----|-----------------|-----------------------|-----------|---------|-------------------|---------------------------|-----------------------|
| 15 | 绵阳波鸿汽车销售服务有限公司  | 董平                    | 115.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执17号之二         | 2019年8月6日至2022年8月5日   |
| 16 | 绵阳市平昌汽车销售服务有限公司 | 董平                    | 100.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执17号之二         | 2019年8月6日至2022年8月5日   |
| 17 | 绵阳亲水湾旅游开发有限公司   | 董平                    | 2.50      | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执17号之二         | 2019年8月6日至2022年8月5日   |
| 18 | 绵阳弘鼎投资有限公司      | 波鸿集团有限公司              | 47.50     | 否       | 四川省成都市中级人民法院      | (2017)川01执406号            | 2017年8月16日至2020年8月15日 |
|    |                 | 董平                    | 2.50      | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执19号           | 2019年8月26日至2022年8月25日 |
|    |                 | 波鸿集团有限公司              | 47.50     | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执19号           | 2019年8月26日至2022年8月25日 |
| 19 | 绵阳金星药业有限公司      | 董平                    | 60.00     | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执17号之二         | 2019年8月6日至2022年8月5日   |
| 20 | 绵阳万鸿房地产开发有限公司   | 董平                    | 250.00    | 否       | 四川省中级人民法院         | (2017)川01执保34号之七          | 2017年1月24日至2020年1月23日 |
| 21 | 四川信鸿房地产开发有限公司   | 董平                    | 150.00    | 否       | 四川省成都市中级人民法院      | (2017)川01执保34号            | 2017年1月23日至2020年1月22日 |
|    |                 | 绵阳弘鼎投资有限公司            | 1500.00   | 是       | 绵阳市三江房地产开发有限公司    | 510700201907100002        | 2019年07月10日           |
| 22 | 耀贵投资集团有限公司      | 出质（董平）                | 900.00    | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 110000005188243_002（登记编号） | 2015年1月4日起            |
|    |                 | 出质（四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司） | 49100.00  | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 110000005188243_001（登记编号） | 2015年1月4日起            |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 序号 | 公司名称              | 股东姓名       | 被冻结股份（万元） | 股权是否被质押 | 法院                | 文件号                | 冻结期限                    |
|----|-------------------|------------|-----------|---------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| 23 | 波鸿集团有限公司          | 董平         | 1000.00   | 是       | 四川省成都市中级人民法院      | (2017)川01执保字34号之九  | 2017年01月25日至2020年01月24日 |
|    |                   | 耀贵投资集团有限公司 | 52000.00  | 是       | 绵阳市投资控股（集团）有限公司   |                    | 2013年3月13日起             |
| 24 | 绵阳宇兴机械制造有限公司      | 董平         | 150.00    | 否       | 成都市武侯区人民法院        | (2017)川0107执17号之二  | 2019年8月6日至2022年8月5日     |
| 25 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 四川波鸿实业有限公司 | 59750.00  | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 | 5107081000260      | 2014年12月30日起            |
| 26 | 四川波鸿实业有限公司        | 董平         | 400.00    | 是       | 四川省成都市中级人民法院      | (2017)川01执保34号之四   | 2017年1月23日至2020年1月22日   |
|    |                   | 董平         | 400.00    | 是       | 四川省成都市中级人民法院      | (2019)川0121执770号之一 | 2020年1月7日至2023年1月6日     |
|    |                   | 董明英        | 400.00    | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 |                    | 2013年1月7日起              |
|    |                   | 董华         | 300.00    | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 |                    | 2013年1月7日起              |
|    |                   | 董明芳        | 300.00    | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 |                    | 2013年1月7日起              |
|    |                   | 顾代玉        | 600.00    | 是       | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司 |                    | 2013年1月7日起              |

## 八、或有事项的说明

### （一）诉讼、仲裁情况

截至2019年12月31日，本公司涉及未决诉讼共32项，情况如下：

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 受理时间      | 案号                    | 原告               | 被告                                                                          | 审理法院      | 诉讼标的                               | 审理阶段<br>(立案、审理、判决、执行) | 保全措施及期间 | 其他需要说明的情况 |
|----|-----------|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------------------|---------|-----------|
| 1  | 2016-8-17 | (2016)川0792 执 248 号   | 广东箭汽车用品制造有限公司    | 绵阳润鑫汽车销售服务有限公司                                                              | 绵阳市高新区法院  | 货款本金 213955 元及利息                   | 执行中                   |         | 执行和解中     |
| 2  | 2015-12-4 | (2015)游法民初字第 3341 号   | 四川康盛达商贸有限公司      | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                                                           | 绵阳市游仙区法院  | 工程款 6036404 元及利息                   | 执行中                   |         | 执行和解中     |
| 3  | 2017-5-17 | (2017)川0723 执 592 号   | 四川华企建设工程有限公司     | 绵阳耀达投资有限公司                                                                  | 绵阳市盐亭县法院  | 工程款 934117 元及违约金。                  | 执行中                   |         | 协商中       |
| 4  | 2016-1-11 | (2016)川0723 民特 22 号   | 申请人：工商银行成都东大支行   | 被申请人（担保人）：德阳盛鸿汽车销售服务有限公司盐亭分公司，绵阳耀达投资有限公司，四川信鸿房地产开发有限公司，广元波鸿汽车销售服务有限公司盐亭分公司。 | 绵阳市盐亭县法院  | 1.7 亿元。                            | 裁定（申请实现担保物权）          |         |           |
| 5  | 2016-6-6  | (2016)川0704 民初 1340 号 | 四川省第六建筑工程有限公司    | 绵阳宇通机械制造有限公司                                                                | 绵阳市游仙区法院  | 工程款 3307421 元及利息。                  | 执行中                   |         | 分期付款      |
| 6  | 2017-4-11 | (2016)川0723 民初 1470 号 | 四川省第六建筑工程有限公司    | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                                                           | 绵阳市中级人民法院 | 工程款 23667500.25 元及利息。              | 执行中                   |         | 分期付款      |
| 7  | 2017-4-13 | (2017)川01民初 1180 号    | 天弘创新资产管理<br>有限公司 | 德阳睿鸿汽车销售服务有限公司、四川众汇融资担保有限公司                                                 | 成都市中级人民法院 | 本金 2699 万元及利息 8730740 元            | 执行中                   |         | 债权已由信达受让  |
| 8  | 2016-4-20 | (2016)川0182 执 341 号   | 华夏银行股份有限公司成都分行   | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、四川波鸿实业有限公司                                                | 彭州市人民法院   | 借款本金 69994770.21 元及利息、执行费 143426 元 | 执行中                   |         | 债权已由信达受让  |
| 9  | 2016-4-20 | (2016)川0182 执 342 号   | 华夏银行股份有限公司成都分行   | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、四川波鸿实业有限公司                                                | 彭州市人民法院   | 借款本金 4000 万元及利息、执行费 109525 元       | 执行中                   |         | 债权已由信达受让  |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 受理时间      | 案号                                             | 原告                 | 被告                                                                                      | 审理法院         | 诉讼标的                                                                                                        | 审理阶段<br>(立案、审理中、判决、执行)      | 保全措施及期间              | 其他需要说明的情况                                                  |
|----|-----------|------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|
| 10 | 2017-3-31 | (2017)川 01<br>民初 20 号                          | 兴业银行               | 董平、熊薇                                                                                   | 成都市中级人民法院    | 借款本金 2000000000<br>元、利息及罚息<br>25151967.09 元及<br>2016 年 11 月 18 日<br>起至借款本息清偿<br>日止的利息、罚息、<br>复息、违约金等费<br>用。 | 执行中                         |                      | 东方资管收购，已达<br>成执行和解                                         |
| 11 | 2017-3-1  | (2017)川 03<br>执 10 号、<br>(2018)川 03<br>执恢 26 号 | 四川发展资产管理<br>有限公司   | 波鸿集团有限公司、四川绵阳波鸿机电有限公司、长春威斯汀汽车零部件制造有限公司、长春川吉房地产开发有限公司、四川波鸿实业有限公司、四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、董平、熊薇 | 四川省自贡市中级人民法院 | 借款本金 16000 万<br>元、利息 6417111.11<br>元及罚息、复利                                                                  | 执行中                         | 长春工业、商住<br>两宗土地使用权查封 | 信达收购，暂时中止<br>执行，处置权移交回<br>长春中院                             |
| 12 | 2017-6-20 | (2016)川 01<br>民初 1732 号                        | 成都银行股份有限公司<br>琴台支行 | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、绵阳亲水湾旅游开发有限公司、董平、熊薇                                                   | 成都市中级人民法院    | 借 款 本 金<br>19764.7897 万元及<br>利息 3346.4843 万<br>元                                                            | 执行中                         |                      | 债权已由信达受让                                                   |
| 13 | 2015-7-8  | (2016)沪 02<br>民初 600 号、                        | 农银金融租赁有限<br>公司     | 绵阳宇兴机械制造有限公司、成都华川进出口集团有限公司、董平                                                           | 上海市第二中级人民法院  | 借款本金 21200 万<br>元及利息                                                                                        | 借 该 案 件<br>向 华 川 主<br>张 权 利 |                      | 债权信达已受让，<br>2020 年 4 月二审已判<br>决，正在申请执行，<br>借该案件向华川主张<br>权利 |
| 14 | 2016-3-7  | (2016)川 71 执<br>11 号                           | 贵阳银行               | 四川波鸿实业有限公司                                                                              | 成都铁路运输中院     | 本金 5999.31 万元<br>及利息                                                                                        | 执行中                         |                      | 债权已由信达受让                                                   |
| 15 | 2017-4-26 | 2017 川执 19 号                                   | 杨晓英、成都锦润           | 四川波鸿实业有限公司                                                                              | 四川省高级人民法院    | 债务和解金额 8848                                                                                                 |                             |                      | 和解金额已支付完                                                   |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 受理时间       | 案号                  | 原告                | 被告                               | 审理法院               | 诉讼标的                  | 审理阶段<br>(立案、审理中、判决、执行) | 保全措施及期间    | 其他需要说明的情况                  |
|----|------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|------------|----------------------------|
|    |            |                     | 诚信股权投资基金有限公司      | 长春威斯汀汽车零部件制造有限公司                 | 法院                 | 万元                    |                        |            | 毕，执行和解协议履行存在争议，已另案起诉（股权回转） |
| 16 | 2016-6-21  | (2014)长民一初字第49号     | 华信装备制造集团有限公司      | 波鸿集团有限公司                         | 长春市中级人民法院          | 工程款、利息等共计4700万元左右     | 执行中                    | 长春工业用地查封   | 信达收购                       |
| 17 | 2018年8月    | (2018)川0121执2251号   | 兴业银行股份有限公司成都分行    | 波鸿集团有限公司                         | 成都市中级人民法院（金堂县人民法院） | 要求支付欠款及利息2.25亿元       | 执行中                    |            | 由东方资管收购债权，协商和解             |
| 18 | 2015年12月2日 | (2015)锡商经字第807号     | 南京景德科技有限公司        | 无锡诺龙铸造有限公司                       | 江苏省无锡市中级人民法院       | 本金230余万元及利息           | 执行中                    | 无锡土地及厂房查封  | 协商中                        |
| 19 | 2015年9月    | (2015)绵执字第260号之二    | 江阴市第三铸造机械有限公司     | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                | 绵阳市中级人民法院          | 支付欠款人民币22,439,920.00元 | 执行中                    | 暂无         | 已达成和解协议，分期付款中              |
| 20 | 2015年8月    | (2017)川0704执376号    | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司 | 康英斯（苏州）机械有限公司                    | 绵阳市游仙区人民法院         | 要求对方返还货款924000元及利息    | 执行中                    | 账户冻结       | 无可执行财产，继续调查                |
| 21 | 2019年7月    | (2019)沪0117民初11094号 | 四川威斯卡特工业有限公司      | 上海可伦金属有限公司                       | 松江区法院              | 要求返还货款330万元           | 进入刑事程序，民事程序终结          | 银行账户冻结     | 跟进刑事程序进度                   |
| 22 | 2019年11月   | (2019)川0792民初1962号  | 广东好帮手电子科技股份有限公司   | 绵阳润鑫汽车销售服务有限公司                   | 绵阳涪城区法院            | 货款本金80万，利息14万         | 结案                     | 暂无         | 达成和解，分期付款                  |
| 23 | 2019年8月    | (2019)川0193民初6871号  | 四川省科学城无限文化传媒有限公司  | 耀贵投资集团有限公司、四川波鸿实业有限公司、绵阳金星药业有限公司 | 成都市天府新区法院          | 支付欠款本金250万及利息25万余元    | 二审上诉                   | 暂无         | 诉讼中，二审未确定开庭时间              |
| 24 | 2015年7月    | (2015)绵民初字第9号       | 苏州东昱精机有限公司        | 四川绵阳波鸿机电有限公司                     | 绵阳市中级人民法院          | 支付货款人民币2197920元。及按中   | 执行中                    | 三台两块工业用地查封 | 协商中                        |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 序号 | 受理时间        | 案号                     | 原告                                                              | 被告                                              | 审理法院      | 诉讼标的                                    | 审理阶段<br>(立案、审理中、判决、执行) | 保全措施及期限 | 其他需要说明的情况                           |
|----|-------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|------------------------|---------|-------------------------------------|
|    |             | (2016)川 07 执 82 号之二    |                                                                 |                                                 |           | 国银行同期同类贷款利息至付清为止                        |                        |         |                                     |
| 25 | 2019 年      | (2019)川 01 民初 5813 号   | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、董平                                            | 四川锦润鸿达实业有限公司、成都锦润诚信股权投资基金有限公司、杨晓英               | 成都市中级人民法院 | 要求回转广元宇兴、广元中鸿、巴中华盛泰股权并承担违约责任            | 已立案，等待一审               |         |                                     |
| 26 | 2019 年      | (2019)川 0802 民初 6510 号 | 绵阳宇通机械制造有限公司                                                    | 广元中鸿汽车销售服务有限公司                                  | 广元市利州区法院  | 绵阳宇通承担保证责任后追偿，追偿金额为 400 多万元             | 一审中                    |         |                                     |
| 27 | 2017. 4. 11 | (2017)川 07 民终 115 号    | 四川省第六建筑工程有限公司                                                   | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                               | 绵阳市中级人民法院 | 工程款 23667500. 25 元及利息                   | 执行中                    |         | 2018 年 6 月达成和解，分期付款                 |
| 28 | 2016. 5. 3  | (2015)成民初字第 3048 号     | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司                                            | 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、四川信鸿房产、波鸿集团有限公司、四川波鸿实业有限公司、董平 | 成都市中级人民法院 | 偿还借款本金 7000 万元及利息                       | 执行中                    |         | 信达已收购                               |
| 29 | 2018. 7     | (2018)川 71 执 173 号     | 平安银行                                                            | 成都名鸿、董平、熊薇                                      | 成都铁路中院    | 债务本金 7166 万元及利息、罚息、复利                   | 执行中                    |         | 东方资管收购                              |
| 30 | 2017. 6     | (2017)川 0107 执 19 号    | 招商银行                                                            | 绵阳好圣、欣亚旅游度假村、波鸿集团、董平、熊薇                         | 成都武侯区法院   | 11603474 元                              | 执行中                    |         | 信达已收购                               |
| 31 | 20171024    | 3-14 0 97/17           | 威斯卡特 Westcast Hungary Autopari Zrt. 、 Westcast Industries, Inc. | 大陆集团 Continental Automotive GmbH                | 德国        | 威斯卡特起诉大陆集团要求支付违法解约造成的我方损失，预计约 1600 万欧元。 | 案件一审审理中                |         | 大陆集团已反诉威斯卡特产品质量不合格，要求赔偿 500 万欧元经济损失 |
| 32 | 2019        | (2019)川 0107           | 成都恒隆信科技有                                                        | 绵阳宇兴机械制造有限公司                                    | 成都市武侯区人   | 已申请执行，执行标                               | 执行中                    |         | 执行协商中                               |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 序号 | 受理时间 | 案号        | 原告   | 被告 | 审理法院 | 诉讼标的        | 审理阶段<br>(立案、审理中、判决、执行) | 保全措施及期间 | 其他需要说明的情况 |
|----|------|-----------|------|----|------|-------------|------------------------|---------|-----------|
|    |      | 民初 9399 号 | 有限公司 |    | 民法院  | 的为 107031 元 |                        |         |           |

**（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债**

截至 2019 年 12 月 31 日，科发集团公司为下列单位贷款提供保证：

| 被担保单位名称          | 担保事项                                 | 金额(万元)    | 期限                                                                      | 备注 |
|------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----|
| 四川国豪种业股份有限公司     | 绵阳市商业银行借款                            | 1,500.00  | 750 万元期限为<br>2019.12.1-2020.12.1;<br>750 万元期限为<br>2019.12.31-2020.12.31 |    |
| 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司<br>(兴业银行成都分行借款) | 8,940.00  | 2019.7.17-2022.6.29                                                     |    |
| 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 兴业银行成都分行                             | 484.00    | 2014.12.10-2015.12.9                                                    |    |
| 成都源泰泽盛科技有限公司     | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司                 | 1,690.00  | 2014.10.17-2015.4.14                                                    |    |
| 成都源泰泽盛科技有限公司     | 兴业银行成都分行借款                           | 2,000.00  | 2014.12.10-2015.12.9                                                    |    |
| 合计               |                                      | 14,614.00 |                                                                         |    |

**九、资产负债表日后事项**

无。

**十、关联方关系及其交易****（一）关联方关系****1. 出资人**

| 出资人名称          | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) |
|----------------|------|------|--------------|-------------|--------------|
| 绵阳市国有资产监督管理委员会 | 绵阳   | 政府机构 |              | 75.78       | 75.78        |

**2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表****3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 10 长期股权投资****4. 其他关联方情况**

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系  |
|--------------------|---------------|
| 绵阳宏达资产投资经营（集团）有限公司 | 对子公司有重大影响的投资方 |
| 成都方良生态信息实业有限责任公司   | 对孙公司有重大影响的投资方 |

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 成都军华汽车销售服务有限公司     | 与子公司高管关联     |
| 成都科华二手车交易有限公司      | 与子公司高管关联     |
| 成都科龙高级轿车销售维修服务有限公司 | 与子公司高管关联     |
| 成都申科蓉汽车销售服务有限公司    | 与子公司高管关联     |
| 绵阳恒辉汽车精品美容装饰有限公司   | 与子公司高管关联     |
| 绵阳恒润农林开发有限公司       | 与子公司高管关联     |
| 广元中鸿汽车销售服务有限公司     | 与子公司股东关联     |
| 广元宇兴汽车零部件制造有限公司    | 与子公司高管关联     |
| 巴中华盛泰汽车销售服务有限公司    | 与子公司股东关联     |
| 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司   | 与子公司高管关联     |
| 昭通福鸿汽车销售服务有限公司     | 与子公司法人关联     |
| 昭通波鸿汽车销售服务有限公司     | 与子公司法人关联     |
| 北京净雅佳贸易有限公司        | 与子公司法人关联     |
| 绵阳聚亨物资有限公司         | 与子公司高管关联     |
| 四川新融能投资有限公司        | 与子公司高管关联     |
| 成都邦锦弘商贸有限公司        | 与子公司法人关联     |
| 成都源泰泽盛科技有限公司       | 与子公司高管关联     |
| 成都纵翔投资管理有限公司       | 与子公司股东关联     |
| 成都远融科技有限公司         | 与子公司股东关联     |
| 四川贸亿嘉商贸有限公司        | 与子公司高管关联     |
| 上海晨瑜达投资有限公司        | 与子公司法人关联     |
| （BVI）裕信國際有限公司      | 与子公司法人关联     |
| （HK）現代國際實業發展有限公司   | 与子公司股东关联     |
| 成都晨宇通商贸有限公司        | 与子公司股东关联     |
| 科发信达实业有限公司         | 与子公司股东关联     |
| 绵阳易快科技有限公司         | 与子公司法人关联     |
| 盐亭恒盛商贸有限公司         | 与子公司高管关联     |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系  |
|---------|---------------|
| 董平      | 子公司个人股东       |
| 苏琨轩     | 子公司波鸿实业下属公司股东 |
| 涂斌      | 子公司波鸿实业下属公司监事 |
| 王熊      | 与子公司高管关联      |
| 毛洪波     | 与子公司高管关联      |
| 苏琨轩     | 与子公司法人关联      |

## (二) 关联交易情况

无

## (三) 关联方担保情况

| 担保方                                                       | 被担保方             | 担保事项                             | 担保金额<br>(万元) | 获得补偿<br>的可能性 | 保证人                                    |
|-----------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------|--------------|----------------------------------------|
| 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                                         | 四川国豪种业股份有限公司     | 绵阳市商业银行借款                        | 1,500.00     | 100%         | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司                      |
| 广元中鸿汽车销售服务有限公司盐亭分公司                                       | 波鸿集团有限公司         | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司借款           | 2,500.00     | 100%         | 绵阳科技城发展投资（集团）有限公司、四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、董平 |
| 四川波鸿实业有限公司、四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司、昭通福鸿汽车销售服务有限公司、绵阳万鸿房地产开发有限公司 | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司（兴业银行成都分行借款） | 8,940.00     | 100%         | 董平                                     |
| 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                                         | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 兴业银行成都分行借款                       | 484.00       | 100%         |                                        |
| 四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司                                         | 成都源泰泽盛科技有限公司     | 兴业银行成都分行借款                       | 2,000.00     | 100%         |                                        |
| 波鸿集团有限公司                                                  | 成都源泰泽盛科技有限公司     | 中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司             | 1,690.00     | 100%         | 顾刚勇、王晓燕                                |

## (四) 关联方应收应付款项余额

## 1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方                | 年末余额          |               | 年初余额          |               |
|-------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                    | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司   | 1,588,823.53  |               | 1,588,823.53  |               |
| 其他应收款 | 巴中华盛泰汽车销售服务有限公司    | 21,855,766.52 |               | 17,380,080.52 |               |
| 其他应收款 | 成都晨宇通商贸有限公司        | 10,809,634.19 |               | 37,670,264.39 |               |
| 其他应收款 | 成都军华汽车销售服务有限公司     | 9,831,631.22  |               | 9,831,631.22  |               |
| 其他应收款 | 成都科华二手车交易有限公司      | 786,508.49    | 781,080.10    | 786,508.49    | 781,080.10    |
| 其他应收款 | 成都科龙高级轿车销售维修服务有限公司 | 10,487,062.29 | 856,307.90    | 10,487,062.29 | 856,307.90    |
| 其他应收款 | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司   | 790,104.37    |               | 549,962.37    |               |
| 其他应收款 | 广元宇兴汽车零部件制造有限公司    | 40,877,805.72 | 19,518,146.00 | 40,877,805.72 | 19,518,146.00 |
| 其他应收款 | 广元中鸿汽车销售服务有限公司     | 27,991,949.51 |               | 22,691,444.82 |               |
| 其他应收款 | 绵阳恒辉汽车精品美容装饰有限公司   | 17,901,162.48 |               | 12,547,959.38 |               |
| 其他应收款 | 绵阳恒润农林开发有限公司       | 5,969,992.14  |               | 4,876,658.81  |               |
| 其他应收款 | 绵阳聚亨物资有限公司         | 4,308,096.00  | 1,558,041.20  | 4,308,096.00  | 1,558,041.20  |
| 其他应收款 | 绵阳易快科技有限公司         |               |               | 1,000.00      |               |
| 其他应收款 | 上海晨瑜达投资有限公司        | 14,715,291.22 |               | 14,573,613.05 |               |
| 其他应收款 | 四川贸亿嘉商贸有限公司        | 3,101,971.20  |               | 3,101,971.20  |               |
| 其他应收款 | 四川新融能投资有限公司        | 7,614,090.79  |               | 7,614,090.79  |               |
| 其他应收款 | 昭通波鸿汽车销售服务有限公司     | 14,741,239.47 | 3,068,189.00  | 14,741,239.47 | 3,068,189.00  |
| 其他应收款 | 昭通福鸿汽车销售服务有限公司     | 28,578,903.22 | 999,021.40    | 28,578,903.22 | 999,021.40    |
| 其他应收款 | 盐亭恒盛商贸有限公司         |               |               | 87,066,710.77 |               |

| 项目名称  | 关联方         | 年末余额     |      | 年初余额 |      |
|-------|-------------|----------|------|------|------|
|       |             | 账面余额     | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 成都邦锦弘商贸有限公司 | 5,000.00 |      |      |      |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 |                | 1,126,543.55   |
| 应付账款  | 广元宇兴汽车零部件制造有限公司  | 249,565.10     | 249,565.10     |
| 应付账款  | 绵阳恒辉汽车精品美容装饰有限公司 | 348,258.04     | 348,258.04     |
| 应付账款  | 绵阳聚亨物资有限公司       | 146,668.80     | 146,668.80     |
| 其他应付款 | 北京净雅佳贸易有限公司      | 1,992,674.22   | 450,000.00     |
| 其他应付款 | 成都邦锦弘商贸有限公司      | 995,321.63     | 995,321.63     |
| 其他应付款 | 成都晨宇通商贸有限公司      | 194,849.55     | 12,806,202.59  |
| 其他应付款 | 成都军华汽车销售服务有限公司   | 106,011.38     | 106,011.38     |
| 其他应付款 | 成都科龙神龙汽车销售服务有限公司 | 200,756,858.29 | 216,034,898.29 |
| 其他应付款 | 成都源泰泽盛科技有限公司     | 40,691,604.51  | 40,691,604.51  |
| 其他应付款 | 成都远融科技有限公司       | 19,992,900.87  | 19,992,900.87  |
| 其他应付款 | 成都纵翔投资管理有限公司     | 19,267,888.76  | 19,267,888.76  |
| 其他应付款 | 董平               | 4,035,000.00   | 3,500,000.00   |
| 其他应付款 | 广元宇兴汽车零部件制造有限公司  | 458,750.00     | 458,750.00     |
| 其他应付款 | 广元中鸿汽车销售服务有限公司   | 549,635.94     | 549,635.94     |
| 其他应付款 | 绵阳恒辉汽车精品美容装饰有限公司 | 8,878,039.50   | 10,507,304.31  |
| 其他应付款 | 绵阳聚亨物资有限公司       | 1,902,584.91   | 1,902,584.91   |
| 其他应付款 | 上海晨瑜达投资有限公司      | 350,000.00     | 350,000.00     |
| 其他应付款 | 四川贸亿嘉商贸有限公司      | 3,101,971.20   | 9,820,000.00   |
| 其他应付款 | 四川新融能投资有限公司      | 14,367,855.34  | 14,367,855.34  |
| 其他应付款 | 昭通波鸿汽车销售服务有限公司   | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 其他应付款 | 昭通福鸿汽车销售服务有限公司   | 198,480.00     | 198,480.00     |
| 其他应付款 | 盐亭恒盛商贸有限公司       |                | 48,391,065.85  |

| 项目名称  | 关联方        | 年末余额 | 年初余额          |
|-------|------------|------|---------------|
| 其他应付款 | 科发信达实业有限公司 |      | 42,300,428.37 |
| 其他应付款 | 苏琨轩        |      | 243,290.00    |
| 其他应付款 | 涂斌         |      | 895.00        |
| 其他应付款 | 王熊         |      | 1,000,000.00  |
| 其他应付款 | 毛洪波        |      | 1,013.00      |

## 十一、母公司主要财务报表项目注释

## 注释1. 应收票据

| 种 类    | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
|        | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 |            |      |            |      |      |      |
| 商业承兑汇票 | 500,000.00 |      | 500,000.00 |      |      |      |
| 合 计    | 500,000.00 |      | 500,000.00 |      |      |      |

## 注释2. 应收账款

| 种类                     | 期末余额             |        |               |        | 期初余额             |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 1,797,121,699.58 | 100    | 48,640,927.88 | 2.71   | 1,185,710,024.75 | 100    | 40,772,708.22 | 3.44   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| 合计                     | 1,797,121,699.58 | —      | 48,640,927.88 | —      | 1,185,710,024.75 | —      | 40,772,708.22 | —      |

## 1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称               | 期末余额         |        |      | 期初余额         |        |      |
|--------------------|--------------|--------|------|--------------|--------|------|
|                    | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 6 个月以内 (含 6 个月)    | 1,715,000.00 | 2.36   |      | 4,715,000.00 | 6.39   |      |
| 7 个月-1 年以内 (含 1 年) |              |        |      |              | -      |      |

| 组合名称           | 期末余额          |        |               | 期初余额          |        |               |
|----------------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备          | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备          |
| 1-2 年（含 2 年）   | 1,715,000.00  | 2.36   | 171,500.00    | 12,353,541.67 | 16.73  | 1,235,354.17  |
| 2-3 年（含 3 年）   | 12,353,541.67 | 17.03  | 2,470,708.33  | 21,537,885.00 | 29.17  | 4,307,577.00  |
| 3 年-5 年（含 5 年） | 21,537,885.00 | 29.69  | 10,768,942.50 |               |        |               |
| 5 年以上          | 35,229,777.05 | 48.56  | 35,229,777.05 | 35,229,777.05 | 47.71  | 35,229,777.05 |
| 合计             | 72,551,203.72 | —      | 48,640,927.88 | 73,836,203.72 | —      | 40,772,708.22 |

## (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称      | 期末余额             |          |      | 期初余额             |          |      |
|-----------|------------------|----------|------|------------------|----------|------|
|           | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 集团内关联往来组合 | 219,555.00       |          |      |                  |          |      |
| 无风险组合     | 1,724,350,940.86 |          |      | 1,111,873,821.03 |          |      |
| 合计        | 1,724,570,495.86 |          |      | 1,111,873,821.03 |          |      |

## 2.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称        | 账面余额             | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备          |
|--------------|------------------|----------------|---------------|
| 绵阳市高新区管委会    | 658,627,478.30   | 36.65          |               |
| 绵阳市科创园区财政局   | 525,645,767.01   | 29.25          |               |
| 绵阳华正电子科技有限公司 | 320,016,184.63   | 17.81          |               |
| 绵阳市涪城区人民政府   | 168,214,962.38   | 9.36           |               |
| 四川愿望实业集团有限公司 | 49,683,541.67    | 2.76           | 36,542,208.33 |
| 合计           | 1,722,187,933.99 | 95.83          | 36,542,208.33 |

## 注释3. 其他应收款

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息   |                  |                  |
| 应收股利   |                  |                  |
| 其他应收款项 | 8,700,583,062.25 | 7,583,010,423.52 |
| 合计     | 8,700,583,062.25 | 7,583,010,423.52 |

## 其他应收款项情况

| 种类                       | 期末余额             |        |               |        | 期初余额             |        |               |        |
|--------------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                          | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项   | 8,717,447,858.28 | 100.00 | 16,864,796.03 | 0.19   | 7,606,494,052.41 | 100.00 | 23,483,628.89 | 0.31   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| 合计                       | 8,717,447,858.28 | —      | 16,864,796.03 | —      | 7,606,494,052.41 | —      | 23,483,628.89 | —      |

## 1.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## (3) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称               | 期末余额          |          |               | 期初余额           |          |               |
|--------------------|---------------|----------|---------------|----------------|----------|---------------|
|                    | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备          | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备          |
| 6 个月以内 (含 6 个月)    | 5,277.78      |          |               | 28,650,808.67  |          |               |
| 7 个月-1 年以内 (含 1 年) |               |          |               | 3,483,970.91   | 0.50     | 17,419.85     |
| 1-2 年 (含 2 年)      | 3,779.58      | 10.00    | 377.96        | 75,555,423.68  | 10.00    | 7,555,542.37  |
| 2-3 年 (含 3 年)      | 72,822,090.35 | 20.00    | 14,564,418.07 | 30,553,333.33  | 20.00    | 6,110,666.67  |
| 3 年-5 年 (含 5 年)    |               |          |               | 15,000,000.00  | 50.00    | 7,500,000.00  |
| 5 年以上              | 2,300,000.00  | 100.00   | 2,300,000.00  | 2,300,000.00   | 100.00   | 2,300,000.00  |
| 合计                 | 75,131,147.71 | —        | 16,864,796.03 | 155,543,536.59 | —        | 23,483,628.89 |

## (4) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称      | 期末余额             |          |      | 期初余额             |          |      |
|-----------|------------------|----------|------|------------------|----------|------|
|           | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 集团内关联往来组合 | 6,576,773,954.27 |          |      | 6,453,706,336.61 |          |      |
| 无风险组合     | 2,065,542,756.30 |          |      | 997,244,179.21   |          |      |
| 合计        | 8,642,316,710.57 |          |      | 7,450,950,515.82 |          |      |

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称                      | 款项性质  | 账面余额             | 账龄                                                                                                                                                | 占其他<br>应收年<br>末余额<br>百分比<br>(%) | 坏账准备 |
|----------------------------|-------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------|
| 绵阳市财政局                     | 补助款   | 1,132,733,575.00 | 6 个月以内                                                                                                                                            | 12.99                           |      |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任<br>公司       | 关联方往来 | 1,132,034,178.23 | 6 个月-1 年                                                                                                                                          | 12.99                           |      |
| 四川绵阳好圣汽车零部件制造有<br>限公司（波鸿系） | 关联方往来 | 828,824,973.39   | 6 个月-1 年                                                                                                                                          | 9.51                            |      |
| 高新投资控股（集团）有限公司             | 关联方往来 | 785,861,434.75   | 6 个月-1 年<br>57,716,359.40 元；<br>1-2 年<br>49,817,704.87 元；<br>2-3 年<br>71,104,220.14 元；<br>3-4 年<br>127,395,241.59 元；<br>5 年以上<br>479,827,908.75 元 | 9.01                            |      |
| 四川发达伟业投资有限公司               | 关联方往来 | 653,677,498.31   | 6 个月-1 年                                                                                                                                          | 7.50                            |      |
| 合计                         | —     | 4,533,131,659.68 |                                                                                                                                                   | 52.00                           |      |

## 注释4. 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少          | 期末余额              |
|--------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 7,113,168,898.12 | 184,576,056.85   | 29,917,056.85 | 7,267,827,898.12  |
| 对联营企业投资      |                  |                  |               |                   |
| 对合营企业投资      | 2,654,557,010.82 | 1,389,983,194.97 | 22,038,741.97 | 4,022,501,463.82  |
| 小计           | 9,767,725,908.94 | 1,574,559,251.82 | 51,955,798.82 | 11,290,329,361.94 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |                  |               |                   |
| 合计           | 9,767,725,908.94 | 1,574,559,251.82 | 51,955,798.82 | 11,290,329,361.94 |

## 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位      | 投资成本           | 期初余额           | 本期增减变动        |      |                     |              |
|------------|----------------|----------------|---------------|------|---------------------|--------------|
|            |                |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 |
| 一、对子公司的投资  |                |                |               |      |                     |              |
| 绵阳科久置业有限公司 | 318,700,200.00 | 288,700,200.00 | 30,000,000.00 |      |                     |              |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 被投资单位               | 投资成本             | 期初余额             | 本期增减变动        |               |             |          |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|----------|
|                     |                  |                  | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 | 105,000,075.18   | 110,000,075.18   |               | 5,000,000.00  |             |          |
| 绵阳久盛科技创业投资有限公司      | 278,588,499.84   | 231,588,499.84   | 47,000,000.00 |               |             |          |
| 绵阳科发地润生态农业开发有限公司    | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |               |               |             |          |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司    | 110,156,400.00   | 110,156,400.00   |               |               |             |          |
| 四川发达伟业投资有限公司        | 102,000,000.00   | 102,000,000.00   |               |               |             |          |
| 绵阳科发股权投资基金管理有限公司    | 16,500,000.00    | 16,500,000.00    |               |               |             |          |
| 绵阳市天力融资担保有限责任公司     | 291,773,909.07   | 291,773,909.07   |               |               |             |          |
| 绵阳市中小企业融资担保有限责任公司   | 40,929,332.24    | 40,929,332.24    |               |               |             |          |
| 科发国际实业有限公司          | 8,333.33         | 8,333.33         |               |               |             |          |
| 四川波鸿实业有限公司          | 2,714,351,582.43 | 2,714,351,582.43 |               |               |             |          |
| 绵阳科发长泰实业有限公司        | 356,259,000.00   | 348,500,000.00   | 7,759,000.00  |               |             |          |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司    | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |               |               |             |          |
| 高新投资控股（集团）有限公司      | 31,070,479.41    | 31,070,479.41    |               |               |             |          |
| 通富弘业有限责任公司          | 14,700,000.00    | 9,800,000.00     | 4,900,000.00  |               |             |          |
| 四川科发合创科技有限公司        | 401,284.00       | 401,284.00       |               |               |             |          |
| 绵阳高新建设开发有限公司        | 554,568,754.59   | 460,151,697.74   | 94,417,056.85 |               |             |          |
| 绵阳科发会展旅游有限责任公司      | 101,798,400.00   | 126,715,456.85   |               | 24,917,056.85 |             |          |
| 绵阳科发物业服务集团有限公司      | 500,000.00       |                  | 500,000.00    |               |             |          |



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度  
合并财务报表附注

| 被投资单位                | 投资成本              | 期初余额             | 本期增减变动           |               |                |          |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------|
|                      |                   |                  | 追加投资             | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 |
| 绵阳燃气集团有限公司           | 1,028,175,026.55  | 1,028,175,026.55 |                  |               |                |          |
| 绵阳市汇泽投资有限公司          | 1,100,346,621.48  | 1,100,346,621.48 |                  |               |                |          |
| 小计                   | 7,267,827,898.12  | 7,113,168,898.12 | 184,576,056.85   | 29,917,056.85 |                |          |
| 二、合营企业               |                   |                  |                  |               |                |          |
| 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） | 11,961,258.03     | 33,776,323.14    |                  | 22,038,741.97 | -223,802.69    |          |
| 绵阳科技城产业发展基金（有限合伙）    | 4,040,450,000.00  | 2,620,780,687.68 | 1,403,950,000.00 |               | -13,743,002.34 |          |
| 四川国豪种业股份有限公司         | 25,637,032.00     |                  | 25,637,032.00    |               | -25,637,032.00 |          |
| 小计                   | 4,078,048,290.03  | 2,654,557,010.82 | 1,429,587,032.00 | 22,038,741.97 | -39,603,837.03 |          |
| 合计                   | 11,345,876,188.15 | 9,767,725,908.94 | 1,614,163,088.85 | 51,955,798.82 | -39,603,837.03 |          |

续：

| 被投资单位               | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|---------------------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                     | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、对子公司的投资           |        |             |        |    |                |          |
| 绵阳科久置业有限公司          |        |             |        |    | 318,700,200.00 |          |
| 绵阳科技城科发军民融合融资担保有限公司 |        |             |        |    | 105,000,075.18 |          |
| 绵阳久盛科技创业投资有限公司      |        |             |        |    | 278,588,499.84 |          |
| 绵阳科发地润生态农业开发有限公司    |        |             |        |    | 2,000,000.00   |          |
| 四川六合特种金属材料股份有限公司    |        |             |        |    | 110,156,400.00 |          |
| 四川发达伟业投资有限公司        |        |             |        |    | 102,000,000.00 |          |
| 绵阳科发股权投资基金管理有限公司    |        |             |        |    | 16,500,000.00  |          |
| 绵阳市天力融资担保           |        |             |        |    | 291,773,909.07 |          |

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2019 年度

合并财务报表附注

| 被投资单位                | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|----------------------|--------|-------------|--------|----|------------------|----------|
|                      | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 有限责任公司               |        |             |        |    |                  |          |
| 绵阳市中小企业融资担保有限责任公司    |        |             |        |    | 40,929,332.24    |          |
| 科发国际实业有限公司           |        |             |        |    | 8,333.33         |          |
| 四川波鸿实业有限公司           |        |             |        |    | 2,714,351,582.43 |          |
| 绵阳科发长泰实业有限公司         |        |             |        |    | 356,259,000.00   |          |
| 绵阳科发天达投资开发有限责任公司     |        |             |        |    | 100,000,000.00   |          |
| 高新投资控股（集团）有限公司       |        |             |        |    | 31,070,479.41    |          |
| 通富弘业有限责任公司           |        |             |        |    | 14,700,000.00    |          |
| 四川科发合创科技有限公司         |        |             |        |    | 401,284.00       |          |
| 绵阳高新建设开发有限公司         |        |             |        |    | 554,568,754.59   |          |
| 绵阳科发会展旅游有限责任公司       |        |             |        |    | 101,798,400.00   |          |
| 绵阳科发物业服务有限责任公司       |        |             |        |    | 500,000.00       |          |
| 绵阳燃气集团有限公司           |        |             |        |    | 1,028,175,026.55 |          |
| 绵阳市汇泽投资有限公司          |        |             |        |    | 1,100,346,621.48 |          |
| 小计                   |        |             |        |    | 7,267,827,898.12 |          |
| 二、合营企业               |        |             |        |    |                  |          |
| 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） |        |             |        |    | 11,513,778.48    |          |
| 绵阳科技城产业发展基金（有限合伙）    |        |             |        |    | 4,010,987,685.34 |          |
| 四川国豪种业股份有限公司         |        |             |        |    |                  |          |
| 小计                   |        |             |        |    | 4,022,501,463.82 |          |

| 被投资单位 | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额              | 减值准备期末余额 |
|-------|--------|-------------|--------|----|-------------------|----------|
|       | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 合计    |        |             |        |    | 11,290,329,361.94 |          |

## 3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目               | 期末金额              |                      |
|------------------|-------------------|----------------------|
|                  | 绵阳科技城产业发展基金(有限合伙) | 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） |
| 流动资产             | 616,817,400.99    | 1,690,543.59         |
| 非流动资产            | 10,555,557,554.86 | 66,037,565.09        |
| 资产合计             | 11,172,374,955.85 | 67,728,108.68        |
| 流动负债             |                   |                      |
| 非流动负债            | 578,739,461.10    |                      |
| 负债合计             | 578,739,461.10    | -                    |
| 净资产              | 10,593,635,494.75 | 67,728,108.68        |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 4,010,987,685.34  | 36,234,538.14        |
| 调整事项             |                   |                      |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 4,010,987,685.34  | 36,234,538.14        |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                   |                      |
| 营业收入             | 82,720,997.17     |                      |
| 财务费用             | -17,396,437.42    | -391,198.40          |
| 所得税费用            |                   |                      |
| 净利润              | -32,119,713.49    | -1,316,486.45        |
| 其他综合收益           |                   |                      |
| 综合收益总额           | -32,119,713.49    | -1,316,486.45        |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 |                   |                      |

续：

| 项目    | 期初金额              |                      |
|-------|-------------------|----------------------|
|       | 绵阳科技城产业发展基金(有限合伙) | 绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙） |
| 流动资产  | 849,290,047.99    | 23,125,348.79        |
| 非流动资产 | 7,716,612,604.69  | 175,558,905.00       |
| 资产合计  | 8,565,902,652.68  | 198,684,253.79       |
| 流动负债  |                   |                      |
| 非流动负债 | 844,097,444.44    |                      |
| 负债合计  | 844,097,444.44    |                      |
| 净资产   | 7,721,805,208.24  | 198,684,253.79       |

|                  |                  |               |
|------------------|------------------|---------------|
| 按持股比例计算的净资产份额    | 2,620,780,687.68 | 33,776,323.14 |
| 调整事项             |                  |               |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 2,620,780,687.68 | 33,776,323.14 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |                  |               |
| 营业收入             |                  |               |
| 财务费用             | -784,419.32      | -902,368.34   |
| 所得税费用            |                  |               |
| 净利润              | -45,700,382.90   | -1,634,751.09 |
| 其他综合收益           |                  |               |
| 综合收益总额           | -45,700,382.90   | -1,634,751.09 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 |                  |               |

**注释5. 营业收入、营业成本**

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 1. 主营业务小计 | 1,775,875,181.31 | 1,798,867,350.84 | 932,121,917.20 | 961,399,812.86 |
| 不动产销售收入   | 225,883,600.33   | 211,847,220.30   | 225,883,600.33 | 211,765,875.30 |
| 工程建安收入    | 458,610,893.64   | 458,610,893.64   | 316,909,729.07 | 316,909,729.07 |
| 咨询收入      | 5,660,377.32     |                  | 36,802,799.24  | 31,553,122.43  |
| 资产租赁及物业经营 | 8,670,121.42     | 56,169,820.77    | 6,937,878.56   | 55,384,758.84  |
| 贸易销售收入    | 1,019,891,519.67 | 1,013,365,987.13 | 327,868,865.33 | 327,535,711.22 |
| 土地开发收入    | 57,158,668.93    | 58,873,429.00    | 17,719,044.67  | 18,250,616.00  |
| 2. 其他业务小计 | 4,323.68         | 283,018.87       | 168,569.89     | 549,788.46     |
| 其他业务收入    | 4,323.68         | 283,018.87       | 168,569.89     | 549,788.46     |
| 合计        | 1,775,879,504.99 | 1,799,150,369.71 | 932,290,487.09 | 961,949,601.32 |

**注释6. 投资收益****1. 投资收益明细情况**

| 产生投资收益的来源                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 14,824,000.00  |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -39,603,837.03 | -16,289,407.80 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 2,201,246.26   | 522,029.64     |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 | -285,020.49    |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 1,571,611.55   | 1,744,111.55   |

| 产生投资收益的来源                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益           | 14,824,000.00  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益        |                |                |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |                |                |
| 其他                       |                |                |
| 合计                       | -21,291,999.71 | -14,023,266.61 |

**注释7. 现金流量表****1. 将净利润调节为经营活动现金流量**

| 项目                              | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：              |                   |                   |
| 净利润                             | 994,310,785.14    | 457,658,982.40    |
| 加：资产减值准备                        | 1,249,386.80      | 58,483,815.83     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 61,916,783.55     | 58,820,217.97     |
| 无形资产摊销                          | 961,117.89        | 440,649.14        |
| 长期待摊费用摊销                        |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） |                   |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -87,399.19        |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列）              |                   | 31,342.07         |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 824,890,555.44    | 756,644,262.23    |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | 21,291,999.71     | 14,023,266.61     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列）             | -312,346.70       | -14,620,953.96    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列）             |                   |                   |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -48,348,902.27    | -1,218,567,452.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -1,188,571,008.68 | -1,241,888,532.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 183,657,060.07    | 868,854,202.73    |
| 其他                              |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 850,958,031.76    | -260,120,200.39   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                   |                   |
| 债务转为资本                          |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |                   |                   |
| 融资租入固定资产                        |                   |                   |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：                |                   |                   |
| 现金的期末余额                         | 669,776,091.80    | 331,047,399.51    |
| 减：现金的期初余额                       | 331,047,399.51    | 4,316,497,147.92  |
| 加：现金等价物的期末余额                    |                   |                   |
| 减：现金等价物的期初余额                    |                   | 58,162.76         |

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额             |
|--------------|----------------|-------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 338,728,692.29 | -3,985,507,911.17 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 669,776,091.80 | 331,047,399.51 |
| 其中：库存现金        | 7,437.18       | 9,485.64       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 664,133,483.72 | 327,600,365.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,635,170.90   | 3,437,548.33   |
| 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、期末现金及现金等价物余额 | 669,776,091.80 | 331,047,399.51 |

## 十二、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

无。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

文镜

会计机构负责人：

陈志军

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

二〇二〇年六月二十四日







# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

执行事务合伙人

梁春, 杨雄

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; 无(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。

登记机关



2020年04月08日



会计师事务所  
执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

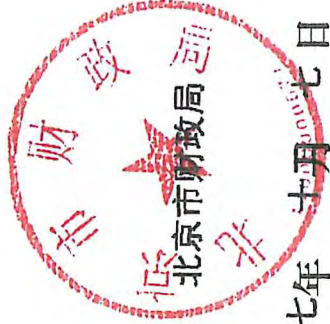


证书序号：0000093

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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记

Annual Renewal Registration 2013.3.3

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: 511602072651  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 10 月 28 日  
Date of Issuance



姓名: 钟平修  
Full name: 钟平修  
性别: 男  
出生日期: 1974-10-28  
Date of birth: 1974-10-28  
工作单位: 四川天润会计师事务所有限公司  
Working unit: 四川天润会计师事务所有限公司  
身份证号码: 510303741028055  
Identity card No. 510303741028055

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

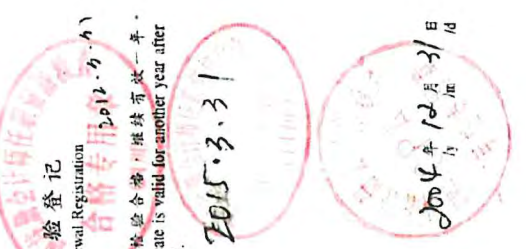
转入协会盖章  
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
by 年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



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.

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，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, 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.

|                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| Sex                       |                      |
| 出生日期<br>Date of birth     | 1984-10-18           |
| 工作单位<br>Working unit      | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所 |
| 身份证号码<br>Identity card No | 140431198410180910   |

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration  
**合格有效期一年**  
This certificate is valid for another year after

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

this renewal

18. 3. 72

018.3.27

31000080924

四川省注册会计师协会

5 07 21

$\frac{1}{2} \log \frac{1}{2}$ 
 $\frac{1}{2} \log \frac{1}{2}$ 
 $\frac{1}{2} \log \frac{1}{2}$

证书编号: No. of Certificate

Authorized Instrument CF

发证日期: \_\_\_\_\_  
Date of Issuance: \_\_\_\_\_

年度檢驗登記  
Annual Renewal Registration

此证书在有效期内，连续有效一年

年度檢驗登記  
Annual Renewal Registration

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

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

司之調止  
Agree the holder to be transferred from

四川大學

CPA: 事務所

CPA 事务所

特此出函会盖  
 2018 年 4 月 25 日  
 由  
 上海 CPV 转移中心  
 同意调入  
 Agree the holder to be funds lifted to

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

by /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

Stamp of the transfer in Institute of CPAs

轉入協會章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
序 /m /d