

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼  
电话:(028) 85560449  
传真:(028) 85560449  
邮编:610041  
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

泸州市高新投资集团有限公司

2020年度年报审计报告

川华信审(2021)第0124号

目录:

- 1.防伪标识
- 2.审计报告正文
- 3.合并及母公司资产负债表
- 4.合并及母公司利润表
- 5.合并及母公司现金流量表
- 6.合并及母公司所有者权益变动表
- 7.财务报表附注

防伪编号: 0282021030090062699  
报告文号: 川华信审(2021)第0124号  
委托单位: 泸州市高新投资集团有限公司  
被审单位名称: 泸州市高新投资集团有限公司  
营业执照号码: 91510500MA6221MH26  
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告日期: 2021-03-10  
报备时间: 2021-03-19 15:59  
被审单位所在地: 泸州  
签名注册会计师: 刘小平  
赵勇军  
郑秀云



防伪二维码

## 泸州市高新投资集团有限公司 2020年度年报审计报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
事务所电话: 028-85560449  
传 真: 028-85560449  
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼  
电子邮箱: schxzhb@hxcpa.com.cn  
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会  
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676  
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

# 审计报告

川华信审（2021）第 0124 号

泸州市高新投资集团有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了泸州市高新投资集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月十日



# 合并资产负债表

随同审计报告一并使用  
会合01表  
附注编号(单位): 人民币: 人民币

编制单位名称: 苏州市高新投资集团有限公司

资产	附注编号	2020年12月31日	2019年12月31日	负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	五、(一)	1,054,924,530.86	267,810,765.18	短期借款	五、(二十)	1,477,850,000.00	990,147,938.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、(二)	4,064,950.97	7,783,057.59	应付票据	五、(二十一)	22,050,000.00	25,000,000.00
应收账款	五、(三)	1,254,694,336.64	1,508,076,469.36	应付账款	五、(二十二)	451,190,820.29	781,429,927.13
预付款项	五、(四)	24,977,278.57	46,533,456.80	预收款项	五、(二十三)	194,170,983.96	299,038,437.05
其他应收款	五、(五)	2,349,550,383.11	1,734,144,957.71	应付职工薪酬	五、(二十四)	32,544,742.22	21,189,445.96
存货	五、(六)	3,064,022,713.52	3,097,157,786.91	应交税费	五、(二十五)	43,123,714.69	46,459,761.75
持有待售资产		-	-	其他应付款	五、(二十六)	253,379,753.28	490,217,599.87
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产	五、(七)	142,878,864.46	99,810,902.33	一年内到期的非流动负债	五、(二十七)	1,120,435,263.95	582,138,173.24
				其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>7,895,110,057.63</b>	<b>6,761,317,395.88</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>3,594,745,278.39</b>	<b>3,235,621,283.97</b>
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
可供出售金融资产	五、(八)	310,260,960.00	557,725,500.00	长期借款	五、(二十八)	4,448,800,000.00	3,345,000,000.00
持有至到期投资	五、(九)	80,000,000.00	80,000,000.00	应付债券	五、(二十九)	2,655,000,000.00	1,816,920,000.00
长期应收款	五、(十)	650,567,138.07	574,800,000.00	其中: 优先股		-	-
长期股权投资	五、(十一)	328,847,140.51	358,862,850.88	永续债		-	-
投资性房地产	五、(十二)	5,388,141,113.24	3,772,467,810.50	租赁负债		-	-
固定资产	五、(十三)	286,919,535.10	356,129,961.56	长期应付款	五、(三十)	1,280,728,697.24	873,880,489.11
在建工程	五、(十四)	1,873,534,406.92	1,592,986,517.49	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益	五、(三十一)	88,099,481.50	71,867,522.08
油气资产		-	-	递延所得税负债	五、(十八)	114,214,790.25	93,187,767.21
使用权资产		-	-	其他非流动负债		-	-
无形资产	五、(十五)	190,445,707.25	101,129,462.32	<b>非流动负债合计</b>		<b>8,595,842,968.99</b>	<b>6,200,855,778.40</b>
开发支出	五、(十六)	-	2,399,759.04	<b>负债合计</b>		<b>12,191,588,247.38</b>	<b>9,436,477,062.37</b>
商誉		-	-	<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
长期待摊费用	五、(十七)	6,382,943.85	5,724,845.12	实收资本(或股本)	五、(三十二)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
递延所得税资产	五、(十八)	36,117,757.31	20,997,332.62	其他权益工具		-	-
其他非流动资产	五、(十九)	459,064,010.81	-	其中: 优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、(三十三)	2,559,871,429.52	2,045,196,847.76
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益	五、(三十四)	78,702,912.70	106,212,796.35
				专项储备	五、(三十五)	67,370.13	341,475.76
				盈余公积	五、(三十六)	46,298,600.94	40,796,152.62
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、(三十七)	407,093,919.79	349,763,779.42
				归属于母公司所有者权益合计		5,092,034,233.08	4,542,311,051.91
				少数股东权益		221,768,290.23	205,753,321.13
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,610,280,713.06</b>	<b>7,423,224,039.53</b>	<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>5,313,802,523.31</b>	<b>4,748,064,373.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,505,390,770.69</b>	<b>14,184,541,435.41</b>	<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>17,505,390,770.69</b>	<b>14,184,541,435.41</b>

法定代表人:

**底伟**  
5105025038349

主管会计工作的公司负责人:

**包瑞**

公司会计机构负责人:

**曹玉屏**

# 合并利润表

四川中法报告 会合02表  
 单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

项目	附注编号	2020年度	2019年度
一、营业收入	五、(三十八)	1,647,666,221.77	1,372,888,922.04
减：营业成本	五、(三十八)	1,187,147,584.30	1,006,823,546.72
税金及附加	五、(三十九)	65,081,184.17	55,637,208.06
销售费用	五、(四十)	17,687,668.37	14,368,048.53
管理费用	五、(四十一)	97,529,096.81	89,075,570.24
研发费用	五、(四十二)	16,633,023.97	6,468,234.70
财务费用	五、(四十三)	191,858,049.88	131,792,049.62
其中：利息费用		545,219,323.60	381,499,316.18
利息收入		355,078,780.34	251,719,341.18
加：其他收益	五、(四十四)	77,656,539.43	7,838,112.14
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十五)	18,469,582.02	30,757,329.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,978,433.28	15,178,369.60
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(四十六)	3,348,418.63	23,377,752.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十七)	-28,379,317.89	-19,121,698.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(四十八)	-249,986.11	2,175,914.78
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		142,574,850.35	113,751,674.86
加：营业外收入	五、(四十九)	279,788.86	1,645,014.49
减：营业外支出	五、(五十)	16,509,962.88	1,473,462.30
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		126,344,676.33	113,923,227.05
减：所得税费用	五、(五十一)	44,338,937.37	30,266,857.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		82,005,738.96	83,656,369.11
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		82,005,738.96	83,656,369.11
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		74,148,588.69	82,353,142.14
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		7,857,150.27	1,303,226.97
五、其他综合收益的税后净额		-27,509,883.65	106,580,304.54
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-27,509,883.65	106,580,304.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-37,450,540.00	-
(1)重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3)其他		-37,450,540.00	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		9,940,656.35	106,580,304.54
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		9,940,656.35	106,580,304.54
(2)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
(3)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(4)现金流量套现损益的有效部分		-	-
(5)外币财务报表折算差额		-	-
(6)其他		-	-
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		54,495,855.31	190,236,673.65
(一)归属于母公司所有者的综合收益		46,638,705.04	188,933,446.68
(二)归属于少数股东的综合收益		7,857,150.27	1,303,226.97

法定代表人： 底伟  
 5105025033349

主管会计工作的公司负责人： 包瑞

公司会计机构负责人： 曹玉屏

# 合并现金流量表

审计报告一并使用  
会合03表  
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

项目	附注编号	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,599,969,843.87	1,403,903,088.05
收到的税费返还		13,367,246.42	18,531,915.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	144,524,514.27	142,807,937.07
经营活动现金流入小计		1,757,861,604.56	1,565,242,940.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,047,011,923.90	858,216,767.81
支付给职工以及为职工支付的现金		115,414,167.17	103,773,531.00
支付的各项税费		133,173,987.45	106,606,528.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	67,065,070.33	92,193,909.12
经营活动现金流出小计		1,362,665,148.85	1,160,790,736.60
经营活动产生的现金流量净额		395,196,455.71	404,452,204.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		134,800.00	-
取得投资收益收到的现金		26,358,976.30	1,113,446.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十二)	1,093,586,826.36	268,388,407.86
投资活动现金流入小计		1,120,080,602.66	269,501,854.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,931,378,225.55	1,429,268,257.49
投资支付的现金		38,686,000.00	396,363,897.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	15,249,988.30
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十二)	1,205,420,000.00	236,103,172.44
投资活动现金流出小计		3,175,484,225.55	2,076,985,315.23
投资活动产生的现金流量净额		-2,055,403,622.89	-1,807,483,460.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		99,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	-
取得借款收到的现金		5,005,167,382.29	3,847,147,938.97
发行债券收到的现金		1,300,000,000.00	1,655,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	160,420,000.00	297,700,000.00
筹资活动现金流入小计		6,565,087,382.29	5,799,847,938.97
偿还债务支付的现金		3,041,893,603.20	3,828,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		724,350,332.73	364,289,568.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	454,565,514.00	135,950,000.00
筹资活动现金流出小计		4,220,809,449.93	4,329,019,568.82
筹资活动产生的现金流量净额		2,344,277,932.36	1,470,828,370.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		207,810,765.18	140,013,651.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		891,881,530.36	207,810,765.18

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

包鹏

公司会计机构负责人：

曹玉屏

# 合并所有者权益变动表

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

新蜀集团公告·非使用  
四川新蜀集团财务有限公司  
合川路  
成都高新区天府大道中段

项目	归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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 优先股 永续债 其他	资本公积	库存股							
一、上期期末余额	2,000,000,000.00	-	2,045,196,847.76	-	106,212,796.35	341,475.76	40,796,152.62	349,763,779.42	4,542,311,051.91	205,753,321.13	4,748,064,373.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	2,000,000,000.00	-	2,045,196,847.76	-	106,212,796.35	341,475.76	40,796,152.62	349,763,779.42	4,542,311,051.91	205,753,321.13	4,748,064,373.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	514,674,581.76	-	-27,509,883.65	-274,105.63	5,502,448.32	57,330,140.37	549,723,181.17	16,014,969.10	565,738,150.27
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-27,509,883.65	-274,105.63	-	74,148,388.69	46,638,705.04	7,857,150.27	54,495,853.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	514,674,581.76	-	-	-	-	-	514,674,581.76	9,500,000.00	524,174,581.76
1. 股东投入的资本(或普通股)	-	-	786,416,024.58	-	-	-	-	-	786,416,024.58	24,500,000.00	810,916,024.58
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	-	-	-271,741,442.82	-	-	-	-	-	-271,741,442.82	-15,000,000.00	-286,741,442.82
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-16,818,448.32	-11,316,000.00	-	-286,741,442.82
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-5,502,448.32	-5,502,448.32	-	-11,316,000.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-11,316,000.00	-11,316,000.00	-	-11,316,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-274,105.63	-	-	-	-274,105.63	-1,342,181.17	-1,616,286.80
1. 本期提取	-	-	-	-	3,001,158.62	-	-	-	3,001,158.62	518,036.37	3,519,594.99
2. 本期使用	-	-	-	-	3,275,264.25	-	-	-	3,275,264.25	1,860,617.54	5,135,881.79
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	2,559,871,429.52	-	78,702,912.70	67,370.13	46,298,600.94	407,093,919.79	5,092,034,233.08	221,768,290.23	5,313,802,523.31



曹玉屏

公司会计机构负责人:

曹玉屏

主管会计工作的公司负责人:

法定代表人:



# 合并所有者权益变动表(续)

编制单位名称: 泸州市高新投资集团有限公司  
 2019年度  
 项目

项目	母公司所有者权益		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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										
	优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	2,000,000,000.00			1,651,281,903.76	-367,508.19	211,026.46	33,488,511.91		289,454,944.66	3,974,068,878.60	155,112,623.23	4,129,181,501.83
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	2,000,000,000.00			1,651,281,903.76	-367,508.19	211,026.46	33,488,511.91		289,454,944.66	3,974,068,878.60	155,112,623.23	4,129,181,501.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				106,580,304.54	106,580,304.54	130,449.30	7,307,640.71		60,308,834.76	568,242,173.31	50,640,697.90	618,882,871.21
(一) 综合收益总额				106,580,304.54	106,580,304.54				82,353,142.14	188,933,446.68	1,303,226.97	190,236,673.65
(二) 所有者投入和减少资本				393,914,944.00						393,914,944.00	4,500,000.00	398,414,944.00
1. 股东投入的资本(或普通股)				493,914,944.00						493,914,944.00	4,500,000.00	498,414,944.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-100,000,000.00						-100,000,000.00		-100,000,000.00
(三) 利润分配							7,307,640.71		-22,044,307.38	-14,736,666.67		-14,736,666.67
1. 提取盈余公积							7,307,640.71		-7,307,640.71			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-14,736,666.67	-14,736,666.67		-14,736,666.67
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备				130,449.30						130,449.30		130,449.30
1. 本期提取				4,946,744.28						4,946,744.28		4,946,744.28
2. 本期使用				4,816,294.98						4,816,294.98		4,816,294.98
(六) 其他											44,726,110.80	44,726,110.80
四、本期期末余额	2,000,000,000.00			2,045,196,847.76	106,212,796.33	341,475.76	40,796,152.62		349,765,779.42	4,342,311,051.91	205,753,321.13	4,548,064,373.04

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

包璐

公司会计机构负责人:

曹玉屏

底伟

910510250328249





# 母公司资产负债表



编制单位名称: 泸州市高新投资集团有限公司

资产	附注 编号	2020年12月31日	2019年12月31日	负债和所有者权益 (或股东权益)	附注 编号	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金		355,862,589.09	167,968,569.13	短期借款		843,000,000.00	425,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	十五、(一)	406,702,842.80	858,144,697.76	应付账款		240,281,859.11	505,880,918.79
预付款项		4,269,547.03	4,838,532.14	预收款项		178,526,951.30	289,156,250.08
其他应收款	十五、(二)	4,292,584,406.02	2,994,970,719.87	应付职工薪酬		6,113,861.74	5,144,051.88
存货		2,295,471,454.29	2,375,168,645.43	应交税费		7,954,627.19	26,173,620.43
持有待售资产		-	-	其他应付款		417,940,138.65	716,242,717.40
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产		103,322,345.26	65,149,184.26	一年内到期的非流动负债		1,034,435,263.95	484,138,173.24
				其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>7,458,213,134.49</b>	<b>6,466,240,348.59</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>2,728,252,701.94</b>	<b>2,452,235,731.82</b>
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
可供出售金融资产		310,260,960.00	557,725,500.00	长期借款		3,585,800,000.00	3,197,000,000.00
持有至到期投资		80,000,000.00	80,000,000.00	应付债券		2,655,800,000.00	1,816,920,000.00
长期应收款		593,495,514.00	574,800,000.00	其中: 优先股		-	-
长期股权投资	十五、(三)	1,647,101,326.86	1,186,855,404.52	永续债		-	-
投资性房地产		3,473,751,932.34	2,858,100,238.60	租赁负债		-	-
固定资产		35,508,933.83	34,992,206.75	长期应付款		1,212,480,645.16	842,880,489.11
在建工程		1,150,895,294.60	1,093,376,035.79	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		29,925,000.00	5,750,000.00
油气资产		-	-	递延所得税负债		103,876,663.32	85,030,596.96
使用权资产		-	-	其他非流动负债		-	-
无形资产		133,883,889.83	51,618,339.07	<b>非流动负债合计</b>		<b>7,587,082,308.48</b>	<b>5,947,581,086.07</b>
开发支出		-	-	<b>负债合计</b>		<b>10,315,335,010.42</b>	<b>8,399,816,817.89</b>
商誉		-	-	<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
长期待摊费用		1,068,269.51	-	实收资本(或股本)		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
递延所得税资产		20,060,886.33	12,560,285.39	其他权益工具		-	-
其他非流动资产		458,419,590.81	-	其中: 优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积		2,559,871,429.52	2,045,196,847.76
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益		79,070,420.89	106,580,304.54
				专项储备		-	-
				盈余公积		46,298,600.94	40,796,152.62
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		362,084,270.83	323,878,235.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,904,446,598.11</b>	<b>6,450,028,010.12</b>	<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>5,047,324,722.18</b>	<b>4,516,451,540.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,362,659,732.60</b>	<b>12,916,268,358.71</b>	<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>15,362,659,732.60</b>	<b>12,916,268,358.71</b>

法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



# 母公司利润表

四川华信会计师事务所  
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

项目	附注编号	2020年度	2019年度
一、营业收入	十五、(四)	818,237,136.50	604,200,862.40
减：营业成本	十五、(四)	493,608,415.84	347,367,984.37
税金及附加		53,820,423.09	45,754,158.76
销售费用		7,062,713.12	14,345,962.27
管理费用		38,007,984.07	41,204,088.36
研发费用		-	-
财务费用		174,111,045.40	108,721,123.11
其中：利息费用		500,184,803.42	323,741,389.35
利息收入		326,143,959.05	215,103,178.16
加：其他收益		27,560,138.51	4,335,400.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、(五)	11,544,073.30	17,230,607.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、(五)	-947,075.44	2,329,931.14
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,579,017.55	19,924,497.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		3,815,357.11	3,231,537.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)		585,064.99	2,175,914.78
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		97,710,206.44	93,705,502.86
加：营业外收入		28,134.02	27,150.32
减：营业外支出		17,081,637.48	764,419.75
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		80,656,702.98	92,968,233.43
减：所得税费用		25,632,219.73	19,891,826.31
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,024,483.25	73,076,407.12
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		55,024,483.25	73,076,407.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-27,509,883.65	106,580,304.54
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-37,450,540.00	-
(1)重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3)其他		-37,450,540.00	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		9,940,656.35	106,580,304.54
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		9,940,656.35	106,580,304.54
(2)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
(3)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(4)现金流量套现损益的有效部分		-	-
(5)外币财务报表折算差额		-	-
(6)其他		-	-
六、综合收益总额		27,514,599.60	179,656,711.66

法定代表人：

底伟  
3105025023349

主管会计工作的公司负责人：

包鼎

公司会计机构负责人：

曹玉屏

# 投资集团 母公司现金流量表

审计报告一并使用  
会企03表  
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

项目	附注编号	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,490,176,984.18	903,425,026.07
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
收到的税费返还		3,294.80	16,987,098.48
收到其他与经营活动有关的现金		216,686,542.91	15,235,290.14
经营活动现金流入小计		1,706,866,821.89	935,647,414.69
购买商品、接受劳务支付的现金		379,013,996.98	197,628,753.79
支付给职工以及为职工支付的现金		11,049,944.86	12,572,788.73
支付的各项税费		99,658,470.47	76,303,995.17
支付其他与经营活动有关的现金		66,620,163.00	10,570,117.82
经营活动现金流出小计		556,342,575.31	297,075,655.51
经营活动产生的现金流量净额		1,150,524,246.58	638,571,759.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		26,296,825.36	1,113,446.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,421,804,704.17	203,508,685.64
投资活动现金流入小计		1,448,101,529.53	204,622,132.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		919,805,037.77	578,649,671.64
投资支付的现金		722,369,650.00	363,225,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,743,627,919.82	1,427,385,477.36
投资活动现金流出小计		4,385,802,607.59	2,369,260,649.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,937,701,078.06	-2,164,638,516.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		75,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,398,983,800.00	2,732,700,000.00
发行债券收到的现金		1,300,000,000.00	1,655,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		155,000,000.00	276,700,000.00
筹资活动现金流入小计		4,928,983,800.00	4,664,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,134,706,553.24	2,636,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		475,810,931.32	353,979,958.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		450,395,514.00	86,775,643.77
筹资活动现金流出小计		3,060,912,998.56	3,077,655,601.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,868,070,801.44	1,586,744,398.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		80,893,969.96	60,677,640.91
加：期初现金及现金等价物余额		127,968,569.13	67,290,928.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,862,539.09	127,968,569.13

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：包琳

公司会计机构负责人：曹玉屏

# 母公司所有者权益变动表

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司  
 资产负债表附注  
 单位：元，币种：人民币

项目	2020年度											
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,045,196,847.76	-	106,580,304.54	-	40,796,152.62	-	323,878,235.90	4,516,451,540.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,045,196,847.76	-	106,580,304.54	-	40,796,152.62	-	323,878,235.90	4,516,451,540.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					514,674,581.76	-	-27,509,883.65	-	5,502,448.32	-	38,206,034.93	530,873,181.36
（一）综合收益总额					-	-	-27,509,883.65	-	-	-	55,024,483.25	27,514,599.60
（二）所有者投入和减少资本					514,674,581.76	-	-	-	-	-	-	514,674,581.76
1. 股东投入的资本（或普通股）					786,416,024.58	-	-	-	-	-	-	786,416,024.58
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					-271,741,442.82	-	-	-	-	-	-	-271,741,442.82
（三）利润分配					-	-	-	-	5,502,448.32	-	-16,818,448.32	-11,316,000.00
1. 提取盈余公积					-	-	-	-	5,502,448.32	-	-5,502,448.32	-
2. 提取一般风险准备					-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配					-	-	-	-	-	-	-11,316,000.00	-11,316,000.00
4. 其他					-	-	-	-	-	-	-	-
（四）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					-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备					-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取					-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用					-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他					-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,559,871,429.52	-	79,070,420.89	-	46,298,600.94	-	362,084,270.83	5,047,324,722.18



法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表(续)



编制单位名称：湖州市高新投资集团有限公司  
 单位：元 币种：人民币

项目	2019年度											
	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	所有者权益合计	
一、上期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	1,651,281,903.76	-	-	-	33,488,511.91	-	3,957,616,551.83	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期初余额	2,000,000,000.00	-	-	-	1,651,281,903.76	-	-	-	33,488,511.91	-	3,957,616,551.83	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	393,914,944.00	-	106,580,304.54	-	7,307,640.71	-	538,834,988.99	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	106,580,304.54	-	-	-	179,656,711.66	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	393,914,944.00	-	-	-	-	-	393,914,944.00	
1. 股东投入的资本(或普通股)	-	-	-	-	493,914,944.00	-	-	-	-	-	493,914,944.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-100,000,000.00	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,307,640.71	-	-22,044,307.38	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	7,307,640.71	-	-7,307,640.71	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,045,196,847.76	-	106,580,304.54	-	40,796,152.62	-	323,878,235.90	4,516,451,540.82

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



## 泸州市高新投资集团有限公司

### 2020 年度财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

##### (一)公司历史沿革

1.泸州市高新投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经泸州市人民政府《关于泸州市高新投资有限公司组建方案的批复》(泸市府函[2013]273号)文件批准,于2013年12月27日在泸州市工商行政管理局登记设立,由泸州市人民政府授权泸州高新技术产业园区管理委员会履行出资人职责。成立时注册资本100,000.00万元人民币,其中货币出资50,000.00万元,实物资产出资50,000.00万元,首次登记实收资本20,000.00万元。上述事项已由四川长信会计师事务所验资并出具川长信[2013]第304号验资报告。

2.2014年12月11日,公司经营范围减少“房地产开发”项;法定代表人由周毅变更为孙海燕。

3.2014年12月19日,根据泸州市人民政府《关于同意注入资产增强泸州市兴泸投资集团有限公司融资功能的批复》(泸市府函[2014]177号)文件、泸州高新技术产业园区管理委员会《关于高新投资有限公司出资人变更的函》(泸高管函[2014]130号)文件,公司出资人变更为泸州市国有资产监督管理委员会。泸州市国有资产监督管理委员会将其持有的80%股权划转至泸州市兴泸投资集团有限公司。此次变更后,泸州市兴泸投资集团有限公司持有公司80%股权,泸州市国有资产监督管理委员会持有公司20%股权,公司性质由有限责任公司(国有独资)变更为其他有限责任公司。

4.2015年4月29日,公司名称变更为“泸州市高新投资集团有限公司”。

5.2015年6月16日,公司法定代表人由孙海燕变更为杜磊。

6.根据泸州市人民政府《关于将泸州高新区机器人研发及推广应用示范基地建设项目资本金投入期股权回购的报告》(泸市府函[2015]272号)文件以及中国农发重点建设基金有限公司、泸州市国有资产监督管理委员会、泸州市高新投资集团有限公司、泸州市人民政府签署的编号为“川2015100802”号《中国农发重点建设基金投资协议》,中国农发重点建设基金有限公司以人民币现金对公司增加注册资本16,400.00万元。

7.2015年12月11日,根据泸州市人民政府《关于将泸州市高新投资集团有限公司股权无偿划转泸州高新区管委会的批复》(泸市府函[2015]318号)文件,泸州市国有资产监督管理委员会和泸州市兴泸投资集团有限公司持有公司全部股权无偿划转至泸州高新技术产业开发区管理委员会持有。

8.根据泸州高新技术产业开发区管委会《关于同意向泸州市高新投资集团有限公司划拨资产的批复》(泸高管发[2015]47号),泸州高新技术产业开发区管委会以实物出资形式向公司增资 25,309.14 万元,增加公司的实收资本。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司实收资本 1,124,869,470.49 元,其中泸州高新技术产业开发区管理委员会实缴出资额 960,869,470.49 元,占实收资本 85.42%,中国农发重点建设基金有限公司实缴出资额 164,000,000.00 元,占实收资本 14.58%。

9.根据国开发展基金有限公司、泸州市高新技术产业开发区管理委员会、泸州市高新投资集团有限公司、泸州市工业投资集团有限公司签署的合同编号分别为 5110201506100000322、5110201606100000410 的《国开发展基金投资合同》,国开发展基金有限公司分两次以人民币现金对公司增加注册资本合计 8,000.00 万元。

根据中国农发重点建设基金有限公司、泸州市国有资产监督管理委员会、泸州市高新投资集团有限公司、泸州市人民政府签署的编号为“川 2016022774”号《中国农发建设基金投资协议》,中国农发重点建设基金有限公司以人民币现金对公司增加注册资本 3,600.00 万元。

10.根据泸州高新区管委会《关于对泸州市高新投资集团有限公司变更公司注册资本和经营范围的请示的批复》(泸高管发[2016]42号),公司注册资本由 100,000.00 万元增加至 200,000.00 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日,上述增资资金已全部到位,公司注册资本为 200,000.00 万元,实收资本 200,000.00 万元,其中泸州高新技术产业开发区管理委员会实缴注册资本 172,000.00 万元,占实收资本比例 86%;中国农发重点建设基金有限公司实缴注册资本 20,000.00 万元,占实收资本比例 10%;国开发展基金有限公司实缴注册资本 8,000.00 万元,占实收资本比例 4%。

11.2017 年 4 月 9 日,根据泸州市人民政府《关于同意将泸州市高新投资集团有限公司部分股权无偿划转至泸州市国有资产监督管理委员会的批复》(泸市府函[2017]117号)文件,泸州高新技术产业开发区管委会持有的 51%的股权无偿划转至泸州市国有资产监督管理委员会。公司股东变更为泸州市国有资产监督管理委员会(持股比例 51%)、泸州高新技术产业开发区管理委员会(持股比例 35%)、中国农发重点建设基金有限公司(持股比例 10%)、国开发展基金有限公司(持股比例 4%)。

12.2017 年 4 月 10 日,公司法定代表人由杜磊变更为底伟。

13.2020 年 5 月 26 日,根据《泸州高新区管委会关于无偿划转股权的通知》(泸高管发〔2020〕18号),泸州高新技术产业开发区管理委员会无偿划转持泸州市高新投资集团有限公司 21%的股权给泸州市国有资产监督管理委员会。2020 年 6 月 19 日,根据《关于无偿划转泸州市高新投资集团有限公司 21%股权和泸州市交通投资集团有限责任公司 11%股权的请示》(泸国资委发〔2020〕62号)。将泸州市国有资产监督管理委员会委持有的泸州市高新



投资集团有限公司 42,000.00 万元(占比 21%)的股权无偿划转给泸州市工业投资集团有限公司。公司股东变更为泸州市国有资产监督管理委员会(持股比例 51%)、泸州高新技术产业开发区管理委员会(持股比例 14%)、中国农发重点建设基金有限公司(持股比例 10%)、国开发展基金有限公司(持股比例 4%)、泸州市工业投资集团有限公司(持股比例 21%)。

14.根据四川省人民政府《关于印发四川省划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》(川府发〔2019〕9号)、泸州市财政局、泸州市人力资源和社会保障局、泸州市国有资产监督管理委员会《关于划转国有资本充实社保基金(第一批)的通知》(泸市财建二科〔2020〕118号),本公司于2020年12月31日召开股东会,决议通过同意泸州市国有资产监督管理委员会持有的本公司10,200.00万元股权(占比5.1%)、泸州高新技术产业开发区管理委员会持有的本公司7,000.00万元股权(占比3.5%)无偿划转给四川省财政厅。划转后,泸州市国有资产监督管理委员会出资91800万元,持股45.9%;泸州市工业投资集团有限公司出资42,000.00万元,持股21%;泸州高新区管委会出资21,000.00万元,持股10.5%;中国农发基金公司出资20000万元,持股10%;四川省财政厅出资17,200.00万元,持股8.6%;国开发展基金公司出资8,000.00万元,持股4%。

本公司最近一次法人营业执照由泸州市市场监督管理局于2021年2月24日颁发,具体登记如下:

- 1.统一社会信用代码:91510500MA6221MH26
- 2.名称:泸州市高新投资集团有限公司
- 3.住所:泸州市江阳区酒谷大道5段19号
- 4.法定代表人:底伟
- 5.公司类型:其他有限责任公司
- 6.注册资本:人民币2,000,000,000.00元

#### (二)公司注册地址和总部地址

本公司注册地址、总部地址为泸州市江阳区酒谷大道5段19号

#### (三)公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为资产投资行业。

公司经营范围:投融资业务;国有资产经营管理;不良资产处置及其收益经营管理;投资经营有关咨询服务;房地产开发经营;地产、物业管理;土地整理;土地管理服务;工程管理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### (四)母公司以及最终实质控制人名称

本公司的控股股东为泸州市国有资产监督管理委员会,最终实质控制人为泸州市人民政府。

## (五)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会于2021年3月10日批准报出。

## (六)合并财务报表范围及其变化情况

本期公司合并财务报表范围包括本公司及本公司下设的26个公司，具体情况详见本附注“六、合并范围的变化”及本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

本附注中各子公司简称如下：

序号	子公司全称	简称	备注
1	泸州市高新物业服务服务有限公司	高新物业	一级子公司
2	泸州高新海泰汇割管理服务有限公司	高新海泰	二级子公司
3	泸州市高投颐和餐饮服务有限公司	颐和餐饮	二级子公司
4	泸州市高投阅号通信工程有限公司	高投阅号通信	二级子公司
5	泸州市高投壹和酒店管理有限公司	高投壹和酒店	二级子公司
6	泸州市高投泸火餐饮服务有限公司	高投泸火餐饮	二级子公司
7	泸州市泰新汽车租赁有限公司	泰新汽车	一级子公司
8	泸州市高新房地产开发有限公司	高新房产	一级子公司
9	泸州高茵产业开发有限公司	高茵产业开发	二级子公司
10	泸州能源投资有限公司	能源投资	一级子公司
11	四川智慧华云大数据有限公司	智慧华云	二级子公司
12	泸州数字城邦科技有限公司	数字科技	三级子公司
13	泸州能投售电有限公司	售电公司	二级子公司
14	泸州能投石化有限公司	能投石化	二级子公司
15	泸州耀鑫能源有限公司	耀鑫能源	二级子公司
16	泸州市新能源汽车出租有限公司	新能源出租车	一级子公司
17	泸州高新生态农业开发有限公司	生态农业	一级子公司
18	四川国泰高新管廊产业投资有限公司	高新管廊	一级子公司
19	西南云海大数据产业投资有限公司	云海大数据	一级子公司
20	国久数据周股份有限公司	国久大数据	二级子公司
21	泸州市高新市政工程工程有限公司	高新市政	一级子公司
22	泸州高新物资有限公司	高新物资	二级子公司
23	泸州高新中航传动轴系统有限公司	中航传动	一级子公司

序号	子公司全称	简称	备注
24	泸州高创基金管理有限公司	基金管理	一级子公司
25	泸州高创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	高创基金	二级子公司
26	泸州高创资产管理有限公司	资产管理公司	一级子公司

## 二、财务报表的编制基础

### (一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

### (二)持续经营

本公司在过去三年中经营情况良好,业务收入及净利润均呈增长态势,经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息,综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素,本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入与成本确认和计量等。

### (一)遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明,本财务报告所载财务信息符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### (二)会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### (三)营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 记账基础及计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

除在附注中特别说明的计量属性外，均以历史成本为计量属性。在保证需要所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性。

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2. 非同一控制下的合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资

产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (七) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3 丧失子公司控制权的处理

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，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。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 4 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团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。分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

(1) 属于“一揽子交易”的，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) 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧

失控制权当期的损益。

#### (八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 1 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：A、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；B、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；C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；E、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。

##### 2 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。权益性投资及使用权受到限制的货币资金不作为现金等价物。

#### (十) 外币业务及外币报表折算

##### 1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### 3 外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

#### (十一) 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### A、金融资产

###### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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以及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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a.收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b.该金融资产已转移，且本公司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；c.该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前

述账面金额的差额计入当期损益。

### ③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司可供出售金融资产，年末按照证券交易所收盘价确认的公允价值，较按照入账时评估价值或实际支付价款确认的成本，下跌幅度达到或超过 30%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 12 个月，本公司根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## B、金融负债

### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### ②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付

的对价之间的差额，计入当期损益。

### ③金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，可供出售金融资产使用第一层次输入值，在不具备第一层次输入值时使用第二、三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### (十二) 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准：

同时满足下列条件：

①应收泸州市政府、政府机关部门、泸州市属国有企业、公司员工借款备用金、具有控制或共同控制或重大影响的关联方款项；

②应收账款单项期末余额在 200 万元(含 200 万元)以上；其他应收款单项期末余额在 500 万元(含 500 万元)以上。

对单项测试如无客观证据表明其已发生减值的应收款项，汇同未进行单项测试的应收款项，采用余额百分比法按应收款项期末余额 5% 计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据：

应收账款	单项金额不重大的应收账款为期末余额在 200 万元以下，账龄五年以上
其他应收款	单项金额不重大的其他应收款为期末余额在 500 万元以下，账龄五年以上

#### (3) 单项金额虽不重大单项计提坏账准备的判断依据或金额标准：

同时满足下列条件：

①应收泸州市政府、政府机关部门、泸州市属国有企业、公司员工借款备用金、具有控

制或共同控制或重大影响的关联方款项；

②应收账款单项期末余额在 200 万元(含 200 万元)以下；其他应收款单项期末余额在 500 万元(含 500 万元)以下。

其他说明：

公司对应收泸州市政府、政府机关部门、泸州市属国有企业、公司员工借款备用金、具有控制或共同控制或重大影响的关联方款项不计提坏账准备,对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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。

(十三) 存货

1.存货分类

存货主要包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品(生产成本)、库存商品(产成品)、发出商品、工程施工、房地产企业开发成本、开发产品等。

2.存货盘存制度

本公司存货实行永续盘存制。

3.存货取得和发出的计价方法

主要原材料采用实际成本核算，发出时按全月移动加权平均法结转成本；库存商品采用实际成本核算，发出时按生产批次结转成本；周转用包装物按产量摊销；低值易耗品于领用时一次摊销。

4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

损益。

#### (十四) 划分为持有待售资产的确认标准和会计处理方法

##### 1. 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让很可能在一年内完成。

##### 2. 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

#### (十五) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

##### 1. 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 2.后续计量及损益确认方法

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

### (1)成本法核算的长期股权投资

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

### (2)权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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,并按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时,将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### (3)收购少数股权

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

#### (4)处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### 3.减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十六) 合营安排

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及

按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

### (十七) 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产范围

投资性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以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

#### 2. 投资性房地产计量模式

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续计量采用公允价值模式进行后续计量。本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 3. 选择公允价值计量的依据

泸州市房地产交易市场的活跃，使得本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，对本公司投资性房地产的公允价值做出合理的估计。在不能直接获取同类或类似房地产的市场价格时，本公司能够通过估值技术获取投资性房地产公允价值。

#### 4. 投资性房地产的转换

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

### (十八) 固定资产

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：



固定资产类别	使用年限	年折旧率%	预计残值率%
房屋建筑物	8-35	12.13-2.71	3~5
专用设备	8-25	12.13-3.80	3~5
通用设备	3-20	32.33-4.75	3~5
运输设备	4-12	24.25-7.92	3~5

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

投资者投入的固定资产，按投资资产的尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### (十九) 在建工程

##### 1. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

##### 2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

##### 3. 在建工程减值准备

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

#### (二十) 借款费用

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：(1)资产支出已经发生，(2)

借款费用已经发生，(3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

#### (二十一) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

使用寿命不确定的无形资产由于无法预见其为本公司带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

#### (二十二) 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期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、

剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### (二十三) 预计负债

1. 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

2. 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3. 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

### (二十四) 非流动非金融资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (二十五) 收入

### 1. 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

## (二十六) 政府补助

1. 政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。包括：资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 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。

I. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

II. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

IV. 与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

V. 财政将贴息资金直接拨付给企业，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

I. 公司能够满足政府补助所附条件；

II.公司能够收到政府补助。

III.政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。

### 3.政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

I.存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

II.不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## (二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1.递延所得税资产的确认

(1)本公司以未来期间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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

①该项交易或事项不属于企业合并;

②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)。

(2)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### 2.递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

(1)商誉的初始确认;

(2)同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易或事项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)。

(3)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3.所得税费用计量

(1)资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量;对于递延所得税资产和递延所得税负债,根

据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2)资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## (二十八) 职工薪酬

### 1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2.离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 3.辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4.其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十九) 租赁

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (三十) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更：本期无。
2. 会计估计变更以及差错更正：本期无。
3. 未来适用法  
本报告期无采用未来适用法的前期会计差错。

#### 四、税项

(一) 公司的主要税种及其税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入	1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
房产税	自用房屋原值×(1-30%)	12%
房产税	出租房屋租赁收入	12%
土地使用税	计税土地面积	高新区 8 元/平方米/月，主城区 12 元/平方米/月
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
泸州市高新投资集团有限公司	25%
泸州市高新物业服务有限公司	25%
泸州高新海泰后勤管理服务有限公司	15%

泸州市高投颐和餐饮服务有限公司	25%
泸州市泰新汽车租赁有限公司	25%
泸州市高新房地产开发有限公司	25%
泸州高蔺产业开发有限公司	25%
泸州能源投资有限公司	15%
四川智慧华云大数据有限公司	25%
泸州能投石化有限公司	25%
泸州耀鑫能源有限公司	25%
泸州能投售电有限公司	25%
泸州市新能源出租汽车公司	15%
泸州高新生态农业开发有限公司	25%
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	25%
西南云海大数据产业投资有限公司	15%
国久大数据股份有限公司	15%
泸州市高新市政工程有限公司	25%
泸州高新物资有限公司	25%
泸州高新中航传动转向系统有限公司	25%
泸州市高投基金管理有限公司	25%
泸州市高投资产管理有限公司	25%

## (二)税收优惠政策

(1) 本公司子公司泸州市新能源出租汽车公司按照财税[2011]58号关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为准，其中第23项为公路旅客运输。

(2) 本公司子公司泸州高新海泰后勤管理服务有限公司物业服务属于发展改革委发布的《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）中的“三十七、其他服务业”项下第2个项目。国家税务总局公告2015年第14号规定：对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司泸州能源投资有限公司、西南云海大数据产业投资有限公司、国久大数据有限公司取得高新技术企业认定，适用15%的企业所得税税率。



(4) 本公司子公司泸州市高投基金管理有限公司根据《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)“对小型微利企业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。”享受税收减免。

#### 五、财务报表项目注释

期末系指2020年12月31日,期初系指2019年12月31日,本期系指2020年度,上期系指2019年度,金额单位除确指外均为人民币元

#### (一) 货币资金

##### 1. 分类明细

项目	期末数	期初数
现金	800.00	13,227.14
银行存款	1,038,876,747.95	247,797,538.04
其他货币资金	16,043,982.41	20,000,000.00
合计	1,054,921,530.36	267,810,765.18

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
已质押定期存单	147,000,000.00	40,000,000.00
银行承兑汇票保证金	16,040,000.00	20,000,000.00
合计	163,040,000.00	60,000,000.00

#### (二) 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,064,950.97		4,064,950.97	7,783,057.59		7,783,057.59
商业承兑汇票						
合计	4,064,950.97		4,064,950.97	7,783,057.59		7,783,057.59

#### (三) 应收账款

##### 1. 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应	641,647,459.61	48.55	31,750,701.37	4.95

收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	646,189,863.65	48.89	32,306,779.50	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,794,446.74	2.56	2,879,952.49	8.52
合计	1,321,631,770.00	100.00	66,937,433.36	5.06

(续上表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	893,739,043.71	57.84	2,559,227.00	0.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	634,579,620.39	41.06	31,728,981.12	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,003,657.16	1.10	2,957,643.78	17.39
合计	1,545,322,321.26	100.00	37,245,851.90	2.41

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泸州高新技术产业园区管理委员会	550,340,042.59			公司会决策
泸州徐能移通能源科技有限公司	31,612,822.09	29,191,474.37	92.34	公司会决策
中国十九冶集团有限公司	30,739,198.71			公司会决策
泸州高新区创新创业服务中心	11,546,830.93			公司会决策
乐山市公安局沙湾区分局	6,350,939.60			公司会决策
泸州市古蔺县公安局	3,387,300.00			公司会决策
泸州市市场监督管理局	2,805,661.42			公司会决策
泸州倍赛达科技有限公司	2,559,227.00	2,559,227.00	100.00	公司会决策
四川海泰普数管理服务有限公司	2,305,437.27			公司会决策
合计	641,647,459.61	31,750,701.37	4.95	

## 3.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	332,946,964.13	16,644,634.52	5.00	353,064,931.17	17,653,246.64	5.00
1-2年	284,616,460.44	14,230,823.01	5.00	222,498,033.11	11,124,901.66	5.00
2-3年	28,619,893.18	1,430,994.67	5.00	59,004,710.21	2,950,235.52	5.00
3-4年	100.00	5.00	5.00	11,945.90	597.30	5.00
4-5年	6,445.90	322.30	5.00			
合计	646,189,863.65	32,306,779.50	5.00	634,579,620.39	31,728,981.12	5.00

## 4.按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

单位名称	期末数	账龄	占应收账款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	550,340,042.59	1年以内、1-2年、2-3年	41.64	
柳州渝青机械配件制造有限公司	98,351,780.08	1年以内、1-2年、2-3年	7.44	4,917,589.00
宜宾市广锐科技有限公司	40,200,000.00	1年以内、1-2年	3.04	2,010,000.00
重庆渝青机械配件制造有限公司	39,845,343.73	1年以内、1-2年、2-3年	3.01	1,992,267.19
泸州金能移动能源科技有限公司	31,612,822.09	1年以内、1-2年、2-3年	2.39	29,191,474.37
合计	760,349,988.49		57.52	38,111,330.56

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项账龄

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,630,552.18	54.57	38,953,386.84	83.71
1-2年	5,331,920.33	21.35	3,163,391.58	6.80
2-3年	3,125,581.70	12.51	4,411,660.55	9.48
3年以上	2,889,224.36	11.57	5,017.83	0.01
合计	24,977,278.57	100.00	46,533,456.80	100.00

## 2.按预付对象归集的期末数前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末数合计数的比例(%)
国网四川省电力公司泸州供电公司	6,627,233.02	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	26.53
中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司泸州销售部	5,500,000.00	1年以内、1-2年	22.02
重庆桑奈特进出口贸易有限公司	2,500,000.00	2-3年	10.01
重庆高天金属材料有限公司	1,893,479.00	1年以内	7.58
多维绿建科技(天津)有限公司	984,015.00	1年以内	3.94
合计	17,504,727.02		70.08

## (五)其他应收款

种类	期末数	期初数
应收利息	272,232,545.60	194,504,683.42
应收股利		138,056,766.2
其他应收款	2,077,317,837.51	1,525,834,597.67
合计	2,349,550,383.11	1,734,144,957.71

## 1.应收利息

项目	期末数	期初数
借款利息	272,232,545.60	194,297,385.47
定期存单利息		207,297.95
合计	272,232,545.60	194,504,683.42

## (1)按欠款方归集的期末数前五名的应收利息情况:

单位名称	期末数	账龄	占应收利息期末数合计数的比例(%)
泸州高新技术产业开发区管理委员会	33,075,701.69	2-3年	12.15
泸州医药产业园区投资有限公司	19,329,123.67	1年以内	7.10
泸州机械工业集中发展区管理委员会	13,574,160.61	2-3年	4.99
泸州高泰实业有限公司	198,440,572.33	1年以内、1-2年	72.89
泸州领秀置地有限责任公司	6,253,057.54	1年以内	2.30
合计	270,672,615.84		99.43

## 2. 应收股利

项目	期末数	期初数
应收子公司股利		
应收联营/合营企业股利		
应收其他投资股利		13,805,676.62
合计		13,805,676.62

## 3. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,924,633,578.10	92.34		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,892,658.08	6.14	6,393,581.85	5.00
其中：按账龄组合计提坏账准备	127,892,658.08	6.14	6,393,581.85	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	31,756,987.17	1.52	571,803.99	1.80
合计	2,084,283,223.35	100.00	6,965,385.84	0.33

(续上表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,362,964,008.32	88.86		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,376,887.82	10.26	7,868,844.38	5.00
其中：按账龄组合计提坏账准备	157,376,887.82	10.26	7,868,844.38	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,418,270.91	0.88	55,725.00	0.42
合计	1,533,759,167.05	100.00	7,924,569.38	0.52

## (2)期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泸州市江阳区人民政府泰安街道办事处	8,097,800.00			公司会计政策
泸州领秀置地有限责任公司	131,830,000.00			公司会计政策
四川康润高新房地产开发有限公司	103,260,000.00			公司会计政策
泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,485,991,339.69			公司会计政策
泸州医药产业园区投资有限公司	195,454,438.41			公司会计政策
合计	1,924,633,578.10			

## (3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	115,447,197.90	5,771,308.84	5.00	147,413,071.93	7,370,653.59	5.00
1-2年	3,775,811.15	188,790.56	5.00	3,011,677.24	150,583.86	5.00
2-3年	1,825,724.03	91,286.20	5.00	6,867,263.65	343,363.18	5.00
3-4年	6,759,050.00	337,952.50	5.00	5,000.00	250.00	5.00
4-5年	5,000.00	250.00	5.00	79,875.00	3,993.75	5.00
5年以上	79,875.00	3,993.75	5.00			
合计	127,892,658.08	6,393,581.85	5.00	157,376,887.82	7,868,844.38	5.00

## (4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面数	期初账面数
关联方往来款	431,144,438.41	230,710,136.22
应收政府机构的款项	1,492,628,968.51	1,127,471,824.31
保证金、押金	32,013,782.49	28,814,242.58
与职工的往来(备用金)	2,105,139.29	965,473.37
代收代付款项	241,690.98	571,981.25
应收非关联方借款	105,412,770.37	142,893,178.47
其他	20,736,433.30	2,332,330.85
合计	2,084,283,223.35	1,533,759,167.05

(5)按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例	坏账准备期末数
泸州高新技术产业开发管理委员会	应付政府的其他款项	1,485,991,339.69	1年以内, 12年, 23年	713	
泸州医药产业园投资有限公司	关联方往来款	195,454,438.41	1-2年, 3-4年	938	
泸州锦绣置地有限责任公司	关联方往来款	131,830,000.00	1年以内	632	
四川康年新房地产开发有限公司	关联方往来款	108,200,000.00	1年以内	495	
泸州江南新区建设投资有限责任公司	应付关联方借款	70,000,000.00	1年以内	336	3,500,000.00
合计		1,986,535,778.10		9531	3,500,000.00

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原料	143,789,945.73		143,789,945.73	11,845,001.71		11,845,001.71
低值易耗品	16,623,751.07		16,623,751.07	8,826,719.16		8,826,719.16
自制半成品	107,448.53		107,448.53			
库存商品	44,816,127.46		44,816,127.46	14,289,876.94		14,289,876.94
在产品	4,974,866.03		4,974,866.03			
工程施工	1,749,019,035.77		1,749,019,035.77	1,915,461,649.71		1,915,461,649.71
房地产开发成本	811,200,450.71		811,200,450.71	1,008,097,732.42		1,008,097,732.42
房地产开发产品	422,902,088.22		422,902,088.22	112,102,616.43		112,102,616.43
发出商品				26,534,190.54		26,534,190.54
合计	3,064,022,713.52		3,064,022,713.52	3,097,157,786.91		3,097,157,786.91

2. 房地产开发成本具体项目情况如下

项目	期末数	期初数
高新御畔一期	199,804,498.67	178,069,017.46
高新御畔二期	149,926,890.67	149,412,976.97
高新御城一、二期	249,293,760.91	577,018,740.00
高新悦城三期	103,347,424.46	103,596,997.99
尚未开发的土地		
5105092020B006宗地	108,822,876.00	
合计	811,200,450.71	1,008,097,732.42

## 3.工程施工分项目列示:

项目名称	预计总投资(万元)	年末数	年初数
泸州机械工业集中发展区市政道路工程	2,900.00	3,046,232.96	6,092,465.93
泸州高新区建成道路提升改造工程	8,600.00	7,746,011.66	15,492,023.33
酒谷大道高新区段景观提升工程(一期)	16,000.00	17,994,231.53	35,988,463.06
泸州高新区机械大道车行道改造工程	8,600.00	11,326,680.84	22,653,361.69
泰安学校新建工程建设项目	22,000.00	46,824,890.48	96,942,786.31
土地开发服务	280,000.00	1,323,091,064.14	1,400,919,950.27
机械集中发展区征地项目	16,000.00	79,389,871.37	84,059,863.80
机械园区管委会征地项目	24,000.00	115,222,532.00	122,000,328.00
科创大厦一期	39,000.00	52,430,702.66	58,207,764.18
科创大厦二期	15,000.00	63,699,093.38	44,822,125.60
其他零星项目		28,247,724.75	28,282,517.54
合计		1,749,019,035.77	1,915,461,649.71

## 4.房地产企业开发产品

项目	年末数	年初数
泰港小区	110,699,233.42	112,102,616.43
高新悦城一期	312,202,854.80	
合计	422,902,088.22	112,102,616.43

5.存货期末余额中含有借款费用资本化金额 141,656,258.60 元。

6.未办妥产权证书的存货情况:

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	未办妥产权证原因
湖畔商业一期(5105092020B006宗地)	108,822,876.00		108,822,876.00	未办妥
合计	108,822,876.00		108,822,876.00	

7.存货使用受到限制的情况:

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因	备注
土地使用权	川(2018)江阳区不动产权第0002668号	103,347,424.46	泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	高新悦城3期
土地使用权	川(2018)江阳区不动产权第00028826号	199,809,498.67	泸州市高新房地产开发有限公司	股权收益权转让及回购	高新湖畔1期
土地使用权	川(2018)江阳区不动产权第0002570号	149,926,890.67	泸州市高新房地产开发有限公司	股权收益权转让及回购	高新湖畔2期
房屋建筑物	川(2018)江阳区不动产权证0002482号等	76,859,584.50	泸州市高新投资集团有限公司	抵押借款	泰港小区



房屋建筑物	川(2017)泸州不动产第0132127号	5243070266	泸州市高新市政工程有限公司	融资租赁	和信大厦一期
房屋建筑物	川(2018)江阳区不动产第0002571号	6309909338	泸州市高新市政工程有限公司	融资租赁	和信大厦一期
合计		64607319434			

(七)其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	140,118,170.77	99,810,902.33
预缴税费	1,355,288.69	
其他待摊费用	1,405,405.00	
合计	142,878,864.46	99,810,902.33

(八)可供出售金融资产

1. 明细分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	31026096000		31026096000	557,725,50000		557,725,50000
其中：按成本计量的	45986000000		45986000000	557,725,50000		557,725,50000
其中：按公允价值计量的	26427496000		26427496000			
合计	31026096000		31026096000	557,725,50000		557,725,50000

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
泸州市冷福融资担保有限公司	1000000000			1000000000
泸州节能环保工程投资有限公司	2100000000	998600000		3098600000
泸州银行股份有限公司	301,725,50000		301,725,50000	
泸州与德润安有限公司	2200000000	2500000000	2450000000	
泸州市康和能源投资合伙企业(有限合伙)	500000000			500000000
合计	557,725,50000	3498600000	546,725,50000	4598600000

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
泸州市冷福融资担保有限公司					069	
泸州节能环保工程投资有限公司					1000	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
泸州银行股份有限公司						
泸州与鑫科技有限公司						
泸州与鑫能源投资合伙企业(有限合伙)					31.00	
合计						

3. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具摊余成本	301,725,500.00		301,725,500.00
其中：泸州银行股份有限公司	301,725,500.00		301,725,500.00
公允价值	264,274,960.00		264,274,960.00
其中：泸州银行股份有限公司	264,274,960.00		264,274,960.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-37,450,540.00		-37,450,540.00
期末已计提减值金额			

(九) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况：

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川邦立重机有限责任公司	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00

2. 年末重要的持有至到期投资

债权项目	投资成本	合同利率	到期日
四川邦立重机有限责任公司	80,000,000.00	1.35%	2026年2月6日
合计	80,000,000.00		

(十) 长期应收款

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收融资租赁款				1,968,639.8	1,968,639.8	
泸州与鑫科技有限公司				1,968,639.8	1,968,639.8	
分期收款销售劳务	57,071,624.07		57,071,624.07			
其中：四川移动通信技术工程有限公司	280,619,288		280,619,288			
四川省有线广播电视股份有限公司新都分公司	525,416,474		525,416,474			

中移铁通有限公司泸州分公司	17002802		17002802		
中移建设有限公司四川分公司	229857975		229857975		
中移铁通有限公司乐山分公司	990972475		990972475		
中移铁通有限公司广安分公司	1444547993		1444547993		
融资租赁保金	9849551400		9849551400	798000000	798000000
其中 国联融资租赁股份有限公司	2949551400		2949551400	1080000000	1080000000
泸州威远融资租赁有限公司	2900000000		2900000000	2900000000	2900000000
湖北鑫源融资租赁有限公司	4000000000		4000000000	4000000000	4000000000
徽银融资租赁有限公司	3600000000		3600000000	3600000000	3600000000
借款	4950000000		4950000000	4950000000	4950000000
泸州恒泰实业有限公司	4950000000		4950000000	4950000000	4950000000
合计	68056713807		68056713807	57676805398	57480000000

(十一) 长期股权投资

1. 明细分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营企业投资	32884714051		32884714051	35886285088		35886285088
对合营企业投资						
合计	32884714051		32884714051	35886285088		35886285088

2. 对联营、合营企业投资

单位	期初数	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
四川美华高新投资管理有限公司	388516209			30091709	
泸州智慧园亨信息科技有限公司	13480000		13480000		
四川北斗时空大数据有限公司	473916234			5765804	
泸州科通自动化设备有限公司	6416365767			923950280	
泸州恒源置地有限责任公司	6680688843	3800000000	8750000000	-214551640	
泸州越游易行旅游能源气技术有限公司	101339700				
泸州医疗产业园区投资有限公司	20902507220			-132504721	
泸州科盛智能电力科技有限公司	909574055			7705468	
四川康润高新房地产开发有限公司		370000000		-20613572	
合计	35886285088	4170000000	8763480000	597843328	

(续上表)

单位	本期增减变动		期末数	减值准备 期末数
	其他权益变动	宣告发放现金股利或 利润		
四川美竹高新投资管理有限公司			4,186,079.78	
泸州智慧医疗科技有限公司				
四川北斗时空大数据有限公司			4,796,820.38	
泸州智通自动化设备有限公司			73,403,160.47	
泸州新筑置地有限责任公司			15,160,342.08	
泸州畅游行清洁能源技术有限公司			1,013,397.00	
泸州医药产业园投资有限公司	9,940,656.35		217,640,681.34	
泸州梓潼智能电力科技有限公司			9,172,795.23	
四川康信高新地产开发有限公司			3,473,864.28	
合计	9,940,656.35		328,847,140.51	

(十二) 投资性房地产

1. 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
(一) 期初余额	2833,540,013.68	869,446,080.74	3,702,986,094.42
(二) 本期增加	841,481,254.68	1,115,485,629.50	1,956,966,884.18
1. 购置	400,856,046.73	1,115,485,629.50	1,516,341,676.23
2. 自用房地产或存货转入	19,400,048.4		19,400,048.4
3. 在建工程转入	421,225,203.11		421,225,203.11
4. 股权投资			
5. 合并增加			
6. 其他增加			
(三) 本期减少	28,798,111.54	314,558,508.84	343,356,620.38
1. 处置	28,260,239.49	314,558,508.84	342,818,748.33
2. 转为自用房地产			
3. 其他减少	537,872.05		537,872.05
(四) 期末余额	3,646,223,156.82	1,670,373,201.40	5,316,596,358.22
二、公允价值变动			
(一) 期初余额	681,602,249.2	1,321,491.16	69,481,716.08

项目	房屋 建筑物	土地使用权	合计
(一)本期增加	2,241,149.97	5,589,568.60	3,348,418.63
1.公允价值变动	2,241,149.97	5,589,568.60	3,348,418.63
2.其他增加			
(二)本期减少	36,111.47	1,321,491.16	1,285,379.69
1.处置	36,111.47	1,321,491.16	1,285,379.69
2.其他减少			
(四)期末余额	65,955,186.42	5,589,568.60	71,544,755.02
三. 账面净值			
(一)期末账面价值	3,712,178,343.24	1,675,962,770.00	5,388,141,113.24
(二)期初账面价值	2,901,700,238.60	870,767,571.90	3,772,467,810.50

2. 期末投资性房地产公允价值确认依据列示如下:

评估机构	评估文号
万隆（上海）资产评估有限公司	万隆评报字（2021）第 10073 号
万隆（上海）资产评估有限公司	万隆评报字（2021）第 10074 号
万隆（上海）资产评估有限公司	万隆评报字（2021）第 10072 号

3. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面原值	期末累计公允价值变动	期末公允价值	未办妥产权证原因
伟峰苑7号楼五套	2,175,914.78	102,085.22	2,278,000.00	正在办理
棕榈湾二期B区(门卫室)	899,652.9		899,652.9	正在办理
高新锦华二期	7,099,417,500.00		7,099,417,500.00	正在办理
合计	7,122,076,307.78	102,085.22	7,122,097,152.9	

4. 投资性房地产使用受到限制的情况:

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因	备注
房屋建筑物	川(2020)江阳区不动产权第0000001号	287,769,931.01	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	迪信通厂房
房屋建筑物	川(2018)泸州市不动产权第0026039号	66,256,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	企业服务中心办公楼
房屋建筑物	川(2017)泸州市不动产权第0026729号等	227,481,366.89	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	专家公寓小区房产
房屋建筑物	川(2016)泸州市不动产权第0060758号	210,016,720.78	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	华为大数据中心项目房产
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权第0034007号等	129,338,484.23	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	机器人(一期)项目房产

房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权第0001857号	721,940,390.21	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	标准化厂房(一期)A区房产
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权第0006781号等	482,660,889.44	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	标准化厂房(一期)B区房产
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权第0037106号等	79,569,679.14	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	标准化厂房(一期)C区房产
房屋建筑物	川(2020)江阳区不动产权第0000073号等	239,812,841.70	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	标准化厂房(一期)D区房产
房屋建筑物	川(2015)泸州市不动产权第0007638号	149,274,760.72	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁	老窖酒店房产
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权第0036091号等	593,929,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	泸州国家高新区众创中心
房屋建筑物	川(2017)泸州市不动产权第0035193号	83,425,244.76	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押	泰港小区商铺
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015174号	189,414,039.57	泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器1栋
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015178号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器2栋
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015176号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器3栋
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015173号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器4栋
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015177号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器5栋
房屋建筑物	川(2019)江阳区不动产权0015175号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	孵化器6栋
土地使用权	川2020江阳区不动产权第0036210号	564,280,431.40	泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	高新湖畔四期土地
土地使用权	川2020江阳区不动产权第0000250号		泸州市高新房地产开发有限公司	借款抵押	高新湖畔三期土地
房屋建筑物	川(2019)泸州市不动产权第0088825号	53,970,000.00	泸州能源投资有限公司	借款抵押	沙湾综合充电站
合计		4,079,139,779.85			

## (十三) 固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	286,919,535.10	356,129,961.56
固定资产清理		
合计	286,919,535.10	356,129,961.56

## 1. 固定资产情况

## (1) 明细分类

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初数	108,192,292.64	230,451,706.52	46,306,731.96	74,286,227.62	459,236,958.74
2.本期增加金额		4,200,565.50	18,231,442.09	582,175.05	23,014,182.64
(1)购置		3,202,534.13	1,967,601.19	582,175.05	5,752,310.37
(2)在建工程转入		998,031.37	15,877,529.69		16,875,561.06
(3)融资投入					
(4)合并增加					
(5)其他			386,311.21		386,311.21
3.本期减少金额	24,813,906.36	27,267,730.00			52,081,636.36
(1)处置或报废					
(2)合并范围变动					
(3)其他	24,813,906.36	27,267,730.00			52,081,636.36
4.期末数	83,378,386.28	207,384,542.02	64,538,174.05	74,868,402.67	430,169,505.02
二、累计折旧					
1.期初数	7,554,094.99	22,309,189.44	13,224,075.02	600,196,377.3	103,106,997.18
2.本期增加金额	3,552,137.14	21,597,105.87	10,107,538.94	5,975,093.18	41,231,875.13
(1)计提	3,552,137.14	21,597,105.87	9,507,045.66	5,975,093.18	40,631,381.85
(2)合并范围变动					
(3)其他			600,493.28		600,493.28
3.本期减少金额	1,126,621.40	1,942,825.86			3,069,447.26
(1)处置或报废					
(2)合并范围变动					
(3)其他	1,126,621.40	1,942,825.86			3,069,447.26
4.期末数	9,979,610.73	41,963,469.45	23,331,613.96	659,947,309.1	141,269,425.05
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额	1,800,037.53	1,756,707.6	4,836.58		1,980,544.87
(1)计提	1,800,037.53	1,756,707.6	4,836.58		1,980,544.87
(2)合并范围变动					

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
(3)其他					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)合并范围变动					
(3)其他					
4.期末数	180008753	17567076	483658		198054487
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,598,738.02	165,245,401.81	41,201,723.51	88,736,717.76	286,919,535.10
2.期初账面价值	100,638,197.65	208,142,517.08	33,082,656.94	142,666,589.89	356,129,361.56

## (十四)在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	1,873,534,406.92	1,592,986,517.49
工程物资		
合计	1,873,534,406.92	1,592,986,517.49

## 1. 明细分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泸州高新区标准厂房(六期)项目	32,706,857.81		32,706,857.81	32,704,877.81		32,704,877.81
泸州高新区标准厂房(四期)项目	40,204,395.64		40,204,395.64	40,204,395.64		40,204,395.64
泸州数字经济产业园升级改造项目				2,032,914.61		2,032,914.61
泸州高新区市政道路提升改造工程				520,469.48		520,469.48
泸州高新区标准厂房一期				146,479,161.54		146,479,161.54
泸州高新区标准厂房二期	1,040,756,169.89		1,040,756,169.89	841,020,140.71		841,020,140.71
泸州高新区标准厂房三期	5,281,528.43		5,281,528.43	5,258,171.23		5,258,171.23
泸州高新区标准厂房八期	31,647,296.62		31,647,296.62	23,605,637.43		23,605,637.43
高新1、2号家园营销中心装修工程				1,001,517.29		1,001,517.29
泰安安置小区(二期)改造工程				1,870,394.34		1,870,394.34
农业旅游示范点二期	1,892,450.71		1,892,450.71	1,398,370.99		1,398,370.99
龙景湾绿化工程	11,176,012.46		11,176,012.46	10,863,497.32		10,863,497.32
泸州高新区管廊产业生产基地一期				1,758,537.44		1,758,537.44



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目						
预付设备款	78,661,715.36		78,661,715.36	59,238,029.07		59,238,029.07
泸州高新区占蔺异地产业园一期项目	265,275,775.90		265,275,775.90	82,196,834.02		82,196,834.02
新能源充电桩项目	195,650,521.90		195,650,521.90	163,374,496.83		163,374,496.83
叙永2*350MW低热值煤发电项目	2,436,159.56	204,269.56	393,500.00	2,436,159.56	204,269.56	393,500.00
信息化安全平台建设项目				6,302,415.90		6,302,415.90
新能源汽车充电桩项目二期	33,520,502.84		33,520,502.84	15,180,529.59		15,180,529.59
新能源汽车及充电桩服务企业平台开发项目				1,446,631.90		1,446,631.90
高新区加油站	107,612,851.76		107,612,851.76	107,488,002.00		107,488,002.00
高新区加气站				25,143,208.55		25,143,208.55
泸州高新区工业燃气管网						
石纳郎酒农香基地天然气管道建设项目						
鑫阳钢铁工业燃气管道建设项目	1,162,042.49		1,162,042.49			
高新区综合示范能源站建设项目	27,592,785.11		27,592,785.11			
其他零星项目				23,504,783.80		23,504,783.80
合计	1,875,577,066.48	204,269.56	1,873,534,406.92	1,595,029,177.05	204,269.56	1,592,986,517.49

## 2. 在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
泸州高新区标准厂房(六期)项目	32,704,877.81	1,980.00			32,706,857.81
泸州高新区标准厂房(四期)项目	40,204,395.64				40,204,395.64
泸州数字经济展厅升级改造项目	2,032,914.61	2,085,697.81	4,118,612.42		
泸州高新区市政道路井盖更换工程	520,469.48	756.80		521,226.28	
泸州高新区标准厂房一期	146,479,161.54			146,479,161.54	
泸州高新区标准厂房二期	841,020,140.71	199,736,029.18			1,040,756,169.89
泸州高新区标准厂房一期	5,258,171.23	23,357.20			5,281,528.43
泸州高新区标准厂房八期	23,605,637.43	804,639.19			31,647,296.62

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
高新1、2号园营销中心装修工程	1,001,517.29			1,001,517.29	
泰安安置小区(二期)改造工程	1,870,394.34			1,870,394.34	
农业旅游产业园一期	1,398,370.99	494,079.72			1,892,450.71
龙溪湾绿化工程	10,863,497.32	312,515.14			11,176,012.46
泸州高新区管廊“业生”基地一期项目	1,758,537.44			1,758,537.44	
预投资备款	59,238,029.07	21,522,673.61	2,098,987.32		78,661,715.36
泸州高新区(古海)异地扶贫产业园一期项目	82,196,834.02	183,078,941.88			265,275,775.90
新能源充电桩二期	163,374,496.83	40,725,520.00	1,074,812.15	7,374,682.78	195,650,521.90
叙永2*350MW低热值煤发电项目	393,500.00				393,500.00
信息化安全平台建设项目	6,302,415.90	9,437.52	2,165,050.31	4,146,803.11	
新能源汽车充电桩项目二期	15,180,529.59	18,339,973.25			33,520,502.84
新能源汽车及充电桩运营平台开发项目	1,446,631.90	175,597.42		1,622,229.32	
高新区加油站	107,488,002.00	124,849.76			107,612,851.76
高新区加气站	25,143,208.55	1,419,182.50		26,562,391.05	
泸州高新区工业燃气管网		116,177.85		116,177.85	
石屏镇酒农香基地天然气管道建设项目		7,418,098.86	7,418,098.86		
鑫祥钢铁工业燃气管道建设项目		1,162,042.49			1,162,042.49
高新区综合示范能源站建设项目		27,592,785.11			27,592,785.11
其他零星项目	23,504,783.80			23,504,783.80	
合计	1,592,986,517.49	512,381,355.29	16,875,561.06	214,957,904.80	1,873,534,406.92

## 3. 本期重大在建工程项目变动情况(续)

项目	预算数(万元)	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
泸州高新区标准化厂房(六期)项目	6,300.00	5.19					自筹及银行贷款
泸州高新区标准化厂房(四期)项目	7,000.00	5.74					自筹及银行贷款
泸州市数字经济展厅升级改造项目	700.00		100.00				自筹
泸州高新区市政道路井盖更换工程	150.00		100.00				财政资金

泸州高新区标准化厂房(一期)	152,639.00		100.00				自筹及银行贷款
泸州高新区标准化厂房(二期)	140,000.00	7.43	75.00	95,736,055.35	48,064,917.66	24.06	自筹及银行贷款
泸州高新区标准化厂房(三期)	91,000.00	0.06					自筹及银行贷款
泸州高新区标准化厂房(八期)	8,500.00	3.72	80.00	932,269.01	870,959.83	10.83	自筹及银行贷款
高新1、2号家园营销中心装修工程	120.00		100.00				自筹
泰港安置小区(二期)改造工程	800.00		100.00				自筹
农业旅游示范园一期	1,800.00	1.05					自筹
龙景湾绿化工程	5,000.00	2.24					自筹及银行贷款
泸州高新区管廊产业生产基地(一期)项目	13,523.00						自筹及银行贷款
预付设备款							自筹
泸州高新区(古蔺)异地扶贫产业园(一期)项目	200,000.00	1.33	8.00	11,422,483.32	11,422,483.32	6.24	自筹及银行贷款
新能源充电项目一期	33,211.00	5.89	0.90	20,803,300.75	11,485,466.23	28.20	自筹及银行贷款
叙永2*350MW低热值煤发电项目	340,000.00						自筹及银行贷款
信息化安全平台建设项目	1,200.00		1.00				自筹
新能源汽车充电设施项目三期	70,000.00	0.48	0.10	11,265.35	11,265.35	0.06	自筹及银行贷款
新能源汽车及充电设施企业平台开发项目	368.00		1.00				自筹
高新区加油站	11,748.80	9.16	0.40				自筹
高新区加气站	3,114.32		0.40				自筹
泸州高新区工业燃气管网							自筹
石洞郎酒浓香基地天然气管道建设项目	1,644.00		1.00				自筹
鑫阳钢铁工业燃气管道建设项目	1,871.00	0.62	0.30				自筹
高新区综合示范能源站建设项目	4,500.00	6.13	0.40				自筹
其他零星项目							自筹
合计				128,905,373.78	71,855,092.39		

## (1)资产抵押及受限情况:

账列科目	产权证号	账面价值	产权人	受限原因	备注
在建工程	川(2019)江阳区不动产权第0084919号等	82,196,834.02	泸州信瀚产业开发有限公司	抵押借款	泸州高新区(古蔺)异地扶贫产业园(一期)项目
在建工程	川(2019)江阳区不动产权第0086211号	85,106,832.00	泸州信瀚产业开发有限公司	抵押借款	泸州高新区(古蔺)异地扶贫产业园(一期)项目
合计		167,303,666.02			

## (十五)无形资产

## 1.分类明细

项目	土地使用权	管理软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初数	45,151,034.60	415,734.99	54,568,808.00	8,508,458.18	108,644,125.77
2.本期增加金额		8,039,834.96	85,850,305.68	2,752,013.26	96,642,153.90
(1)购置		1,727,981.54		68,632.06	1,796,613.60
(2)在建工程转入		6,311,853.42			6,311,853.42
(3)股权投资			85,850,305.68		85,850,305.68
(4)合并增加					
(5)其他				2,683,381.20	2,683,381.20
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)合并范围变动					
(3)其他					
4.期末数	45,151,034.60	8,455,669.95	140,419,213.68	11,260,471.44	205,286,279.67
二、累计摊销					
1.期初数	2,388,664.37	45,369.18	4,671,333.93	409,205.97	7,514,663.45
2.本期增加金额	2,417,302.74	1,375,367.21	2,086,057.42	2,197,111.60	8,025,838.97
(1)计提	2,417,302.74	1,375,367.21	2,086,057.42	2,197,111.60	8,025,838.97
(2)合并范围变动					
(3)其他					
3.本期减少金额				699,900.00	699,900.00
(1)处置					

项目	土地使用权	管理办公软件	特许经营权	其他	合计
(2)合并范围变动					
(3)其他				6993000	6993000
4期末数	480596711	1,420,73639	6,707,39135	1,906,47757	1484057242
三、减值准备					
1期初数					
2本期增加金额					
(1)计提					
(2)合并范围变动					
(3)其他					
3本期减少金额					
(1)处置					
(2)合并范围变动					
(3)其他					
4期末数					
四、账面价值					
1期末账面价值	4034506749	7,084,833,56	133,711,81233	9,353,993,87	190,445,70725
2期初账面价值	42,762,37023	370,36581	49,897,56407	8,099,16221	101,129,46232

(十六) 开发支出

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
新能源汽车安全监管NBLOI终端开发项目	2,165,08031		2,165,08031	
直流充电桩研发项目	234,70873		234,70873	
合计	2,399,75904		2,399,75904	

(十七) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末数
高新悦城售楼部装修费用		1,602,404.27	534,134.76		1,068,269.51
标准化厂房美食城项目费用	175,666.46		79,547.04		96,119.42
机器人食堂厨房设备费用	654,529.15		294,525.11		360,004.04
融资顾问费用	4,125,777.92		736,095.81		3,389,682.11
众创中心办公室装修费用	82,275.07	1,040,072.89	107,084.60		1,015,263.36
其他待摊费用	686,596.52	134,169.16	367,160.27		453,605.41
合计	5,724,845.12	2,776,646.32	2,118,547.59		6,382,943.85

## (十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	66,937,433.36	16,258,407.37	24,953,129.81	8,863,684.26
其他应收款坏账准备	6,965,385.84	1,718,734.64	7,904,758.79	1,955,459.78
长期应收款减值准备			1,968,053.98	492,013.50
在建工程减值准备	2,042,659.56	306,398.93	2,042,659.56	306,398.93
预缴所得税产生的暂时性差异	71,336,865.48	17,834,216.37	37,519,104.60	9,379,776.15
合计	147,282,344.24	36,117,757.31	74,387,706.74	20,997,332.62

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	71,544,755.08	17,631,180.38	69,481,716.08	17,128,807.85
投资性房地产折旧	221,250,986.26	55,033,609.87	85,507,576.80	34,508,989.36
以公允价值计量的专项收入	166,200,000.00	41,550,000.00	166,200,000.00	41,550,000.00
合计	458,995,741.29	114,214,790.25	321,189,292.88	93,187,767.21

## (十九) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
渔子溪水库资产	459,064,010.81	
合计	459,064,010.81	

## (二十) 短期借款

## 1. 明细分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	463,000,000.00	220,000,000.00
担保借款	961,100,000.00	626,300,000.00
抵押借款	30,000,000.00	22,000,000.00
质押借款	23,750,000.00	121,847,938.97
合计	1,477,850,000.00	990,147,938.97

2. 期末信用借款情况

贷款银行	借款期限		期末数
	开始日期	还款日期	
兴业银行股份有限公司泸州分行	2020/11/12	2021/11/11	50,000,000.00
长城华西银行股份有限公司泸州分行	2020/7/31	2021/7/29	50,000,000.00
长城华西银行股份有限公司泸州分行	2020/8/6	2021/7/29	143,000,000.00
富邦华一银行有限公司成都分行	2020/4/15	2021/4/15	120,000,000.00
成都银行股份有限公司泸州分行	2020/3/30	2021/3/29	100,000,000.00
合计			463,000,000.00

3. 期末保证借款情况

贷款银行	借款期限		期末数	保证情况	
	开始日期	还款日期		保证人	被担保人
泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司	2020/11/3	2021/11/2	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州市高新物业服务集团有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/11/27	2021/11/26	20,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州能源投资有限公司
泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司	2020/11/3	2021/11/2	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州高新生态农业开发有限公司
龙马兴达小额贷款股份有限公司	2020/11/3	2021/5/3	60,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州高新生态农业开发有限公司
泸州银行股份有限公司	2020/6/5	2021/6/5	21,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	西南云海大数据产业投资有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/12/18	2021/6/17	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	西南云海大数据产业投资有限公司
中国银行泸州分行	2020/3/25	2021/3/25	7,500,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
中国银行泸州分行	2020/5/21	2021/5/21	4,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
中国银行泸州分行	2020/6/11	2021/6/11	3,500,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
富邦华一银行成都分行	2020/3/18	2021/3/18	3,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
兴业银行股份有限公司泸州分行	2020/3/23	2021/3/22	7,500,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
兴业银行股份有限公司泸州分行	2020/4/22	2021/4/21	7,500,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司

贷款银行	借款期限		期末数	保证情况	
	开始日期	还款日期		保证人	被担保人
兴业银行股份有限公司泸州分行	2020/6/3	2021/6/2	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
永丰银行(中国)有限公司成都分行	2020/7/6	2021/7/6	19,800,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
中信银行股份有限公司泸州分行	2020/9/16	2021/9/16	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	四川国泰高新管廊产业投资有限公司
成都银行股份有限公司泸州分公司	2020/12/25	2021/12/24	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
长城华西银行股份有限公司泸州分行	2020/4/22	2021/4/21	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/6/24	2021/6/23	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
天津银行股份有限公司泸州分行	2020/7/31	2021/7/30	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
泸州银行股份有限公司营业部	2020/12/24	2021/12/23	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
兴业银行股份有限公司泸州分行	2020/11/13	2021/11/12	27,300,000.00	泸州市高新投资集团有限责任公司	泸州高新中航转动转向系统有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/8/11	2020/8/11	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限责任公司	泸州高新中航转动转向系统有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/7/30	2020/7/30	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限责任公司	泸州高新中航转动转向系统有限公司
中国工商银行股份有限公司泸州分行	2020/3/11	2020/3/11	20,000,000.00	泸州工技融资担保有限公司	泸州高新中航转动转向系统有限公司
龙马兴达小额贷款股份有限公司	2020/5/27	2020/5/27	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限责任公司	泸州高新中航转动转向系统有限公司
龙马兴达小额贷款股份有限公司	2020/1/4	2021/5/4	70,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州市高新市政工程集团有限公司
泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司	2020/6/8	2021/6/8	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州市高新房地产开发有限公司
龙马兴达小额贷款股份有限公司	2020/9/29	2021/3/29	70,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州市高新房地产开发有限公司
泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司	2020/1/3	2021/1/2	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	泸州市高投资产管理有限公司
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2020/9/17	2021/9/16	100,000,000.00	泸州市城市投资建设集团有限公司	泸州市高新投资集团有限公司



贷款银行	借款期限		期末数	保证情况	
	开始日期	还款日期		保证人	被担保人
甘肃省融资担保集团股份有限公 司	2020/9/17	2021/9/16	100,000,000.00	泸州市高新房地产开发有 限公司	泸州市高新投资集团 有限公司
中国银行股份有限公司泸州分行	2020/9/30	2021/9/29	180,000,000.00	泸州崑崙投资集团有限公 司	泸州市高新投资集团 有限公司
合计			961,100,000.00		

## 4. 期末抵押借款情况

贷款银行	借款期限		期末数	抵押资产情况
	开始日期	还款日期		
泸州农村商业银行股份有 限公司泰安支行	2020/1/7	2021/1/6	30,000,000.00	投资性房地产,位于泸州市江阳区泰安镇正阳路、 泸州市江阳区泰安镇泰港北路等77宗不动产
合计			30,000,000.00	

## 5. 期末质押借款情况

贷款银行	借款期限		期末数	质押资产情况
	开始日期	还款日期		
成都农村商业银行股份有限公司泸州分行	2020/10/27	2021/10/12	23,750,000.00	货币资金 泸州市高新投资集团 有限公司存单 (GRI2020102800000092)
合计			23,750,000.00	

## (二十一) 应付票据

## 1. 按性质分类列示如下:

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,050,000.00	25,000,000.00
合计	22,050,000.00	25,000,000.00

## (二十二) 应付账款

## 1. 账龄明细如下

项目	期末数	期初数
1年以内	374,609,538.59	512,302,264.93
1-2年	63,508,676.50	265,992,137.93
2-3年	11,330,498.34	3,122,802.05
3年以上	1,742,106.86	12,722.22
合计	451,190,820.29	781,429,927.13

## 2.期末前五名应付供应商情况

单位名称	与本公司关系	期末数	占应付账款合计比例(%)
中国二十冶集团有限公司	非关联方	74,715,224.82	16.56
福建省华荣建设集团有限公司	非关联方	48,607,079.44	10.77
十九冶成都建设有限公司	非关联方	25,223,185.85	5.59
四川省文庆科技有限公司	非关联方	13,550,394.89	3.00
平昌县三统机械制造有限公司	非关联方	23,107,908.21	5.12
合计		185,203,793.21	41.04

## (二十三)预收账款

## 1.账龄明细列示如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	145,060,334.84	296,259,669.69
1-2年	48,729,127.02	2,778,767.36
2-3年	381,522.10	
合计	194,170,983.96	299,038,437.05

## 2.期末预收前五客户单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	占预收账款合计比例(%)
高新悦城房产预收款	非关联方	178,103,463.00	91.73
泸州捷盈新材料有限公司	非关联方	3,644,922.43	1.88
四川省古蔺酒厂(泸州)有限公司	非关联方	3,600,000.00	1.85
平顶山市华豫永新机动车服务有限公司	非关联方	1,658,490.57	0.85
四川西乐实业有限公司	非关联方	1,234,747.00	0.64
合计		188,241,623.00	96.95

## (二十四)应付职工薪酬

## 1.分类汇总如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	20,835,964.80	120,645,207.91	109,269,851.02	32,211,321.69
离职后福利-设定提存计划	353,481.16	2,979,545.27	2,999,605.90	333,420.53
辞退福利		725,125.79	725,125.79	
其他短期薪酬		6,558.87	6,558.87	
合计	21,189,445.96	124,356,437.84	113,001,141.58	32,544,742.22

2.短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19,369,238.69	104,956,347.78	93,900,843.82	30,424,742.65
职工福利费		4,380,905.93	4,105,534.12	275,371.81
社会保险费	262,370.13	5,044,552.24	5,045,058.14	261,864.23
其中：医疗保险费	230,225.70	4,597,078.48	4,666,620.73	160,683.45
工伤保险费	27,840.45	157,319.13	156,582.74	28,576.84
生育保险费	4,303.98	290,154.63	221,854.67	72,603.94
住房公积金	40,348.00	4,088,411.00	4,128,759.00	
工会经费和职工教育经费	1,164,007.98	2,174,990.96	2,089,655.94	1,249,343.00
合计	20,835,964.80	120,645,207.91	109,269,851.02	32,211,321.69

3.设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	251,202.28	2,754,788.11	2,782,199.06	223,791.33
失业保险费	98,558.28	108,693.16	101,342.84	105,908.60
企业年金缴费	3,720.60	116,064.00	116,064.00	3,720.60
合计	353,481.16	2,979,545.27	2,999,605.90	333,420.53

(二十五)应交税费

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
增值税	4208911.75	15324915.39	11059421.78	8474405.36
企业所得税	17331566.98	30360388.40	21650852.22	26041108.16
个人所得税	373343.35	2364453.14	2413025.59	324700.90
城市维护建设税	291759.18	1337107.88	1217131.83	411735.23
教育费附加	139400.63	579186.47	521796.86	196880.24
地方教育费附加	86601.22	382244.42	347864.50	120981.14
印花税	829201.31	1500169.74	1896559.27	432811.78
房产税	23140114.03	34188367.66	51,158,060.94	6170430.75
资源税	13937.28			13937.28
契稅		19354826.37	18558114.09	796712.28
土地增值税		9549051.05	9549051.05	
土地划口稅		17112255.94	17112255.94	
车船稅		26859.63	26859.63	
殘保金	44836.02	171,139.89	76129.34	139946.57
合计	46459761.75	132250965.98	135587013.04	43123714.69

## (二十六)其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	104,070,921.04	79,836,248.94
其他应付款	149,308,832.24	410,381,350.93
合计	253,379,753.28	490,217,599.87

## 1.应付利息

项目	期末数	期初数
应付银行借款利息用	4,106,322.22	3,588,466.67
应付长期应付款利息	26,500,005.52	14,420,677.84
应付短融券利息	19,823,934.43	12,469,444.44
应付其他资金拆借利息	7,659,408.87	16,295,159.99
应付债券利息	45,981,250.00	33,062,500.00
合计	104,070,921.04	79,836,248.94

## 2.其他应付款

(1)按账龄分类列示如下:

项目	年末数	年初数
1年以内	74,995,366.70	359,540,179.20
1-2年	45,589,005.77	26,435,917.36
2-3年	17,791,100.26	23,245,921.26
3年以上	10,933,359.51	1,159,333.11
合计	149,308,832.24	410,381,350.93

(2)其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末数	期初数
关联方往来	15,037,534.49	5,064,864.47
保证金及押金	96,884,199.98	123,094,415.71
售房诚意金	33,450,000.00	
企业资金拆借		276,700,000.00
代收代付款项	316,392.25	1,502,875.27
其他费用及往来	3,620,705.52	4,019,195.48
合计	149,308,832.24	410,381,350.93

(3)期末前五名其他应付款列示如下:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应付款合计比例(%)
泸州黄叙酱鱼嘴沙石有限公司	关联方往来	15,087,534.49	1年以内、1-2年	10.07
四川岩羊建设集团有限公司	保证金及押金	16,333,888.01	1年以内	10.94
四川邦位重机有限责任公司	保证金及押金	24,777,423.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	16.59
四川省第十一建筑有限公司	保证金及押金	6,099,140.71	1-2年	4.08
高新悦城一期购房诚意金	售房诚意金	33,450,000.00	1年以内、1-2年	22.40
合计		95,697,986.21		64.08

(二十七)一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	619,250,000.00	410,000,000.00
1年内到期的应付债券	159,920,000.00	
1年内到期的长期应付款	341,265,263.95	172,138,173.24
合计	1,120,435,263.95	582,138,173.24

(二十八)长期借款

1. 明细分类:

借款类别	期末数	期初数
信用借款	604,000,000.00	
担保借款	2,006,000,000.00	2,148,000,000.00
抵押借款	2,059,050,000.00	1,160,000,000.00
质押借款	399,000,000.00	447,000,000.00
小计	5,068,050,000.00	3,755,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	619,250,000.00	410,000,000.00
合计	4,448,800,000.00	3,345,000,000.00

2. 期末信用借款情况

贷款银行	借款期限		期末数
	开始日期	还款日期	
泸州农村商业银行股份有限公司	2019/4/29	2022/4/28	28,000,000.00
恒丰银行股份有限公司成都分行	2020/7/14	2023/7/13	50,000,000.00
成都银行股份有限公司泸州分行	2020/11/2	2023/11/1	300,000,000.00
泸州市商业银行股份有限公司	2016/6/30	2021/6/30	226,000,000.00
合计			604,000,000.00

## 3. 期末保证借款明细情况说明:

贷款银行	借款期限		期末数	保证情况	
	开始日期	还款日期		保证人	被保证人
重庆银行股份有限公司成都分行	2020/8/31	2023/8/30	50,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州能源投资有限公司
泸州市商业银行股份有限公司	2018/11/14	2023/11/14	33,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州能源投资有限公司
中国建设银行股份有限公司泸州分行	2016/10/31	2026/10/30	46,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州能源投资有限公司
泸州银行股份有限公司	2020/6/12	2022/6/12	83,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州市高新市政工程有限公司
华夏银行股份有限公司成都金沙支行	2019/6/17	2022/6/17	64,000,000.00	泸州工业投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司成都金沙支行	2019/5/10	2022/5/10	134,000,000.00	泸州工业投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司
中国农业发展银行泸州分行	2015/9/10	2030/9/9	125,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司
广发银行股份有限公司成都分行	2020/9/9	2022/8/24	15,000,000.00	泸州工业投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司
攀钢集团商业银行股份有限公司泸州分行	2020/10/29	2022/10/29	15,000,000.00	泸州能源投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司
泸州农村商业银行股份有限公司高新区支行	2020/5/29	2023/5/28	20,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	国久大数据有限公司
泸州农村商业银行股份有限公司轻工业园区支行	2016/3/30	2021/3/29	17,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州市高新房地产开发有限公司
泸州农村商业银行股份有限公司轻工业园区支行	2016/6/13	2021/6/12	12,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司	泸州市高新房地产开发有限公司
合计			2,036,000,000.00		

## 4. 期末抵押借款明细情况说明:

贷款银行	借款期限		期末数	抵押资产情况
	开始日期	还款日期		
乐山市商业银行股份有限公司泸州分行 [备注 1]	2019/11/1 8	2025/12/31	60,000,000.00	投资性房地产: 川 (2019) 泸州市不动产权第 0088821 号等
国家开发银行四川省分行[备注 1]	2019/11/2 2	2034/11/22	300,000,000.00	在建工程: 川 (2019) 江阳区不动产权第 0034919 号
国家开发银行四川省分行[备注 1]	2020/12/2 8	2034/11/22	300,000,000.00	在建工程: 川 (2019) 江阳区不动产权第 0036211 号
中国工商银行股份有限公司泸州分行	2017/1/10	2026/12/18	252,000,000.00	投资性房地产: 川 (2016) 泸州市不动产权第 0060758 号
中国工商银行股份有限公司泸州分行	2017/1/26	2026/12/18		

贷款银行	借款期限		期末数	抵押资产情况
	开始日期	还款日期		
中国进出口银行四川省分行[备注2]	2019/1/29	2030/1/28	295,000,000.00	投资性房地产：川（2019）江阳区不动产权第0006781号等
中国进出口银行四川省分行[备注2]	2019/6/27	2030/6/1	206,250,000.00	投资性房地产：川（2019）江阳区不动产权第0001857号
中粮信托有限责任公司[备注3]	2020/1/2	2022/1/3	300,800,000.00	投资性房地产：川（2019）江阳区不动产权第0036210号
泸州农村商业银行股份有限公司泰安支行	2020/2/20	2023/2/19	50,000,000.00	存货：泸州市江阳区泰安街御阳路等206宗不动产
中粮信托有限责任公司	2020/3/6	2022/3/7	230,000,000.00	投资性房地产：川（2020）江阳区不动产权第0000250号
泸州银行股份有限公司[备注4]	2018/12/3	2021/11/8	65,000,000.00	投资性房地产：川（2018）江阳区不动产权第0002658号
合计			2,059,050,000.00	

[备注1]：该笔借款同时由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日止。

[备注2]：该笔借款同时由泸州市城市建设投资集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日止。

[备注3]：该笔借款同时以应收账款收益权进行质押。该应收账款收益权是指本公司与泸州高泰实业有限公司于2018年1月21日签订的编号为2019年泸高投财-借字第号的《借款合同》，截至2019年12月31日基础交易合同项下的未偿应收账款金额总计为人民币28651万元，付款到期日为2022年12月31日。本公司就此对高泰实业享有人民币28651万元的应收账款债权质押财产。

[备注4]：该笔借款同时由泸州市工业投资集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日止。

#### 5.期末质押借款情况说明：

贷款银行	借款期限		期末数	质押资产情况
	开始日期	还款日期		
重庆银行股份有限公司成都分行[备注5]	2020/10/27	2025/3/31	367,000,000.00	应收账款：泸州高新区大数据产业培育中心（华为四川大数据中心一期）项目政府购买服务协议形成的应收账款

贷款银行	借款期限		期末数	质押资产情况
	开始日期	还款日期		
中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2016/7/29	2021/7/28	32,000,000.00	应收账款：酒谷大道高新区段景观工程（三期）车行道工程项下政府购买服务项目下形成的项目应收账款
合计			399,000,000.00	

[备注5]：该笔借款同时由泸州高泰实业有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日止。

## （二十九）应付债券

### 1. 应付债券明细分类

项目	期末数	期初数
普通债券	2,655,000,000.00	1,816,920,000.00
划分为金融负债的优先股		
划分为金融负债的永续债		
合计	2,655,000,000.00	1,816,920,000.00

### 2. 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2018年定向债务融资工具		2018/10/19	3年	49,930,000.00
				49,730,000.00
				60,260,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2020年非公开发行公司债券	100.00	2020/1/10	5年，附第3年末发行人调整利率选择权和投资者回售选择权	300,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年度第一期定向债务融资工具	100.00	2019/4/30	5年（3+2），附第3年末发行人调整利率选择权和投资者回售选择权	155,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2019/6/28	5年，附第3年末发行人调整利率选择权和投资者回售选择权	500,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第二期）	100.00	2019/9/11	5年，附第3年末发行人调整利率选择权和投资者回售选择权	700,000,000.00
2020年泸州市高新投资集团有限公司公司债券（简称“20泸投债”）	100.00	2020/7/13	7年	500,000,000.00
2020年小公募债一期	100.00	2020/12/14	5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权	500,000,000.00
合计				2,814,920,000.00



(续上表)

债券名称	期初数	本期发行	本期偿还	减：一年内到期的应付债券	期末数
2018年定向债务融资工具	49,930,000.00			49,930,000.00	
	49,730,000.00			49,730,000.00	
	62,260,000.00		2,000,000.00	60,260,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司2020年非公开发行公司债券	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年度第一期定向债务融资工具	155,000,000.00				155,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	500,000,000.00				500,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券(第二期)	700,000,000.00				700,000,000.00
2020年泸州市高新投资集团有限公司公司债券(简称“20泸投债”)		500,000,000.00			500,000,000.00
2020年小公募债一期		500,000,000.00			500,000,000.00
合计	1,816,920,000.00	1,300,000,000.00	302,000,000.00	159,920,000.00	2,655,000,000.00

## (三十)长期应付款

项目	期末数	期初数
长期应付款	1,250,728,697.24	873,880,489.11
专项应付款	40,000,000.00	
合计	1,290,728,697.24	873,880,489.11

## 1.长期应付款重大明细情况

项目	期末数	期初数
融资租赁应付款	1,560,993,961.19	1,015,018,662.35
其他长期应付款	31,000,000.00	31,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	341,265,263.95	172,138,173.24
合计	1,250,728,697.24	873,880,489.11

## 2.专项应付款明细

项目	期末数	期初数
科创大厦专项债券资金	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(三十一) 递延收益

1. 明细分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
与资产相关政府补助	71,867,522.08	36,010,000.00	19,778,040.58	88,099,481.50
与收益相关政府补助				
合计	71,867,522.08	36,010,000.00	19,778,040.58	88,099,481.50

2. 具体政府补助项目

政府补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末数	与资产相关与收益相关
2019年第一批省级工业发展资金(泸州高新区标准化厂房一期(A、C、D三个区域)专项补助)	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
2018年第一、二批省级工业发展资金(泸州高新区标准化厂房二期)集中开工奖励	750,000.00				750,000.00	与资产相关
标准化厂房建设补助		14,000,000.00			14,000,000.00	与资产相关
创新载体建设资金		15,000,000.00	7,800,000.00		7,200,000.00	与资产相关
数字经济展厅升级改造补贴		3,000,000.00		25,000.00	2,975,000.00	与资产相关
新能源充电项目一期补助	5,314,216.57			1,474,195.67	3,840,020.90	与资产相关
泸州市新能源汽车安全服务监管NB-IOT智能终端研发	627,069.94				627,069.94	与资产相关
2019年至2025年新能源充电服务产业发展资金	39,399,820.55			9,702,429.89	29,697,390.66	与资产相关
新能源汽车充电基础设施建设一期、二期项目建设专项资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
2019年第一批省级科技计划项目资金(矩阵式柔性充	356,415.02			356,415.02		与资产相关

政府补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末数	与资产相关与收益相关
电梯						
泸州市商务和会展局企业“三百工程”重点工程补贴利息	420,000.00			420,000.00		与资产相关
新能源项目电能替代补贴		3,110,000.00			3,110,000.00	与资产相关
省级科技计划项目资金		900,000.00			900,000.00	与资产相关
合计	71,867,522.08	36,010,000.00	7,800,000.00	11,978,040.58	88,099,481.50	

## (三十二) 实收资本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
泸州市国有资产监督管理委员会	1,020,000,000.00	420,000,000.00	522,000,000.00	918,000,000.00
泸州高新技术产业开发区管理委员会	700,000,000.00		490,000,000.00	210,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
国开发展基金有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
泸州市工业投资集团有限公司		420,000,000.00		420,000,000.00
四川省财政厅		172,000,000.00		172,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	1,012,000,000.00	1,012,000,000.00	2,000,000,000.00

实收资本本期增减变动具体情况：

详见本附注“一、公司的基本情况（一）公司历史沿革”第 13、14 项所述。

## (三十三) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,044,999,784.33	786,416,024.58	271,741,442.82	2,559,674,366.09
其他资本公积	197,063.43			197,063.43
合计	2,045,196,847.76	786,416,024.58	271,741,442.82	2,559,871,429.52

资本公积本年增加的具体情况如下：

拨款部门	拨入资产方式	拨款批文	文件内容	金额
泸州高新技术产业开发区管理委员会	资产注入	泸高管函(2020)83号	将渔子溪水库和标准化厂房一期装修按评估价值以资本公积(泸州高新区管委会独享资本公积)形式注入公司	625,565,718.90
泸州高新技术产业开发区管理委员会	资产注入	泸高管函(2020)84号	将高新区3493个停车位和1096个户外广告位的经营权和收益权经评估后以资本公积(泸州高新区管委会独享资本公积)形式注入高投集团,授予年限30年。	85,850,305.68

泸州高新技术产业 开发区管 理委员会	资本金注入	泸高管函 (2020) 37号	同意向公司注入资本金7500万元,作为泸州高坝异地扶 贫产业园项目资本金	75,000,000.00
合计				786,416,024.58

资本公积本年减少的具体情况如下:

根据《泸州高新区管委会关于同意高投集团无偿划转泸州与德科技有限公司投资权益及债权的批复》(泸高管函(2021)2号)将本公司持有的泸州与德投资权益及债权(49%的投资权益本金245,000,000.00元及相关投资收益权、26,741,442.82元债权及相关资金利息收益权)无偿划转给泸州高新技术产业开发区管理委员会。

#### (三十四)其他综合收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存货转换为投资性房地产产生的其他综合收益	-367,508.19			-367,508.19
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	106,580,304.54	9,940,656.35		116,520,960.89
可供出售金融资产公允价值变动损益			37,450,540.00	-37,450,540.00
合计	106,212,796.35	9,940,656.35	37,450,540.00	78,702,912.70

#### (三十五)盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,796,152.62	5,502,448.32		46,298,600.94
合计	40,796,152.62	5,502,448.32		46,298,600.94

#### (三十六)专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	341,475.76	3,001,158.62	3,275,264.25	67,370.13
合计	341,475.76	3,001,158.62	3,275,264.25	67,370.13

#### (三十七)未分配利润

项目	期初数	期末数
上期期末数	349,763,779.42	289,454,944.66
加:期初未弥补亏损		
本期期初数	349,763,779.42	289,454,944.66
加:本期归属于母公司所有者的净利润	74,148,588.69	82,353,142.14
减:提取法定盈余公积	5,502,448.32	7,307,640.71

应付普通股股利	11,316,000.00	14,736,666.67
转作股本的普通股股利		
本期期末数	407,093,919.79	349,763,779.42

## (三十八) 营业收入与营业成本

1. 分类列示如下:

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,641,501,684.65	1,185,519,785.67	1,367,217,620.88	1,002,102,370.54
其他业务	616,453.72	1,627,986.3	5671,301.16	4,721,176.18
合计	1,647,666,221.77	1,187,147,584.30	1,372,888,922.04	1,006,823,546.72

2. 主营业务按产品列示:

产品名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
资产租赁和物业服务	321,469,937.10	592,730,615.50	305,745,919.63	523,301,763.32
代建业务	310,481,821.86	305,493,610.40	381,983,423.86	365,738,674.96
汽车零部件销售	253,506,391.07	217,106,299.60	222,879,499.86	199,057,334.43
房地产销售	238,577,969.71	163,431,459.24		
建材销售	219,383,742.72	182,183,519.53	297,997,084.52	248,871,206.40
软件和运维业务	189,435,813.24	175,996,077.54	81,336,086.47	74,889,666.54
能源销售	78,837,836.36	63,483,229.95	44,808,655.27	36,606,747.26
出租和旅客运输	20,901,882.81	16,885,785.74	24,593,830.17	23,821,754.28
咨询业务	8,906,299.78	666,782.17	7,873,121.10	786,820.35
总计	1,641,501,684.65	1,185,519,785.67	1,367,217,620.88	1,002,102,370.54

## (三十九) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城建税	1,335,770.17	1,554,156.12
教育费附加	578,246.34	674,032.78
地方教育费附加	382,229.04	438,465.43
房产税	34,159,759.47	34,966,298.28
土地使用税	17,112,255.94	13,033,260.64
印花税	1,722,151.57	2,019,583.39
车船税	25,744.68	51,974.60

项目	本期数	上期数
残疾人保障基金	215,975.91	98,599.99
环保税		64,000.90
土地增值税	9,549,051.05	2,736,835.93
合计	65,081,184.17	55,637,208.06

## (四十)销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	7,513,550.49	4,485,719.61
业务招待费	512,524.44	352,628.44
业务宣传费	1,565,306.47	2,340,926.13
差旅费	277,315.65	704,226.54
办公费	972,579.65	443,822.29
修理费	1,545.00	134,538.82
运输费用	2,757,324.83	4,076,702.44
折旧费	942,012.83	531,464.36
其他费用	3,145,509.01	1,298,019.90
合计	17,687,668.37	14,368,048.53

## (四十一)管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	51,937,580.65	52,350,521.18
业务招待费	2,989,887.84	3,242,885.01
差旅费	1,084,636.31	3,037,550.71
办公费	5,547,241.05	1,640,279.40
修理费	173,671.13	1,271,631.02
折旧费	5,299,182.40	4,946,321.96
保险费	183,923.70	587,418.89
低值易耗品摊销	1,116,122.32	198,393.82
广告宣传费	121,242.78	379,687.19
无形资产摊销	4,474,104.43	2,796,897.08
其他	24,601,504.20	18,623,983.98
合计	97,529,096.81	89,075,570.24

## (四十二)研发费用

项目	本期数	上期数
齿轴、转向器加工	9,328,019.64	3,112,405.48
充电桩研发	1,978,414.10	1,153,074.54
计算机软件开发及信息系统集成	3,504,997.80	1,608,102.75
膨胀混凝土及结构板房	1,821,592.43	594,651.93
合计	16,633,023.97	6,468,234.70

## (四十三)财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	545,219,323.60	381,499,316.18
减：利息收入	355,078,780.34	251,719,341.18
担保费	959,865.40	1,671,484.89
手续费及佣金支出	757,641.22	340,589.73
合计	191,858,049.88	131,792,049.62

## (四十四)其他收益

项目	本期数	上期数	与资产相关与 收益相关
华为大数据中心运营及设备维保费补贴	3,500,000.00	3,500,000.00	与收益相关
标准化厂房物管及安保补贴	5,916,082.80	705,400.00	与收益相关
泰港小区资产处置补贴	9,730,760.91		与收益相关
创新创业载体资金	7,800,000.00		与收益相关
困难企业稳岗返还	4,171,805.70		与收益相关
合作技术服务补助	2,900,000.00		与收益相关
泸州高新区管委会产业扶持基金	4,923,361.00		与收益相关
贷款贴息	35,000,000.00		与收益相关
其他零星政府补助	3,714,529.02	3,632,712.14	与收益相关
合计	77,656,539.43	7,838,112.14	

## (四十五)投资收益

1.分类汇总列示如下：

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	5,978,433.28	15,178,369.60
成本法核算的长期股权分红取得投资		

项 目	本期数	上期数
收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益		
处置交易性金额资产取得的投资收益		
可供出售金融资产分红收益	11,455,299.68	13,805,676.62
处置可供出售金融资产收益		
理财产品投资收益		
取得控制权时，股权按照公允价值重新计量产生的利得		678,283.63
持有至到期投资分红收益	1,035,849.06	1,095,000.00
合计	18,469,582.02	30,757,329.85

## (四十六) 公允价值变动收益

项目	本期数	上期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	3,348,418.63	23,377,752.13
其他		
合计	3,348,418.63	23,377,752.13

## (四十七) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	26,398,773.02	19,121,698.21
固定资产减值损失	1,980,544.87	
合计	28,379,317.89	19,121,698.21

## (四十八) 资产处置收益

项目	本期数	上期数
固定资产处置收益	-249,986.11	2,175,914.78
无形资产处置收益		
合计	-249,986.11	2,175,914.78



## (四十九) 营业外收入

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助收入		966,094.00	
违约金、滞纳金收入	200,345.17	271,452.12	200,345.17
其他	79,436.9	417,468.37	79,436.9
合计	279,788.86	1,645,014.49	279,788.86

## (五十) 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		31,217.80	
对外捐赠	233,123.77	11,200.00	233,123.77
违约金支出		1,314,467.55	
其他	16,276,839.11	116,576.95	16,276,839.11
合计	16,509,962.88	1,473,462.30	16,509,962.88

## (五十一) 所得税费用

## 1. 明细列示如下:

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	38,432,339.02	23,766,970.57
递延所得税费用	5,906,598.35	6,499,887.37
合计	44,338,937.37	30,266,857.94

## (五十二) 合并现金流量表项目

## 1. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到政府补贴收入	69,856,539.43	1,559,464.64
银行存款利息收入	32,830,277.80	
售房诚意金	33,450,000.00	
收到其他经营性往来款	8,387,697.04	141,248,472.43
合计	144,524,514.27	142,807,937.07

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
职工提取备用金	1,139,665.92	
支付保证金	3,199,539.91	

管理费用、销售费用中除了职工薪酬、税费外的现金支出	44,651,852.66	21,112,860.83
支付其他经营性往来款	18,074,011.84	71,081,048.29
合计	67,065,070.33	92,193,909.12

## (3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助	36,010,000.00	70,739,500.00
收到企业间资金拆借款	1,017,369,528.41	53,648,907.86
收回银行定期存单本息	40,207,297.95	144,000,000.00
合计	1,093,586,826.36	268,388,407.86

## (4)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付企业间的资金拆借	1,058,420,000.00	196,103,172.44
定期存单	147,000,000.00	40,000,000.00
合计	1,205,420,000.00	236,103,172.44

## (5)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到企业间的资金拆借	155,000,000.00	297,700,000.00
企业贷款贴息	500,000.00	
收回银行承兑汇票保证金	4,920,000.00	
合计	160,420,000.00	297,700,000.00

## (6)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
归还企业间的资金拆借	431,700,000.00	122,000,000.00
融资租赁保证金	18,695,514.00	
支付银行承兑汇票保证金	4,170,000.00	12,500,000.00
支付其他筹资款项		1,450,000.00
合计	454,565,514.00	135,950,000.00

## 2.合并现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	82,005,738.96	83,656,369.11

加：资产减值准备	28,379,317.89	19,121,698.21
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,631,381.85	39,124,801.88
无形资产摊销	8,025,838.97	3,664,773.68
长期待摊费用摊销	2,118,547.59	1,984,920.69
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)	249,986.11	-2,175,914.78
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-3,348,418.63	-23,377,752.13
财务费用(收益以“-”填列)	545,219,323.60	120,146,762.42
投资损失(收益以“-”填列)	-18,469,582.02	-30,757,329.85
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-15,120,424.69	-13,510,681.77
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	21,027,023.04	19,950,356.04
存货的减少(增加以“-”填列)	33,135,073.39	-189,147,385.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-431,700,958.13	-426,053,226.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	103,043,607.78	801,824,812.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	395,196,455.71	404,452,204.17
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：		
现金的期末数	891,881,530.36	207,810,765.18
减：现金的期初数	207,810,765.18	140,013,651.25
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	684,070,765.18	67,797,113.93
3.本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额		
项目		
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		

项目	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

## 4. 当年现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
现金	891,881,530.36	207,810,765.18
其中：库存现金	800.00	13,227.14
可随时用于支付的银行存款	891,876,747.95	207,797,538.04
可随时支付的其他货币资金	3,982.41	
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	891,881,530.36	207,810,765.18
母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	163,040,000.00	60,000,000.00

## 5. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,040,000.00	承兑汇票保证金
货币资金	147,000,000.00	定期存款质押
存货	646,073,194.34	抵押借款、融资租赁
投资性房地产	4,079,139,779.85	抵押借款、融资租赁
在建工程	167,303,666.02	抵押借款
合计	5,055,556,640.21	

## 六、合并范围的变化

## (一) 报告期新设子公司

## (1) 泸州能投石化有限公司

泸州能投石化有限公司系由泸州高新区管委会《关于同意泸州能源投资有限公司与中国石化销售股份有限公司共同出资设立合资公司的批复》(泸高管函[2020]3号)文件批准同意设立，公司于2020年01月19日成立，注册资本4,800.00万元人民币，实收资本4,800.00万元。

## (2) 泸州耀鑫能源有限公司

泸州耀鑫能源有限公司系由泸州高新区管委会《关于同意泸州能源投资有限公司与合江临港能源有限公司合作共同出资设立合资公司投资建设并运营鑫阳钢铁天然气输送管道项目的批复》(泸高管函[2019]126号)文件批准同意设立,公司于2019年12月25日成立,注册资本1,000.00万元人民币,实收资本208.00万元。

(3) 泸州市高投泸火餐饮服务有限公司

泸州市高投泸火餐饮服务有限公司系由本公司子公司泸州市高新物业服务有限公司全额出资成立的有限责任公司,公司于2020年10月28日取得企业法人营业执照。注册资本50.00万元人民币,截止报告日,尚未出资到位。

(4) 泸州市高投壹和酒店管理有限公司

泸州市高投壹和酒店管理有限公司系由本公司子公司泸州市高新物业服务有限公司全额出资成立的有限责任公司,公司于2020年10月15日取得企业法人营业执照。注册资本50.00万元人民币,截止报告日,尚未出资到位。

(5) 泸州市高投阅号通信工程有限公司

泸州市高投阅号通信工程有限公司系由本公司子公司泸州市高新物业服务有限公司全额出资成立的有限责任公司,公司于2020年10月15日取得企业法人营业执照。注册资本50.00万元人民币,截止报告日,尚未出资到位。

(6) 泸州数字城市科技有限公司

泸州数字城市科技有限公司系由本公司子公司四川智慧华云大数据有限公司与中国电子系统技术有限公司、泸州市高新投资集团有限公司共同出资成立的有限责任公司(国有控股),公司于2020年10月23日取得企业法人营业执照。注册资本4,500.00万元人民币,其中四川智慧华云大数据有限公司出资额2,254.50万元,持股比例50.01%,中国电子系统技术有限公司出资额2,205.00万元,持股比例49%,泸州市高新投资集团有限公司出资额40.50万元,持股比例0.9%,截止报告日,尚未出资到位。

(二) 非同一控制下企业合并

报告期合并范围内未发生非同一控制下企业合并。

(三) 同一控制下企业合并

报告期合并范围内未发生同一控制下的企业合并。

(四) 处置子公司的情况: 无

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内公司无其他原因导致的合并范围变动。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
泸州市高新物业服务集团有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	物业管理	100.00		100.00	投资
泸州高新海泰后勤管理服务服务有限公司	泸州市	泸州市江阳区酒谷大道五段19号	物业管理		51.00	51.00	投资
泸州市高投源和餐饮服务有限公司	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道五段19号	餐饮服务		100.00	100.00	投资
泸州市高投润亨通信工程有限公司	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道五段19号	软件和信息技术服务业		100.00	100.00	投资
泸州市高投壹和酒店管理服务有限公司	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道五段19号	商务服务业		100.00	100.00	投资
泸州市高投泸火餐饮服务服务有限公司	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道五段19号	餐饮服务		100.00	100.00	投资
泸州市臻新汽车租赁有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	汽车租赁	100.00		100.00	投资
泸州市高新房地产开发有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	房地产开发	82.64		100.00	投资
泸州高荷产业开发有限公司	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道五段19号	房地产开发		100.00	100.00	投资
泸州能源投资有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	能源电力投资	95.31		100.00	投资
四川智慧华云大数据有限公司	泸州市	泸州市高新区酒谷大道4段	大数据服务		100.00	100.00	投资
泸州数字城市科技有限公司	泸州市	泸州市江阳区二环路南二段606号1栋	零售业	0.09	50.1	51.00	投资
泸州高投源电有限公司	泸州市	泸州高新区酒谷大道5段19号	电力销售		100.00	100.00	投资
泸州高投源石化有限公司	泸州市	泸州市江阳区酒谷大道六段6号	柴油销售		51.00	51.00	投资
泸州高投源能源有限公司	泸州市	四川省泸州市合江县循环经济产业园区(大桥镇双新村三社)	管道燃气经营		51.00	51.00	投资

泸州市新能源出租汽车公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	出租车旅客运输等	4500		4500	投资
泸州高新生态农业开发有限公司	泸州市	泸州市高新区酒谷大道4段	稻谷种植、农村技术推广等	10000		10000	投资
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州市	泸州市高新区酒谷大道4段	城市地下综合管廊项目的投资、建设、运营管理等	5100		5100	投资
西南云海大数据产业投资有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇酒谷大道4段	大数据产业投资等	10000		10000	投资
国人大数据股份有限公司	泸州市	泸州高新区酒谷大道4段	大数据产品研发及营销		65.10	65.10	投资
泸州市高新市政工程有限公司	泸州市	泸州市江阳区泰安镇酒谷大道4段	市政工程建设服务等	10000		10000	投资
泸州高新物资有限公司	泸州市	泸州高新区酒谷大道5段19号	物资销售		5100	5100	投资
泸州高新中航传动转向系统有限公司	泸州市	泸州市高新区酒谷大道4段	汽车转向器、变速器总成等生产销售及技术服务	7500		7500	投资
泸州市高投基金管理有限公司	泸州市	泸州高新区酒谷大道5段19号	受托私募基金管理、项目投资管理、从事投资管理及相关咨询服务	9500		9500	投资
泸州信创投对资基金合伙企业(有限合伙)	泸州市	四川省泸州市江阳区酒谷大道5段19号	股权投资及相关咨询服务	1000	9000	10000	投资
泸州市高投资产管理有限公司	泸州市	泸州高新区酒谷大道5段19号	资产管理	10000		10000	投资

2. 对子公司的持股比例低于50%但纳入合并报表范围的说明

本公司虽然对泸州市新能源出租汽车公司的投资比例未达到控制地位，但本公司委派的3名董事成员占泸州市新能源出租汽车公司董事会成员半数以上，且委派本公司人员任职该公司的关键管理岗位。综上所述，本公司对泸州市新能源出租汽车公司达到实际控制。

(二)重要的非全资子公司少数股东权益情况

(三)重要非全资子公司企业情况

公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	49.00	6,189,565.57		67,653,561.65
泸州高新中航传动转向系统有限公司	25.00	188,109.02		80,379,277.28
合计		6,377,674.59		148,032,838.93

## 1.资产负债表简表

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	211,902,197.91	135,051,118.33	346,953,316.24	208,840,341.03		208,840,341.03
泸州高新中航传动转向系统有限公司	315,580,487.56	201,794,156.46	517,374,644.02	189,673,716.47	35,248,052.08	224,921,768.55
合计	527,482,685.47	336,845,274.79	864,327,960.26	398,514,057.50	35,248,052.08	433,762,109.58

## 2.利润表及现金流量表简表

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	205,395,061.77	12,631,766.46	12,631,766.46	-21,148,976.04
泸州高新中航传动转向系统有限公司	255,833,732.47	126,603.28	126,603.28	4,847,673.83
合计	461,228,794.24	12,758,369.74	12,758,369.74	-16,301,302.21

## (四) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泸州博通自动化设备有限公司	泸州市	泸州高新区西谷大道四段	自动化生产线、自动化设备、酿酒设备、测量设备的生产、销售软件开发、货物及技术进出口		30.00	权益法
泸州科政智能电力科技有限公司	泸州市	泸州市江阳区西谷大道五段20号	研发、设计、制造、销售：电网调度自动化设备、配电网自动化设备、变电站自动化设备、电站自动化设备、轨道交通牵引供电电气设备、电网安全稳定控制设备、电力管理信息系统、电力市场技术支持系统、继电保护及自动控制装置、继电器、电能计量设备、智能仪表、开关及开关柜、环网柜、电缆分支箱、电源设备、智		39.13	权益法



合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
			能充换电设备、新能源并网发电设备、储能系统、直流输电换流阀及大功率电力电子设备、直流场设备、电力通信设备、变压器、电抗器、消弧线圈、互感器、低压电器、箱式变电站及其他机电产品(不含汽车)、电缆及线材、信息系统集成及服务、电力工程施工、安装、检修、试验及工程承包、电力技术服务、承办本企业自产的机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务、经营本企业生产、科研所需要原材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务。			

2.重要的联营企业的主要财务信息

项目	泸州联动设备有限公司		泸州科理电力技术有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上期数	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	425,074,740.67	330,863,239.04	62,121,027.51	75,966,917.48
其中：现金和现金等价物	1,939,451.38	75,092,350.97	14,738,560.71	16,241,215.68
非流动资产	4,906,538.98	2,830,041.66	3,522,896.70	3,995,605.98
资产合计	429,981,279.65	333,693,280.70	65,643,924.21	79,962,523.46
流动负债	277,223,580.00	219,631,314.07	42,202,331.50	56,717,673.18
非流动负债	4,747,164.76	5,783,384.25		
负债合计	281,970,744.76	225,414,698.32	42,202,331.50	56,717,673.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	148,010,534.89	108,278,582.38	23,441,592.71	23,244,850.28
按持股比例计算的净资产份额				
调整项				
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他				

项目	泸州通自动化设备有限公司		泸州特能电力科技有限公司	
	期末数本期数	期初数上期数	期末数本期数	期初数上期数
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	241,631,139.02	322,106,786.75	38,404,369.93	68,790,047.73
财务费用	3,152,298.65	4,317,780.39	-39,692.02	-33,009.69
所得税费用	606,406.04	5,677,734.59	-34,780.42	209,448.02
净利润	33,562,520.26	46,062,340.49	196,742.43	91,635.65
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	33,562,520.26	46,062,340.49	196,742.43	91,635.65
本期收到的来自联营企业的股利				

#### 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

##### (一)信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要体现为：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

##### (二)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目名称	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的可供出售金融资产	264,274,960.00			
(三)投资性房地产		5,388,141,113.24		
1.出租的建筑物		3,712,178,343.24		
2.持有并准备增值后转让的土地使用权		1,675,962,770.00		
持续以公允价值计量的资产总额	264,274,960.00	5,388,141,113.24		

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：

(三) 持续的公允价值计量项目，期末内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：期末未发生各层级之间转换。

(四) 期末内发生的估值技术变更及变更原因：期末估值技术未发生变更。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为泸州市人民政府。

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、(一)企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营及联营企业详见本附注“七、(四) 在合营企业或联营企业中的权益”

4.其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
泸州高新技术产业开发区管理委员会	本公司股东
泸州市工业投资集团有限公司	本公司股东
四川海泰后勤管理服务有限公司	其他关联方
泸州黄舣鲨鱼嘴沙石有限公司	其他关联方

(二)关联交易

1.销售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	代建业务等	307,237,353.10	319,718,553.90
四川海泰后勤管理服务有限公司	物业管理服务	9,349,243.34	8,243,285.16
泸州智通自动化设备有限公司	电费、资产租赁	1,546,268.71	
合计		318,132,865.15	327,961,839.06

2.购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	代建业务等		11,206,709.64
合计			11,206,709.64

3.关联方担保情况：详见本附注“十二、(二)1、担保事项”所述情况。

4.关联方资金拆借

(1)关联方资金拆借明细

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日
泸州医药产业园区投资有限公司	拆出	195,454,438.41	2019/12/31	2021/2/28
四川康润高新房地产开发有限公司	拆出	22,200,000.00	2020/10/26	2020/12/31
四川康润高新房地产开发有限公司	拆出	81,060,000.00	2020/11/23	2020/12/31
泸州市工业投资集团有限公司	拆出	70,000,000.00	2020/6/17	2020/7/28
泸州市工业投资集团有限公司	拆入	95,000,000.00	2020/9/9	2020/11/6

(2)资金占用利息收支情况

关联方名称	本期数	上期数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	228,720,359.86	45,648,810.84
泸州医药产业园区投资公司	19,329,123.67	15,553,335.67

关联方名称	本期数	上期数
四川康润高新房地产开发有限公司	3,031,561.61	
泸州市工业投资集团有限公司	822,500.00	
泸州市工业投资集团有限公司	1377500.0000	
合计	253,281,045.14	61,202,146.51

(三) 关联方往来

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泸州高新技术产业开发区管理委员会	550,340,042.59		856,919,715.68	
应收账款	四川海泰后勤管理服务有限公司	2,305,437.27		728,234.97	
应收利息	泸州高新技术产业开发区管理委员会	33,075,701.69		33,075,701.69	
应收利息	泸州医药产业园区投资公司	19,329,123.67			
其他应收款	泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,485,991,339.69		1,119,098,572.10	
其他应收款	泸州医药产业园区投资公司	195,454,438.41		195,454,438.41	
其他应收款	四川康润高新房地产开发有限公司	103,260,000.00			
应收账款	泸州领道置地有限责任公司	50,595.30			
应收账款	泸州智通自动化设备有限公司	2,531,530.98			
应收账款	四川北斗时空大数据有限公司	5,151.24			
应收账款	四川康润高新房地产开发有限公司	1,559,929.76			
其他应收款	泸州黄舣鲨鱼嘴沙石有限公司	600,000.00			
应收账款	泸州市工业投资集团有限公司	160,500.00			
合计		2,394,663,790.60		2,205,276,662.85	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	泸州黄舣鲨鱼嘴沙石有限公司		39,181,999.64
其他应付款	泸州黄舣鲨鱼嘴沙石有限公司		5,037,534.49
其他应付款	泸州黄舣鲨鱼嘴沙石有限公司	15,037,534.49	
应付账款	泸州华恒智能电力科技有限公司	6,745,208.96	
预收账款	四川北斗时空大数据有限公司	3,000.00	
预收账款	泸州智通自动化设备有限公司	15,000.00	
其他应付款	泸州华恒智能电力科技有限公司	64,804.00	

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	四川北斗时空大数据有限公司	2,000.00	
其他应付款	泸州智通自动化设备有限公司	55,040.00	
合计		21,922,587.45	44,219,534.13

### 十一、或有事项

1. 本公司为泸州高泰实业有限公司向重庆银行股份有限公司成都分行取得的2,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2018年3月6日—2021年3月5日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为1,875万元。

2. 本公司为泸州高泰实业有限公司向龙马兴达小额贷款股份有限公司取得的7500万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2020年10月16日—2021年10月16日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年。截止报告日，在保余额为7,500万元。

3. 本公司为泸州高泰实业有限公司向泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司取得的3,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2020年5月29日—2021年5月28日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年。截止报告日，在保余额为3,000万元。

4. 四川宏鑫融资担保有限公司为泸州高泰实业有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司取得的5,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保，本公司为四川宏鑫融资担保有限公司提供最高额连带责任反担保；主合同期限为2019年2月2日—2022年2月1日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为5,000万元。

5. 本公司为泸州市工业投资集团有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司取得的21,400万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年6月6日—2022年6月5日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为21,200.00万元。

6. 本公司为泸州市工业投资集团有限公司发行期限不超过五年，发行规模不超过100,000.00万元中期票据提供不可撤销的连带责任保证反担保。

7. 本公司为泸州临港投资集团有限公司通过吉林东北亚创新金融资产交易中心申请挂牌发行“定向债务融资工具类产品”（产品总规模不超过500,000,000.00（含）元人民币，大写伍亿元整）在标的协议项下兑付本金、以及由此产生的收益、罚息、违约金以及产品认购方为实现债权而发生的全部费用等义务提供不可撤销的无限连带责任担保，保证期间为标的协议履行期届满之日起2年。截止报告日，泸州临港投资集团有限公司已发行“定向债务融资工具类产品”金额为9,262万元（其中：2018年12月28日发行2,661万元；2019年1月15日发行1,201

万元；2019年1月31日发行1,138万元；2019年2月25日发行3,662万元；2019年3月1日发行600万元），发行期限为3年。

8.本公司为泸州临港投资集团有限公司向国药控股(中国)融资租赁有限公司融资6,000万元提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年08月22日—2022年8月22日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为4,000.00万元。

9.本公司为泸州临港投资集团有限公司向中铁信托有限责任公司融资26,000万元提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年12月18日—2022年3月17日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为26,000万元。

10.本公司为泸州临港投资集团有限公司向华夏银行股份有限公司成都金沙支行19,900.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2020年12月8日—2023年12月8日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为19,900.00万元。

11.本公司为泸州临港投资集团有限公司向渝农商金租融资租赁公司融资7,200.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月18日—2025年12月18日，保证期限为主合同项下承租人最后一笔债务履行期限届满之日起两年，余额4,000.00万元。

12.本公司为泸州临港投资集团有限公司向四川银行股份有限公司融资8,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月30日—2023年12月29日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为8,000.00万。

13.本公司为泸州临港投资集团有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司自贸区支行4,900.00万元融资提供连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月29日—2023年12月28日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为1,000.00万。

14.本公司为泸州临港投资集团有限公司与中粮信托有限责任公司签署的编号为2019中粮集字第123号-3-1的《应收款收益权转让与回购合同》，根据主合同的约定泸州临港投资集团有限公司受让中粮信托有限责任公司持有的应收款收益权，金额30,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2019年8月23日—2022年8月23日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为30,000.00万元。

15.本公司为泸州临港投资集团有限公司向重庆银行股份有限公司成都锦江支行19,900.00万元融资提供连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月25日—2023年12月24日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为19,900.00万。

16.本公司为泸州临港投资集团有限公司向富邦华一银行10,000.00万元融资提供连带责

任保证担保。主合同期限为2020年1月17日—2021年1月15日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起一年，在保余额为10,000.00万。

17.本公司为泸州城投融资租赁有限公司向泸州银行股份有限公司取得的20,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年6月6日—2022年6月6日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为19,000.00万元。

18.本公司为泸州兴阳投资集团有限公司发行总额不超过20,000万元2019年度债权融资计划提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。截止报告日，泸州兴阳投资集团有限公司已发行“2019年度债权融资计划”金额为20,000万元，期限为2019年1月31日—2022年1月30日。

19.本公司为泸州兴阳投资集团有限公司向中国光大银行股份有限公司融资8,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2020年1月8日—2021年1月7日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年。截止报告日，在保余额为8,000万元。

20.本公司为泸州兴阳投资集团有限公司向四川银行股份有限公司13,000.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2020年12月18日—2021年12月27日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年，在保余额为10,000.00万元。

21.本公司为泸州市交通投资集团有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司5,000.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2020年12月25日—2023年12月14日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起3年。截止报告日，在保余额为5,000.00万元。

22.本公司为泸州智通自动化设备有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司取得的5,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年5月31日—2022年5月31日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为5,000万元。

23.本公司为古蔺县国有资产经营有限责任公司向泸州银行股份有限公司古蔺支行取得的15,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年7月3日—2029年7月2日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起十年。截止报告日，在保余额为15,000万元。

24.本公司为泸州纳兴实业投资集团有限公司向中国光大银行股份有限公司取得的8,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2020年1月9日—2021年1月8日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年。截止报告日，在保余额为8,000万元。



25.本公司为四川纳兴实业集团有限公司向富邦华一银行成都分行8,000.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保,主合同期限为2020年3月16日—2023年3月31日,保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日,在保余额为8,000.00万元。

26.本公司为四川纳兴实业集团有限公司非公开发行公司债券20,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保;主合同期限为2020年11月12日—2025年11月12日,保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起五年。截止报告日,在保余额为20,000.00万元。

27.本公司为泸州长江机械有限公司向泸州银行股份有限公司龙马潭支行14,000.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保,主合同期限为2020年5月13日—2021年5月6日,保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起1年。截止报告日,在保余额为6,368.82万元。

28.本公司为四川省酒业集团有限责任公司(简称“川酒集团”)28,000.00万元债权转让提供连带责任保证担保。川酒泸州置地有限责任公司(简称“置地公司”)引入成都益航资产管理有限公司(以下简称“益航资产”),采用“债权收购+债务重组”模式收购四川省酒业集团有限责任公司持有泸州自贸区龙港建设开发有限公司(简称“龙港公司”)的28,000.00万元逾期债权,益航资产一次性将收购价款支付给川酒集团。川酒集团在收到益航资产28,000.00万元价款后,将该笔款项支付给置地公司,用于置地公司及其下属子公司的开发建设。鉴于融资资金最终使用方为置地公司及下属子公司,因此,由置地公司委托泸州市高新投资集团有限公司为此次融资提供担保,主合同期限为2020年11月11日—2022年11月10日,保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日,在保余额为28,000.00万元。

29.本公司为泸州市江阳区城投建设开发投资有限公司向中国农业发展银行泸州分行融资65,000.00万元中的20,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保;主合同期限为2020年6月19日—2035年6月11日,保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起15年。截止报告日,在保余额为20,000.00万元。

30.本公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保。担保类型为阶段性担保,担保期限自保证合同生效之日起至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止,截止报告日,本公司承担的阶段性担保金额为376.00万元。

上述承诺及或有事项涉及承诺担保的在保余额合计443,381.82万元。

截止财务报表报出日,除上述事项外,本公司无其他需披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

本报告期,公司无需披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

截至审计报告日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	406,296,664.14	99.22	2,559,227.00	0.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,163.85	0.57	117,158.19	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	836,436.60	0.21	97,036.60	11.60
合计	409,476,264.59	100.00	2,773,421.79	0.68

(续上表)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	848,826,004.57	98.55	2,559,227.00	0.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,401,200.21	1.44	62,036.02	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	96,780.00	0.01		
合计	861,323,984.78	100.00	3,179,289.02	0.37

2.期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国久大数据有限公司	3,167,412.00			公司会计政策
泸州高新科技产业开发管理委员会	400,570,025.14			公司会计政策
泸州智趣网络科技有限公司	2,559,227.00	2,559,227.00	100.00	公司会计政策
合计	406,296,664.14	2,559,227.00	0.63	

3.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,823,008.01	91,150.40	5.00	12,096,041.61	604,802.09	5.00
1-2年	419,713.84	20,985.69	5.00	305,158.60	15,257.93	5.00

账龄	期末数			期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
23年	100,420.00	5,022.10	5.00			
合计	2343,163.85	117,158.19	5.00	12401,200.21	620,060.02	5.00

## 4.按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

单位名称	期末数	账龄	占应收账款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	400,570,025.14	1年以内、1-2年	97.82	
国久大数据有限公司	3,167,412.00	1年以内、1-2年、2-3年	0.77	
泸州倍德达科技有限公司	2,559,227.00	1-2年、2-3年	0.63	2,559,227.00
泸州高泰实业有限公司	1,724,223.61	1年以内	0.42	86,211.18
泸州智通自动化设备有限公司	579,800.00	1年以内、2-3年	0.14	
合计	408,600,687.75		99.78	2,645,438.18

## (二)其他应收款

种类	期末数	期初数
应收利息	264,419,558.30	194,504,683.42
应收股利		13,805,676.62
其他应收款	4,028,164,847.72	2,786,660,359.83
合计	4,292,584,406.02	2,994,970,719.87

## 1.应收利息

项目	期末数	期初数
借款利息	264,419,558.30	194,297,385.47
定期存单利息		207,297.95
合计	264,419,558.30	194,504,683.42

## 2.应收股利

项目	期末数	期初数
应收子公司股利		
应收联营/合营企业股利		
应收其他投资股利		13,805,676.62
合计		13,805,676.62

(1)分类明细列示如下:

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,904,414,485.41	96.78		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,665,160.34	3.02	6,083,258.02	5.00
其中:按账龄组合计提坏账准备	121,665,160.34	3.02	6,083,258.02	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8218,459.99	0.20	50,000.00	0.61
合计	4,034,298,105.74	100.00	6,133,258.02	0.15

(续上表)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,627,856,117.37	94.05		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	150,434,568.44	5.38	7,524,695.92	5.00
其中:按账龄组合计提坏账准备	150,434,568.44	5.38	7,524,695.92	5.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,944,369.94	0.57	50,000.00	0.31
合计	2,794,235,055.75	100.00	7,574,695.92	0.27

(2)期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泸州高新技术产业开发管理委员会	1,150,502,821.47			公司会政策
泸州医药产业园投资有限公司	195,454,438.41			公司会政策
泸州江阳区人民政府泰安街道办事处	2,197,800.00			公司会政策
泸州市高新房地产业开发有限公司	2063,037,053.29			公司会政策
西南云海大数据产业投资有限公司	45,926,044.7			公司会政策
泸州高新科创与转化系统有限公司	6,369,816.67			公司会政策
泸州高投资管有限公司	44,092,595.10			公司会政策
合计	3,904,414,485.41			

(3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	114,291,770.37	5,714,588.52	5.00	145,722,568.44	7,289,095.92	5.00
1-2年	28,293,899.7	1,414,695.0	5.00			
2-3年				4,712,000.00	235,600.00	5.00
3-4年	4,544,000.00	227,200.00	5.00			
合计	121,665,160.34	6,083,258.02	5.00	150,434,568.44	7,524,695.92	5.00

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面数	期初账面数
关联方往来款	275,591,684.40	1,801,942,812.60
应收政府机构的款项	1,152,700,621.47	808,732,854.07
保证金、押金	156,248,666.68	799,070,198
与职工的往来备用金	50,447.01	593,500.00
应收非关联方借款	105,412,703.7	142,893,178.47
其他	4,597,715.81	32,586,158.63
合计	403,429,105.74	2,794,235,055.75

(5)按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
泸州高新技术产业园区管理委员会	应收政府机构的款项	1,150,502,821.47	1年以内、12年、23年	28.52	
泸州医药产业园区投资有限公司	关联方往来款	195,454,438.41	12年、34年	4.84	
泸州市江浦新区建设投资有限公司	应收非关联方借款	70,000,000.00	1年以内	1.74	3,500,000.00
泸州高新房地产业开发有限公司	关联方往来款	206,087,053.29	1年以内、12年、23年	51.14	
泸州市高投资资产管理公司	关联方往来款	44,025,951.10	1年以内	10.93	
合计		3,919,920,264.27		97.17	3,500,000.00

(三)长期股权投资

1.分类明细如下:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,416,101,705.1		1,416,101,705.1	964,849,429.08		964,849,429.08
对联营企业投资	230,999,556.35		230,999,556.35	222,006,975.44		222,006,975.44
对合营企业投资						
合计	1,647,101,261.86		1,647,101,261.86	1,186,855,404.52		1,186,855,404.52

2.对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
泸州市高新物业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
泸州市泰新汽车租赁有限公司	591,930,400.00			591,930,400.00		
泸州市高新房地产开发有限公司	335,513,775.08		236,131,308.57	99,382,466.51		
泸州楷创投资有限公司	208,416,350.00	2,583,650.00		206,000,000.00		
泸州市新能源出租汽车有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
泸州高新生态农业开发有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
西南云海大数据产业投资有限公司	50,000,000.00	7,500,000.00		57,500,000.00		
泸州市高新市政工程有限公司	50,000,000.00	170,000,000.00		220,000,000.00		
泸州高新 航传 转向系统有限公司	221,000,000.00	7,300,000.00		228,300,000.00		
泸州市高投基金管理有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
泸州高创鼎泰对投资基会合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00		
泸州市高投资产管理有限责任公司	1,000,000.00	500,000,000.00		501,000,000.00		
合计	964,849,429.08	687,383,650.00	236,131,308.57	1,416,101,705.1		

## 3.对联营、合营企业投资

单位	期初数	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
四川美华高新投资管理有限公司	3,885,162.69			300,917.09
泸州医药产业园区投资有限公司	209,025,072.20			-1,325,047.21
泸州华恒智能电力科技有限公司	909,574,055			77,054.68
合计	222,005,975.44			-947,075.44

(续上表)

单位	其他权益变动	本期增减变动		期末数	减值准备期末数
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
四川美华高新投资管理有限公司				4,186,079.78	
泸州医药产业园区投资有限公司	9,940,656.35			217,640,681.34	
泸州华恒智能电力科技有限公司				9,172,795.23	
合计	9,940,656.35			230,999,556.35	

## (四)营业收入与营业成本

## 1.分类汇总列示如下:

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	817,414,925.00	492,571,837.64	601,812,242.22	345,386,385.35
其他业务收入	822,115.50	1,065,782.00	2,388,620.18	1,981,599.02
合计	818,237,136.50	493,638,415.84	604,200,862.40	347,367,984.37

## 2.主营业务按产品/行业分类列示如下:

产品名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
代建业务	313,852,827.23	304,510,589.80	337,908,631.91	327,376,215.41
资产租赁	267,850,975.32	19,031,710.32	256,085,489.21	17,223,349.59
咨询服务	1,082,431.86	666,782.17	787,121.10	786,820.35
房地产销售	224,908,690.59	168,362,755.35		
合计	817,414,925.00	492,571,837.64	601,812,242.22	345,386,385.35

(五)投资收益

1.分类汇总列示如下:

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-947075.44	2329931.14
成本法核算的长期股权投资取得的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11455299.68	13805676.62
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		
持有至到期投资减值收益	10358490.6	10950000
合计	11544073.30	17230607.76

泸州市高新投资集团有限公司

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



二〇二一年三月十日





# 营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描二维码  
“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。

(副本) 副本编号: 1-1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

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,出具相关报告;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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



登记机关

2020年11月11日

证书序号: 0003174

# 说明

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

## 会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李武林

主任会计师:

经营场所: 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 51010003

批准执业文号: 川财审批(2013)34号

批准执业日期: 2013年11月11日

发证机关: 四川省财政厅

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 赵勇军  
 Full name: 赵勇军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971年07月06日  
 Date of birth: 1971年07月06日  
 工作单位: 四川佳信会计师事务所  
 Working unit: 四川佳信会计师事务所  
 身份证号码: 5106247107260019  
 Identity card No.: 5106247107260019



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 510100030099  
 No. of Certificate: 510100030099

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

发证日期: 2000 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance: 2000 / 12 / 31





姓名: 刘小平  
 Full name: 刘小平  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1986-10-23  
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所有限公司  
 Working area: 四川  
 Identity card No.: 510502661023005



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017.3.31

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

2018.3.31

证书编号: 510100340085  
 Certificate No.: 510100340085  
 发证机构: 四川  
 Issuing Authority: Sichuan  
 有效日期: 2018.3.31  
 Validity Period: 2018.3.31



51 年 12月 31日



姓名: 杨文斌  
 性别: 男  
 身份证号: 5101051980011062  
 工作单位: 四川华信会计师事务所  
 执业证书编号: 51010500011062  
 Working Unit: 四川华信会计师事务所  
 License No.: 51010500011062



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.

2016.3.31

证书编号: 510100433013  
No. of Certificate:

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

发证日期: 2000 年 10 月 15 日  
Date of Issuance: 2000 / 10 / 15

2017.5.31

2006 年 12 月 31 日  
2006 / 12 / 31

四川发展融资担保股份有限公司

2020 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-41

报  
告  
骑  
缝  
章

防伪编号: 0282021040045101956  
报告文号: XYZH/2021CDAA20084  
委托单位: 四川发展融资担保股份有  
限公司  
被审单位名称: 四川发展融资担保股份有  
限公司  
营业执照号码: 91510000560726133D  
事务所名称: 信水中和会计师事务所  
(特殊普通合伙) 成都分  
所  
报告日期: 2021-04-06  
报备时间: 2021-04-09 17:16  
被审单位所在地: 四川  
签名注册会计师: 尹淑萍  
李晟



防伪二维码

## 四川发展融资担保股份有限公司 2020年度年报审计报告

事务所名称: 信水中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
事务所电话: 028-62991888  
传 真: 028-62922666  
通讯地址: 成都市高新区交子大道88号中航国际广场B栋8层  
电子邮箱: lisheng\_cd@shinewing.com  
事务所网址: <http://www.shinewing.com>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用者谨慎使用。

四川省注册会计师协会  
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676  
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>



信永中和会计师事务所  
成都分所

ShineWing  
certified public accountants  
chengdu branch

成都市高新区交子大道  
88号中航国际广场B栋8层

8/F, Block B, Avic Int'l  
Financial Centre, No.88,  
High-tech district, Chengdu,  
Sichuan, 610041, P.R.China

联系电话  
telephone +86(028)62922666  
+86(028)62922668

传真  
fax +86(028)62922666  
+86(028)62922668

## 审计报告

XYZH/2021CDAA20084

四川发展融资担保股份有限公司股东会：

### 一、 审计意见

我们审计了四川发展融资担保股份有限公司（以下简称“融资担保公司”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了融资担保公司2020年度的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督融资担保公司的财务报告过程。

### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

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

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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月六日



资产负债表  
2020年12月31日

编制单位：武汉发展融资担保股份有限公司

单位：人民币元

项	行次	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1		
交易性金融资产	2	4,110,907,180.93	4,118,941,138.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	328,500,000.00	
衍生金融资产	4		
应收票据	5		
应收账款	6		
合同资产	7	280,421,848.00	468,423,812.49
应收款项融资	8		
预付款项	9	838,937.20	240,370.21
其他应收款	10	40,738,585.84	72,607,298.27
其中：应收股利	11		
其他	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17	50,000,000.00	70,000,000.00
其他流动资产	18	78,000,000.00	128,000,000.00
流动资产合计	19	4,567,897,458.88	4,149,419,348.18
非流动资产：			
债权投资	20		
可供出售金融资产	21	296,000,000.00	
其他债权投资	22		
持有至到期投资	23		
长期应收款	24		
长期股权投资	25		
长期股权投资	26	162,408,278.84	160,212,213.81
其他权益工具投资	27		
其他非流动金融资产	28		
投资性房地产	29		
固定资产	30	491,618.32	512,491.41
其中：固定资产原价	31	1,061,242.80	1,102,815.86
累计折旧	32	1,606,096.28	3,590,254.45
固定资产减值准备	33		
在建工程	34		
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
使用权资产	37		
无形资产	38		
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41		
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43	1,297,052,334.90	1,280,858,991.49
其中：递延所得税资产	44		
非流动资产合计	45	1,846,592,312.46	1,422,424,448.31
	46		
	47		
	48		
	49		
资产总计	50	6,414,489,771.34	5,571,843,796.49

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

周耀登



资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 四川波陶股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产:	51		
货币资金	52		
交易性金融资产	53		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	54		
衍生金融资产	55		
应收票据	56		
应收账款	57		
应收款项	58	188,904,388.97	122,181,385.36
合同资产	59		
预付款项	60	25,774,618.51	45,485,961.16
其中: 应付工资	61	19,285,407.74	12,474,192.41
应付利息	62		
其中: 职工薪酬及福利费	63		
应收股利	64	49,415,913.63	59,401,146.69
其中: 应收税金	65	49,047,934.56	49,843,322.01
其他应收款	66	10,264,369.28	12,302,606.57
其中: 应付股利	67		
应收融资租赁款	68	474,474,400.78	750,024,169.16
持有待售资产	69		
一年内到期的非流动资产	70		
其他流动资产	71		
流动资产合计	72	748,029,689.20	550,624,404.95
非流动资产:	73		
长期股权投资	74		
债权投资	75		
其中: 优先股	76		
其他债权投资	77		
合同负债	78		
长期应付款	79		
长期应付职工薪酬	80		
预计负债	81		
递延收益	82	7,040,400.00	
递延所得税负债	83		
其他非流动资产	84		
其中: 专项储备	85		
非流动资产合计	86	7,040,400.00	
负债合计	87	731,080,089.20	550,624,404.95
所有者权益:	88		
实收资本	89	5,881,988,500.00	5,881,988,500.00
资本公积	90		
库存股	91	5,881,988,500.00	5,881,988,500.00
其他综合收益	92		
专项储备	93		
盈余公积	94		
未分配利润	95	5,881,988,500.00	5,881,988,500.00
其中: 优先股	96		
永续债	97		
股本公积	100	87,331,679.96	87,331,679.96
资本公积	101		
其他综合收益	102		
其中: 外币报表折算差额	103		
专项储备	104		
盈余公积	105	13,535,092.72	8,412,670.22
其中: 法定公积金	106	13,535,092.72	8,412,670.22
任意公积金	107		
专项储备	108		
未分配利润	109		
其他综合收益	110		
一般风险准备	111	17,515,092.22	8,412,670.22
所有者权益合计	112	40,979,156.04	18,381,874.79
负债和所有者权益合计	113	4,790,489,814.64	6,588,211,801.34

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



周锦堂



利润表  
2020年度

编制单位：(印) 波陶印用股份有限公司

单位：人民币元

项目	年度	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	241,311,267.29	864,725,195.31
(一) 主营业务收入	2	7,962,319.45	
佣金及附加	3	3,429,274.12	2,297,274.39
△提取保险合同准备金净额	4	126,612,741.03	74,394,804.52
其他费用	5		
管理费用	6	45,965,914.17	41,592,348.34
研发费用	7		
财务费用	8	-35,801,311.46	-25,244,133.43
其中：利息费用	9	20,598,098.08	10,416,866.67
利息收入	10	66,147,290.64	26,114,691.52
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	11		
其他	12		
其他收入	13	207,603.26	48,067.29
投资收益(损失以“-”号填列)	14	122,043,047.34	129,612,291.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15	6,725,331.92	3,612,344.89
△以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	16		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	17		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	18		
自用房地产转换为投资性房地产公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	19	942,602,496.12	-112,118,151.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	20		
资产处置损益(损失以“-”号填列)	21	40,633.40	124,783.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	22	127,268,894.07	92,061,272.93
加：营业外收入	23	3,421,877.76	4,227,438.66
其中：政府补助	24	1,600,000.00	
减：营业外支出	25	1,650,382.90	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	26	129,040,388.93	96,278,711.59
减：所得税费用	27	73,116,026.87	49,297,371.50
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	28	55,924,362.06	46,981,339.09
(一)持续经营净利润	29	55,924,362.06	46,981,339.09
(二)终止经营净利润	30		
五、其他综合收益的税后净额	31		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	32		
1.重新计量设定受益计划变动额	33		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	34		
(二)其他综合收益工具公允价值变动	35		
1.企业自身信用风险公允价值变动	36		
2.其他	37		
(三)现金流量套期的其他综合收益	38		
1.现金流量套期产生的其他综合收益	39		
(四)其他综合收益公允价值变动	40		
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	41		
2.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	42		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	43		
4.其他债权投资公允价值变动	44		
5.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	45		
6.外币财务报表折算差额	46		
7.其他	47		
六、综合收益总额	48	55,924,362.06	26,961,348.09
七、每股收益	49		
(一)基本每股收益	50		
(二)稀释每股收益	51		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

周维堂



## 现金流量表

2020年度

编制单位：四川波陶印用股份有限公司

单位：人民币元

项 目	序次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	370,150,682.88	176,486,359.99
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	207,395,951.24	177,489,324.01
经营活动现金流入小计	5	577,546,634.10	353,975,684.00
购买商品、接受劳务支付的现金	6	4,077,489.58	
支付给职工及为职工支付的现金	7	34,126,412.30	31,942,512.90
支付的各项税费	8	109,316,336.42	66,392,939.51
支付其他与经营活动有关的现金	9	34,842,370.02	22,942,236.85
经营活动现金流出小计	10	182,366,608.22	121,277,729.26
经营活动产生的现金流量净额	11	395,180,025.88	232,697,954.74
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	2,783,115,387.88	422,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	175,592,418.99	138,060,857.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	51,395.00	182,602.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	2,958,770,798.67	560,243,459.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	239,920.52	542,189.00
投资支付的现金	20	2,687,615,187.68	1,252,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	2,687,615,187.68	1,252,542,189.00
投资活动产生的现金流量净额	24	+629,094,919.53	-692,298,729.47
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27		
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29		
偿还债务支付的现金	30		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	73,885,874.39	30,416,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
筹资活动现金流出小计	33	73,885,874.39	30,416,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	34	-73,885,874.39	-30,416,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-308,037,788.04	+489,988,891.40
加：期初现金及现金等价物余额	37	4,418,944,938.99	4,908,931,830.39
六、期末现金及现金等价物余额	38	4,110,907,150.95	4,418,944,938.99

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：周锦堂



所有者权益变动表  
2017年

单位：人民币元

项目	本年金额											
	实收资本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	所有者权益合计
	1	2	3	4	5							
一、上年年末余额	5,081,085,000.00				47,371,070.00		0		8,412,073.22		41,383,071.31	6,025,909,400.74
二、本年年初余额	5,081,085,000.00				47,371,070.00				8,412,073.22		41,383,071.31	6,025,909,400.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
1. 归属于普通股股东的净利润												
2. 其他综合收益												
3. 其他权益工具持有者投入资本												
4. 其他												
（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）专项储备提取和补充												
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												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配的利润												
4. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 提取盈余公积转增资本和弥补亏损												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	5,081,085,000.00				47,371,070.00				13,333,082.72		41,383,071.31	6,025,909,400.74

会计机构负责人：周翰堂

主管会计工作负责人：周翰堂

会计负责人：周翰堂



所有者权益变动表 (续)  
A公司

单位: 人民币元

项目	上年金额									
	实收资本		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他权益工具	其他						
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2	5,000,000,000.00				67,373,070.96				6,714,373.01	6,714,373.01
3										
4										
5	5,000,000,000.00				67,373,070.96				6,714,373.01	6,714,373.01
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31	3,000,000,000.00				67,373,070.96				6,432,373.22	6,432,373.22
32										

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周锦堂



## 一、公司的基本情况

### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

四川发展融资担保股份有限公司（以下简称本公司），前身四川省发展融资担保有限责任公司（以下简称融资担保公司）系根据四川省国有资产监督管理委员会《关于同意设立四川省发展融资担保有限责任公司的批复》（川国资改革[2010]42号）和四川省人民政府金融办公室《关于核准设立四川省发展融资担保有限责任公司的批复》（川府金发[2010]36号）成立的担保机构，于2010年9月8日取得四川省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510000000181723，注册资本为5亿元，由四川发展（控股）有限责任公司（以下简称四川发展公司）全额出资。

2015年4月29日，本公司新增注册资本38,198.85万元，由原股东四川发展公司出资37,434.87万元，新股东四川发展投资有限公司（以下简称发展投资公司）出资763.98万元。本次增资后，本公司的注册资本（实收资本）增加至88,198.85万元，其中四川发展公司出资87,434.87万元，持股比例为99.13%，发展投资公司出资763.98万元，持股比例为0.87%。

根据四川发展公司、发展投资公司签订的《四川发展融资担保股份有限公司发起人协议书》，修改后的公司章程规定，经四川省政府国有资产监督管理委员会《关于同意四川省发展融资担保有限责任公司股份制改造方案的批复》（川国资改革【2015】40号）批准，本公司整体变更为股份公司，将截至2015年4月30日止（以下简称改制基准日），经审计后的净资产96,765.34万元，按1:0.9115比例折合为88,198.85万股份（每股面值1元），股东按原有出资比例享有折股后股本，其中四川发展公司持股87,434.87万元，持股比例为99.13%，发展投资公司持股763.98万元，持股比例为0.87%。改制基准日净资产总额高于用于折股净资产的金额8,737.17万元计入资本公积。本次融资担保公司整体变更为股份公司的注册资本（股本）实收情况，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了XYZH/2015CDA20164号验资报告。2015年8月13日本公司召开创立大会，股份公司正式成立。2016年1月7日，取得四川省工商行政管理局核发的91510000560726133D号营业执照，注册资本588,198.85万元。

根据本公司2016年第二次股东会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币500,000.00万元，本次增资扩股的价格依据四川天健华衡资产评估有限公司出具的资产评估报告（川华衡评报[2016]70号）确定，并经四川省政府国有资产监督管理委员会进行评估备案。本公司股东权益以在评估基准日2015年12月31日的市场价值为基础，以1元股本（注册资本）对应出资1元的价格进行增资，本次增资由原股东四川发展、新增股东国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金公司”）各认缴250,000.00万股，认缴股份出资方式为货币资金，于2016年10月13日之前缴足。本次增资完成以后，融资担保公司股权结构变更为，四川发展持股57.37%，国开基金公司持股42.50%。



发展投资持股 0.13%。2016 年 10 月 13 日本公司已收到新增注册资本 50 亿元，并由信永中和会计师事务所出具了《XYZH/2016CDA20721》号验资报告验证确认。

根据 2017 年 7 月 14 日，四川省国资委出具《关于对四川发展（控股）有限责任公司将金融资产注入四川金融控股集团有限公司的批复》（川国资规划〔2017〕30 号），批准四川发展将持有的本公司 57.37% 股权以股权出资的方式注入四川金融控股集团有限公司（以下简称四川金控集团），变更后的股权结构如下：

项目	投资金额（元）	所占比例（%）
四川金控集团	3,374,348,700.00	57.37
发展投资公司	7,639,800.00	0.13
国开发展基金	2,500,000,000.00	42.50
合计	5,881,988,500.00	100.00

本公司注册地址：成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 1 栋 16 楼；统一社会信用代码：91510000560726133D；法定代表人：陶用波。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属融资担保行业，经营范围：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保业务；债券担保、信托担保、基金担保、诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为四川金融控股集团有限公司，本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

## （四）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为股东会。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和《保险合同相关会计处理规定》（财会〔2009〕15 号）及相关规定，并基于本附注五“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### (五) 金融资产和金融负债

##### 1. 金融资产

##### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量，除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入，利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2 金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值，最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (六) 应收款项坏账准备

本公司核算的应收账款主要包括应收代被担保单位支付的金融机构贷款本息。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起剔除关联方往来款项后按信用风险特征划分为若干组合，按照账龄分析计提坏账准备。
关联方组合	按交易对象与本公司的关系，纳入四川金控集团合并范围的内部单位
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备。
关联方组合	不计提坏账准备

## 1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 2) 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (3) 应收代偿款

本公司已计提了担保赔偿准备金以及一般风险准备金，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。每个资产负债表日，公司综合评估已计提的担保赔偿准备金、一般风险准备金以及在保业务发生代偿损失的可能性，准备金不足以覆盖代偿损失时对应收代偿款按单项计提坏账准备。

## (七) 长期股权投资

### 1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承

担债务账面价值之间的差额，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。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

### 3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产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，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。上述计算所得的初始投资成本，与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，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，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。

对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长期股权投资，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分类为可供出售金融资产进行会计处理的，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。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，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。

### 4. 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的差额，计入当期投资收益。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。

## （八）固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营租赁而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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；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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5	5	19
办公设备及其他	3-5	0-5	20-33.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

#### (九) 无形资产

本公司无形资产主要为软件，按取得时的实际成本计量。在预计使用寿命内平均摊销。

#### (十) 存出保证金

存出保证金是指本公司按规定交存银行业金融机构等的保证金，按协议约定存入指定账户，在担保责任解除之前不得动用的专项资金。

#### (十一) 担保准备金

1. 未到期责任准备金是本公司为尚未终止的担保责任提取的准备金，按照当年(当期)担保费收入的 50% 提取；担保合同在未解除担保责任前维持 50% 不变，担保责任解除(含提前解除或代偿解除)后将该计提数全额转回。

2. 担保赔偿准备金是本公司为尚未终止的担保合同可能承担的赔偿责任提取的准备金，在资产负债表日，按当年(期)末担保责任余额 1% 的比例提取。当担保赔偿准备金累

计达到当年(期)担保责任余额 10%后, 实行差额提取。2017 年本公司参照北京市金融工作局下发京金融【2015】91 号文件的规定, 按风险调整担保责任余额的 1%计算担保赔偿准备金: 风险调整担保责任余额=担保责任余额×风险系数, 风险系数=担保业务品种风险系数×客户风险系数, 担保业务品种风险系数: A 类担保业务为 0.33, B 类担保业务为 0.5, C 类担保业务为 1.0, 政策鼓励业务适用风险系数由监管部门按具体业务情况确定。客户风险系数: 正常类为 0.8, 关注类为 1, 次级类为 2。A 类担保业务主要为专项基金、平台贷款、发债项目。

## (十二) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的办公室装修费用, 该费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十三) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

1. 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （十四）职工薪酬

本公司的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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### （十五）收入确认原则

1、本公司担保费收入应当在同时满足以下条件时予以确认：

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

本公司采取趸收方式向被担保人收取担保费，按担保义务发生比例分期结转确认为担保费收入。截止年末已收取担保费但担保义务尚未发生的确认为预收账款。被担保人提前清偿被担保的主债务而解除公司的担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，公司按实际退还的担保费金额冲减当期的担保费收入。资产负债表日以前承担的担保责任，在资产负债表日至财务报表批准报出日之间发生的退还担保费，作为资产负债表日后调整事项进行处理。

2、其他收入

包括评审费收入、手续费收入、追偿收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### (十六) 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (十八) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### （十九）持有待售

1. 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## （二十）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更及影响

本财务报告期没有发生重大会计政策变更事项。

### （二）重要会计估计变更

本财务报告期没有发生重大会计估计变更事项。

### （三）重要前期差错更正及影响

本财务报告期没有发生重要前期差错更正事项。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售税额抵扣进项税额后余额或销售增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 七、 财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

##### (1) 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	4,079.03	19,179.03
银行存款	4,110,903,101.92	2,969,484,637.76
其他货币资金		1,449,441,122.20
合计	4,110,907,180.95	4,418,944,938.99

注：其他货币资金系根据四川发展《资金集中管理办法（试行）》和《直接出资企业银行账户管理办法》的规定，由四川发展集中管理的资金，年末四川发展已将归集资金全部下拨，其他货币资金无余额。年末无使用受限资金。

#### 2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
结构性存款	398,500,000.00	
合计	398,500,000.00	

#### 3. 应收账款

类别	年末余额	年初余额
应收代偿款	760,632,969.50	813,797,350.49



类别	年末余额	年初余额
应收担保费		20,640,000.00
减：应收账款减值准备	510,511,126.50	366,013,508.00
应收账款账面价值	250,121,834.00	468,423,842.49

(1) 本年无坏账准备转回（或收回）情况。

(2) 本公司本年无实际核销的应收账款。

(3) 年末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	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	614,075.13	96.41		243,270.23	100.00	
1-2 年	22,862.16	3.59				
合计	636,937.29	100.00		243,270.23	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额重要的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
成都国委弘盛商业管理有限公司	436,825.14	68.58	
合计	436,825.14	68.58	

#### 5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	6,051,517.81	
应收股利		
其他应收款项	39,680,018.13	72,507,291.27
合计	45,731,535.94	72,607,291.27

##### 5.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
债权投资应收利息	6,051,517.81	
合计	6,051,517.81	

## 5.2 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,697,054.92	88.93	17,036.79	0.04
其中：账龄组合	317,833.70	0.71	17,036.79	5.36
关联方往来组合	39,379,219.22	88.22		
组合小计	39,697,054.92	88.93	17,036.79	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,941,701.66	11.07	4,941,701.66	100.00
合计	44,638,756.58	—	4,958,738.45	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	74,222,645.51	94.72		
其中：账龄组合	17,034,583.50	21.80	1,715,354.30	10.04
关联方往来组合	57,138,062.07	72.92		
组合小计	74,222,645.51	94.72	1,715,354.30	2.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,133,395.53	5.28	4,133,395.53	100.00
合计	78,356,041.10	—	5,848,749.83	—

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## 1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	296,735.70	5.00	14,836.79	69,750.00	5.00	3,487.50
1-2 年	21,400.00	10.00	2,100.00	17,000,000.00	10.00	1,700,000.00
2-3 年		30.00			30.00	
3-4 年		50.00			50.00	
4-5 年		80.00		14,933.50	50.00	11,866.80

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
5 年以上	100.00	100.00	100.00		100.00	
合计	317,835.70	—	17,038.79	17,094,593.50	—	1,715,354.30

## 2) 按关联方往来组合计提坏账准备的其他应收款

关联方名称	年末金额	计提比例 (%)	坏账准备
四川发展（控股）有限责任公司	36,903,079.62		
成都国泰弘盛同业管理有限公司	476,139.40		
合计	39,379,219.22	—	

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位	年末金额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
四川五一机械制造公司	2,321,496.37	100.00	2,321,496.37	预计无法收回
明通电器	808,799.12	100.00	808,799.12	预计无法收回
盛美家建材	755,951.32	100.00	755,951.32	预计无法收回
成都海治三川金属材料有限公司	245,224.38	100.00	245,224.38	预计无法收回
成都荣兴贵金属投资有限公司	807,352.77	100.00	807,352.77	预计无法收回
四川中利贸易有限公司	2,877.70	100.00	2,877.70	预计无法收回
合计	4,941,701.66	—	4,941,701.66	

## (4) 本年无坏账准备转回（或收回）。

## (5) 本年无实际核销的其他应收款。

## 6. 一年内到期的其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期委托贷款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	50,000,000.00	70,000,000.00

## 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	78,000,000.00	128,000,000.00
合计	78,000,000.00	128,000,000.00

## 8. 债权投资

## 8.1 债权投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新津新城发展集团有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具	50,000,000.00		50,000,000.00			
深圳前海联易融商业保理有限公司联易融供应链 1 号资产支持专项计划	26,000,000.00		26,000,000.00			
泸州市工业投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据	100,000,000.00		100,000,000.00			
四川仁寿视高天府投资有限公司 2020 年度第一期债务融资工具	60,000,000.00		60,000,000.00			
眉山天府新区投资集团有限公司 2020 年专项债券第 2 期	60,000,000.00		60,000,000.00			
合计	296,000,000.00		296,000,000.00			

## 8.2 年末重要的债权投资

债券项目	面值	票面利率 (%)	实际利率 (%)	到期日
新津新城发展集团有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具	50,000,000.00	5.86	5.86	2025/4/24
深圳前海联易融商业保理有限公司联易融供应链 1 号资产支持专项计划	26,000,000.00	4.30	4.30	2021/7/3
泸州市工业投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据	100,000,000.00	5.88	5.88	2025/7/23
四川仁寿视高天府投资有限公司 2020 年度第一期债务融资工具	60,000,000.00	5.50	5.50	2025/8/26
眉山天府新区投资集团有限公司 2020 年专项债券第 2 期	60,000,000.00	5.50	5.50	2021/12/3
合计	296,000,000.00	—	—	—

## 9. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	160,712,775.86	8,723,331.92	7,027,836.74	162,408,271.04
小计	160,712,775.86	8,723,331.92	7,027,836.74	162,408,271.04

减：长期股权投资减值准备				
合计	160,712,775.86	8,723,331.92	7,027,836.74	162,408,271.04

## (2) 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动					其他
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
一、联营企业							
四川发展国惠小额贷款有限公司	160,712,775.86			8,723,331.92	7,027,836.74		
合计	160,712,775.86			8,723,331.92	7,027,836.74		

(续表)

被投资单位	年末余额	减值准备年末余额
一、联营企业		
四川发展国惠小额贷款有限公司	162,408,271.04	
合计	162,408,271.04	

## 10. 固定资产

种类	年末余额	年初余额
固定资产	491,646.52	512,691.41
固定资产清理		
合计	491,646.52	512,691.41

## 10.1 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产原值合计	4,102,945.86	224,796.94	230,000.00	4,097,742.80
其中：运输设备	1,156,700.00		230,000.00	926,700.00
办公及其他设备	2,946,245.86	224,796.94		3,171,042.80
累计折旧合计	3,590,254.45	234,341.83	218,500.00	3,606,096.28
其中：运输设备	1,085,134.34	13,730.66	218,500.00	890,365.00
办公及其他设备	2,505,120.11	220,611.17		2,725,731.28
固定资产净值	512,691.41			491,646.52
其中：运输设备	71,565.66			46,335.00
办公及其他设备	441,125.75			445,311.52
固定资产减值准备合计				
其中：运输设备				
办公及其他设备				

## 四川发展融资担保股份有限公司 2020 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产账面价值	512,691.41			491,646.52
其中：运输设备	71,565.66			46,335.00
办公及其他设备	441,125.75			445,311.52

## 11. 无形资产

## (1) 无形资产分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	644,500.00			644,500.00
其中：软件	644,500.00			644,500.00
累计摊销合计	644,500.00			644,500.00
其中：软件	644,500.00			644,500.00
减值准备合计				
其中：软件				
账面价值合计				
其中：软件				

## 12. 递延所得税资产

## (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	515,469,863.95	371,862,257.83
保险合同准备金	49,109,361.98	34,683,813.49
合计	563,579,225.93	406,551,071.32

## 13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
长期委托贷款	1,140,000,000.00	960,000,000.00
存出担保保证金	216,274,166.07	278,718,008.73
抵债资产	41,418,228.83	22,180,982.76
合计	1,397,692,394.90	1,260,898,991.49

## 14. 预收款项

## (1) 账龄明细表

账龄	年末金额	年初金额
1年以内(含1年)	130,874,954.52	77,620,185.08
1年以上	59,029,432.45	44,561,210.48
合计	188,904,386.97	122,181,395.56

## (2) 超过一年的重要预收款项:

债权单位	年末金额	其中: 1年以上	未结转原因
成都经济技术开发区建设发展有限公司	30,566,037.75	30,566,037.75	未达到收入确认条件
彭山发展控股有限责任公司	13,420,377.36	9,340,377.36	未达到收入确认条件
简阳市现代工业投资发展有限公司	4,528,301.69	4,528,301.69	未达到收入确认条件
绵阳宏达资产投资经营(集团)有限公司	3,169,811.33	3,169,811.33	未达到收入确认条件
四川叙兴实业集团有限公司	2,899,641.51	2,899,741.51	未达到收入确认条件
四川省有限广播电视网络股份有限公司	2,264,150.94	2,264,150.94	未达到收入确认条件
新津新城发展集团有限公司	2,264,150.94	2,264,150.94	未达到收入确认条件
金堂兴金开发建设投资公司	1,826,792.45	1,826,792.45	未达到收入确认条件
合计	60,999,464.17	56,919,364.17	

年末余额较年初大幅增加,主要系本年中长期担保项目增多,预收以后年度保费增加所致。

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
短期薪酬	14,613,726.62	37,283,219.61	31,182,327.70	20,714,618.53
离职后福利-设定提存计划	871,336.76	482,701.82	1,354,038.58	
合计	15,485,063.38	37,765,921.43	32,536,366.28	20,714,618.53

## (2) 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	13,674,392.81	32,602,000.00	26,890,785.07	19,385,607.74
职工福利费		1,141,806.14	1,141,806.14	
社会保险费	31,467.98	884,001.29	915,469.27	
其中: 医疗保险费	27,429.29	781,242.04	808,671.33	
工伤保险费	672.08	1,109.81	1,781.69	
生育保险费	3,366.61	101,649.44	105,016.05	
住房公积金	70,716.10	2,017,223.74	2,087,939.84	
工会经费和职工教育经费	837,149.73	638,188.44	146,327.38	1,329,010.79
合计	14,613,726.62	37,283,219.61	31,182,327.70	20,714,618.53

## (3) 设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
基本养老保险	68,396.03	328,165.17	396,561.20	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
失业保险费	2,940.73	7,593.79	10,534.52	
企业年金	800,000.00	146,942.66	946,942.36	
合计	871,336.76	482,701.82	1,354,038.58	

## 16. 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
增值税	11,276,893.49	27,024,438.75	29,679,912.54	8,621,419.70
企业所得税	37,714,866.64	78,416,039.82	76,485,673.36	39,645,233.10
城市维护建设税	789,382.54	1,845,382.34	2,077,593.90	557,170.98
教育费附加	338,306.80	790,878.14	890,397.38	238,787.56
地方教育费附加	225,637.87	527,252.11	593,593.27	159,191.71
个人所得税	58,179.34	1,786,206.76	1,650,275.52	194,110.58
房产税		235,079.04	235,079.04	
土地使用税		18,385.26	18,385.26	
合计	50,403,166.68	110,643,682.22	111,630,915.27	49,415,913.63

## 17. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	8,416,666.67	8,416,666.67
应付股利		
其他应付款	3,143,702.61	4,185,938.90
合计	10,560,369.28	12,582,606.57

## 17.1 应付利息

单位名称	年末余额	年初余额
国开发展基金	8,416,666.67	8,416,666.67
合计	8,416,666.67	8,416,666.67

应付国开发展基金利息详见本附注“十一、其他重大事项”所述。

## 17.2 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
抵押物保证金	971,400.00	992,387.00
房租及物业费		476,139.40
应付再担保公司代偿款		1,542,988.90
代收代付款		539,270.00
其他	1,172,302.61	615,150.60
合计	2,143,702.61	4,185,938.90



## (2) 按账龄组合分类

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	908,818.57	3,457,516.55
1-2 年 (含 2 年)	526,732.25	268.45
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上	708,151.79	708,153.90
合计	2,143,702.61	4,165,938.90

## 18. 担保赔偿准备金

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
未到期责任准备金	77,567,132.41	53,139,871.96		130,707,004.37
担保赔偿准备金	272,456,037.35	73,272,359.07		345,727,396.42
合计	350,022,169.76	126,412,231.03		476,434,400.79

## 19. 递延收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助		7,050,400.00		7,050,400.00
合计		7,050,400.00		7,050,400.00

## 政府补助:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
2019 财政金融互动专项资金		7,050,400.00			
合计		7,050,400.00			

2019 财政金融互动专项资金系公司获得的小微企业融资担保代偿损失专项补助资金,根据四川省财政厅、中国人民银行成都分行、四川省发展的改革委员会、四川省经济和信息化厅等 10 部门《关于印发〈四川省财政金融互动奖补资金管理暂行办法〉的通知》(川财规〔2019〕5 号)文件要求:“省级融资担保机构为小微企业银行融资提供担保在当年所发生的代偿损失,由省级财政按不超过代偿额的 10%给与风险补贴,省级融资担保机构代偿损失分担项目的追偿收入,由省级财政负责按财政分担比例收回”。

## 20. 实收资本

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
四川金控集团	3,374,348,700.00	57.37			3,374,348,700.00	57.37
发展投资公司	7,639,800.00	0.13			7,639,800.00	0.13
国开发展基金	2,500,000,000.00	42.50			2,500,000,000.00	42.50
合计	5,881,988,500.00	100.00			5,881,988,500.00	100.00

## 21. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	87,371,679.96			87,371,679.96
合计	87,371,679.96			87,371,679.96

## 22. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积金	8,412,673.22	5,122,419.50		13,535,092.72
合计	8,412,673.22	5,122,419.50		13,535,092.72

注：法定盈余公积按净利润的 10% 提取。

## 23. 一般风险准备金

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一般风险准备	8,412,673.22	5,122,419.50		13,535,092.72
合计	8,412,673.22	5,122,419.50		13,535,092.72

注：一般风险准备金按净利润的 10% 提取。

## 24. 未分配利润

项目	年末金额	年初金额
上年年末金额	43,383,874.39	13,798,787.92
加：期初未分配利润调整数		
其中：重要前期差错更正		
本年年初金额	43,383,874.39	13,798,787.92
本年增加	51,224,195.04	36,981,358.09
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	51,224,195.04	36,981,358.09
其他调整因素		
本年减少	53,628,713.39	7,396,271.62
其中：本年提取盈余公积	5,122,419.50	3,698,135.81
本年提取一般风险准备	5,122,419.50	3,698,135.81
本年分配现金股利	43,383,874.39	
转增资本		
其他减少		
本年年末金额	40,979,356.04	43,383,874.39

## 25. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	260,314,574.88	3,983,719.55	155,134,264.82	

担保费	258,704,425.65	3,983,719.55	153,134,264.82
其他	1,610,149.23		
(2) 其他业务小计	3,196,907.41		13,095,430.89
合计	269,511,382.29	3,983,719.55	168,229,695.71

## 26. 税金及附加

项目	本金额	上年金额
城市维护建设税	1,845,382.34	1,245,248.23
教育费附加	1,318,130.25	889,463.04
房产税	235,079.04	106,477.32
土地使用税	13,385.26	13,112.69
其他	12,857.30	12,970.11
合计	3,429,834.19	2,287,271.39

## 27. 提取保险合同准备金净额

项目	本金额	上年金额
未到期责任准备金	53,139,871.96	26,889,577.54
担保赔偿准备金	73,272,359.07	48,109,361.98
合计	126,412,231.03	74,998,939.52

## 28. 管理费用

项目	本金额	上年金额
职工薪酬	37,765,921.43	33,723,109.94
房租及物管	3,203,221.95	2,856,743.56
办公与差旅费	1,115,660.55	1,199,210.47
诉讼与中介费	2,576,819.24	1,734,127.11
劳动保护费	28,442.46	277,023.77
资产摊销	280,138.29	279,823.62
党组织经费	259,466.72	198,279.00
其他	1,679,273.49	1,725,042.97
合计	46,908,944.13	41,993,360.34

## 29. 财务费用

项目	本金额	上年金额
利息支出	30,500,000.00	30,416,666.67
减：利息收入	66,747,260.84	56,144,691.92
加：其他支出	445,903.18	343,667.82
合计	-35,801,357.66	-25,384,157.43

本年利息支出，详见本附注“十一、其他重大事项”所述。

## 30. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
奖补资金	18,673.42	
稳岗补贴	159,982.64	49,067.59
三代手续费	28,947.30	
合计	207,803.36	48,067.59

## 31. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
理财产品	2,994,530.90	3,828,852.43
结构性存款投资收益	18,362,289.72	
委托贷款投资收益	73,940,775.92	51,039,177.15
债权投资投资收益	5,708,979.08	
权益法核算的长期股权投资收益	8,723,331.92	8,612,344.09
其他投资收益(注)	42,313,149.86	66,161,917.89
合计	152,043,057.38	129,642,291.56

注：本年其他投资收益为四川发展公司归集资金分配的利息收入。

## 32. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-143,607,606.12	-112,118,151.85
合计	-143,607,606.12	-112,118,151.85

## 33. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置收益	40,535.40	124,783.74
合计	40,535.40	124,783.74

## 34. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
违约金、赔偿金收入	2,428,827.76	4,227,458.66	2,428,827.76
合计	3,428,827.76	4,227,458.66	3,428,827.76

## 34.1 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
成都市高新技术产业开发区财政金融局贷款增信奖励	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

## 35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	1,050,000.00		1,050,000.00
其他	393.97		393.97
合计	1,050,393.97		1,050,393.97

## 36. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	78,416,039.82	59,297,373.50
递延所得税费用		
合计	78,416,039.82	59,297,373.50

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	129,640,234.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,410,058.72
调整以前期间所得税的影响	224,460.76
非应税收入的影响	-2,180,832.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,111.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	47,929,242.03
所得税费用	78,416,039.82

## 37. 现金流量表

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	51,224,195.04	36,981,358.09
加: 信用减值损失	143,607,606.12	112,118,151.85
担保准备金	126,412,231.03	74,998,939.52
固定资产折旧	234,341.83	279,823.52
无形资产摊销		
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损失	-40,535.40	-124,783.74
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		

## 四川发展融资担保股份有限公司 2020 年度财务报表附注

项目	本金额	上年金额
财务费用	30,500,000.00	30,416,666.67
投资损失(减:收益)	-152,043,037.36	-129,642,291.56
递延所得税资产减少(减:增加)		
递延所得税负债增加(减:减少)		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	126,197,737.97	72,150,253.24
经营性应付项目的增加	68,838,516.67	35,520,397.15
经营活动产生的现金流量净额	394,931,036.88	232,698,514.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,110,907,180.95	4,418,944,938.99
减:现金的年初余额	4,418,944,938.99	4,908,931,830.39
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-308,037,758.04	-489,986,891.40

## (2) 现金和现金等价物

项目	年末金额	年初金额
现金	4,110,907,180.95	4,418,944,938.99
其中:库存现金	4,079.03	19,179.03
可随时用于支付的银行存款	4,110,903,101.92	2,969,434,637.76
可随时用于支付的其他货币资金		1,449,441,122.20
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
现金及现金等价物余额	4,110,907,180.95	4,418,944,938.99

## 38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
其他非流动资产	216,274,166.07	本公司按规定交存金融机构等的保证金,按协议约定存入指定账户,在担保责任解除之前不得动用的专项资金。
合计	216,274,166.07	

## 八、或有事项的说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为客户代偿债务后尚未收回的款项余额 7.61 亿元，本公司已通过法律诉讼途径追偿而形成的未决诉讼金额 0.22 亿元，占年末应收代偿金额的 2.89%，诉讼事项均未获得最终判决。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司对外提供的担保合同金额为 424.74 亿元，担保余额为 272.97 亿元。

除上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司新增代偿金额共计人民币 0 元；

截止报告日，本公司收回代偿金额共计人民币 9,991,029.16 元，包括：

代偿单位	代偿余额	期后收回
绵县奕地时尚百货店	5,000,000.00	3,720,942.04
成都市源和矿业有限公司	2,048,685.30	2,048,685.30
攀枝花德永工贸公司	15,170,300.00	1,284,808.90
北川羌族自治县天健建材有限公司	8,806,946.16	1,000,000.00
四川新至杰瑞贸易有限公司	13,500,000.00	500,000.00
射洪县翔峰商贸有限公司	481,814.90	481,814.90
四川省攀利纸业公司	5,120,152.67	427,064.00
犍为县把哥木业有限公司	2,622,354.86	202,401.65
广汉九天高分子材料有限公司	26,412,802.07	180,000.00
成都金助汽车配件制造有限公司	18,857,296.03	119,167.00
四川聚善商贸有限公司	26,145.36	26,145.36
合计	98,046,497.35	9,991,029.16

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (亿元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
控股股东					
四川金融控股集团有限公司	成都	项目投资、 资产管理	300.00	57.37	57.37

## 2. 合营及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接 (%)	间接 (%)	
四川发展国惠小额贷款有限公司	四川成都	四川成都	发放贷款及相关咨询、权益性投资	30.00		权益法

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川发展（控股）有限责任公司	其他关联方
四川发展资产管理有限公司	其他关联方
四川省川发颐丰实业有限公司	其他关联方
成都国泰弘盛商业管理有限公司	其他关联方
四川弘展联行物业服务有限责任公司	其他关联方
四川省信用再担保公司	控股股东出资其他企业

## (二) 关联交易

1、2018年8月，本公司与四川省川发颐丰实业有限公司签订（川发担委字第2018013号）《委托担保合同》，由本公司为四川省川发颐丰实业有限公司提供总额2.32亿元的担保，2020年收到四川省川发颐丰实业有限公司担保费1,124,280.46元，确认担保费收入1,060,641.95元，该合同已于2020年终止。

2、2019年2月，本公司与四川发展资产管理有限公司签订（川发担委字第2019003号）《保证合同》，由本公司为四川发展资产管理有限公司提供2.7亿元的担保，2020年收到四川发展资产管理有限公司担保费112,500.00元，该合同已于2020年终止。

3、2019年9月，本公司与北京清新环境技术股份有限公司签订（川发担委字第2019034号）《担保授信服务合同》，由本公司为北京清新环境技术股份有限公司2019年公开发行绿色公司债券提供8.0亿元的担保，债券期限不超过5年，担保期限为债券到期之日起2年，2020年本公司收到北京清新环境技术股份有限公司担保费4,000,000.00元。

4、本年租赁成都国泰弘盛商业管理有限公司领地环球金融中心B座28楼及29楼办公室，本期租赁费（不含税）2,542,322.32元，由四川弘展联行物业服务有限责任公司提供物业服务，本期物业费（不含税）570,733.11元。

5、本年确认对四川发展归集资金利息（不含税）42,313,149.86元。

## (三) 关联方余额



关联方名称	科目	年末金额	年初金额
四川发展（控股）有限责任公司	其他应收款	38,903,079.82	57,138,062.07
四川省信用再担保公司	其他应付款		1,542,988.90
成都国泰弘盛商业管理有限公司	预付款项	436,825.14	
成都国泰弘盛商业管理有限公司	其他应收款	476,139.40	
成都国泰弘盛商业管理有限公司	其他应付款		476,139.40
四川弘展联行物业服务有限责任公司	预付账款	95,122.19	95,122.18

## 十一、其他重大事项

本公司 2016 年第二次股东会决议，同意增加注册资本 50 亿元，由原股东四川发展公司与新股东国开基金公司，分别认缴 25 亿元。2016 年 7 月 25 日国开基金公司、四川发展公司、本公司签订《国开发展基金投资合同》（合同编号：5110201606100000510）（以下简称投资合同）。投资合同规定，国开基金公司对本公司的投资期限为：自首笔增资款缴付完成日之日起 20 年（即 2016 年至 2036 年，以下简称“投资期限”），在投资期限内及投资期限到期后，国开基金公司有权按照投资合同第五条的约定，自 2021 年至 2036 年分 9 次由四川发展公司按投资合同规定的回购金额回购国开基金公司对本公司的出资金额，本公司按投资合同第六条规定每年按剩余投资余额支付 1.2% 的利息。

## 十二、财务报表的批准

本公司 2020 年度财务报表已经本公司股东会批准。

  
 四川发展融资担保股份有限公司  
 二〇二一年四月六日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91510100052546574C

**名称** 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所  
**类型** 特殊普通合伙企业分支机构  
**营业场所** 成都市高新区交子大道88号2幢8层801号  
**负责人** 宋朝学  
**成立日期** 2012年9月14日  
**营业期限** 2012年9月14日至永久  
**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、法规规定的其它业务（以上经营范围凭相关审批文件经营）。



登记机关



2016年04月07日

证书序号: 5001205

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》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《会计师事务所分所执业证书》。

四川省财政厅  
发证机关:

二〇一八年五月十四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所分所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

负责人: 宋朝学

经营场所: 成都市高新区交子大道88号2幢8层801号

分所执业证书编号: 110101366101

批准执业文号: 川财会[2005]48号

批准执业日期: 2005年08月11日



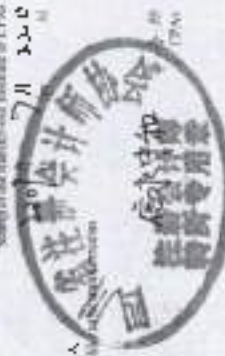
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转让  
Agree for transfer



注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

2010.7.20



新入册人数  
Number of the number in the book of CPAs

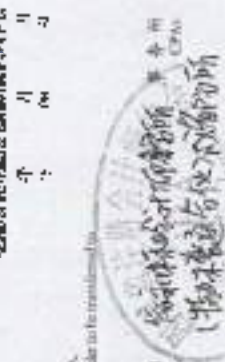
2010年7月20日

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

同意转让  
Agree for transfer

2010.6.25

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China



新入册人数  
Number of the number in the book of CPAs

2010年6月20日

2010.6.18

同意转让  
Agree for transfer

2010.6.25

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China



新入册人数  
Number of the number in the book of CPAs

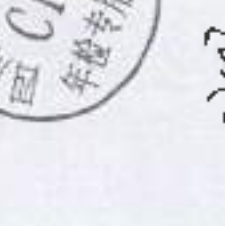
2010年6月20日

年度检验登记  
Annual Registration

本证书在到期前有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2007.12.31

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China



新入册人数  
Number of the number in the book of CPAs

2007年12月31日

年度检验登记  
Annual Registration

本证书在到期前有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Registration

本证书在到期前有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 肖淑萍  
Full name: XIAO SHUPING  
性别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1962-11-30  
Date of birth: 1962-11-30  
工作单位: 四川德和会计师事务所  
Working unit: Sichuan Dehe Accounting Firm  
身份证号: 510602821130594  
Identity card No: 510602821130594



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

注册号: 110001570473

信永中和成都分所  
CIC

转出协会名称  
Name of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
Agree to be holder by transferee

年 月 日

转入协会名称  
Name of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year if filed  
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 CPA

注册号: 110001570473

信永中和成都分所  
CICPA

转出协会名称  
Name of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
Agree to be holder by transferee

年 月 日

转入协会名称  
Name of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year if filed  
this renewal



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2019年3月31日  
本证书有效期限为一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal



证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorised Institute of CPAs

2019年 3月 31日

发证日期:  
Date of Issuance



姓 名: 李 强

Full name: LI QIANG

性 别: 男

Sex: M

出生日期: 1973-02-23

Date of birth: 1973-02-23

工作单位:  
Working unit:

信永中和会计师事务所有限责任公司  
成都分所

110107197302239618



天府信用增进股份有限公司  
2020 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-47





信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288

telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7180

facsimile: +86(010)6554 7180

## 审计报告

XYZH/2021CDAA20045

天府信用增进股份有限公司:

### 一、 审计意见

我们审计了天府信用增进股份有限公司(以下简称天府信用增进公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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,公允反映了天府信用增进公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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,我们独立于天府信用增进公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天府信用增进公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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



我们与天府信用增进公司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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

蒋红伍



中国注册会计师：

李晨



中国 北京

二〇二一年四月九日



### 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：天津信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末金额	年初金额
资产：	1		
货币资金	2	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70
存放金融机构款项	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	239,228,380.69	
买入返售金融资产	6		
应收款项	7	2,360,518.99	
应收款项类投资	8	3,773,400,000.00	3,235,000,000.00
应收利息	9	52,053,344.88	34,349,700.90
可供出售金融资产	10		
持有至到期投资	11	1,988,000,000.00	1,430,000,000.00
长期股权投资	12		
投资性房地产	13		
固定资产	14	852,955.58	977,885.46
无形资产	15	627,350.91	228,076.37
递延所得税资产	16		
其他资产	17	2,885,277.23	2,255,270.29
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		
	24		
	25		
	26		
	27		
	28		
资产总计	29	7,726,796,630.94	5,961,136,290.72

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位：天府恒信增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末金额	年初金额
负债：	30		
短期借款	31		500,000,000.00
金融机构存放款项	32		
拆入资金	33		
应付款项	34		
卖出回购金融资产款	35		
应付职工薪酬	36	19,116,695.15	9,868,279.69
应交税费	37	63,169,317.35	30,531,024.87
应付利息	38	15,246,595.48	2,389,155.61
应付股利	39		
专项准备金	40	9,576,800.00	6,252,400.00
专项应付款	41		
预计负债	42		
长期借款	43	899,500,000.00	1,029,625,000.00
应付债券及票据	44	499,933,962.26	
长期应付款	45		
递延所得税负债	46		
其他负债	47	54,821.82	137,017.53
<b>负债合计</b>	48	<b>1,506,598,192.06</b>	<b>1,578,802,877.70</b>
实收资本	49	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
其他权益工具	50	1,499,773,584.91	
资本公积	51		
盈余公积	52	112,810,874.99	55,308,549.95
一般风险准备	53	159,342,000.00	83,613,000.00
其他综合收益	54		
未分配利润	55	444,976,456.38	241,851,569.05
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	56	<b>6,216,902,916.28</b>	<b>4,380,773,119.00</b>
归属于普通股少数股东的权益	57	3,295,522.60	1,560,294.02
归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	58		
<b>归属于少数股东权益合计</b>	59	<b>3,295,522.60</b>	<b>1,560,294.02</b>
<b>股东权益合计</b>	60	<b>6,220,198,438.88</b>	<b>4,382,333,413.02</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	61	<b>7,726,796,630.94</b>	<b>5,961,136,290.72</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：天府信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	年末金额	年初金额
资产：	1		
现金及存放中央银行款项资金	2	1,665,274,099.36	1,248,022,112.65
存放金融机构款项	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	222,026,181.75	
买入返售金融资产	6		
应收款项	7		
应收款项类投资	8	3,773,400,000.00	3,235,000,000.00
应收利息	9	52,053,344.88	34,349,700.90
可供出售金融资产	10		-
持有至到期投资	11	1,988,000,000.00	1,430,000,000.00
长期股权投资	12	18,700,000.00	10,200,000.00
投资性房地产	13		
固定资产	14	762,549.27	898,378.16
无形资产	15	627,350.91	228,076.37
递延所得税资产	16		
其他资产	17	1,647,558.37	1,757,535.59
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		
	24		
	25		
	26		
	27		
	28		
资产总计	29	7,722,491,084.54	5,960,455,803.67

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位：天府信用增进股份有限公司

单位：人民币元

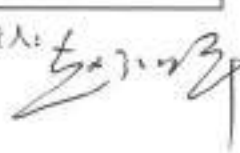
项目	行次	年末金额	年初金额
负债：	30		
短期借款	31		500,000,000.00
金融机构存放款项	32		
拆入资金	33		
应付款项	34		
卖出回购金融资产款	35		
应付职工薪酬	36	19,095,565.56	9,406,907.35
应交税费	37	62,155,051.19	30,528,203.06
应付利息	38	15,246,595.48	2,389,155.61
应付股利	39		
专项准备金	40	9,576,800.00	6,252,400.00
专项应付款	41		
预计负债	42		
长期借款	43	899,500,000.00	1,029,625,000.00
应付债券及票据	44	499,933,962.26	
长期应付款	45		
递延所得税负债	46		
其他负债	47	54,821.82	122,684.73
负债合计	48	1,505,562,796.31	1,578,324,350.75
实收资本	49	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
其他权益工具	50	1,499,773,584.91	
资本公积	51		
盈余公积	52	112,810,874.99	55,308,549.95
一般风险准备	53	159,342,000.00	83,613,000.00
其他综合收益	54		
未分配利润	55	445,001,828.33	243,209,902.97
	56		
	57		
	58		
	59		
股东权益合计	60	6,216,928,288.23	4,382,131,452.92
负债及股东权益总计	61	7,722,491,084.54	5,960,455,803.67

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并利润表

2020年度

编制单位：天津信通增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行号	本金额	上年金额
一、营业收入	1	899,550,056.34	509,333,503.27
应收款项类金融资产收入	2		
主营业务收入	3	533,344,426.27	279,083,506.87
其中：增值电信业务收入	4	531,117,521.56	279,083,506.87
其他业务收入	5		94,339.63
投资收益	6	323,214,993.28	185,508,132.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7		
利息收入	8	24,929,952.51	44,623,043.37
手续费及佣金收入	9		
公允价值变动损益	10	7,728,380.69	
汇兑损益	11		
资产处置损益	12		
其他收益	13	333,303.59	24,480.45
营业收入合计	14	899,550,056.34	509,333,503.27
二、营业支出	15	131,344,379.58	55,496,279.65
减：利息支出	16	82,036,902.97	19,291,202.63
提取风险准备金	17	3,324,400.00	4,316,400.00
手续费及佣金支出	18		
其他业务成本	19		
业务及管理费	20	39,802,796.46	28,443,801.17
税金及附加	21	6,180,280.15	3,444,875.83
资产减值损失	22		
营业支出合计	23	131,344,379.58	55,496,279.65
三、营业利润	24	768,205,676.76	453,837,223.62
加：营业外收入	25		
减：营业外支出	26	1,000,000.00	
四、利润总额	27	767,205,676.76	453,837,223.62
减：所得税费用	28	190,614,235.81	115,932,038.00
五、净利润	29	576,591,440.95	337,905,185.62
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30	576,591,440.95	337,905,185.62
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	31		
归属于母公司股东的净利润	32	576,356,212.37	338,144,891.60
少数股东损益	33	235,228.58	-239,705.98
归属于普通股少数股东的损益	34	235,228.58	-239,705.98
归属于少数股东其他权益工具持有者的损益	35		
六、其他综合收益的税后净额	36		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合(损失)/收益	38		
1. 重新计量设定受益计划变动额	39		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	40		
3. 其他	41		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	42		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	43		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	44		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	45		
4. 外币报表折算差额	46		
5. 其他	47		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	48		
七、综合收益总额	49	576,591,440.95	337,905,185.62
归属于母公司股东的综合收益总额	50	576,356,212.37	338,144,891.60
归属于少数股东的综合收益总额	51	235,228.58	-239,705.98
归属于普通股少数股东的综合收益总额	52	235,228.58	-239,705.98
归属于少数股东其他权益工具持有者的综合收益总额	53		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2020年度

编制单位：天府信用增进股份有限公司

单位：人民币元

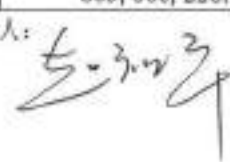
	行号	本金额	上年金额
一、营业收入	1	896,546,797.02	509,298,115.94
应收款项类不良债权资产收入	2		
主营业务收入	3	531,117,521.56	279,083,506.87
其中：增信业务收入	4	531,117,521.56	279,083,506.87
其他业务收入	5	-	94,339.63
投资收益	6	323,214,993.28	185,508,132.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7		
利息收入	8	34,857,219.65	44,587,656.04
手续费及佣金收入	9		
公允价值变动损益	10	7,026,181.75	
汇兑损益	11		
资产处置损益	12		
其他收益	13	330,880.78	24,480.45
营业收入合计	14	896,546,797.02	509,298,115.94
二、营业支出	15	129,909,310.81	53,862,852.42
减：利息支出	16	82,036,902.97	19,291,202.63
提取风险准备金	17	3,324,400.00	4,316,400.00
手续费及佣金支出	18		
其他业务成本	19		
业务及管理费	20	38,386,444.00	26,813,840.64
税金及附加	21	6,161,563.84	3,441,409.15
资产减值损失	22		
营业支出合计	23	129,909,310.81	53,862,852.42
三、营业利润	24	766,637,486.21	455,435,263.52
加：营业外收入	25		
减：营业外支出	26	1,000,000.00	
四、利润总额	27	765,637,486.21	455,435,263.52
减：所得税费用	28	190,614,235.81	115,932,038.00
五、净利润	29	575,023,250.40	339,503,225.52
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30	575,023,250.40	339,503,225.52
1. 重新计量设定受益计划变动额	31		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	32		
3. 其他	33		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	34		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	35		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	36		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	37		
4. 外币报表折算差额	38		
5. 其他	39		
六、其他综合收益的税后净额	40		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合(损失)/收益	41		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	42		
七、综合收益总额	43	575,023,250.40	339,503,225.52

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

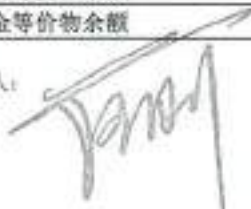
2020年度

编制单位：天府信用增进股份有限公司

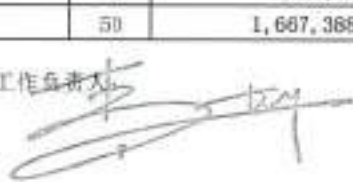
单位：人民币元

项目	行次	本金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	1		
收取利息、手续费及佣金的现金	2	597,913,527.51	295,828,518.51
拆入资金净增加额	3		
拆出资金净减少额	4		
金融机构存放款项净增加额	5		
买入返售业务资金净减少额	6		
卖出回购业务资金净增加额	7		
金融企业取得借款收到的现金	8		
收到其他与经营活动有关的现金	9	12,974,004.49	45,402,464.22
<b>经营活动现金流入小计</b>	10	<b>610,887,532.00</b>	<b>341,230,982.73</b>
发放贷款和垫款净增加额	11		
应收融资租赁款净增加额	12		
向中央银行借款净减少额	13		
存放中央银行和同业款项净增加额	14		
买卖交易性金融资产净增加额	15		
支付利息、手续费及佣金的现金	16		
金融机构存放款项净减少额	17		
拆入资金净减少额	18		
拆出资金净增加额	19		
支付商业化收购资产的现金	20		
金融企业偿还借款支付的现金	21		
支付的各项税费	22	218,190,452.64	150,093,991.10
支付给职工以及为职工支付的现金	23	21,297,488.29	18,201,537.34
支付其他与经营活动有关的现金	24	22,063,849.88	9,205,844.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	<b>259,551,790.81</b>	<b>177,501,373.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	<b>351,335,741.19</b>	<b>163,729,609.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	27		
收回投资收到的现金	28	8,428,000,000.00	8,830,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29	324,530,810.48	167,462,256.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		
收到其他与投资活动有关的现金	31		
<b>投资活动现金流入小计</b>	32	<b>9,152,530,810.48</b>	<b>8,997,462,256.23</b>
投资支付的现金	33	10,155,900,000.00	10,420,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	858,643.61	918,439.61
支付其他与投资活动有关的现金	35		539,249.83
<b>投资活动现金流出小计</b>	36	<b>10,156,758,643.61</b>	<b>10,421,457,689.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	37	<b>-1,004,227,833.13</b>	<b>-1,423,995,433.21</b>
吸收投资收到的现金	38	1,501,320,000.00	1,800,000.00
取得借款收到的现金	39	1,937,940,000.00	1,530,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	41	<b>3,439,260,000.00</b>	<b>1,531,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金	42	2,068,125,000.00	375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43	309,179,463.10	187,856,093.58
支付其他与筹资活动有关的现金	44		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	45	<b>2,377,304,463.10</b>	<b>188,231,093.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	46	<b>1,061,955,536.90</b>	<b>1,343,568,906.42</b>
汇率变动对现金和现金等价物的影响	47		
<b>现金及现金等价物净增加/减少</b>	48	<b>409,063,444.96</b>	<b>83,303,082.55</b>
年初现金及现金等价物余额	49	1,258,325,357.70	1,175,022,275.15
年末现金及现金等价物余额	50	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70

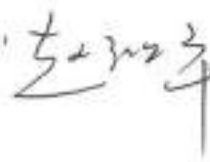
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司现金流量表

2020年度

编制单位：天府兴增透股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	1		
收取利息、手续费及佣金的现金	2	597,841,794.65	295,828,518.51
拆入资金净增加额	3		
拆出资金净减少额	4		
金融机构存放款项净增加额	5		
买入返售业务资金净减少额	6		
卖出回购业务资金净增加额	7		
金融企业取得借款收到的现金	8		
收到其他与经营活动有关的现金	9	12,886,235.58	45,352,137.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	10	<b>610,728,030.23</b>	<b>341,180,655.60</b>
发放贷款和垫款净增加额	11		
应收融资租赁款净增加额	12		
向中央银行借款净减少额	13		
存放中央银行和同业款项净增加额	14		
买卖交易性金融资产净增加额	15		
支付利息、手续费及佣金的现金	16		
金融机构存放款项净减少额	17		
拆入资金净减少额	18		
拆出资金净增加额	19		
支付商业化收购资产的现金	20		
金融企业偿还借款支付的现金	21		
支付的各项税费	22	216,082,347.66	150,090,687.20
支付给职工以及为职工支付的现金	23	19,973,602.18	17,517,594.97
支付其他与经营活动有关的现金	24	21,678,322.22	8,453,590.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	25	<b>257,734,272.06</b>	<b>176,061,852.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	26	<b>352,993,758.17</b>	<b>165,118,802.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	27		
收回投资收到的现金	28	8,828,000,000.00	8,830,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29	324,530,810.48	167,462,256.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		
收到其他与投资活动有关的现金	31		
<b>投资活动现金流入小计</b>	32	<b>9,152,530,810.48</b>	<b>8,997,462,256.23</b>
投资支付的现金	33	10,147,900,000.00	10,430,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	828,118.84	610,878.17
支付其他与投资活动有关的现金	35		539,249.83
<b>投资活动现金流出小计</b>	36	<b>10,148,728,118.84</b>	<b>10,431,350,128.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	37	<b>-996,197,308.36</b>	<b>-1,433,887,871.77</b>
吸收投资收到的现金	38	1,499,820,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金净额	39		
取得借款收到的现金	40	1,937,940,000.00	1,530,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	42	<b>3,437,760,000.00</b>	<b>1,530,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	43	2,068,125,000.00	375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44	309,179,463.10	187,856,093.58
支付其他与筹资活动有关的现金	45		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	46	<b>2,377,304,463.10</b>	<b>188,231,093.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	47	<b>1,060,455,536.90</b>	<b>1,341,768,906.42</b>
汇率变动对现金和现金等价物的影响	48		
<b>现金及现金等价物净增加/减少</b>	49	<b>417,251,986.71</b>	<b>72,999,837.50</b>
年初现金及现金等价物余额	50	1,248,022,112.65	1,175,022,275.15
年末现金及现金等价物余额	51	1,665,274,099.36	1,248,022,112.65

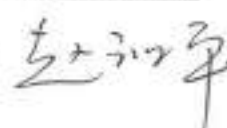
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表  
2020年度

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	4,000,000,000.00		55,208,149.95		85,613,088.00		241,851,163.05			4,386,773,119.00	1,560,294.02	4,388,333,413.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,000,000,000.00		55,208,149.95		85,613,088.00		241,851,163.05			4,386,773,119.00	1,560,294.02	4,388,333,413.02
三、本年中增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,496,773,584.91	57,002,125.04		75,729,000.00		203,176,887.33			1,836,128,797.28	1,736,238.98	1,837,865,036.46
（一）综合收益总额							576,356,212.37			576,356,212.37	235,238.58	576,591,450.95
1.所有者投入和减少资本		1,096,773,584.91								1,096,773,584.91	1,500,000.00	1,501,273,584.91
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		1,096,773,584.91								1,096,773,584.91	1,500,000.00	1,501,273,584.91
（二）利润分配												
1.提取专项储备												
2.提取专项储备												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积												
其他：计提盈余公积												
任意盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.提取一般风险准备												
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.结转以前年度未分配利润												
5.其他												
四、本年年末余额	4,000,000,000.00	1,496,773,584.91	112,210,274.99		161,342,088.00		444,978,050.38			6,216,502,916.28	3,295,532.60	6,220,198,438.88

法定代表人：

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  
2020年度

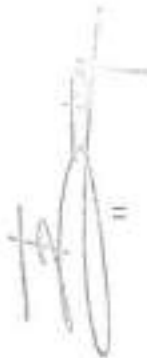
单位：人民币元

项	本年金额										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
1. 上年年末余额	4,000,000.00						55,308,549.95	83,613,000.00	243,209,902.97		4,382,131,452.92
二、本年年初余额	4,000,000.00						55,308,549.95	83,613,000.00	243,209,902.97		4,382,131,452.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,499,773.584.91					57,502,325.04	75,729,000.00	201,791,925.84		1,034,795,835.31
（一）综合收益总额									575,021,259.49		575,021,259.49
（二）所有者投入和减少资本		1,499,773.584.91									
1. 所有者投入的普通股		1,499,773.584.91									
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							57,502,325.04	75,729,000.00	-373,231,325.04		-210,000,000.00
其中：法定公积金							57,502,325.04		-57,502,325.04		
任意公积金											
2. 盈余公积											
3. 专项储备											
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. 结转重估计量或权益法核算长期股权投资产生的变动											
5. 其他											
四、本年年末余额	4,000,000.00	1,499,773.584.91					112,810,874.99	159,342,000.00	445,001,828.33		6,216,924,288.23

法定代表人：

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 (续)  
2020年度

单位: 人民币元

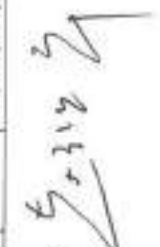
项 目	上年金额									
	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
加: 会计政策变更						21,358,227.40	21,270,000.00	170,954,046.56		4,213,582,373.96
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额						21,358,227.40	21,270,000.00	170,954,046.56		4,213,582,373.96
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						33,950,322.55	62,343,000.00	73,255,856.41		168,549,178.96
(一) 综合收益总额								339,503,225.52		339,503,225.52
(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						33,950,322.55	62,343,000.00	-367,247,302.11		-170,954,046.56
其中: 法定公积金						33,950,322.55		-33,950,322.55		
任意公积金										
储备基金										
企业奖励基金										
利润分配投资										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
四、本年年末余额						55,308,549.95	83,613,000.00	243,209,902.97		4,382,131,452.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






## 一、公司的基本情况

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

天府信用增进股份有限公司(曾用名:天府(四川)信用增进股份有限公司)(以下简称“本公司”)成立于2017年8月28日,系由四川发展(控股)有限责任公司(以下简称“四川发展”)、四川金融控股集团有限公司(以下简称“四川金控”)、四川省铁路产业投资集团有限责任公司(以下简称“铁投集团”)、四川交投产融控股有限公司(以下简称“交投产融”)、中银投资资产管理有限公司(以下简称“中银投资”)、成都高新投资集团有限公司(以下简称“高投集团”)、成都空港兴城投资集团有限公司(原名为成都双流兴城建设投资有限公司,以下简称“兴城投资”)、成都交子金融控股集团有限公司(原名为成都金融控股集团有限公司,以下简称“成都金控”)、成都工投资产经营有限公司(以下简称“成都工投”)出资组建的其他股份有限公司(非上市)。本公司注册资本40.00亿元,实收资本40.00亿元,其中:四川发展出资10.00亿元,占注册资本的比例为25.00%;四川金控出资6.00亿元,占注册资本的比例为15.00%;铁投集团出资6.00亿元,占注册资本的比例为15.00%;交投产融出资6.00亿元,占注册资本的比例为15.00%;中银投资出资3.00亿元,占注册资本的比例为7.50%;高投集团出资3.00亿元,占注册资本的比例为7.50%;兴城投资出资3.00亿元,占注册资本的比例为7.50%;成都金控出资2.00亿元,占注册资本的比例为5.00%;成都工投出资1.00亿元,占注册资本的比例为2.50%。

2019年10月8日,经本公司股东大会决议同意通过,成都金控将其持有本公司股份全部划转至成都交子新兴金融投资集团股份有限公司(以下简称“交子新兴金融”),至此成都交子新兴金融持有本公司5.00%股份。

2020年1月22日,经本公司股东大会决议同意通过,兴城投资将其持有本公司股份全部划转至成都空港产业兴城投资发展有限公司(原名为成都双流产业新城投资发展有限公司,以下简称“空港产业兴城”),至此空港产业兴城持有本公司7.50%股份。

本公司统一社会信用代码:91510100MA6DGM5Q14。

本公司法定代表人:蒋刚,注册地址:中国(四川)自由贸易试验区成都高新区交子大道177号1栋2单元9层911号。

2. 截止2020年12月31日,本公司股本及股权结构情况如下:

股东名称	实收资本	持股比例(%)
四川发展	1,000,000,000.00	25.00
四川金控	600,000,000.00	15.00

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
 2020年1月1日至2020年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	实收资本	持股比例(%)
铁投集团	600,000,000.00	15.00
交投产融	600,000,000.00	15.00
中银投资	300,000,000.00	7.50
高投集团	300,000,000.00	7.50
空港产业兴城	300,000,000.00	7.50
交子新兴金融	200,000,000.00	5.00
成都工投	100,000,000.00	2.50
合计	4,000,000,000.00	100.00

## (二) 企业的主要经营活动

公司经营范围为:企业信用增进服务;信用增进的评审、策划、咨询、技术推广;信用产品的创设和交易;资产投资、投资策划、投资咨询;资产管理及资产受托管理;经济信息咨询;会议服务。(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

## (三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东及最终控制人为四川发展(控股)有限责任公司。

本公司设有董事会和总经理办公会,对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

## (四) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会,批准报出日为2021年4月9日。

## (五) 营业期限

无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### (一) 会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

##### (四) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款,现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

##### (五) 外币业务和外币报表折算

###### 1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

###### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

##### (六) 金融资产和金融负债



## 1. 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具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;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;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。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;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损益,同时调整公允价值变动损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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以及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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价

值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在

期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2. 金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 4. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，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。

#### 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）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，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还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。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （七）应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位因撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时,首先对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,需要单独计提的则按下述(1)中所述方法处理;其次,可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提,需要单独计提的则按下述(3)中所述方法处理。除上述以外的应收款项,应按照信用风险特征组合计提的,按下述(2)中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金、保证金组合	按余额百分比法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

2) 采用余额百分比法的应收款项坏账准备计提比例如下:

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、保证金组合	0%	0%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额非重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

#### (八) 风险准备金

风险准备金为本公司为弥补因业务不可预见风险带来的亏损所计提的专项资金，本公司根据《企业会计准则》有关规定，并参照财政部《金融企业准备金计提管理办法》相关内容制定《风险准备金计提管理办法（暂行）》，风险准备金分为一般准备金、专项准备金和特种准备金。

一般风险准备金为公司根据业务品种，按一定比例从业务余额中计提的准备金，用于弥补尚未识别的可能性损失；专项风险准备金为公司根据业务风险分类结果并结合业务品种，按每笔业务预期损失程度，按照业务本金一定比例计提的准备金，用于弥补业务对象不能按时还本付息时公司可能发生的损失；特种准备金指公司针对重大突发事件等特殊事项而计提的准备金，用以防范对于某一国家、地区、行业或某一类风险。

#### (九) 存货

本公司存货主要包括低值易耗品、办公用品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

#### (十) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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；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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

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外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5	5	19
办公设备及其他	5	5	19

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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。

#### (十一) 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

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

#### (十二) 无形资产

本公司无形资产目前仅为办公软件，按取得时的实际成本计量按预计使用年限分期平均摊销。摊销金额计入当期损益。

### (十三) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十四) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (十五) 职工薪酬



本公司的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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 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本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利，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。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤，长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十六) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### (十七) 收入确认原则

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认收入金额：

##### 1. 信用增进收入

本公司的营业收入主要为信用增进服务收入，于信用增进函生效之日起承担相应责任，与该合同相关的经济利益很可能流入，且与该合同相关的收入能够可靠计量时予以确认。

对于服务期限超过一年的信用增进合同，根据当期收取的信用增进服务费用确认收入。

##### 2. 咨询费收入

本公司在提供有关服务后且收取的金额可以合理的估算时确认。

#### (十八) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (二十) 持有待售

1. 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能

发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### (二十一) 终止经营

终止经营, 是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 五、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	缴纳的流转税	7%
教育费附加	缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税	2%

#### (二) 税收优惠及批文

无。

### 六、企业合并及合并财务报表

#### (一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
1	四川天府增进投资管理有限公司	二级	1	成都	成都	投资管理

(续)

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

序号	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	4,000.00	85.00	85.00	1,870.00	1

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

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

(二)重要非全资子公司情况

1.少数股东

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
四川天府增进投资管理 有限公司	15.00%	1,735,228.58		3,295,522.60

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别说明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

(一)现金及存放中央银行款项资金

1.现金及存放中央银行款项资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	65.00	65.00
银行存款	342,542,852.83	205,793,671.31
其他货币资金	1,324,845,884.83	1,052,531,621.39
合计	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70
其中:存放在境外的款项总额		

年末其他货币资金主要为七天通知存款、定期存款和协定存款的余额。

年末货币资金不存在使用受限制的情况。

(二)交易性金融资产

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
 2020年1月1日至2020年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
本金	231,500,000.00	
公允价值变动损益	7,728,380.69	
合计	239,228,380.69	

1. 交易性金融资产本金

名称	年末余额	年初余额
基金一	3,500,000.00	
基金二	30,000,000.00	
基金三	56,000,000.00	
基金四	17,000,000.00	
基金五	45,000,000.00	
基金六	56,000,000.00	
基金七	24,000,000.00	
合计	231,500,000.00	

(三) 应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项评估信用风险的应收账款	2,360,518.99	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 账龄组合				
合计	2,360,518.99	100.00		—

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项评估信用风险的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 账龄组合				
合计				

1. 按单项计提应收账款坏账准备

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
 2020年1月1日至2020年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天府投资 1 号	19,537.77			基金管理费不计提
天府投资 2 号	147,935.47			基金管理费不计提
天府投资 3 号	1,027,690.29			基金管理费不计提
天府投资 4 号	186,024.07			基金管理费不计提
天府投资 5 号	240,786.56			基金管理费不计提
天府投资 6 号	284,432.80			基金管理费不计提
天府投资 7 号	258,811.72			基金管理费不计提
天府投资 8 号	172,502.32			基金管理费不计提
天府投资 9 号	22,797.99			基金管理费不计提
合计	2,360,518.99		—	—

2. 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	2,360,518.99
合计	2,360,518.99

(四) 应收款项类投资

项目	年末余额	年初余额
不良债权资产		
其中：自金融机构收购贷款		
自非金融机构收购不良债权		
小计		
减：减值准备		
其中：个别方式评估		
组合方式评估		
小计		
其他债权资产		
其中：委托贷款	2,178,000,000.00	1,700,000,000.00
其他债权投资		



天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
理财产品	1,595,400,000.00	1,535,000,000.00
小计	3,773,400,000.000	3,235,000,000.00
减: 减值准备		
其中: 个别方式评估		
组合方式评估		
小计		
合计	3,773,400,000.000	3,235,000,000.00

1. 委托贷款

名称	年末余额	年初余额	期限	账龄	项目进展
委托贷款一		200,000,000.00	1年		已结束
委托贷款二		200,000,000.00	1年	1年以内	已结束
委托贷款三		240,000,000.00	2年	1-2年	已结束
委托贷款四	300,000,000.00	300,000,000.00	2年	1-2年	正常收息
委托贷款五	200,000,000.00	200,000,000.00	2年	1-2年	正常收息
委托贷款六	160,000,000.00	160,000,000.00	2年	1-2年	正常收息
委托贷款七	100,000,000.00	100,000,000.00	2年	1-2年	正常收息
委托贷款八	300,000,000.00	300,000,000.00	2年	1-2年	正常收息
委托贷款九	198,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十	80,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十一	120,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十二	70,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十三	100,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十四	100,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十五	100,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十六	200,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十七	60,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
委托贷款十八	100,000,000.00		2年	1年以内	正常收息
合计	2,178,000,000.00	1,700,000,000.00			

(五) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
应收款项类投资利息		
其中: 持有不良资产包利息		
委托贷款	5,949,772.31	4,968,222.22
理财收益		1,133,643.08

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
债券投资	46,103,572.57	28,247,835.60
减: 减值准备		
合计	52,053,344.88	34,349,700.90

(六) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	1,988,000,000.00		1,988,000,000.00
合计	1,988,000,000.00		1,988,000,000.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	1,430,000,000.00		1,430,000,000.00
合计	1,430,000,000.00		1,430,000,000.00

2. 年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	购买日	证券期限
债券投资一	50,000,000.00	7.57%	7.57%	2018-10-23	3+2年
债券投资二	10,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-12-07	3+2年
债券投资三	50,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-11-15	3+2年
债券投资四	70,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-11-20	3+2年
债券投资五	50,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-12-07	3+2年
债券投资六	60,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-12-04	3+2年
债券投资七	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-12-27	3+2年
债券投资八	50,000,000.00	7.80%	7.80%	2018-12-27	3+2年
债券投资九	80,000,000.00	7.50%	7.50%	2018-12-28	5年
债券投资十	60,000,000.00	7.20%	7.20%	2019-04-01	3+2年
债券投资十一	20,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-04-22	3+2年
债券投资十二	30,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-04-29	3年
债券投资十三	50,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-06-28	3年
债券投资十四	220,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-06-28	3年
债券投资十五	80,000,000.00	7.50%	7.50%	2019-06-28	3年
债券投资十六	80,000,000.00	6.50%	6.50%	2019-10-24	3+2年

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券项目	面值	票面利率	实际利率	购买日	证券期限
债券投资十七	150,000,000.00	6.95%	6.95%	2019-10-24	3+2年
债券投资十八	230,000,000.00	6.95%	6.95%	2019-10-29	3年
债券投资十九	70,000,000.00	6.50%	6.50%	2019-11-08	3年
债券投资二十	100,000,000.00	6.00%	6.00%	2020-03-18	3年
债券投资二十一	50,000,000.00	5.84%	5.84%	2020-03-19	3+2年
债券投资二十二	70,000,000.00	5.99%	5.99%	2020-03-31	3+2年
债券投资二十三	50,000,000.00	6.00%	6.00%	2020-05-07	3+2年
债券投资二十四	10,000,000.00	6.00%	6.00%	2020-05-08	3+2年
债券投资二十五	10,000,000.00	6.50%	6.50%	2020-06-08	3+2年
债券投资二十六	38,000,000.00	5.70%	5.70%	2020-06-24	3+2年
债券投资二十七	10,000,000.00	5.65%	5.65%	2020-07-15	7年
债券投资二十八	70,000,000.00	5.20%	5.20%	2020-07-31	3年
债券投资二十九	20,000,000.00	6.80%	6.80%	2020-08-18	3年
债券投资三十	20,000,000.00	6.40%	6.40%	2020-09-21	3年
债券投资三十一	20,000,000.00	6.60%	6.60%	2020-09-29	7年
债券投资三十二	50,000,000.00	6.80%	6.80%	2020-11-03	7年
债券投资三十三	40,000,000.00	6.00%	6.00%	2020-12-22	7年
合计	1,988,000,000.00	—	—	—	—

(七) 固定资产

1. 固定资产原值

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	519,442.41			519,442.41
办公设备及其他	767,337.59	131,458.60		898,796.19
合计	1,286,780.00	131,458.60		1,418,238.60

2. 累计折旧

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	128,877.85	98,694.00		227,571.85
办公设备及其他	180,016.69	157,694.48		337,711.17
合计	308,894.54	256,388.48		565,283.02

3. 固定资产账面净值

项目	年初金额	年末金额
运输设备	390,564.56	291,870.56

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	年末金额
办公设备及其他	587,320.90	561,085.02
合计	977,885.46	852,955.58

4. 暂时闲置的固定资产: 无。

5. 未办妥产权证书的固定资产: 无。

(八) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	292,572.17	607,150.60		899,722.77
其中: 软件	292,572.17	607,150.60		899,722.77
累计摊销合计	64,495.80	207,876.06		272,371.86
其中: 软件	64,495.80	207,876.06		272,371.86
减值准备合计				
其中: 软件				
账面价值合计	228,076.37	—	—	627,350.91
其中: 软件	228,076.37	—	—	627,350.91

(九) 其他资产

项目	年末余额	年初余额
预付账款	35,061.51	723,122.10
其他应收款	2,434,324.01	1,100,056.43
存货	12,705.00	
其他流动资产		52,419.14
长期待摊费用	403,186.71	379,672.62
合计	2,885,277.23	2,255,270.29

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额	期末利率区间
信用借款		500,000,000.00	
合计		500,000,000.00	

2. 已逾期未偿还的短期借款: 无。

(十一) 应付职工薪酬

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	9,868,243.69	30,192,073.86	20,943,622.40	19,116,695.15
离职后福利设定提存计划	36.00	1,210,201.33	1,210,237.33	
合计	9,868,279.69	31,402,275.19	22,153,859.73	19,116,695.15

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,564,852.90	26,468,075.67	17,317,400.36	18,715,528.21
职工福利费		767,776.90	767,776.90	
社会保险费	14.43	523,090.16	523,104.59	
其中:基本医疗保险		412,883.56	412,883.56	
生育保险费	12.00	60,477.35	60,489.35	
工伤保险费	2.43	572.58	575.01	
大病统筹		49,156.67	49,156.67	
住房公积金	77,622.52	1,334,285.06	1,411,906.32	1.26
工会经费和职工教育经费	225,753.84	983,905.64	808,493.80	401,165.68
商业保险费		114,940.43	114,940.43	
合计	9,868,243.69	30,192,073.86	209,43,622.40	19,116,695.15

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		87,042.40	87,042.40	
失业保险费	36.00	3,158.96	3,194.96	
企业年金缴费		1,119,999.97	1,119,999.97	
合计	36.00	1,210,201.33	1,210,237.33	

(十二) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,294,336.50	5,114,957.57
企业所得税	52,706,704.78	24,752,296.94
城市维护建设税	612,668.60	360,605.03
个人所得税	108,481.66	43,757.62
教育费附加	263,776.79	155,131.89
地方教育费附加	175,849.02	103,421.22

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
印花税	7,500.00	854.60
合计	63,169,317.35	30,531,024.87

(十三) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
应付短期借款利息		1,599,294.50
应付长期借款利息	4,313,262.15	789,861.11
应付企业债券利息	10,933,333.33	
合计	15,246,595.48	2,389,155.61

(十四) 保险合同准备金

项目	年末余额	年初余额
专项准备金	9,576,800.00	6,252,400.00
合计	9,576,800.00	6,252,400.00

(十五) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额	期末利率区间
信用借款	899,500,000.00	1,029,625,000.00	4.5125%-4.50%
合计	899,500,000.00	1,029,625,000.00	

2. 已逾期未偿还的长期借款: 无。

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(十六) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
“20 天信 01” 公司债	499,933,962.26	
合计	499,933,962.26	

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
“20 天信 01” 公司债	500,000,000.00	2020-4-30	5 年	499,933,962.26	
合计	500,000,000.00			499,933,962.26	

(续表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还利息	其他减少	年末余额
“20 天信 01” 公司债	499,933,962.26	10,933,333.33				499,933,962.26
合计	499,933,962.26	10,933,333.33				499,933,962.26

注 1: 本公司于 2020 年 4 月 30 日发行票面金额为 5 亿元人民币的“20 天信 01” 公司债, 该债券存续期限为 5 年, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权, 票面年利率为固定利率 3.2%。

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加
	投资金额	所占比例 (%)	
四川发展	1,000,000,000.00	25.00	
四川金控	600,000,000.00	15.00	
铁投集团	600,000,000.00	15.00	
交投产融	600,000,000.00	15.00	
中银投资	300,000,000.00	7.50	
高投集团	300,000,000.00	7.50	
兴城投资	300,000,000.00	7.50	
交子新兴金融	200,000,000.00	5.00	
成都工投	100,000,000.00	2.50	
合计	4,000,000,000.00	100.00	

(续)

投资者名称	本年减少	年末余额	
		投资金额	所占比例 (%)
四川发展		1,000,000,000.00	25.00
四川金控		600,000,000.00	15.00
铁投集团		600,000,000.00	15.00
交投产融		600,000,000.00	15.00
中银投资		300,000,000.00	7.50
高投集团		300,000,000.00	7.50
空港产业兴城		300,000,000.00	7.50
交子新兴金融		200,000,000.00	5.00
成都工投		100,000,000.00	2.50
合计		4,000,000,000.00	100.00

(十八) 其他权益工具

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
永续债		1,499,773,584.91		1,499,773,584.91
合计		1,499,773,584.91		1,499,773,584.91

注1: 2020年1月22日, 公司召开股东大会, 审议通过《关于审议公司非公开发行公司债券和可续期公司债券的议案》, 同意发行人以非公开方式发行不超过15亿元(含15亿元)可续期公司债券。2020年4月16日, 上海证券交易所出具上证函【2020】774



号《无异议函》，同意本期债券在上海证券交易所挂牌转让。本期债券基础期限为3年。本期债券在每个约定的周期末附发行人续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长1个周期，并在不行使续期选择权全额兑付时到期。

#### (十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	55,308,549.95	57,502,325.04		112,810,874.99
合计	55,308,549.95	57,502,325.04		112,810,874.99

#### (二十) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	83,613,000.00	75,729,000.00		159,342,000.00
合计	83,613,000.00	75,729,000.00		159,342,000.00

本公司参照财政部于2012年3月30日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》及相关规定的要求，提取一般风险准备金。

#### (二十一) 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
本年年初余额	241,851,569.05	170,954,046.56
本年增加	576,356,212.37	338,144,891.60
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	576,356,212.37	338,144,891.60
其他调整因素		
本年减少	373,231,325.04	267,247,369.11
其中：本年提取盈余公积	57,502,325.04	33,950,322.55
本年提取一般风险准备	75,729,000.00	62,343,000.00
本年分配现金股利	240,000,000.00	170,954,046.56
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	444,976,456.38	241,851,569.05

#### (二十二) 主营业务收入

项目	本年发生额	上年发生额
增信业务收入	531,117,521.56	279,083,506.87
基金管理收入	2,226,904.71	
合计	533,344,426.27	279,083,506.87

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
 2020年1月1日至2020年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
应收款项类投资		
-理财产品	42,869,590.34	42,124,145.96
-委托贷款利息收入	165,681,500.24	87,802,203.73
持有至到期资产		
-债券投资	114,653,902.70	55,581,783.26
合计	323,214,993.28	185,508,132.95

(二十四) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本金额	上年金额
交易性金融资产	7,728,380.69	
合计	7,728,380.69	

(二十五) 利息收入

项目	本年发生额	上年发生额
银行存款利息收入	34,928,952.51	44,623,043.37
合计	34,928,952.51	44,623,043.37

(二十六) 利息支出

项目	本期发生额	上年发生额
借款利息支出	82,036,902.97	19,291,202.63
合计	82,036,902.97	19,291,202.63

(二十七) 提取风险准备金

项目	本年发生额	上年发生额
提取专项风险准备金	3,324,400.00	4,316,400.00
合计	3,324,400.00	4,316,400.00

(二十八) 业务及管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	31,576,920.19	20,956,798.46
办公费	667,716.45	521,434.81
房租费	3,016,904.97	2,634,561.06

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

咨询费	1,014,190.64	1,419,688.97
差旅费	320,056.76	390,716.40
业务招待费	166,591.96	234,763.22
资产折旧与摊销	550,784.86	318,407.47
物业管理费	561,463.47	649,488.06
财务手续费支出	907,089.36	548,450.79
其他	1,011,077.80	769,491.93
合计	39,802,796.46	28,443,801.17

(二十九) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	3,569,083.63	1,916,488.21
教育费附加	1,530,167.78	821,938.98
地方教育费附加	1,020,109.74	547,959.26
印花税	60,919.00	158,489.40
合计	6,180,280.15	3,444,875.85

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	190,614,235.81	115,932,038.00
递延所得税调整		
合计	190,614,235.81	115,932,038.00

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	767,205,676.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,801,419.20
调整以前期间所得税的影响	-35,831.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-929,293.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-222,058.68
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
所得税费用	190,614,235.81

(三十一) 现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	576,591,440.95	337,905,185.62
加: 资产减值准备	3,324,400.00	4,316,400.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,388.48	217,753.94
无形资产摊销	207,876.06	59,002.00
长期待摊费用摊销	96,520.32	41,651.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,728,380.69	
财务费用(收益以“-”号填列)	82,036,902.97	19,830,452.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-323,214,993.28	-185,508,132.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,705.00	6,444.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,220,139.94	-1,329,523.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,998,431.32	-11,809,623.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	351,335,741.19	163,729,609.34
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		
现金的年末余额	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70
减: 现金的年初余额	1,258,325,357.70	1,175,022,275.15
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	409,063,444.96	83,303,082.55

2. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其中: 库存现金	65.00	65.00
可随时用于支付的银行存款	344,218,737.66	205,793,671.31
可随时用于支付的其他货币资金	1,323,170,000.00	1,052,531,621.39
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,667,388,802.66	1,258,325,357.70

## 八、或有事项

截至2020年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日,本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
四川发展	成都	投融资及资产管理	8,000,000.00	25.00	25.00

#### 2. 子企业

见本附注“六、(一)纳入合并报表范围的子公司基本情况”所述。

#### 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	四川发展国润环境投资有限公司	信用增进服务

### (二) 关联方交易

关联方	交易内容	本年发生额	上年发生额
四川发展国润环境投资有限公司	信用增进服务		4,736,758.01

## 十一、母公司主要财务报表项目注释

### (一) 应收款项类投资

见本附注“七、(四) 应收款项类投资”所述。

### (二) 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
本金	215,000,000.00	
公允价值变动损益	7,026,181.75	
合计	222,026,181.75	

#### 1. 交易性金融资产本金

名称	年末余额	年初余额
基金一	26,000,000.00	
基金二	56,000,000.00	
基金三	16,000,000.00	
基金四	45,000,000.00	
基金五	55,000,000.00	
基金六	17,000,000.00	
合计	215,000,000.00	

### (三) 应收利息

见本附注“七、(五) 应收利息”所述。

### (四) 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	10,200,000.00	8,500,000.00		18,700,000.00
小计	10,200,000.00	8,500,000.00		18,700,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
合计	10,200,000.00	8,500,000.00		18,700,000.00

天府信用增进股份有限公司财务报表附注  
2020年1月1日至2020年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司						
四川天府增进投资管理有限公司	18,700,000.00	10,200,000.00	8,500,000.00			
合计	18,700,000.00	10,200,000.00	8,500,000.00			

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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、子公司						
四川天府增进投资管理有限公司					18,700,000.00	
合计					18,700,000.00	

(五) 主营业务收入

项目	本年发生额	上年发生额
增信业务收入	531,117,521.56	279,083,506.87
合计	531,117,521.56	279,083,506.87

(六) 投资收益

见本附注“七、(二十四)投资收益”所述。

(七) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	575,023,250.40	339,503,225.52
加: 资产减值准备	3,324,400.00	4,316,400.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,762.72	214,464.08
无形资产摊销	207,876.06	59,002.00
长期待摊费用摊销	54,757.92	26,686.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		

天府信用增进股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,026,181.75	
财务费用(收益以“-”号填列)	82,036,902.97	19,830,452.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-323,214,993.28	-185,508,132.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,940.00	6,444.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	114,193.71	-1,025,635.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,245,729.42	-12,304,103.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	352,993,758.17	165,118,802.85
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		
现金的年末余额	1,665,274,099.36	1,248,022,112.65
减:现金的年初余额	1,248,022,112.65	1,175,022,275.15
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	417,251,986.71	72,999,837.50

## 十二、财务报表的批准

本公司2020年度财务报表已经本公司董事会批准。







统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
验证企业身份  
详情、许可、监管



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

出资人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 企业会计报表、审计报告、验资报告、清算报告、分立、合并、收购、出售、破产清算、资产评估、税务咨询、法律事务、其他经营活动。  
企业会计报表、审计报告、验资报告、清算报告、分立、合并、收购、出售、破产清算、资产评估、税务咨询、法律事务、其他经营活动。  
 除财务报告、税务咨询、法律事务、其他经营活动。  
 法律、法规、规章和国家有关规定允许的其他经营活动。  
 依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

**此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。**

登记机关

2021年01月08日

证书序号: 0014624

### 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》。

**此件与原件一致, 仅限于出具报告使用, 他用无效。**



# 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小菁  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

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

同意调出  
Agree to withdraw to the association

信永中和会计师事务所  
CPA

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

年 月 日

同意调入  
Agree to take in to the association

年 月 日

信永中和会计师事务所  
CPA

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

年 月 日

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

同意调出  
Agree to withdraw to the association

信永中和会计师事务所  
CPA

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

年 月 日

同意调入  
Agree to take in to the association

信永中和会计师事务所  
CPA

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

年 月 日



姓名 莫红伍  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1972-2-11  
Date of birth  
工作单位 四川君和会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 511027197202110500  
Identity card No.



证书编号: 510100023034

No. of Certificate

四川省注册会计师协会  
Sichuan Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月17日  
Date of issuance

年度检验登记  
Annual Renewal/Registration

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

四川注册会计师协会  
Sichuan Institute of CPAs

2020年10月17日  
2020.10.17

信永中和会计师事务所  
Xinyongzhong CPA Firm

2020年10月17日  
2020.10.17

信永中和会计师事务所  
Xinyongzhong CPA Firm

2020年10月17日  
2020.10.17

信永中和会计师事务所  
Xinyongzhong CPA Firm

2020年10月17日  
2020.10.17

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

信永中和成都分所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the institute on holder's of CPA  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
成都分所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the institute on holder's of CPA  
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.



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

CPA

转出协会盖章  
Stamp of the institute on holder's of CPA  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

CPA

转入协会盖章  
Stamp of the institute on holder's of CPA  
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.



证书编号: 110001570473

No. of Certificate

发证注册协会: 四川省注册会计师协会

Authorized Institute of CPA

发证日期: 2011年 12月 31日

Date of Issuance



姓 名: 李锐

Full name

性 别: 男

Sex

出生日期: 1973-2-23

Date of birth

工作单位: 信永中和会计师事务所有限责任公司

Working unit

身份证号码: 510107197302239618

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

