

# 绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券半年度报告 （2021 年）

2021 年 08 月

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2021 年半年度财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”。

# 目录

重要提示 .....	2
重大风险提示 .....	3
释义 .....	5
第一节 公司基本情况 .....	6
一、公司基本信息 .....	6
二、信息披露事务负责人基本信息 .....	6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况 .....	7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况 .....	7
五、公司独立性情况 .....	7
六、公司合规性情况 .....	9
七、公司业务及经营情况 .....	9
第二节 公司信用类债券基本情况 .....	14
一、公司信用类债券基本信息 .....	14
二、公司债券募集资金使用情况 .....	33
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况 .....	37
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况 .....	37
五、增信措施情况 .....	38
第三节 报告期内重要事项 .....	39
一、审计情况 .....	39
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 .....	39
三、合并报表范围变化情况 .....	39
四、报告期内亏损情况 .....	39
五、资产受限情况 .....	39
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况 .....	40
七、资金占款情况 .....	40
八、有息负债逾期和变动情况 .....	41
九、对外担保情况 .....	41
十、重大未决诉讼情况 .....	41
十一、信息披露事务管理制度变更情况 .....	41
第四节 创新债券特别事项 .....	42
一、发行人为可交换债券发行人 .....	42
二、发行人为绿色公司债券发行人 .....	42
三、发行人为永续期公司债券发行人 .....	42
四、发行人为扶贫公司债券发行人 .....	42
五、发行人为一带一路公司债券发行人 .....	42
第五节 向普通投资者披露的信息 .....	43
第六节 财务报告 .....	44
一、财务报表 .....	44
第七节 发行人认为应当披露的其他事项 .....	61
第八节 备查文件 .....	62

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、绵投集团	指	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳交发	指	绵阳交通发展集团有限责任公司
西津物流	指	四川西津物流有限责任公司
粮油集团	指	绵阳市粮油集团有限公司
教投集团	指	绵阳市教育投资发展(集团)有限公司
水务集团	指	绵阳市水务（集团）有限公司
文旅集团	指	绵阳文化旅游集团有限公司
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
工作日	指	指中华人民共和国商业银行对公营业日（不包含法定节假日或休息日）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《绵阳市投资控股（集团）有限公司章程》

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

中文名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司	
中文简称	绵投集团	
外文名称（如有）	无	
外文名称缩写（如有）	无	
法定代表人	肖林	
注册资本（万元）		85,000
实缴资本（万元）		85,000
注册地址	四川省绵阳市滨江西路南段 22 号嘉来华庭三楼	
办公地址	四川省绵阳市涪城区涪城路 76 号	
邮政编码	621000	
公司网址（如有）	<a href="http://www.mtkg.cn/">http://www.mtkg.cn/</a>	
电子信箱	mtkg@mtkg.cn	

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	王涛
职位	副总经理
联系地址	四川省绵阳市涪城区涪城路 76 号
电话	0816-2233286
传真	无
电子信箱	无

### 三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：绵阳市国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人姓名/名称：绵阳市国有资产监督管理委员会

#### （二）控股股东、实际控制人的变更情况

##### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

##### 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2021年03月24日	王玉梁	就任	董事

新就任人员情况

适用 不适用

根据中共绵阳市国有资产监督管理委员会文件绵阳市国资委党委关于王玉梁同志任职的通知（绵国资任[2021]6号），任命王玉梁先生为绵阳市投资控股（集团）有限公司董事。

### 五、公司独立性情况

（一）发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

#### 1. 业务

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在主营业务范围内与股东之间不存在持续性的构成对股东重大依赖的关联交易；公司根据国家产业政策及其经济发展战略，审批全资和控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

#### 2. 人员

公司已建立劳动、人事、工资及社保等人事管理制度并具备独立的人事管理部门，独立履行人事管理职责。公司的董事、监事及高级管理人员均按照公司章程等有关规定通过合法程序产生。公司的财务人员未在股东及其控制的其他企业中兼职。

### 3. 资产

公司及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。公司没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害本公司利益的情况。

### 4. 机构

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立适合自身业务特点的组织结构，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

### 5. 财务

公司设有独立的财务管理部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，不存在与股东及其下属子公司共用银行账户的情况；公司执行的税率均严格按照国家有关税收法律、法规的规定，自成立以来一直依法纳税；不存在控股股东及关联方违法违规占用公司资金的行为。

#### （二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

为保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和出资人的利益，根据《公司法》及相关法律法规和《公司章程》，发行人制定了《绵阳市投资控股（集团）有限公司关联交易管理制度》，明确在确认和处理有关关联方之间关联关系与关联交易时应遵循的原则，规定了关联交易的认定、决策权限、审查和决策程序，构建了较为完善的资金占用防范机制，很好地约束了恶意关联关系的发生，与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则。

#### 1. 关联交易决策权限、决策程序具体为：

(1) 董事会：公司拟与关联方达成的关联交易总额在 3000 万元（含）以上，且占公司最近一期经审计净资产 5% 及以上的关联交易，必须经董事会批准后方可实施；

(2) 董事长：公司拟与关联法人达成的关联交易总额在 300 万元（含）以上不足 3000 万元，且占公司最近一期经审计净资产 0.5% 及以上不足 5% 的关联交易；公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，由公司董事长做出决议批准；

(3) 总经理：公司拟与关联方达成的关联交易总额低于 300 万元，且低于公司最近一期经审计净资产 0.5% 的关联交易，由公司总经理批准。

#### 2. 定价机制

根据公司《关联交易管理制度》之“第五章关联交易定价”之第十八条：公司与关联企业之间的交易往来，遵照公开、公平的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。公司与关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格

确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

根据公司《关联交易管理制度》之“第五章关联交易定价”之第十九条：公司按照上述原则确定关联交易价格时，可以视不同的关联交易情形采用下列定价方法：（1）购买或销售商品以公允价格计价；（2）提供或接受劳务按市场公允价格计价；（3）提供或接受资金（贷款或股权投资）按银行同期同档次利率收取资金成本；（4）购买或销售商品以外的其他资产按公允价值或评估价格计价；（5）担保遵守公司担保制度规定；（6）关联管理人员薪酬按照集团公司薪酬标准发放工资薪金；（7）债务重组按照公平市场原则进行决策；（8）关联双方共同投资按照公平市场原则进行决策；（9）租赁按照公平市场原则进行决策，并计价收费；（10）与子公司的关联交易已在合并报表时进行了抵消。

### 3. 信息披露安排

根据公司章程及交易所监管要求，及时披露。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### （一）公司业务情况

#### 一、公司经营情况

##### 1. 各业务板块收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
1. 商品销售收入	93,680.29	88,644.54	5.38%	32.71%	61,775.44	58,859.11	4.72%	30.68%
2. 学校收入	49,781.03	41,497.17	16.64%	17.38%	39,060.75	31,562.95	19.20%	19.40%
3. 工程收入	27,381.75	27,220.91	0.59%	9.56%	19,308.13	19,916.81	-3.15%	9.59%
4. 粮油收入	25,403.9	24,653.89	2.95%	8.87%	6,467.88	6,230.17	3.68%	3.21%
5. 房	113.59	147.41	-	0.04%	4,698.99	2,588.53	44.91%	2.33%

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

屋销售收入			29.77%					
6. 公交客运收入	17,974.77	21,938.14	- 22.05%	6.28%	10,738.41	15,980.95	- 48.82%	5.33%
7. 机场及配套服务收入	9,042.23	6,004.67	33.59%	3.16%	5,742.29	5,060.56	11.87%	2.85%
8. 水费收入	9,482.94	4,974.72	47.54%	3.31%	8,448.88	4,657.28	44.88%	4.20%
9. 酒店收入	7,492.31	1,998.22	73.33%	2.62%	3,825.34	1,188.47	68.93%	1.90%
10. 车辆通行收费	2,205.2	1,677.95	23.91%	0.77%	2,776.7	620.61	77.65%	1.38%
11. 户表工程、管网工程收入	5,459.15	3,812.9	30.16%	1.91%	5,684.39	3,984.21	29.91%	2.82%
12. 其他收入	38,340.94	15,682.23	59.10%	13.39%	32,831.15	17,841.49	45.66%	16.3%
合计	286,358.10	238,252.75	16.80%	-	201,358.35	168,491.15	16.32%	-

2. 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 71072.75 万元，占报告期内销售总额 82.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

单位：万元币种：人民币

客户名称	提供的主要产品/劳务	销售金额
四川鼎能贸易有限公司	钢材	41486.29
四川大地美实业有限公司	钢材	7467.48

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

中国建筑第八工程局有限公司	钢材	5996.22
四川长金实业有限公司	钢材	4284.98
中建新疆建工(集团)有限公司	钢材	3661.27

向前五名供应商采购额 75665.83 万元，占报告期内采购总额 88.41%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

单位：万元币种：人民币

供应商名称	购买的产品/劳务	采购金额
泸州城坤实业（集团）有限公司	钢材	41700.55
陕西钢铁集团有限公司西安分公司	钢材	14151.28
略阳县华盛钢铁有限责任公司	钢材	4781.66
成都汇川恒远贸易有限公司	钢材	3845.10
成都联欣众创贸易有限公司	钢材	2482.33

## 二、公司业务情况

作为绵阳市规模最大的国有资产管理、投资、运营的大型国有投资集团，公司承担着市属国有资产投资、经营、保值和增值的重任，在业务上具有较大的垄断优势。现公司从事的主要业务有商品销售、土地整理、教育投资、自来水（含户表、管网工程）、粮油储备、房产开发及销售、基础设施建设、交通运输等。

### 1. 土地整理

公司将部分城市基础设施建设与土地资源利用开发结合起来，将土地开发获得的资金投入城市基础设施建设，城市基础设施的完善又带动城市经济和土地价值的增长，两项业务相辅相成，通过土地整理收入弥补项目投资缺口，实现投资项目的资金平衡。

### 2. 商品销售

公司商品销售主要通过其全资子公司西津物流实现。西津物流主营钢材、水泥、沥青等建筑材料及大宗商品物流，经营模式采取代理经销商模式，取得地区授权代理经销商资格，主要代理电子产品、水泥、钢材、沥青及大型机电设备。目前，西津物流与国内主要建材厂商（钢材、水泥、沥青等）、大型机电设备（如电梯、空调、发电机组等）厂商建立了战略性经销业务关系，依托公司在绵阳区域内强大的网络和资源优势，西津物流

在地产、建工、星级酒店、文化旅游、交通、城市供水等行业领域拥有优质客户资源，并向上述终端提供相应产品。

### 3. 教育投资

公司教育投资业务的运营主体是其全资子公司教投集团。教育投资业务收入主要来源于教投集团下属的四所学校：绵阳中学实验学校、绵阳南山中学实验学校、绵阳外国语实验学校、绵阳外国语学校。上述四所学校为民办学校，均取得绵阳市教育和体育局颁发的民办学校办学许可证，四所学校共占地面积约 1030 亩，总投资 12 亿元，从 2010 年开办至今，各项办学指标连年位居全市前茅。高起点、高标准、高质量的四所学校已逐渐成为绵阳教育的一大品牌，其影响力和名片作用已辐射到市外、省外。

### 4. 自来水（含户表、管网工程）

公司自来水业务主要通过全资子公司水务集团。目前，绵阳市的自来水供应市场基本由水务集团独家垄断经营。随着绵阳市城市经济和社会发展用水需求的增加及供水基础设施建设力度的不断加大，水务集团自来水业务将保持持续稳定增长态势。

### 5. 粮油储备

粮油储备业务是公司的主要业务之一，主要由子公司粮油集团负责，收入主要来自于粮油销售。

### 6. 房产开发及销售

房产开发及销售业务是公司的主要业务之一，由子公司四川嘉来置业有限公司和绵阳交发运营。

### 7. 基础设施建设业务

公司是绵阳市城市基础设施建设主体，城市基础设施建设业务是发行人的主要业务之一，由发行人本部及子公司嘉来建筑和绵阳交发负责。发行人自成立以来承担了绵阳市市政建设中大部分道路、桥梁和公共设施的新建及改扩建工程，承担了大量基础设施建设项目，建设资金主要来源于政府部门的配套资金和公司自筹资金。

### 8. 交通运输业务

交通运输业务是公司的主要业务之一，主要由子公司绵阳交发负责，收入主要来自于公交客运收入和车辆通行收费两部分。

## （二）公司业务发展目标

根据《绵阳市投资控股（集团）有限公司“十三五”战略规划》，发行人以“致力城市建设，创造美好生活”为企业使命，以“西部领先、全国知名的城市综合服务商”为企业愿景，自身定位为“以城市建设运营为核心，相关多元产业协同发展的国有资本投资公司”。发行人业务重心为城市建设、城市运营、文化旅游、教育投资、现代服务五大板块，其中：城市建设板块包括基础设施投融资、区域开发、建筑施工、房地产；城市运营板块包括水务环保、城市停车、城市经营（道路养护绿化）、固定资产管理；文化旅游板块包括酒店、景

区、影视、文化传媒；教育投资包括中学教育、学前教育、专业培训、足球教育基地和互联网教育；现代服务业包括汽车服务（驾培、汽车检测、汽车租赁）、商贸、金融服务（股权投资、基金、小贷）、健康养老等。

发行人将围绕养老地产、民生工程、城镇化建设，积极探索土地整理业务模式创新、房地产业务市场化转型、建筑施工业务合作经营、资产经营业务证券化；积极争取燃气等资产注入；围绕构建智慧城市，做好服务转型；大力推进教育模式化、品牌化发展；稳健投入主旋律影视制作，探索院线投资，积极发展“互联网+文化”业务；打造汽车服务全产业链；探索供应链金融、小额贷款、基金投资等金融业务；做大钢筋、水泥等大宗建材贸易；拓展健康养老等新兴产业。

### （三）报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于商品销售业务板块，占比 11.1%，为本公司主要经营业务。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司信用类债券基本信息

债券简称	21 绵投 02
债券代码	149580.SZ
债券名称	绵阳市投资控股(集团)有限公司公开发行 2021 年公司债券(第二期)
发行日	2021 年 08 月 02 日
起息日	2021 年 08 月 02 日
最近回售日	2024 年 08 月 05 日
到期日	2026 年 08 月 05 日
债券余额(亿元)	6
票面利率(%)	5.5
还本付息方式	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行,未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行,未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 绵控 02
债券代码	178547.SH
债券名称	绵阳市投资控股(集团)有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2021 年 04 月 29 日
起息日	2021 年 04 月 30 日
最近回售日	2024 年 04 月 30 日
到期日	2026 年 04 月 30 日
债券余额（亿元）	6.3
票面利率（%）	5.8
还本付息方式	单利按年计息, 每年付息一次, 到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	无
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 绵控 01
债券代码	178353.SH
债券名称	绵阳市投资控股(集团)有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2021 年 04 月 26 日
起息日	2021 年 04 月 27 日
最近回售日	2024 年 04 月 27 日
到期日	2026 年 04 月 27 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	无

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 绵投 01
债券代码	149387.SZ
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）
发行日	2021 年 03 月 02 日
起息日	2021 年 03 月 05 日
最近回售日	2024 年 03 月 05 日
到期日	2026 年 03 月 05 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.3

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

还本付息方式	单利按年计息, 每年付息一次, 到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行, 未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行, 未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 绵投 01
债券代码	163190. SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）
发行日	2020 年 02 月 26 日
起息日	2020 年 02 月 28 日

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

最近回售日	2023 年 02 月 28 日
到期日	2025 年 02 月 28 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.72
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否
债券简称	19 绵投 01

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

债券代码	155732.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）
发行日	2019 年 09 月 23 日
起息日	2019 年 09 月 26 日
最近回售日	2022 年 09 月 26 日
到期日	2024 年 09 月 26 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.45
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

债券简称	19 绵控 03
债券代码	151492.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第三期）
发行日	2019 年 04 月 25 日
起息日	2019 年 05 月 06 日
最近回售日	2022 年 05 月 06 日
到期日	2024 年 05 月 06 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.65
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 绵控 02
债券代码	151361.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）
发行日	2019 年 03 月 28 日
起息日	2019 年 04 月 02 日
最近回售日	2022 年 04 月 02 日
到期日	2024 年 04 月 02 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	5.57
还本付息方式	单利按年计息, 每年付息一次, 到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 绵控 01
债券代码	151252. SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）
发行日	2019 年 03 月 08 日
起息日	2019 年 03 月 13 日
最近回售日	2022 年 03 月 14 日
到期日	2024 年 03 月 13 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	5.69
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

交易场所	上海证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，未到回售期
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	18 绵投 03
债券代码	150619.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司非公开发行 2018 年公司债券（第三期）
发行日	2018 年 08 月 14 日
起息日	2018 年 08 月 17 日
最近回售日	
到期日	2023 年 08 月 17 日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	附第三年末发行人调整票面利率选择权：2021 年 6 月 24 日票面利率由 6.50%调整为 5.50%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	附第三年末投资者回售选择权：2021 年 8 月 11 日回售 1 亿，回售金额目前正处于转售期。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	18 绵投 02
债券代码	150347.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司非公开发行 2018 年公司债券（第二期）
发行日	2018 年 04 月 24 日
起息日	2018 年 04 月 26 日
最近回售日	

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

到期日	2023 年 04 月 26 日
债券余额（亿元）	5.3
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	单利按年计息, 每年付息一次, 到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	18 绵投 01
债券代码	150245. SH

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司非公开发行 2018 年公司债券（第一期）
发行日	2018 年 03 月 28 日
起息日	2018 年 03 月 30 日
最近回售日	
到期日	2023 年 03 月 30 日
债券余额（亿元）	8.95
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	附第三年末发行人调整票面利率选择权：2021 年 1 月 28 日票面利率由 6.98%调整为 5.50%。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	附第三年末投资者回售选择权：2021 年 3 月 25 日回售 11.65 亿，后转售 2.6 亿元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

债券简称	19 绵纾 02
债券代码	114629.SZ
债券名称	绵阳市投资控股(集团)有限公司 2019 年非公开发行纾困专项公司债券(第二期)
发行日	2019 年 12 月 10 日
起息日	2019 年 12 月 12 日
最近回售日	
到期日	2022 年 12 月 12 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.87
还本付息方式	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	19 绵纾 01
债券代码	114497.SZ
债券名称	绵阳市投资控股(集团)有限公司 2019 年非公开发行纾困专项公司债券(第一期)
发行日	2019 年 06 月 06 日
起息日	2019 年 06 月 10 日
最近回售日	
到期日	2022 年 06 月 10 日
债券余额(亿元)	10
票面利率(%)	5.69
还本付息方式	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	申万宏源证券有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	16 绵投 02
债券代码	135361.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）
发行日	2016 年 03 月 29 日
起息日	2016 年 03 月 29 日
最近回售日	
到期日	2022 年 03 月 29 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	6.3
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，报告期内未发生回售
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，报告期内未发生回售
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	16 绵投 01
债券代码	135360.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）
发行日	2016 年 03 月 28 日
起息日	2016 年 03 月 28 日
最近回售日	
到期日	2022 年 03 月 28 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	6.3
还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，报告期内未发生回售
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行，报告期内未发生回售
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	15 绵投控
债券代码	125791.SH
债券名称	绵阳市投资控股（集团）有限公司非公开发行 2015 公司债券
发行日	2015 年 10 月 13 日
起息日	2015 年 10 月 13 日
最近回售日	
到期日	2021 年 10 月 13 日
债券余额（亿元）	16.75
票面利率（%）	7.45

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

还本付息方式	单利按年计息,每年付息一次,到期一次还本
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行,报告期内未发生回售
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	严格按报告期内债券选择权条款执行,报告期内未发生回售
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	竞价交易、其他
	报价、询价和协议交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

## 二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	21 绵控 01、21 绵控 02
债券代码	178353.SH 、178547.SH
募集资金总额（亿元）	16.3
募集资金计划用途	两期债券募集资金扣除相关发行费用后,均用于偿还到期和回售的公司债券。

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

已使用金额（亿元）	16.3
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	19 绵投 01、20 绵投 01
债券代码	155732.SH、163190.SH
募集资金总额（亿元）	25
募集资金计划用途	两期债券募集资金用于偿还到期债务
已使用金额（亿元）	25
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	19 绵控 01、19 绵控 02、19 绵控 03
债券代码	151252.SH、151361.SH、151492.SH
募集资金总额（亿元）	35
募集资金计划用途	三期债券募集资金扣除发行费用后，用于偿还有息负债和补充营运资金。
已使用金额（亿元）	35

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	21 绵投 01、21 绵投 02
债券代码	149387.SZ、149580.SZ
募集资金总额（亿元）	11
募集资金计划用途	两期债券募集资金扣除相关发行费用后，拟定全部用于偿还到期和回售的公司债券本息。
已使用金额（亿元）	11
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	19 绵纾 01、19 绵纾 02
债券代码	114497.SZ、114629.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	用于支持民营上市和非上市企业，缓解其流动性压力。
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	15

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	18 绵投 01、18 绵投 02、18 绵投 03
债券代码	150245.SH、150347.SH、150619.SH
募集资金总额（亿元）	30
募集资金计划用途	用于偿还公司有息债务。
已使用金额（亿元）	30
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	16 绵投 01、16 绵投 02
债券代码	135360.SH、135361.SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	用于补充营运资金和偿还金融机构借款。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说

	明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

债券简称	15 绵投控
债券代码	125791. SH
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	用于补充营运资金和偿还金融机构借款。
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司根据《募集说明书》等相关规定和权责要求，对该债券募集资金实行专项管理，严格按照规定运行募集资金专项账户，与募集说明书承诺的用途一致。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	无

### 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

### 四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

#### （一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

#### （二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

## 五、增信措施情况

适用 不适用

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、审计情况

本公司 2021 年半年度财务报告未经审计。

#### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

#### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

#### 四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内发生亏损 10,581.44 万元，占上年末净资产比例为 0.42%，未超过 10%。

##### 亏损原因

公司财务费用及管理费用成本较高所致。随着公司下半年营业收入水平进一步扩大，并对财务融资成本进行调控，预计不会对公司偿债能力造成影响。

#### 五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 744,982.16 万元，占报告期末净资产比例为 29.34%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
货币资金	149,706.6	5.9%
固定资产	43,414.25	1.71%
投资性房地产	26,461.79	1.04%
在建工程	261,942.54	10.32%
无形资产	12,765.4	0.5%
其他非流动资产	250,691.58	9.87%

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产：

因公司对外融资增加，将部分在建工程进行抵押，预计不会对公司正常生产经营造成影响，不会影响公司债务偿付能力。

## 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、资金占款情况

报告期内，公司是否发生非经营性往来占款或资金拆借

是 否

报告期内，公司是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 563,730.67 万元，占上年末公司净资产比例为 22.2%，超过 10%。

发行人非经营性往来占款和资金拆借的前 5 大债务人

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	195,480.87	良好	拆借	借款协议还款时间节点回款
绵阳市财政局	149,111.75	良好	拆借	据绵阳市政府出具的《绵阳市人民政府关于绵阳市投资控股（集团）有限公司其他应收款相关事项的说明》（绵府函【2016】26号），绵阳市政府将统筹安排财政资金、地方政府债券以及向发行人注入政府资产等方式，在未来 8 年内协调市政府相关单位及相关市属国有企业逐步偿还应付发行人的相关债务，每年度具体偿还金额依据当年财实际政收支状况、地方政府债券融资金额及

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
				当年政府资产状况统筹确定。
绵阳市建设局	97,610.80	良好	拆借	回款安排同上
绵阳市政重点工程建设指挥部	76,106.25	良好	拆借	回款安排同上
绵阳市交通局	45,421.00	良好	往来款	预计 5 年后分期结算

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
尚未到回款期限的	563,730.67	100%
超过回款期限 1 年以内（含本数）的	0	-
超过回款期限 1 年的	0	-
合计	563,730.67	100%

## 八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 6,675,100 万元，同比变动 7.34%，未超过 30%。

## 九、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 458,900 万元，占报告期末净资产比例为 18.09%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 149,000 万元，占报告期末净资产比例为 5.9%。公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产百分之十的情形。

## 十、重大未决诉讼情况

适用 不适用

## 十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 创新债券特别事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

### 五、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

## 第五节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

## 第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	否	已审计报告期	

### 一、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,174,014,186.23	11,529,759,501.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,600,000	1,901,500.83
应收账款	4,066,279,049.08	4,666,049,473.84
应收款项融资		
预付款项	6,670,208,747.81	6,555,295,448.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,571,010,253.92	10,193,109,789.72
其中：应收利息		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,840,299,072.72	4,363,338,400.65
合同资产		
持有待售资产	362,283,508.01	
一年内到期的非流动资产	165,806,270.69	202,342,442.62
其他流动资产	697,809,377.87	557,831,654.49
流动资产合计	41,550,310,466.33	38,069,628,211.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	10,493,542,790.1	9,490,260,348.62
长期应收款	1,568,682,581.29	1,435,356,497.81
长期股权投资	6,385,316,423.75	6,086,902,435.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,416,156,139.52	5,416,156,139.52
固定资产	9,151,907,743.01	9,427,646,450.55
在建工程	14,974,585,943.09	13,898,101,896.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,354,051,010.89	2,109,909,509.15
开发支出		
商誉	1,952,648.5	1,952,648.5

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

长期待摊费用	133,432,665.62	124,961,782.19
递延所得税资产	38,502,511.06	38,502,511.06
其他非流动资产	15,499,323,384.85	15,098,386,994.42
非流动资产合计	66,017,453,841.68	63,128,137,214.63
资产总计	107,567,764,308.01	101,197,765,426.21
流动负债：		
短期借款	6,412,495,598	3,892,670,984.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	154,800,000	130,265,698.02
应付账款	1,615,353,957.33	1,914,818,864.37
预收款项	1,404,429,675.91	1,078,895,990.87
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	78,601,264.03	196,501,928.73
应交税费	320,358,393.66	449,840,314.09
其他应付款	2,273,822,273.1	771,773,421.24
其中：应付利息		
应付股利	58,109,512.13	64,166,025.22
应付手续费及佣金		

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,702,372,893.76	9,023,025,407.94
其他流动负债	1,549,737,620.81	3,790,942,657.68
流动负债合计	19,511,971,676.6	21,248,735,267.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,285,282,892.19	16,087,330,496.68
应付债券	29,699,301,506.33	27,693,360,664.8
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,077,803,221.94	10,246,945,672.57
长期应付职工薪酬		
预计负债	145,281,109.14	88,733,275.87
递延收益	241,365,841.34	257,013,570.23
递延所得税负债	207,870,512.42	208,045,194.88
其他非流动负债	5,170,468.85	
非流动负债合计	62,662,075,552.21	54,581,428,875.03
负债合计	82,174,047,228.81	75,830,164,142.29
所有者权益：		
实收资本（或股本）	850,000,000	850,000,000
其他权益工具	993,891,509.43	993,891,509.43
其中：优先股		
永续债	993,891,509.43	993,891,509.43

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

资本公积	19,169,785,365.57	19,103,512,679.12
减：库存股		
其他综合收益	199,040,477.71	199,040,477.71
专项储备	8,457,777.82	7,941,653.07
盈余公积	256,050,980.85	256,050,980.85
一般风险准备	2,612,935.61	2,612,935.61
未分配利润	2,065,574,739.75	2,190,562,648.95
归属于母公司所有者权益合计	23,545,413,786.74	23,603,612,884.74
少数股东权益	1,848,303,292.46	1,763,988,399.18
所有者权益合计	25,393,717,079.2	25,367,601,283.92
负债和所有者权益总计	107,567,764,308.01	101,197,765,426.21

法定代表人：肖林主管会计工作负责人：王涛主管会计工作负责人：齐飞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,620,488,303.02	5,650,854,350.91
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,501,966,648.32	4,055,857,193.58
应收款项融资		
预付款项	5,937,387,534.71	5,935,692,068.38
其他应收款	12,051,236,766.22	10,273,286,439.72
其中：应收利息		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

应收股利		
存货	586,064,502.52	469,259,580.49
合同资产		
持有待售资产	362,283,508.01	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,576,425.12	254,289,191.64
流动资产合计	28,439,003,687.92	26,639,238,824.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	6,160,689,003.21	6,962,744,567
长期应收款		
长期股权投资	26,487,462,531.36	24,165,413,813.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,146,544,713	1,146,544,713
固定资产	7,507,918.77	8,246,739.6
在建工程	4,700,612,815.55	4,546,262,270.7
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	992,283.26	1,007,813.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,084,177.89	428,452.62
递延所得税资产	25,313,387.85	25,313,387.85

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

其他非流动资产	14,986,556,878.31	14,582,379,741.56
非流动资产合计	53,516,763,709.2	51,438,341,499.99
资产总计	81,955,767,397.12	78,077,580,324.71
流动负债：		
短期借款	4,211,945,354.67	2,097,883,444.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,244,847,863.04	1,292,097,506.25
预收款项	243,611,246.44	241,221,876.17
合同负债		
应付职工薪酬	3,840,994.45	15,048,272.88
应交税费	245,679,327.28	280,885,614.34
其他应付款	3,333,686,978.43	1,774,487,468.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,178,122,893.76	7,118,653,629.83
其他流动负债	1,348,320,673	3,603,972,946.51
流动负债合计	14,810,055,331.07	16,424,250,759.22
非流动负债：		
长期借款	14,666,455,039	11,206,385,039
应付债券	26,281,942,775.81	24,669,012,219.51
其中：优先股		
永续债		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

租赁负债		
长期应付款	4,801,596,239.16	4,223,106,064.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	43,103,654.99	43,103,654.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,793,097,708.96	40,141,606,978.49
负债合计	60,603,153,040.03	56,565,857,737.71
所有者权益：		
实收资本（或股本）	850,000,000	850,000,000
其他权益工具	993,891,509.43	993,891,509.43
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,542,347,028.89	18,475,370,172.22
减：库存股		
其他综合收益	95,770,234.45	95,770,234.45
专项储备		
盈余公积	256,050,980.85	256,050,980.85
未分配利润	614,554,603.47	840,639,690.05
所有者权益合计	21,352,614,357.09	21,511,722,587
负债和所有者权益总计	81,955,767,397.12	78,077,580,324.71

（三）合并利润表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
----	--------------	--------------

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

一、营业总收入	2,865,308,817.52	2,020,562,284.45
其中：营业收入	2,863,581,026.8	2,013,583,497.55
利息收入	1,727,790.72	6,978,786.9
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,559,812,648.67	2,866,206,980.93
其中：营业成本	2,382,527,550.61	1,684,911,538.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,350,116.08	24,133,487.31
销售费用	104,374,597.93	99,842,747.65
管理费用	295,037,851.57	251,835,765.24
研发费用	647,085.49	362,757.29
财务费用	747,875,446.99	805,120,685.13
其中：利息费用		821,714,958.81
利息收入		65,996,653.72
加：其他收益	262,531,732.97	234,861,942.45
投资收益（损失以“—”号填列）	288,413,585.29	2,497,796.5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,979.26	221,408.8
资产处置收益（损失以“-”号填列）	768,135.44	564,311.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-142,795,356.71	-607,499,237.44
加：营业外收入	68,678,091.23	486,173,657.08
减：营业外支出	4,277,972.84	6,245,880.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,395,238.32	-127,571,461.13
减：所得税费用	27,419,203.34	26,750,472.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,814,441.66	-154,321,934.01
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,814,441.66	-154,321,934.01
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	-122,695,516.13	-166,725,046.4
2. 少数股东损益	16,881,074.47	12,403,112.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-105,814,441.66	-154,321,934.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-122,695,516.13	-166,725,046.4
归属于少数股东的综合收益总额	16,881,074.47	12,403,112.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：13,810.88 元，上期被合并方实现的净利润为：62,181.05 元。

法定代表人：肖林主管会计工作负责人：王涛会计机构负责人：齐飞

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	5,930,123.11	13,552,763.09
减：营业成本	1,547,258.92	3,487,848.2
税金及附加	5,764,706.29	1,595,960.49
销售费用		46,800

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

管理费用	19,148,909.42	14,476,655.75
研发费用		
财务费用	545,842,024.28	649,499,319.31
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	33,059.15	189,842
投资收益（损失以“-”号填列）	288,365,350.29	7,681,856.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-277,974,366.36	-647,682,121.99
加：营业外收入	53,951,100	480,015,600
减：营业外支出	2,061,820.22	22,500
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-226,085,086.58	-167,689,021.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-226,085,086.58	-167,689,021.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-226,085,086.58	-167,689,021.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-226,085,086.58	-167,689,021.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,868,913,613.99	1,838,756,711.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	2,879,416.16	7,736,469.43
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,961,883.88	2,281,018.94
收到其他与经营活动有关的现金	2,397,635,257.52	1,722,832,269.68
经营活动现金流入小计	5,278,390,171.55	3,571,606,469.11
购买商品、接受劳务支付的现金	2,653,848,183.8	1,456,390,870.3
客户贷款及垫款净增加额	54,000,000	51,000,000
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	783,931,629.86	609,993,653.33
支付的各项税费	292,235,572.93	114,008,188.31
支付其他与经营活动有关的现金	2,290,609,222.48	1,147,110,299.26
经营活动现金流出小计	6,074,624,609.07	3,378,503,011.2
经营活动产生的现金流量净额	-796,234,437.52	193,103,457.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,215,832.28	234,497,787.08
取得投资收益收到的现金	8,382,305.68	14,798,836.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,055,017.86	1,093,972.23

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

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	212,792,340.03	83,407,134.7
投资活动现金流入小计	235,445,495.85	333,797,730.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,148,899,604.67	1,596,749,736.16
投资支付的现金	1,952,193,400	5,617,953,200
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	122,101,977.09	254,970,712.59
投资活动现金流出小计	3,223,194,981.76	7,469,673,648.75
投资活动产生的现金流量净额	-2,987,749,485.91	-7,135,875,918.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,854,120	12,686,172.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000
取得借款收到的现金	14,954,880,336.67	12,971,100,000
收到其他与筹资活动有关的现金	3,600,788,615.08	1,000,742,591.95
筹资活动现金流入小计	18,563,523,071.75	13,984,528,764.19
偿还债务支付的现金	11,375,160,624.24	4,122,267,675.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,864,137,464.75	1,074,507,845.26
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	713,841,790.18	411,550,309.08
筹资活动现金流出小计	13,953,139,879.17	5,608,325,829.9
筹资活动产生的现金流量净额	4,610,383,192.58	8,376,202,934.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,079.55	33,597.57
五、现金及现金等价物净增加额	826,319,189.6	1,433,464,071.08
加：期初现金及现金等价物余额	9,850,629,023.68	10,265,168,161.58

六、期末现金及现金等价物余额	10,676,948,213.28	11,698,632,232.66
----------------	-------------------	-------------------

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
<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	80,912,239.87	12,158,836.3
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,407,650,954.37	4,925,393,422.77
经营活动现金流入小计	4,488,563,194.24	4,937,552,259.07
购买商品、接受劳务支付的现金	44,122,448.62	17,592,517
支付给职工以及为职工支付的现金	25,461,240	23,511,424.9
支付的各项税费	102,518,181.21	3,872,383.59
支付其他与经营活动有关的现金	4,844,136,239.96	4,344,715,929.18
经营活动现金流出小计	5,016,238,109.79	4,389,692,254.67
经营活动产生的现金流量净额	-527,674,915.55	547,860,004.4
<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	100,041.66	7,681,856.67
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	35,795,355.41	1,321,434.61
投资活动现金流入小计	35,895,397.07	9,003,291.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,980,477.8	396,593,684.12
投资支付的现金	2,109,000,000	5,380,000,000
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	70,397	37,803,161.6

绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券 2021 年半年度报告

投资活动现金流出小计	2,303,050,874.8	5,814,396,845.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,267,155,477.73	-5,805,393,554.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,676,211,166.67	10,694,700,000
收到其他与筹资活动有关的现金	1,750,000,000	277,403,947.69
筹资活动现金流入小计	13,426,211,166.67	10,972,103,947.69
偿还债务支付的现金	8,856,709,256.32	2,320,950,495.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,570,902,429.14	1,221,993,437.49
支付其他与筹资活动有关的现金	435,114,478.3	403,316,139.63
筹资活动现金流出小计	10,862,726,163.76	3,946,260,072.8
筹资活动产生的现金流量净额	2,563,485,002.91	7,025,843,874.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,079.55	33,597.57
五、现金及现金等价物净增加额	-231,425,469.92	1,768,343,922.42
加：期初现金及现金等价物余额	4,998,415,798.82	5,466,083,570.82
六、期末现金及现金等价物余额	4,766,990,328.9	7,234,427,493.24

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第八节 备查文件

### 备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	绵阳市投资控股（集团）有限公司
具体地址	四川省绵阳市涪城区涪城路 76 号
查阅网站	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 、 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>

(本页无正文，为《绵阳市投资控股（集团）有限公司公司债券半年度报告(2021 年)》盖章页)

绵阳市投资控股（集团）有限公司

2021 年 8 月 30 日





绵阳市投资控股（集团）有限公司

MIANYANG INVESTMENT HOLDING (GROUP) LTD

## 集团合并财务报告

2021年6月

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

审 核 人：

制 表 人：

联系电话：(0816) 2236135

地址：绵阳市滨江西路南段 22 号（嘉来华庭 3 楼）

# 合并资产负债表

2021年6月30日

财企01表

绵阳市公路建设(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	12,174,014,186.23	11,529,759,501.21
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	2,600,000.00	1,901,500.83
应收账款	4,066,279,049.08	4,666,049,473.84
预付款项	6,670,208,747.81	6,555,295,448.22
△应收保费	-	-
△应收分保账款	-	-
△应收分保准备金	-	-
其他应收款	12,571,010,253.92	10,193,109,789.72
△买入返售金融资产	-	-
存货	4,840,299,072.72	4,363,338,400.65
其中: 原材料		
库存商品(产成品)		
合同资产	-	-
持有待售资产	362,283,508.01	-
一年内到期的非流动资产	165,803,418.22	202,342,442.62
其他流动资产	697,812,230.34	557,831,654.49
<b>流动资产合计</b>	<b>41,550,310,466.33</b>	<b>38,069,628,211.58</b>
<b>非流动资产:</b>		
△发放贷款及垫款	-	-
债权投资	-	-
可供出售金融资产	10,493,542,790.10	9,490,260,348.62
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	1,568,682,581.29	1,435,356,497.81
长期股权投资	6,385,316,423.75	6,086,902,435.88
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	5,416,156,139.52	5,416,156,139.52
固定资产	9,151,907,743.01	9,427,646,450.55
在建工程	14,974,585,943.09	13,898,101,896.93
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	2,354,051,010.89	2,109,909,509.15
开发支出	-	-
商誉	1,952,648.50	1,952,648.50
长期待摊费用	133,432,665.62	124,961,782.19
递延所得税资产	38,502,511.06	38,502,511.06
其他非流动资产	15,499,323,384.85	15,098,386,994.42
其中: 特准储备物资	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>66,017,453,841.68</b>	<b>63,128,137,214.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>107,567,764,308.01</b>	<b>101,197,765,426.21</b>

法定代表人:



5107005018847

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 合并资产负债表(续)

2021年6月30日

财企01表

金额单位:人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债:	74		
短期借款	75	6,412,495,598.00	3,892,670,984.32
△向中央银行借款	76		
△吸收存款及同业存放	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	154,800,000.00	130,265,698.02
应付账款	83	1,615,353,957.33	1,914,818,864.37
预收款项	84	1,404,429,675.91	1,078,895,990.87
合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△应付手续费及佣金	87		
应付职工薪酬	88	78,601,264.03	196,501,928.73
其中: 应付工资	89		
应付福利费	90		
#其中: 职工奖励及福利基金	91		
应交税费	92	320,358,393.66	449,840,314.09
其中: 应交税金	93		
其他应付款	94	2,273,822,273.10	771,773,421.24
△应付分保账款	95		
△保险合同准备金	96		
△代理买卖证券款	97		
△代理承销证券款	98		
持有待售负债	99		
一年内到期的非流动负债	100	5,702,372,893.76	9,023,025,407.94
其他流动负债	101	1,549,737,620.81	3,790,942,657.68
流动负债合计	102	19,511,971,676.60	21,248,735,267.26
非流动负债:	103		
长期借款	104	21,285,282,892.19	16,087,330,496.68
应付债券	105	29,699,301,506.33	27,693,360,664.80
其中: 优先股	106		
永续债	107		
长期应付款	108	11,077,803,221.94	10,246,945,672.57
长期应付职工薪酬	109		
预计负债	110	145,281,109.14	88,733,275.87
递延收益	111	241,365,841.34	257,013,570.23
递延所得税负债	112	207,870,512.42	208,045,194.88
其他非流动负债	113	5,170,468.85	
其中: 特准储备基金	114		
非流动负债合计	115	62,662,075,552.21	54,581,428,875.03
负债合计	116	82,174,047,228.81	75,830,164,142.29
所有者权益(或股东权益):	117		
实收资本(或股本)	118	850,000,000.00	850,000,000.00
国有资本	119	850,000,000.00	850,000,000.00
其中: 国有法人资本	120		
集体资本	121		
民营资本	122		
其中: 个人资本	123		
外商资本	124		
#减: 已归还投资	125		
实收资本(或股本)净额	126	850,000,000.00	850,000,000.00
其他权益工具	127	993,891,509.43	993,891,509.43
其中: 优先股	128		
永续债	129	993,891,509.43	993,891,509.43
资本公积	130	19,169,785,365.57	19,103,512,679.12
减: 库存股	131		
其他综合收益	132	199,040,477.71	199,040,477.71
其中: 外币报表折算差额	133		
专项储备	134	8,457,777.82	7,941,653.07
盈余公积	135	256,050,980.85	256,050,980.85
其中: 法定公积金	136	256,050,980.85	256,050,980.85
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141	2,612,935.61	2,612,935.61
未分配利润	142	2,065,574,739.75	2,190,562,648.95
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	143	23,545,413,786.74	23,603,612,884.74
*少数股东权益	144	1,848,303,292.46	1,763,988,399.18
所有者权益(或股东权益)合计	145	25,393,717,079.20	25,367,601,283.92
负债和所有者权益(或股东权益)总计	146	107,567,764,308.01	101,197,765,426.21

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3107005012242

王海

陈飞

# 合并利润表

2021年度1-6月

财企02表

金额单位：人民币元

绵阳市投资控股（集团）有限公司

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,865,308,817.52	2,020,562,284.45
其中：营业收入	2,863,581,026.80	2,013,583,497.55
△利息收入	1,727,790.72	6,978,786.90
△手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,559,812,648.67	2,866,206,980.93
其中：营业成本	2,382,527,550.61	1,684,911,538.31
△利息支出		
△手续费及佣金支出		
△退保金		
△赔付支出净额		
△提取保险合同准备金净额		
△保单红利支出		
△分保费用		
税金及附加	29,350,116.08	24,133,487.31
销售费用	104,374,597.93	99,842,747.65
管理费用	295,037,851.57	251,835,765.24
其中：党建工作经费		
研发费用	647,085.49	362,757.29
财务费用	747,875,446.99	805,120,685.13
其中：利息费用		
利息收入		
汇兑净收益		
汇兑净损失		
信用减值损失		
其他		
加：其他收益	262,531,732.97	234,861,942.45
投资收益（损失以“-”号填列）	288,413,585.29	2,497,796.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,979.26	221,408.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	768,135.44	564,311.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-142,795,356.71	-607,499,237.44
加：营业外收入	68,678,091.23	486,173,657.08
其中：政府补助	63,257,374.23	481,053,631.62

注：表中带\*项目为合并财务报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

**肖林**  
5107005018847

主管会计工作负责人：

**王涛**

会计机构负责人：

**齐飞**

# 合并利润表（续）

2021年度1-6月

财企02表

金额单位：元

绵阳市投资控股（集团）有限公司

项 目	本期金额	上期金额
债务重组利得	-	-
减：营业外支出	4,277,972.84	6,245,880.77
其中：债务重组损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,395,238.32	-127,571,461.13
减：所得税费用	27,419,203.34	26,750,472.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,814,441.66	-154,321,934.01
（一）按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	-122,695,516.13	-166,725,046.40
*少数股东损益	16,881,074.47	12,403,112.39
（二）按经营持续性分类		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-105,814,441.66	-154,321,934.01
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-
5. 其他	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-
9. 其他	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	-105,814,441.66	-154,321,934.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-122,695,516.13	-166,725,046.40
*归属于少数股东的综合收益总额	16,881,074.47	12,403,112.39
八、每股收益：		
基本每股收益		
稀释每股收益		

法定代表人：

**肖林**  
5107005018847

主管会计工作负责人：

**王涛**

会计机构负责人：

**齐飞**

## 合并现金流量表

企财03表

绵阳市投资控股(集团)有限公司

2021年度1-6月

金额单位: 人民币元

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,055,017.86	1,093,972.23
销售商品、提供劳务收到的现金	3,318,913,613.99	1,838,756,711.06	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	收到其他与投资活动有关的现金	212,792,340.03	83,407,134.70
△向中央银行借款净增加额		-	投资活动现金流入小计	235,445,495.85	333,797,730.06
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,148,899,604.67	1,596,749,736.16
△收到原保险合同保费取得的现金		-	投资支付的现金	1,952,193,400.00	5,617,953,200.00
△收到再保险业务现金净额		-	△质押贷款净增加额		-
△保户储金及投资款净增加额		-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	支付其他与投资活动有关的现金	122,101,977.09	254,970,712.59
△收取利息、手续费及佣金的现金	2,879,416.16	7,736,469.43	投资活动现金流出小计	3,223,194,981.76	7,469,673,648.75
△拆入资金净增加额		-	投资活动产生的现金流量净额	-2,987,749,485.91	-7,135,875,918.69
△回购业务资金净增加额		-	三、筹资活动产生的现金流量:		
收到的税费返还	8,961,883.88	2,281,018.94	吸收投资收到的现金	7,854,120.00	12,686,172.24
收到其他与经营活动有关的现金	1,947,635,257.52	1,722,832,269.68	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00
经营活动现金流入小计	5,278,390,171.55	3,571,606,469.11	取得借款所收到的现金	14,954,880,336.67	12,971,100,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	2,653,848,183.80	1,456,390,870.30	△发行债券收到的现金		-
△客户贷款及垫款净增加额	54,000,000.00	51,000,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	3,600,788,615.08	1,000,742,591.95
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	筹资活动现金流入小计	18,565,523,071.75	13,984,528,764.19
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	偿还债务所支付的现金	11,375,160,624.24	4,122,267,675.56
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,864,137,464.75	1,074,507,845.26
△支付保单红利的现金		-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-
支付给职工以及为职工支付的现金	783,931,629.86	609,993,653.33	支付其他与筹资活动有关的现金	713,841,790.18	411,550,309.08
支付的各项税费	292,235,572.93	114,008,188.31	筹资活动现金流出小计	13,953,139,879.17	5,608,325,829.90
支付其他与经营活动有关的现金	2,290,609,222.48	1,147,110,299.26	筹资活动产生的现金流量净额	4,610,383,192.58	8,376,202,934.29
经营活动现金流出小计	6,074,624,609.07	3,378,503,011.20	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,079.55	33,597.97
经营活动产生的现金流量净额	-796,234,437.52	193,103,457.91	五、现金及现金等价物净增加额	826,319,189.60	1,433,464,071.48
二、投资活动产生的现金流量:			加: 期初现金及现金等价物余额	9,850,629,023.68	10,265,168,161.58
收回投资收到的现金	13,215,832.28	234,497,787.08	六、期末现金及现金等价物余额	10,676,948,213.28	11,698,632,233.06
取得投资收益收到的现金	8,382,305.68	14,798,836.05			

法定代表人:

  
肖林  
5107005018847

主管会计工作负责人:

  
王涛

会计机构负责人:

  
齐飞



# 绵阳市投资控股（集团）有限公司

MIANYANG INVESTMENT HOLDING (GROUP) LTD

## 集团本部财务报表

2021年6月

法定代表人:

主管会计工作负责人:

财务管理中心负责人:

审 核 人:

制 表 人:

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

联系电话: (0816) 2236135

地址: 绵阳市滨江西路南段 22 号 (嘉来华庭 3 楼)

# 资产负债表

2021年6月30日

财企01表

绵阳市投资控股(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产:</b>	1		
货币资金	2	5,620,488,303.02	5,650,854,350.91
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-
衍生金融资产	7	-	-
应收票据	8	-	-
应收账款	9	3,501,966,648.32	4,055,857,193.58
预付款项	10	5,937,387,534.71	5,935,692,068.38
△应收保费	11	-	-
△应收分保账款	12	-	-
△应收分保准备金	13	-	-
其他应收款	14	12,051,236,766.22	10,273,286,439.72
△买入返售金融资产	15	-	-
存货	16	586,064,502.52	469,259,580.49
其中: 原材料	17		
库存商品(产成品)	18		
合同资产	19	-	-
持有待售资产	20	362,283,508.01	-
一年内到期的非流动资产	21	-	-
其他流动资产	22	379,576,425.12	254,289,191.64
流动资产合计	23	28,439,003,687.92	26,639,238,824.72
<b>非流动资产:</b>	24		
△发放贷款及垫款	25	-	-
债权投资	26	-	-
可供出售金融资产	27	6,160,689,003.21	6,962,744,567.00
其他债权投资	28	-	-
持有至到期投资	29	-	-
长期应收款	30	-	-
长期股权投资	31	26,487,462,531.36	24,166,413,813.82
其他权益工具投资	32	-	-
其他非流动金融资产	33	-	-
投资性房地产	34	1,146,544,713.00	1,146,544,713.00
固定资产	35	7,507,918.77	8,246,739.60
在建工程	36	4,700,612,815.55	4,546,262,270.70
生产性生物资产	37	-	-
油气资产	38	-	-
无形资产	39	992,283.26	1,007,813.84
开发支出	40	-	-
商誉	41	-	-
长期待摊费用	42	1,084,177.89	428,452.62
递延所得税资产	43	25,313,387.85	25,313,387.85
其他非流动资产	44	14,986,556,878.31	14,582,379,741.56
其中: 特准储备物资	45	-	-
非流动资产合计	46	53,516,763,709.20	51,438,341,499.99
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
<b>资产总计</b>	73	81,955,767,397.12	78,077,580,324.71

法定代表人:

**肖林**  
5107005018847

主管会计工作负责人:

**王涛**

会计机构负责人:

**齐飞**

# 资产负债表 (续)

2021年6月30日

财企01表

金额单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>	74		
短期借款	75	4,211,945,354.67	2,097,883,444.32
△向中央银行借款	76		
△吸收存款及同业存放	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82		
应付账款	83	1,244,847,863.04	1,292,097,506.25
预收款项	84	243,611,246.44	241,221,876.17
合同负债	85		
△卖出回购金融资产款	86		
△应付手续费及佣金	87		
应付职工薪酬	88	3,840,994.45	15,048,272.88
其中：应付工资	89		
应付福利费	90		
#其中：职工奖励及福利基金	91		
应交税费	92	245,679,327.28	280,885,614.34
其中：应交税金	93		
其他应付款	94	3,333,686,978.43	1,774,487,468.92
△应付分保账款	95		
△保险合同准备金	96		
△代理买卖证券款	97		
△代理承销证券款	98		
持有待售负债	99		
一年内到期的非流动负债	100	4,178,122,893.76	7,118,653,629.83
其他流动负债	101	1,348,320,673.00	3,603,972,946.51
<b>流动负债合计</b>	102	14,810,055,331.07	16,424,250,759.22
<b>非流动负债：</b>	103		
长期借款	104	14,666,455,039.00	11,206,385,039.00
应付债券	105	26,281,942,775.81	24,669,012,219.51
其中：优先股	106		
永续债	107		
长期应付款	108	4,801,596,239.16	4,223,106,064.99
长期应付职工薪酬	109		
预计负债	110		
递延收益	111		
递延所得税负债	112	43,103,654.99	43,103,654.99
其他非流动负债	113		
其中：特准储备基金	114		
<b>非流动负债合计</b>	115	45,793,097,708.96	40,141,606,978.49
<b>负 债 合 计</b>	116	60,603,153,040.03	56,565,857,737.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	117		
实收资本（或股本）	118	850,000,000.00	850,000,000.00
国有资本	119	850,000,000.00	850,000,000.00
其中：国有法人资本	120		
集体资本	121		
民营资本	122		
其中：个人资本	123		
外商资本	124		
#减：已归还投资	125		
实收资本（或股本）净额	126	850,000,000.00	850,000,000.00
其他权益工具	127	993,891,509.43	993,891,509.43
其中：优先股	128		
永续债	129	993,891,509.43	993,891,509.43
资本公积	130	18,542,347,028.89	18,475,370,172.22
减：库存股	131		
其他综合收益	132	95,770,234.45	95,770,234.45
其中：外币报表折算差额	133		
专项储备	134		
盈余公积	135	256,050,980.85	256,050,980.85
其中：法定公积金	136	256,050,980.85	256,050,980.85
任意公积金	137		
#储备基金	138		
#企业发展基金	139		
#利润归还投资	140		
△一般风险准备	141		
未分配利润	142	614,554,603.47	840,639,690.05
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	143	21,352,614,357.09	21,511,722,587.00
*少数股东权益	144		
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	145	21,352,614,357.09	21,511,722,587.00
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	146	81,955,767,397.12	78,077,580,324.71

法定代表人：

5101005019847

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 利润表

2021年度1-6月



财企02表

金额单位：人民币元

绵阳市投资控股(集团)有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,930,123.11	13,552,763.09
其中：营业收入	2	5,930,123.11	13,552,763.09
△利息收入	3		-
△已赚保费	4		-
△手续费及佣金收入	5		-
二、营业总成本	6	572,302,898.91	669,106,583.75
其中：营业成本	7	1,547,258.92	3,487,848.20
△利息支出	8		-
△手续费及佣金支出	9		-
△退保金	10		-
△赔付支出净额	11		-
△提取保险合同准备金净额	12		-
△保单红利支出	13		-
△分保费用	14		-
税金及附加	15	5,764,706.29	1,595,960.49
销售费用	16		46,800.00
管理费用	17	19,148,909.42	14,476,655.75
其中：党建工作经费	18		-
研发费用	19	-	-
财务费用	20	545,842,024.28	649,499,319.31
其中：利息费用	21		-
利息收入	22		-
汇兑净收益	23		-
汇兑净损失	24		-
信用减值损失	25		-
其他	26		-
加：其他收益	27	33,059.15	189,842.00
投资收益（损失以“-”号填列）	28	288,365,350.29	7,681,856.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29		-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	30		-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	31		-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32		-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	33		-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34		-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	-277,974,366.36	-647,682,121.99
加：营业外收入	36	53,951,100.00	480,015,600.00
其中：政府补助	37	-	480,000,000.00

注：表中带\*项目为合并财务报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

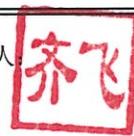
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人



# 利润表 (续)

2021年度1-6月

财企02表

绵阳市投资控股(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额
债务重组利得	38	-	-
减: 营业外支出	39	2,061,820.22	22,500.00
其中: 债务重组损失	40	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41	-226,085,086.58	-167,689,021.99
减: 所得税费用	42	-	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	43	-226,085,086.58	-167,689,021.99
(一) 按所有权归属分类	44	-226,085,086.58	-167,689,021.99
归属于母公司所有者的净利润	45	-226,085,086.58	-167,689,021.99
*少数股东损益	46	-	-
(二) 按经营持续性分类	47	-226,085,086.58	-167,689,021.99
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	48	-226,085,086.58	-167,689,021.99
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49	-	-
六、其他综合收益的税后净额	50	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	53	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	56	-	-
5. 其他	57	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	60	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	64	-	-
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	65	-	-
8. 外币财务报表折算差额	66	-	-
9. 其他	67	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-	-
七、综合收益总额	69	-226,085,086.58	-167,689,021.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-226,085,086.58	-167,689,021.99
*归属于少数股东的综合收益总额	71	-	-
八、每股收益:	72	-	-
基本每股收益	73	-	-
稀释每股收益	74	-	-

法定代表人:

**肖林**  
5107005018847

主管会计工作负责人:

**王涛**

会计机构负责人:

**齐飞**

# 现金流量表

企财03表

绵阳市投资控股(集团)有限公司

2021年度1-6月

金额单位: 人民币元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	2	530,912,239.87	12,158,836.30	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		-	收到其他与投资活动有关的现金	32	35,795,355.41	1,321,434.61
△向中央银行借款净增加额	4		-	投资活动现金流入小计	33	35,895,397.07	9,003,291.28
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	193,980,477.80	396,593,684.12
△收到原保险合同保费取得的现金	6		-	投资支付的现金	35	2,109,000,000.00	5,380,000,000.00
△收到再保险业务现金净额	7		-	△质押贷款净增加额	36	-	-
△保护储金及投资款净增加额	8		-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		-	支付其他与投资活动有关的现金	38	70,397.00	37,803,161.60
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		-	投资活动现金流出小计	39	2,303,050,874.80	5,814,396,845.72
△拆入资金净增加额	11		-	投资活动产生的现金流量净额	40	-2,267,155,477.73	-5,805,393,554.44
△回购业务资金净增加额	12		-	三、筹资活动产生的现金流量:	41		
收到的税费返还	13	-	-	吸收投资收到的现金	42	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	14	3,957,650,954.37	4,925,393,422.77	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	-
经营活动现金流入小计	15	4,488,563,194.24	4,937,552,259.07	取得借款所收到的现金	44	11,676,211,166.67	10,694,700,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	16	44,122,448.62	17,592,517.00	△发行债券收到的现金	45	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	17		-	收到其他与筹资活动有关的现金	46	1,750,000,000.00	277,403,947.69
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		-	筹资活动现金流入小计	47	13,426,211,166.67	10,972,103,947.69
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		-	偿还债务所支付的现金	48	8,856,709,256.32	2,320,950,495.68
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,570,902,429.14	1,221,993,437.49
△支付保单红利的现金	21		-	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	25,461,240.00	23,511,424.90	支付其他与筹资活动有关的现金	51	435,114,478.30	403,316,139.63
支付的各项税费	23	102,518,181.21	3,872,383.59	筹资活动现金流出小计	52	10,862,726,163.76	3,946,260,072.80
支付其他与经营活动有关的现金	24	4,844,136,239.96	4,344,715,929.18	筹资活动产生的现金流量净额	53	2,563,485,002.91	7,025,843,874.89
经营活动现金流出小计	25	5,016,238,109.79	4,389,692,254.67	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-80,079.55	33,597.57
经营活动产生的现金流量净额	26	-527,674,915.55	547,860,004.40	五、现金及现金等价物净增加额	55	-231,425,469.92	1,768,343,922.42
二、投资活动产生的现金流量:	27			加: 期初现金及现金等价物余额	56	4,998,415,798.82	5,466,083,570.82
收回投资收到的现金	28	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	57	4,766,990,328.90	7,234,427,493.24
取得投资收益收到的现金	29	100,041.66	7,681,856.67		58		

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

2021年度1-6月

编制单位：绵阳市投资控股（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 永续债	资本公积	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	850,000,000.00	993,891,509.43	19,103,512,679.12	199,040,477.71	7,941,653.07	256,050,980.85	2,612,935.61	2,190,562,648.95	23,603,612,884.74	1,763,988,399.18	25,367,601,283.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并 其他											
二、本年年初余额	850,000,000.00	993,891,509.43	19,103,512,679.12	199,040,477.71	7,941,653.07	256,050,980.85	2,612,935.61	2,190,562,648.95	23,603,612,884.74	1,763,988,399.18	25,367,601,283.92
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）			66,272,686.45		516,124.75			-124,987,909.20	-58,199,098.00	84,314,893.28	26,115,795.28
（一）综合收益总额								-122,695,516.13	-122,695,516.13	16,881,074.47	-105,814,441.66
（二）所有者投入和减少资本			66,272,686.45						66,272,686.45	67,433,818.81	133,706,505.26
1、所有者投入资本			66,272,686.45						66,272,686.45	67,433,818.81	133,706,505.26
2、其他权益工具持有者投入											
3、股份支付计入所有者权益 的金额											
4、其他											
（三）利润分配								-1,776,268.32	-1,776,268.32		-1,776,268.32
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配								-1,776,268.32	-1,776,268.32		-1,776,268.32
4、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股											
2、盈余公积转增资本（或股											
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											
（五）专项储备					516,124.75			-516,124.75			
1、本期提取					516,124.75			-516,124.75			
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	850,000,000.00	993,891,509.43	19,169,785,365.57	199,040,477.71	8,457,777.82	256,050,980.85	2,612,935.61	2,065,574,739.75	23,545,413,786.74	1,848,303,292.46	25,393,717,079.20

法定代表人：

肖林  
5107005018847

主管会计工作负责人：

王涛

会计机构负责人：

陈明

# 所有者权益变动表

2021年度1-6月

编制单位：绵阳市投资控股（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	850,000,000.00		993,891,509.43		18,475,370,172.22		95,770,234.45		256,050,980.85		840,639,690.05	21,511,722,587.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	850,000,000.00		993,891,509.43		18,475,370,172.22		95,770,234.45		256,050,980.85		840,639,690.05	21,511,722,587.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					66,976,856.67						-226,085,086.58	-159,108,229.91
（一）综合收益总额											-226,085,086.58	-226,085,086.58
（二）所有者投入和减少资本					66,976,856.67							66,976,856.67
1、所有者投入资本					66,976,856.67							66,976,856.67
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
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												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	850,000,000.00		993,891,509.43		18,542,347,028.89		95,770,234.45		256,050,980.85		614,554,603.47	21,352,614,357.09

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 绵阳市投资控股（集团）有限公司

## 2021年度1-6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

绵阳市投资控股（集团）有限公司（以下简称“绵投集团”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）前身是1999年成立的绵阳市新大力资产经营有限公司，为国有控股的有限责任公司。本公司统一社会信用代码：91510700709196960H，注册资本：85,000万元人民币，法定代表人：肖林，注册地址：绵阳市滨江西路南段22号（嘉来华庭3楼）；本公司总部位于绵阳市涪城路76号14-16层。公司经营范围：对国家产业政策允许范围内的项目进行投资；城市基础设施投资建设；房地产开发；商品房销售；房屋租赁；房地产信息咨询；物业管理；土地整理；旅游项目及文化创意项目开发；酒店管理及相关配套业务；机械设备租赁；新能源开发；养老服务；普通货运及仓储服务；货物进出口；对医疗行业提供投资管理服务；电子商务平台开发及利用互联网从事货物销售（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）。

1999年5月17日，经绵阳市人民政府批准（绵阳市人民政府函（1999）35号），绵阳市国有资产管理委员会（以下简称“绵阳市国资委”）以绵阳南郊机场管理局、绵阳市自来水总公司第三水厂、绵阳富乐山国际酒店、绵阳绵州酒店有限公司等四家单位截至1998年12月31日的国有净资产出资，发起设立了四川省绵阳市新大力资产经营有限公司，注册资本为20,000万元人民币，该出资业经四川中平会计师事务所有限责任公司审验并出具了中平会验（99）字第19号《验资报告》。

2000年8月，本公司名称更名为绵阳市投资控股（集团）有限公司。

2006年7月，根据中共绵阳市委《中共绵阳市委、绵阳市人民政府关于创新政府投融资体制的意见》（绵委发[2006]11号）、绵阳市人民政府《关于同意授权绵阳市投资控股（集团）有限公司持有绵阳富达资产经营管理有限公司和绵阳市高等级公路开发有限公司国有股权的批复》（绵府函[2006]127号），绵阳市国资委以其持有的绵阳富达资产经营管理有限公司和绵阳市高等级公路开发有限公司国有股权增加本公司注册资本65,000万元人民币，本次增资后本公司注册资本增加到85,000万元人民币，该次增资经四川众鑫会计师事务所有限公司审验并出具了川众鑫验[2006]1224号《验资报告》。

2008年12月，根据《绵阳市人民政府关于剥离绵阳市高等级公路开发有限责任公司的批复》（绵府函【2008】289号），本公司将持有的绵阳市高等级公路开发有限责任公司60,000万元股权出资划转出，同时将2007年绵阳市政府拨入的城南新区土地使用权形成的资本公积60,000万元转增实收资本，本次变更后本公司注册资本仍为85,000万元人民币。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2014年6月，根据绵阳市国资委《关于绵阳市教育投资发展有限责任公司国有股权无偿划转绵阳市投资控股（集团）有限公司的批复》（绵国有资产[2014]31号），将绵阳建投公司全部国有股权无偿划转至本公司。

2019年11月，根据中共绵阳市委办公室、绵阳市人民政府办公室《关于优化重组国有资产推进市属国有企业改革发展的通知》（绵委办[2019]138号）要求，将绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有的绵阳交通发展集团有限责任公司100%股权无偿划转至本公司。

2020年6月，根据《关于优化重组国有资产推进市属国有企业改革发展的通知》（绵委办[2019]138号）文件要求，绵阳市国有资产监督管理委员会将其所持有的绵阳市粮油集团有限公司（以下简称粮油集团）100%的股权无偿划转给本公司。

2020年12月，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），四川省财政厅、四川省人力资源和社会保障厅、四川省国资委《关于划转市县国有企业部分国有资本充实社保基金（第一批）的通知》（川财资〔2020〕95号），绵阳市财政局、绵阳市人力资源和社会保障局、绵阳市国资委《关于划转国有企业部分国有资本充实社保基金（第一批）的通知》，绵阳市国资委将其持有的本公司10%股权无偿划转至四川省财政厅。本次股权划转后本公司注册资本仍为85,000万元人民币，其中绵阳市国资委出资76,500万元人民币（占注册资本的90%），四川省财政厅出资8,500万元人民币（占注册资本的10%）。

2021年5月，根据《关于优化重组国有资产推进市属国有企业改革发展的通知》（绵委办[2019]138号）文件要求，绵阳市国有资产监督管理委员会将其所持有的绵阳市水利规划设计研究院有限公司（以下简称粮油集团）100%的股权无偿划转给本公司。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团的主要经营范围包括：对国家产业政策允许范围内的项目进行投资；城市基础设施投资建设；房地产开发；商品房销售；房屋租赁；房地产信息咨询；物业管理；土地整理；旅游项目及文化创意项目开发；酒店管理及相关配套业务；机械设备租赁；新能源开发；养老服务；普通货运及仓储服务；货物进出口；对医疗行业提供投资管理服务；电子商务平台开发及利用互联网从事货物销售（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）。本集团主要业务板块为基础设施建设业务、商品销售、土地整理、教育投资、交通运输、房屋销售、自来水（含户表、管网工程）和粮油储备8个业务板块。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司控股股东、最终控制人为绵阳市国资委。

本公司下设党群部、监事会办公室、人力资源中心、财务管理中心、行政管理中心、资本运营中心、纪检审计法务部、工程管理中心、招采中心等职能管理单位。

本公司按照《公司法》规定和公司有关要求建立了法人治理结构，董事会为常设权力机构，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。监事会为监督机构。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

---

（四） 营业期限

营业期限为永久。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二） 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。本集团对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四） 企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

##### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

### （六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易

本集团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。

## （九）金融资产和金融负债

### 1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团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。本集团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。本集团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。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。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，且本集团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，且本集团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，虽然本集团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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### 1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

本集团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。

其他金融负债在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同及贷款承诺不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (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

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体详见附注四、（三十三）“公允价值计量”。

公允价值的层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团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）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团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，本集团计入当期损益。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(十) 应收款项坏账准备

本集团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1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，经本集团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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：金额大于等于10,000万元的应收款项。
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应收款项

确定组合的依据	
应收政府单位款项	以往来单位的特定性质为信用风险特征划分组合
集团内部单位往来款	纳入本集团合并报表范围的子（分）公司间的往来款项
账龄组合1	以账龄为信用风险特征划分组合-综合业务板块
账龄组合2	以账龄为信用风险特征划分组合-水务业务板块
账龄组合3	以账龄为信用风险特征划分组合-交通业务板块
账龄组合4	以账龄为信用风险特征划分组合-粮油业务板块
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收政府单位款项	不计提坏账准备
集团内部单位往来款	不计提坏账准备
账龄组合1	按账龄分析法计提坏账准备
账龄组合2	按账龄分析法计提坏账准备
账龄组合3	按账龄分析法计提坏账准备
账龄组合4	按账龄分析法计提坏账准备

(1) 账龄组合1采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.50	0.50
1-2年（含2年）	10.00	10.00

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

2-3年（含3年）	20.00	20.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（2）账龄组合2采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.50	0.50
1-2年（含2年）	30.00	30.00
2-3年（含3年）	80.00	80.00
3年以上	100.00	100.00

（3）账龄组合3采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1-2年（含2年）	5.00	5.00
2-3年（含3年）	10.00	10.00
3-4年（含4年）	20.00	20.00
4-5年（含5年）	30.00	30.00
5年以上	50.00	50.00

（4）账龄组合4采用账龄分析法计提应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

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。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### (十二) 贷款及贷款损失准备

贷款核算企业按规定发放的各种客户贷款，按期限分为短期贷款、中长期贷款；按客户分为个人贷款、工商户贷款、企业贷款，按贷款类别分为质押贷款、抵押贷款、保证贷款、信用贷款。

1、贷款下设二级明细科目：短期贷款、中长期贷款、逾期贷款、呆滞贷款、呆账贷款。发放的贷款逾期 90 天后重分类至呆滞贷款核算。按有关规定列为呆账的贷款重分类至呆账贷款科目核算。对贷款按期限、客户、贷款类别进行辅助明细核算。

2、中长期贷款采用实际利率法，按摊余成本计量。

3、资产负债表日，确定贷款发生减值的，按规定计提贷款损失准备。同时，已计提损失准备的贷款，在资产负债表日，应按贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入，借记“贷款损失准备”科目，贷记“利息收入”科目。同时，将按合同本金和合同利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

对于确实无法收回的贷款，按管理权限报经批准后作为呆账予以转销，按管理权限报经批准后转销表外应收未收利息，减少表外“应收未收利息”科目金额。

#### 4、贷款损失准备的提取

本集团采用标准法计算贷款资产的潜在风险估计值后，对潜在风险估计值全额提取贷款损失准备。标准法，是根据金融监管单位确定的标准对风险资产进行风险分类后，按中国人民银行制定的银行贷款损失准备计提指引计算确定潜在风险估计值的方法。

贷款损失准备具体计提标准如下：

贷款风险分类	计提比例 (%)
正常内	1.50
关注类	3.00
次级类	30.00
可疑类	60.00
损失类	100.00

#### (十三) 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

本集团长期股权投资主要包括本集团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。

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

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；本集团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，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团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。

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团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，按照本集团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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资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。

本集团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

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

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。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）；此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若能够明确将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产。

1、采用公允模式的投资性房地产核算方法

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，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，同时考虑递延所得税或递延所得税负债的影响。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换成自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益；

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

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

2、选择公允价值的依据

集团在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本集团分布在北京市、深圳市、绵阳市等区域的投资性房地产，房地产交易市场较为活跃。

（2）本集团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，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

通过房地产市场交易询价等调查，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，在会计期末通过聘请具备专业资格的专业估价人员出具评估报告进行估价等方式，可以对投资性房地产的公允价值进行合理的估价，取得投资性房地产的公允价值。

(3) 本集团对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便对资产进行价值判断。包括一般假设及特殊假设，其中一般假设包括：企业持续经营假设；交易假设；公开市场假设。特殊假设包括：

①经济环境稳定假设：是假定评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

②无重大变化假设：是假定国家有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

③无不利影响假设：是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对待估资产造成重大不利影响。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

#### (十五) 固定资产

本集团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。

固定资产包括收费还贷公路、房屋及建筑物、机器设备、运输设备、管网资产、电子设备、办公设备及其他，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，本集团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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	收费还贷公路	详见注1		
2	房屋及建筑物	10-50年	0-5.00	1.90-10.00
3	机器设备	2-20年	0-5.00	4.75-50.00
4	运输设备	5-15年	0-5.00	6.33-20.00
5	管网资产	10-25年	0-5.00	3.80-9.50
6	电子设备	2-8年	0-5.00	11.88-50.00
7	办公设备及其他	3-15年	0-5.00	6.33-33.33

注1:本集团之绵阳交通发展集团有限责任公司及其子公司绵阳市高等级公路开发有限责任公司、绵阳市绵江公路建设工程有限责任公司根据绵阳市财政局《关于绵阳市高等级公路开发有限责任公司固定资产折旧政策的批复》(绵财建〔2010〕206号),对其持有的收费还贷公路资产不计提折旧。

注2: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,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本集团于每年年度终了,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。

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

当固定资产被处置、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。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非金融长期资产减值”。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“非金融长期资产减值”。

#### (十七) 借款费用

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

#### （十八）无形资产

本集团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。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的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，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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、非专利技术和其他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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### （十九）长期待摊费用

本集团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，主要包括房屋装饰装修费用、房屋大修改造费用等，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。

#### （二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### （二十一） 非金融长期资产减值

本集团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，本集团将进行减值测试。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。

#### （二十二） 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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，是指本集团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。本集团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，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的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，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，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。

本集团的设定提存计划，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，在职工为本集团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。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的8%提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的2%缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

本集团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，本集团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。

3. 辞退福利，是指本集团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集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团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。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团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，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团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，本集团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。

（二十三） 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十四） 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十五） 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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。

### （二十六） 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注四、（九）5“金融负债与权益工具的区分”。

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### （二十七） 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

1.本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2.本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### （二十八） 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

### （二十九） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本集团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，是指本集团取得的、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，本集团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按照平均分配方法分期计入损益。

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

### （三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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。

#### （三十一） 租赁

本集团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。本集团作为承租方时，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。本集团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，本集团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。

#### （三十二） 持有待售

1. 本集团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单位批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团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. 本集团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. 本集团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，无论出售后本集团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。

### （三十三） 公允价值计量

#### 1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### 2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 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

本期无需披露的重要会计政策变更。

#### （二） 会计估计变更及影响

本期无需披露的重要会计估计变更。

#### （三） 重要前期差错更正及影响

本期无需披露的重要前期差错更正及影响。

### 六、 税项

#### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

注1：根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，原适用税率16%和10%的税率调整为13%和9%。

注2：本集团的房地产开发项目，房屋预收款先按照不含税金额的3%预征增值税，待以后实现销售后进行清算。

#### （二） 税收优惠及批文

本集团享受的主要税收优惠政策的主要情况如下：

##### 1、 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）营业税改征增值税试点过渡政策，托儿所、幼儿园提供的保育和教育服务以及从事学历教育的学校提供的教育服务免征增值税。二级子公司绵阳教授集团下属的绵阳中学实验学校、绵阳南山实验学校、绵阳外国语实验学校、绵阳外国语学校从事学历教育；四川川幼春晖学前教育管理有限公司、三台县春晖教育投资有限责任公司下属的幼儿园从事学前教育，该等单位取得的学费收入免缴增值税。

## 绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税[2019]17号），自2019年1月1日至2023年12月31日，对电影主管单位（包括中央、省、地方及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按现行政策规定，选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退。二级子公司绵阳市水务（集团）有限公司下属的绵阳三江汇泽城市污水净化有限公司享受按已缴增值税的70%返还。

(4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137号），对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号），对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。二级子公司绵阳交通发展集团有限责任公司下属绵阳市高水农副产品批发有限公司销售符合免税条件的蔬菜、鲜活肉蛋产品免征增值税。

## 2、企业所得税

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），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。本集团内涉及的主要单位有：二级子公司绵阳市水务（集团）有限公司及其下属绵阳市城市供水有限责任公司、绵阳市普润供水有限公司、绵阳三水源供水股份有限公司、绵阳灵通物业服务有限责任公司、绵阳机场（集团）有限公司；二级子公司四川省隆威安保服务有限责任公司等。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款和《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166号），《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2012]10号），从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。二级子公司绵阳市水务（集团）有限公司子公司绵阳三江汇泽城市污水净化有限公司从事的“七星坝污水处理项目”符合该项规定，按规定享受企业所得税减免税收优惠。

(3) 根据财政部、国家税务总局《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），2019年1月1日至2021年12月31日，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。

### 3、其他税收优惠

(1) 根据《关于继续对城市公交站场道路客运站场城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2019〕11 号，“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对城市公交站场、道路客运站场、城市轨道交通系统运营用地，免征城镇土地使用税”。二级子公司绵阳交通发展集团有限责任公司子公司绵阳市公共交通（集团）有限责任公司公交站场运营用地，免征城镇土地使用税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于教育税收政策的通知》（财税〔2004〕39 号），“对国家拨付事业经费和企业办的各类学校、托儿所、幼儿园自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税”，二级子公司绵阳交投集团下属的绵阳中学实验学校、绵阳南山实验学校、绵阳外国语实验学校、绵阳外国语学校，四川川幼春晖学前教育管理有限公司、三台县春晖教育投资有限责任公司下属的幼儿园，免征房产税、城镇土地使用税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕12 号），“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对农产品批发市场、农贸市场（包括自有和承租，下同）专门用于经营农产品的房产、土地，暂免征收房产税和城镇土地使用税。对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地，按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税”。二级子公司绵阳交通发展集团有限责任公司下属绵阳市高水农副产品批发有限公司专门用于经营农产品的房产、土地，暂免征收房产税和城镇土地使用税。

(4) 根据财政部、国家税务总局《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），“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人按照 50% 减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加”。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子企业基本情况

1、 二级子企业情况如下：

编号	企业名称	企业类型	主要经营地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	取得方式
2-1	绵阳市康居房产经营管理有限公司	1	四川省绵阳市	经营管理和出售公房；房屋拆迁等	1,000	100	100	1
2-2	绵阳嘉来资产运营管理有限公司	1	四川省绵阳市	建筑工程项目投资	500	100	100	1
2-3	绵阳文化旅游集团有限公司	1	四川省绵阳市	广播电视节目制作，电影单片制作等	10,000	100	100	1
2-4	绵阳富乐山九洲国际酒店有限公司	1	四川省绵阳市	会议及展览服务、酒店经营等	12,500	83.20	83.20	1
2-5	绵阳金控小额贷款股份有限公司	1	四川省绵阳市	发放贷款（不含委托贷款）及相关的咨询活动	32,293.10	100	100	1
2-6	四川悦悦文化传媒有限责任公司	1	四川省绵阳市	国内广告的设计、制作、代理、发布等	1,674	100	100	1
2-7	绵阳富达资产经营有限责任公司	1	四川省绵阳市	资产经营管理，房地产开发等	5,000	100	100	4
2-8	绵阳交通发展集团有限责任公司	1	四川省绵阳市	对公路交通工程项目的投资、经营等	76,000	100	100	2
2-9	四川嘉来建筑工程有限公司	1	四川省绵阳市	土木工程、市政公用工程施工，水电安装 建筑装饰装修工程施工等	50,000	100	100	1
2-10	绵阳市嘉远瑞华房地产开发有限公司	1	四川省绵阳市	房地产开发	10,000	100	100	1
2-11	四川嘉来置业有限公司	1	四川省绵阳市	房地产开发、经营、房地产营销策划等	10,000	100	100	1
2-12	四川西津物流有限公司	1	四川省绵阳市	货运代办，货物配送，销售五金交电、建筑材料等	10,000	100	100	1

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

编号	企业名称	企业类型	主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	享有表决权比例（%）	取得方式
2-13	绵阳市嘉来会服务有限公司	1	四川省绵阳市	住宿、中餐、歌舞娱乐等	10,000	100	100	100 1
2-14	绵阳市粮油集团有限公司	1	四川省绵阳市	粮油储备、加工、销售等	10,000	100	100	100 4
2-15	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司	1	四川省绵阳市	学校教育投资项目和资产的经营管理，教育资源的开发等	5,000	100	100	100 4
2-16	绵阳金控投资管理有限责任公司	1	四川省绵阳市	管理咨询服务	3,000	100	100	100 1
2-17	四川越王楼文化传播有限公司	1	四川省绵阳市	会议及展览服务、越王楼景区游览管理等	1,709.18	100	100	100 1
2-18	绵阳市嘉南旅游开发有限公司	1	四川省绵阳市	旅游项目、房地产开发项目等	1,000	100	100	100 1
2-19	绵阳市城市停车管理有限公司	1	四川省绵阳市	静态交通物联网系统建设管理，停车泊位经营管理，公共停车场管理等	1,000	100	100	100 1
2-20	四川省隆威安保服务有限公司	1	四川省绵阳市	劳务派遣；门卫、巡逻、守护、武装押运、随身护卫、安全检查、安全风险评估等	1,000	100	100	100 4
2-21	绵阳嘉来鸿盛房地产开发有限责任公司	1	四川省绵阳市	房地产开发；建筑装饰工程施工；房屋租赁、物业管理等	500	100	100	100 1
2-22	四川禹兴建设工程监理有限责任公司	1	四川省绵阳市	水利工程施工监理，水土保持工程施工监理，房屋建筑监理等	200	96.58	96.58	96.58 4
2-23	绵阳市汽车实验驾驶技术学校股份有限公司	1	四川省绵阳市	机动车驾驶员培训、营运驾驶员从业资格培训	1,500	100	100	100 1
2-24	绵阳市康来物业服务有限公司	1	四川省绵阳市	物业管理及咨询服务，房屋租赁及销售代理等	300	100	100	100 1
2-25	绵阳市水务（集团）有限公司	1	四川省绵阳市	自来水生产、供应，城市污水净化，供排水工程的设计等。	13,241.08	77.34	77.34	77.34 4
2-26	绵阳三江医疗投资有限公司	1	四川省绵阳市	医疗投资	45,000	70	70	70 1
2-27	绵阳嘉创孵化器管理有限公司	1	四川省绵阳市	企业孵化器管理与服务	30,000	51	51	51 1

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

编号	企业名称	企业类型	主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	享有表决权比例（%）	取得方式
2-28	绵阳瑞豪房地产开发有限公司	1	四川省绵阳市	房地产开发	500	100	100	1
2-29	绵阳市水利规划设计研究院有限公司	1	四川省绵阳市	各类工程活动的规划设计管理	5,938.38	100	100	4
2-30	绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）	1	四川省绵阳市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	301,000	99.67	99.61	1

注：企业类型：1 境内非金融企业；2 境内金融企业；3 境外企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 无偿划转；5 其他。

2、重要的三、四级子企业情况如下：

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	级次
1	绵阳绵州酒店有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
2	绵阳富乐山九洲国际酒店有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
3	绵阳市城市供水有限责任公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
4	绵阳三水源供水股份有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
5	绵阳三江汇泽城市污水净化有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
6	绵阳市斯普润市政工程建设有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
7	绵阳市灵通物业服务有限责任公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
8	绵阳交发实业有限责任公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
9	绵阳交发顺达出租汽车有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
10	绵阳机场（集团）有限公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
11	绵阳市高等级公路开发有限责任公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3
12	绵阳市绵江公路建设工程有限责任公司	1	四川绵阳	四川绵阳	3

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	企业性质	企业类型	注册地	主要经营地
13	绵阳交发汽车客运（集团）有限责任公司		I	四川绵阳	四川绵阳
14	绵阳市千佛运业有限公司		I	四川绵阳	四川绵阳
15	绵阳路桥建设有限责任公司		I	四川绵阳	四川绵阳
16	绵阳路通源建设有限公司		I	四川绵阳	四川绵阳
17	绵阳交发恒通建设工程有限公司		I	四川绵阳	四川绵阳
18	绵阳市高水农副产品批发有限公司		I	四川绵阳	四川绵阳
19	绵阳市公共交通（集团）有限责任公司		I	四川绵阳	四川绵阳
20	绵阳市绵州通有限责任公司		I	四川绵阳	四川绵阳

（续上表）

序号	企业名称	业务性质	实收资本	持股比例%	享有的表决权%	投资额
1	绵阳绵州酒店有限公司	旅游业	4,100.00	100	100	13,221.18
2	四川四川会议服务有限公司	旅游业	12,500.00	83.2	绵阳、文旅共同持股 83.2	10,400.00
3	绵阳市城市供水有限责任公司	自来水的生产、供应	1,415.00	25	100	353.76
4	绵阳三水源供水股份有限公司	自来水的生产、供应	3329.27	51.94	100	1,729.27
5	绵阳三江汇泽城市污水净化有限公司	城市污水净化	500	100	100	500
6	绵阳市斯普润市政工程建设有限公司	给排水设备安装维修	831.09	100	100	873.92
7	绵阳市灵通物业服务有限责任公司	物业管理	100	100	100	206.08
8	绵阳交发实业有限责任公司	商务服务业	5,000.00	100	100	5,000.00
9	绵阳交发顺达出租汽车有限公司	服务	1,000.00	100	100	1,000.00
10	绵阳机场（集团）有限公司	交通运输	5,000.00	100	100	30,022.86
11	绵阳市高等级公路开发有限公司	基础设施投资	60,000.00	100	100	148,022.73

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	业务性质	实收资本	持股比例%	享有的表决权%	投资额
12	绵阳市绵江公路建设工程有限责任公司	基础设施	5,000.00	100	100	30,522.65
13	绵阳交发汽车客运（集团）有限责任公司	交通运输	5,000.00	100	100	5,730.68
14	绵阳市千佛运业有限公司	服务	2,000.00	85	85	2,000.00
15	绵阳路桥建设有限责任公司	基础设施	1,200.00	100	100	1,362.38
16	绵阳路通源建设有限公司	土木工程建筑	5,000.00	95	95	4,750.00
17	绵阳交发恒通建设工程有限公司	工程施工	10,000.00	100	100	10,500.00
18	绵阳市高水农副产品批发有限公司	商业	1,881.00	76.07	76.07	4,460.83
19	绵阳市公共交通（集团）有限责任公司	交通运输	13,655.84	100	100	34,087.87
20	绵阳市绵州通有限责任公司	商务服务业	3,000.00	50	50	1,500.00

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（二）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额	纳入合并范围原因
1	绵阳市城市供水有限责任公司	25	25	1,415.00	354.00	注

注：二级子公司绵阳市水务（集团）有限公司直接持有绵阳市城市供水有限责任公司 25% 的股权，为单一最大的股东。绵阳市水务（集团）有限公司实质上控制了绵阳市城市供水有限责任公司。

（三）直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	未纳入合并范围原因
1	绵阳惠科光电科技有限公司	54.44	32.78	1,800,000	980,000	注

注：2018年4月24日，经绵阳市国资委批复原则上同意本公司出资130亿元人民币与惠科股份有限公司（以下简称惠科股份）、绵阳富诚投资集团有限公司（以下简称富城投资）组建绵阳惠科光电科技有限公司（以下简称绵阳惠科）。根据2020年12月31日签订的表决权委托协议，本公司持有的绵阳惠科21.66%股权委托惠科股份行使，本公司对绵阳惠科不具有控制权。

（四）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

（1）无偿划转

划转方名称	股权取得比例%	级次	合并日	合并日净资产	期末净资产	合并日至半年报被合并方的收入	合并日至半年报被合并方的净利润
绵阳市水利规划设计研究院有限公司	100	2	2021年5月17日	5,959.47	5,960.85	243.08	1.38

根据2019年10月中共绵阳市委办公室、绵阳市人民政府办公室《关于优化重组国有资产推进市属国有企业改革发展的通知》（绵委办[2019]138号），2021年5月10日绵阳市国资委《绵阳市国资委关于绵阳市水利规划设计院按<公司法>改制拟变更为绵阳市水利规划设计研究院有限公司有关事项的批复》（国资企[2021]4号），将绵阳市水利规划设计研究院有限公司100%股权无偿划转至本公司。

（2）投资新设重要子企业

子公司名称	持股比例 (%)	期末净资产 (万元)	本年净利润 (万元)	备注
绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）	99.67	150,500.00	0	

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

八、合并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2021年1月1日，“年末”系指2021年6月30日，“本年”系指2021年1月1日至6月30日，“上年”系指2020年1月1日至6月30日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,084,113.33	3,536,370.96
银行存款	12,101,685,739.18	11,258,936,048.34
其他货币资金	69,244,333.72	267,287,081.91
合计	12,174,014,186.23	11,529,759,501.21

2. 其中：受限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
按揭保证金账户	19,045,776.82	19,208,499.75
保证金		6,500,715.99
承兑汇票保证金	69,200,000.00	39,853,298.00
被质押的存单	1,389,330,000.00	1,227,967,888.12
共管账户	14,137,752.12	14,271,621.33
农民工工资保函	5,352,444.01	21,452,362.36
学校收费权质押账户		349,876,091.98
合计	1,497,065,972.95	1,679,130,477.53

（二）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,600,000.00	1,901,500.83
商业承兑汇票		
合计	2,600,000.00	1,901,500.83

（三）应收账款

类别	期末余额			
	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	60,708,728.32	1.47		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,687,469,949.29	89.45	28,537,657.42	0.77
应收政府单位款项组合	3,488,501,306.00	84.62		

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
账龄组合 1-综合业务	32,290,087.43	0.78	6,286,222.23	19.47
账龄组合 2-水务板块	95,380.75	0.00	28,581.99	29.97
账龄组合 3-交通板块	108,781,181.11	2.64	4,617,093.93	4.24
账龄组合 4-粮油板块	57,801,994.00	1.40	17,605,759.27	30.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	374,363,226.90	9.08	27,725,198.01	7.41
合计	4,122,541,904.51	100.00	56,262,855.43	1.36

（续上表）

类别	年初余额			
	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	113,581,158.10	2.41		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,228,110,891.81	89.53	30,206,785.72	0.71
应收政府单位款项组合	4,105,633,342.20	86.94		
账龄组合 1-综合业务	32,290,087.43	0.68	6,286,222.23	19.47
账龄组合 2-水务板块	95,380.75	0.00	28,581.99	29.97
账龄组合 3-交通板块	32,290,087.43	0.68	6,286,222.23	19.47
账龄组合 4-粮油板块	57,801,994.00	1.22	17,605,759.27	30.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	380,625,258.62	8.06	26,061,048.97	6.85
合计	4,722,317,308.53	100.00	56,267,834.69	1.19

1.期末余额前 10 名的应收账款

债权人名称	债务人名称	期末余额	占应收账款合计比例(%)	坏账准备
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市财政局	1,872,222,160.00	45.41	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市住房和城乡建设局委员会（原名绵阳市住房和城乡建设局）	1,470,524,100.00	35.67	
绵阳市水务（集团）有限公司	绵阳市财政局-污水处理收入	85,193,469.37	2.07	
四川西津物流有限责任公司	中国建筑第八工程局有限公司	61,371,359.41	1.49	
四川西津物流有限责任公司	四川大地美实业有限公司	58,825,479.35	1.43	
四川西津物流有限责任公司	四川长今实业有限公司	45,833,392.11	1.11	
四川西津物流有限责任公司	中铁五局集团成都工程有限责任公司	35,197,853.22	0.85	

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

绵阳市水务（集团）有限公司	绵阳经济技术开发区财政局	28,826,190.55	0.70
四川西津物流有限责任公司	中建新疆建工（集团）有限公司	25,976,718.92	0.63
四川嘉来建筑工程有限公司	绵阳市涪城区吴家镇人民政府	14,349,433.07	0.35

（四） 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额			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(含1年)	497,543,647.32	7.46		270,440,137.95	4.13	
1-2年	354,882,111.19	5.32		388,382,688.15	5.92	
2-3年	625,199,166.74	9.37		414,446,488.49	6.32	
3年以上	5,193,160,273.95	77.85	576,451.39	5,482,602,585.02	83.63	576,451.39
合计	6,670,785,199.20	100.00	576,451.39	6,555,871,899.61	100.00	576,451.39

2. 期末余额前10名的预付款项

债权单位	对方单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市涪城区财政局	1,344,170,276.44	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市游仙区财政局	866,056,281.60	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳三江开发建设有限责任公司	651,878,890.34	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市教育投资发展（集团）有限公司	绵阳市涪城区青义镇人民政府	354,908,248.43	1年以内	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市游仙区财政国库支付中心	268,000,000.00	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市涪城区扶贫开发局	240,430,000.00	2-3年	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳科发长泰实业有限公司	230,000,000.00	1-2年	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市土地统征储备中心	221,000,000.00	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市游仙区石马镇人民政府	189,692,196.80	3年以上	拆迁补偿款，待结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市游仙区财政局	175,000,000.00	3年以上	拆迁补偿款，待结算
合计		4,541,135,893.61		

（六）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款项	12,571,010,253.92	10,193,109,789.72

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
合计	12,571,010,253.92	10,193,109,789.72

1. 应收股利

无。

2. 其他应收款项

种类	期末余额			
	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	5,661,351,100.80	44.83		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,943,624,057.84	39.14	27,279,823.77	0.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,024,739,972.77	16.03	31,425,053.72	1.55
合计	12,629,715,131.41	100.00	58,704,877.49	0.46

（续上表）

种类	年初余额			
	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	2,679,349,446.28	26.14		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,246,179,487.96	51.17	27,279,823.77	0.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,326,285,732.97	22.69	31,425,053.72	1.35
合计	10,251,814,667.21	100.00	58,704,877.49	0.57

（1）期末余额前10名的其他应收款项

债务人名称	债务人名称	账面余额	占其他应收账款合计的比例（%）	坏账准备
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	1,754,808,650.90	13.89	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市涪城区人民政府	932,055,563.79	7.38	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市住房和城乡建设局（更名为绵阳市住房和城乡建设局委员会）	976,107,961.60	7.73	
绵阳交通发展集团有限责任公司	绵阳市财政局	802,939,552.66	6.36	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	市政基础设施项目建设款	626,444,316.18	4.96	

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

债务人名称	债务人名称	账面余额	占其他应收账款款项合计的比例（%）	坏账准备
绵阳交通发展集团有限责任公司	绵阳市交通局	454,210,000.00	3.60	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市交通运输局	365,009,176.65	2.89	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	江油鸿飞投资（集团）有限公司	360,000,000.00	2.85	
绵阳市投资控股（集团）有限公司	江油市财政局	332,030,046.29	2.63	
绵阳交通发展集团有限责任公司	平武县人民政府	328,845,753.43	2.60	
合计		<b>6,932,451,021.50</b>	<b>54.89</b>	

（五） 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资			
原辅材料	18,244,409.20	314,607.74	17,929,801.46
在产品	48,337,131.65		48,337,131.65
库存商品（产成品）	451,544,836.43	75,025.43	451,469,811.00
开发成本	2,852,865,353.62	3,597,055.08	2,849,268,298.54
未完成劳务			
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,734,066.79		2,734,066.79
发出商品	63,039.17		63,039.17
包装物			
材料采购	3,534,434.42		3,534,434.42
建造合同形成的资产	1,117,977,259.50		1,117,977,259.50
工程施工（已完工未结算款）	293,774,386.18		293,774,386.18
其他	55,210,844.01		55,210,844.01
合计	<b>4,844,285,760.97</b>	<b>3,986,688.25</b>	<b>4,840,299,072.72</b>

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	153,812.28		153,812.28
原辅材料	35,271,460.40	3,589,074.80	31,682,385.60
在产品	43,277,828.00		43,277,828.00
库存商品（产成品）	506,330,538.63		506,330,538.63
开发成本	2,530,700,394.24		2,530,700,394.24

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完成劳务	1,066,797.95		1,066,797.95
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,242,068.15		2,242,068.15
发出商品	71,038.00		71,038.00
包装物	1,311,626.36		1,311,626.36
材料采购	3,354,633.39		3,354,633.39
建造合同形成的资产	1,030,170,521.15		1,030,170,521.15
工程施工（已完工未结算款）	171,305,829.15		171,305,829.15
其他	41,670,927.75		41,670,927.75
合计	<b>4,366,927,475.45</b>	<b>3,589,074.80</b>	<b>4,363,338,400.65</b>

（1）土地储备面积情况（单位：平方米）

土地项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
九洲体育馆土地	88,299.12			88,299.12
游仙区小观沟镇三星村	40,810.60			40,810.60
经开区城南街道办文武村 1,2 社	112,095.81			112,095.81
三星 J 地块	19,914.73			19,914.73
大河 M 土地	11,917.57			11,917.57
大河 G 土地	18,090.02			18,090.02
大河 N 土地	10,293.13			10,293.13
红星街 61 号（老市委机关）	3,856.58			3,856.58
经济技术开发区三江右岸（D 宗）	19,685.77			19,685.77
经济技术开发区三江右岸（G 宗）	45,361.34			45,361.34
城南新区右岸（253）号	4,730.15			4,730.15
大河 K 地块	97,581.76		97,581.76	
九华府 A 地块	36,184.34			36,184.34
游仙区土地	10,924.49			10,924.49
塘汛土地	22,797.69			22,797.69
金家林土地	12,153.71			12,153.71
合计	<b>554,696.81</b>		<b>97,581.76</b>	<b>457,115.05</b>

（2）土地储备金额情况（单位：元）

土地地块	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
九洲体育馆土地	131,161,574.72			131,161,574.72
游仙区小观沟镇三星村	105,045,454.58			105,045,454.58
经开区城南街道办文武村 1,2 社	188,604,896.59			188,604,896.59
三星 J 地块	61,211,314.29			61,211,314.29

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

土地地块	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
大河 M 土地	36,775,085.14			36,775,085.14
大河 G 土地	55,744,457.14			55,744,457.14
大河 N 土地	31,932,716.91			31,932,716.91
红星街 61 号（老市委机关）	23,702,963.34			23,702,963.34
经济技术开发区三江右岸（D 宗）	200,136,100.00			200,136,100.00
经济技术开发区三江右岸（G 宗）	443,833,900.00			443,833,900.00
城南新区右岸（253）号	8,587,774.00	14,965,379.55		23,553,153.55
大河 K 地块	165,663,916.12		165,663,916.12	
九华府 A 地块	35,881,167.00	141,797,410.70		177,678,577.70
游仙区土地	40,792,083.41			40,792,083.41
塘汛土地	29,062,389.10			29,062,389.10
金家林土地	16,807,115.95			16,807,115.95
合计	1,574,942,908.29	156,762,790.25	165,663,916.12	1,566,041,782.42

（六） 持有待售资产

项目	期末余额	年初余额
绵阳瑞豪房地产开发有限责任公司	362,283,508.01	
合计	362,283,508.01	

（七） 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	35,453,995.94	37,691,868.70
企业贷款和垫款	134,348,247.43	168,643,648.07
小计	169,802,243.37	206,335,516.77
减：贷款损失准备	3,998,825.15	3,993,074.15
合计	165,803,418.22	202,342,442.62

1. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	35,453,995.94	37,691,868.70
-信用卡		
-住房抵押		
-其他	35,453,995.94	37,691,868.70
企业贷款和垫款	134,348,247.43	168,643,648.07
-贷款	134,348,247.43	168,643,648.07
-贴现		
-其他		

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
贷款和垫款总额	169,802,243.37	206,335,516.77
减：贷款损失准备	3,998,825.15	3,993,074.15
其中：单项计提数	3,998,825.15	3,993,074.15
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	165,803,418.22	202,342,442.62

（八）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证/抵扣的增值税	296,740,316.66	276,865,538.39
已计提尚未到付息期的应收利息	372,415,612.94	247,788,676.82
预交税费	12,308,151.91	16,535,028.98
住房维修基金	9,508,696.81	8,869,514.87
其他	6,839,452.02	7,772,895.43
合计	697,812,230.34	557,831,654.49

（九）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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
可供出售债务工具	3,423,689,003.21		3,423,689,003.21	4,355,744,567.00		4,355,744,567.00
可供出售权益工具	7,069,853,786.89		7,069,853,786.89	5,134,515,781.62		5,134,515,781.62
按公允价值计量						
按成本计量	7,069,853,786.89		7,069,853,786.89	5,134,515,781.62		5,134,515,781.62
其他						
合计	10,493,542,790.10		10,493,542,790.10	9,490,260,348.62		9,490,260,348.62

2. 分类明细

1) 债务工具

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额
云南国际信托有限公司	13,720,000.00	13,720,000.00		13,720,000.00
绵阳惠科光电科技有限公司	3,409,969,003.21	4,342,024,567.00	-932,055,563.79	3,409,969,003.21
合计	3,423,689,003.21	4,355,744,567.00	-932,055,563.79	3,423,689,003.21

2) 权益工具

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额
四川绵九高速公路有限责任公司	147,000,000.00	147,000,000.00		147,000,000.00

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额
四川绵南高速公路开发有限公司	124,600,000.00	94,600,000.00	30,000,000.00	124,600,000.00
绵阳科技城九洲通用机场有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
绵遂内铁路有限责任公司	73,297,644.00	73,297,644.00		73,297,644.00
绵阳江三公路工程有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
绵阳港华普祥压缩天然气有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00
绵阳市公交压缩天然气有限责任公司	2,023,600.00	2,023,600.00		2,023,600.00
绵阳市千佛运业有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
绵阳今尚教育体育发展有限责任公司	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
绵阳市新永供水有限公司	3,711,509.79	3,711,509.79		3,711,509.79
污水处理净化公司	48,050,000.00	48,050,000.00		48,050,000.00
四川省创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
绵阳新华内燃机股份有限公司	53,150,479.00	53,150,479.00		53,150,479.00
四川发展股权投资基金管理有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
惠科股份有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
四川兴蜀铁路投资有限责任公司	1,947,400,000.00	1,947,400,000.00		1,947,400,000.00
四川九州电子科技股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
国开精诚（北京）投资基金有限公司	61,988,304.10	75,146,198.83	-13,157,894.73	61,988,304.10
绵阳科技城共赢帮扶投资基金（有限合伙）	38,000,000.00	20,000,000.00	18,000,000.00	38,000,000.00
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00		1,250,000,000.00
绵阳惠科显示科技有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00	130,000,000.00
杉杉控股有限公司	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
绵阳农村商业银行股份有限公司	264,000,000.00		264,000,000.00	264,000,000.00
其他	4,882,250.00	4,386,350.00	495,900.00	4,882,250.00
合计	7,069,853,786.89	5,134,515,781.62	1,935,338,005.27	7,069,853,786.89

（十） 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
政府工程项目 应收款	1,568,682,581.29		1,568,682,581.29	1,435,356,497.81		1,435,356,497.81
其他						
合计	<b>1,568,682,581.29</b>		<b>1,568,682,581.29</b>	<b>1,435,356,497.81</b>		<b>1,435,356,497.81</b>

（十一）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	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,086,902,435.88	298,413,987.87		6,385,316,423.75
小计	6,086,902,435.88	298,413,987.87		6,385,316,423.75
减：长期股权投资减值 准备				
合计	<b>6,086,902,435.88</b>	<b>298,413,987.87</b>		<b>6,385,316,423.75</b>

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30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						减值准备年末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		计提减值准备	其他
一、合营企业											
二、联营企业	6,043,167,568.77	6,086,902,435.88	9,960,000.00		288,453,987.87						6,385,316,423.75
绵阳仙特米业有限公司	8,611,820.18	8,699,602.41									8,699,602.41
四川浩东食品科技有限公司	840,870.07	840,870.07									840,870.07
四川巴蜀粮仓科技有限责任公司	1,451,440.53	1,451,440.53									1,451,440.53
四川省天然气绵阳燃气有限责任公司	59,875,615.47	60,660,611.47									60,660,611.47
四川创投富达投资管理有限公司	7,350,000.00	1,548,993.93									1,548,993.93
绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00
九寨沟县九合智慧供应链管理有限公司	2,250,000.00	1,412,466.73									1,412,466.73
四川孟林公交燃气有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00									1,500,000.00

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
绵阳津建设工程项目管理有限公司	19,920,000.00	9,960,000.00	9,960,000.00								19,920,000.00
绵阳膳典航空食品有限公司	3,367,822.52	3,367,822.52									3,367,822.52
绵阳市中科绵投环境服务有限公司	28,000,000.00	52,657,624.00									52,657,624.00
绵阳惠科光电科技有限公司	5,900,000,000.00	5,934,803,004.22			288,453,987.87						6,223,256,992.09
合计	6,043,167,568.77	6,086,902,435.88	9,960,000.00		288,453,987.87						6,385,316,423.75

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

(十二) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	5,073,284,517.89						5,073,284,517.89
1.房屋、建筑物	4,971,961,755.76						4,971,961,755.76
2.土地使用权	101,322,762.13						101,322,762.13
3.其他							
公允价值变动合计	342,871,621.63						342,871,621.63
1.房屋、建筑物	342,871,621.63						342,871,621.63
2.土地使用权							
3.其他							
账面价值合计	5,416,156,139.52						5,416,156,139.52
1.房屋、建筑物	5,314,833,377.39						5,314,833,377.39
2.土地使用权	101,322,762.13						101,322,762.13
3.其他							

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（十三）固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	9,107,262,978.62	9,382,959,274.80
固定资产清理	44,644,764.39	44,687,175.75
合计	<b>9,151,907,743.01</b>	<b>9,427,646,450.55</b>

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值合计	<b>12,509,799,156.10</b>	<b>96,376,899.02</b>	<b>280,185,959.70</b>	<b>12,325,990,095.42</b>
房屋及建筑物	5,334,763,402.17	46,305,676.75	140,672,558.18	5,240,396,520.74
收费还贷公路	4,585,264,422.38		17,392,109.99	4,567,872,312.39
运输工具	930,783,737.89	14,433,149.86	5,143,107.61	940,073,780.14
机器设备	355,189,966.06	6,897,276.89	68,402,689.56	293,684,553.39
管网资产	357,700.00			357,700.00
电子设备	97,115,175.20	6,548,760.85	8,335,665.40	95,328,270.65
办公设备及其他	1,206,324,752.40	22,192,034.67	40,239,828.96	1,188,276,958.11
累计折旧合计	<b>3,121,491,230.25</b>	<b>156,382,420.76</b>	<b>64,496,638.57</b>	<b>3,213,377,012.44</b>
房屋及建筑物	1,651,754,128.33	64,511,257.58	34,348,682.24	1,681,916,703.67
收费还贷公路	10,609,138.13			10,609,138.13
运输工具	617,035,410.52	48,147,409.49	4,723,921.98	660,458,898.03
机器设备	228,898,038.35	17,115,170.16	17,369,973.64	228,643,234.87
管网资产	141,307.54			141,307.54
电子设备	69,611,755.68	5,346,752.46	1,632,152.14	73,326,356.00
办公设备及其他	543,441,451.69	21,261,831.07	6,421,908.57	558,281,374.19
固定资产净值合计	<b>9,388,307,925.85</b>			<b>9,112,613,082.99</b>
房屋及建筑物	3,683,009,273.84			3,558,479,817.07
收费还贷公路	4,574,655,284.25			4,557,263,174.26
运输工具	313,748,327.37			279,614,882.11
机器设备	126,291,927.71			65,041,318.52
管网资产	216,392.46			216,392.46
电子设备	27,503,419.52			22,001,914.65
办公设备及其他	662,883,300.71			629,995,583.92
固定资产减值合计	<b>5,348,651.05</b>	<b>1,453.32</b>		<b>5,350,104.37</b>
房屋及建筑物	5,084,747.83			5,084,747.83
收费还贷公路				
运输工具	13,459.84			13,459.84
机器设备	237,614.42			237,614.42
管网资产				

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
电子设备	7,253.28			7,253.28
办公设备及其他	5,575.68	1,453.32		7,029.00
<b>固定资产账面价值</b>	<b>9,382,959,274.80</b>			<b>9,107,262,978.62</b>
房屋及建筑物	3,677,924,526.01			3,553,395,069.24
收费还贷公路	4,574,655,284.25			4,557,263,174.26
运输工具	313,734,867.53			279,601,422.27
机器设备	126,054,313.29			64,803,704.10
管网资产	216,392.46			216,392.46
电子设备	27,496,166.24			21,994,661.37
办公设备及其他	662,877,725.03			629,988,554.92

2. 固定资产清理

项目	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	年初账面余额	年初减值准备	年初账面价值	转入清理的原因
报废资产				42,411.36		42,411.36	
房管局	3,561,727.07		3,561,727.07	3,561,727.07		3,561,727.07	置换
物质离退休服务机关	476,586.68		476,586.68	476,586.68		476,586.68	置换
轻化协会	9,461,623.20		9,461,623.20	9,461,623.20		9,461,623.20	置换
建冶煤协会	3,950,200.00		3,950,200.00	3,950,200.00		3,950,200.00	置换
沼气办	1,065,900.00		1,065,900.00	1,065,900.00		1,065,900.00	置换
国土局	25,461,355.36		25,461,355.36	25,461,355.36		25,461,355.36	置换
建设局	667,372.08		667,372.08	667,372.08		667,372.08	置换
嘉来会务资产清理	21,021,768.95	21,021,768.95		21,021,768.95	21,021,768.95		
<b>合计</b>	<b>65,666,533.34</b>	<b>21,021,768.95</b>	<b>44,644,764.39</b>	<b>65,708,944.70</b>	<b>21,021,768.95</b>	<b>44,687,175.75</b>	

(十四) 在建工程

项目	期末余额			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
在建工程	14,938,842,498.34		14,938,842,498.34	13,895,040,836.58		13,895,040,836.58
工程物资	35,743,444.75		35,743,444.75	3,061,060.35		3,061,060.35
<b>合计</b>	<b>14,974,585,943.09</b>		<b>14,974,585,943.09</b>	<b>13,898,101,896.93</b>		<b>13,898,101,896.93</b>

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	期末余额	利息资本化累计金额
城南新区项目	1,766,126,320.36	211,300,512.80			1,977,426,833.16	2,669,066,098.98
S302 任家坪—禹里	911,323,677.13				911,323,677.13	
会客厅一号桥工程	873,981,426.24				873,981,426.24	409,187,836.17
绵盐绵三涪滨支路改造工程	847,365,444.68	632,966.26			847,998,410.94	289,973,176.17
仙海大道	784,181,380.86	16,423,043.42			800,604,424.28	470,541,170.44
桑林坝	738,967,021.64	10,484,749.92			749,451,771.56	212,960,618.98
S205 黄土梁隧道	677,171,116.97				677,171,116.97	
S418 线安县至睢水一级公路建设项目	602,503,798.36	70,751,109.29			673,254,907.65	
园艺新区	557,321,776.30	72,529,994.77			629,851,771.07	178,778,068.58
剑南路改造工程	444,961,402.00	21,430,688.08			466,392,090.08	
合计	8,203,903,364.54	403,553,064.54			8,607,456,429.08	4,230,506,969.32

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 工程物资

项目	年初余额	期末余额
专用材料	35,743,444.75	3,061,060.35

（十五）无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
原价合计	2,497,543,623.53	349,943,114.22	74,061,148.00	2,773,425,589.75
其中：软件	46,830,607.19	524,035.36		47,354,642.55
土地使用权	1,754,114,954.65	40,073,314.27	41,061,148.00	1,753,127,120.92
商标权	79,400.00	6,237.63		85,637.63
专利	13,723.40			13,723.40
特许权	696,504,938.29	309,339,526.96	33,000,000.00	972,844,465.25
累计摊销合计	387,634,114.38	35,068,242.28	3,327,777.80	419,374,578.86
其中：软件	12,785,294.34	1,438,246.43		14,223,540.77
土地使用权	257,866,704.39	5,619,695.72	3,327,777.80	260,158,622.31
商标权	26,001.60	2,831.98		28,833.58
专利	8,937.67			8,937.67
特许权	116,947,176.38	28,007,468.15		144,954,644.53
减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
商标权	-			-
专利	-			-
特许权	-			-
账面价值合计	2,109,909,509.15	314,874,871.94	70,733,370.20	2,354,051,010.89
其中：软件	34,045,312.85	-914,211.07		33,131,101.78
土地使用权	1,496,248,250.26	34,453,618.55	37,733,370.20	1,492,968,498.61
商标权	53,398.40	3,405.65		56,804.05
专利	4,785.73			4,785.73
特许权	579,557,761.91	281,332,058.81	33,000,000.00	827,889,820.72

（十六）商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
绵阳市城市供水有限责任公司对绵阳高新技术产业开发区供水有限公司的投资	1,952,648.50			1,952,648.50

（十七）长期待摊费用

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修改造费用	61,167,971.75	6,585,273.56	8,661,525.13		59,091,720.18	
三所实验学校基础网络改造项目	19,564,335.30		1,304,289.05		18,260,046.25	
长期低值易耗品摊销	6,189,592.72				6,189,592.72	
固定资产改良支出	5,211,111.09				5,211,111.09	
候机楼强电、照明、电梯、航站楼工艺等工程	4,344,870.42				4,344,870.42	
绵中实验、南山实验教学楼桥架项目	4,054,385.31		202,716.4		3,851,668.91	
飞行区场道工程	3,243,246.36				3,243,246.36	
绵中实验学校计算机教室改造项目	2,414,319.12		201,389.38		2,212,929.74	
绵阳外国语学校计算机教室改造项目	2,014,605.21				2,014,605.21	
蔬菜区大棚屋面渗漏处理和维修维护工程	1,827,866.50				1,827,866.50	
高端人才住房项目	1,735,776.58				1,735,776.58	
加药沟改造、路灯改造、道路黑化工程	1,459,199.90				1,459,199.90	
消防改造工程款	1,127,764.48				1,127,764.48	
基础网络校园服务费	1,112,766.18				1,112,766.18	
农产品冷链流通监控平台对接软件开发服务	1,035,036.48				1,035,036.48	
绵阳外国语学校英语听说训练采购项目	681,888.31				681,888.31	
养护中心	520,330.90				520,330.90	
机场在建工程款摊销	483,616.78				483,616.78	
新办公楼配套设施	314,458.67		157,229.40		157,229.27	
水果进场采购户补贴						
其他	6,458,640.13	16,873,597.13	4,460,837.90		18,871,399.36	
合计	124,961,782.19	23,458,870.69	14,987,987.26		133,432,665.62	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	38,502,511.06	154,010,044.24	38,502,511.06	154,010,044.24
坏账准备的所得税影响	16,906,162.70	67,624,650.80	16,906,162.70	67,624,650.80
存货跌价准备的所得税影响	47,191.16	188,764.64	47,191.16	188,764.64
公允价值变动减少的所得税影响	2,054,108.18	8,216,432.72	2,054,108.18	8,216,432.72
预提费用的所得税影响				
预收款项的所得税影响	306,756.23	1,227,024.92	306,756.23	1,227,024.92
职工薪酬的所得税影响				
预计负债的所得税影响	13,267,241.38	53,068,965.52	13,267,241.38	53,068,965.52
其他	5,921,051.41	23,684,205.64	5,921,051.41	23,684,205.64
二、递延所得税负债	207,870,512.42	832,180,779.52	208,045,194.88	832,180,779.52
公允价值变动增加的所得税影响	207,870,512.42	832,180,779.52	208,045,194.88	832,180,779.52
其他				

（十九）其他非流动资产

1. 项目明细

项目	期末余额	年初余额
待结算的政府委托市政工程项目	12,931,701,226.51	12,747,002,647.32
待抵扣进项税	2,605,378.55	149,933,909.24
委托贷款（惠科光电）	2,068,875,433.00	2,068,875,433.00
房屋及建筑物	369,412,466.80	62,694,230.00
动车组资产	57,004,383.00	60,085,701.00
土地使用权	62,343,000.00	3,679,300.00
房屋维修基金	4,030,530.00	2,274,427.86
其他	3,350,966.99	3,841,346.00
合计	15,499,323,384.85	15,098,386,994.42

2. 待结算的主要政府委托市政工程项目

项目名称	期末余额	年初余额
绵阳市二环路一、二、三期工程	3,907,657,695.98	3,724,511,841.64
科教创新区基础设施项目	1,376,231,980.93	1,326,450,953.96
绵阳市综合区域交通枢纽绵阳至盐亭改造提升工程	1,069,542,225.00	1,031,406,398.79
三星小区安置房	872,023,201.23	851,497,905.35
一环路北段东延线项目	694,261,512.76	646,155,393.07
越王楼建设项目	611,894,462.28	595,373,164.73

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	期末余额	年初余额
一环路南段东延线项目	571,106,031.44	560,623,230.77
西园公租房	552,898,179.24	551,135,982.72
塘汛公租房一期	523,251,035.95	523,353,669.54
板桥小区安置房	276,066,453.68	267,474,221.14
永安北公路灾后恢复重建工程	265,554,378.41	265,554,378.41
交警五合一地块-经开区城南街道文武村	188,604,896.59	188,604,896.59
三江湖码头	142,185,869.46	133,780,903.49
九洲体育馆	131,161,574.72	131,161,574.72
圣水小区	115,495,506.59	115,474,843.37
游仙区小观沟镇三星村	106,962,383.26	105,045,454.58
黎家院小区	99,499,581.77	100,880,468.66
老龙山小区	98,497,368.15	100,514,060.09
合计	<b>11,602,894,337.44</b>	<b>11,218,999,341.62</b>

(二十) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	2,125,095,000.00	1,570,900,000.00
信用借款	2,128,463,598.00	2,106,320,984.32
抵押借款	1,773,304,333.33	158,450,000.00
质押借款	385,632,666.67	57,000,000.00
合计	<b>6,412,495,598.00</b>	<b>3,892,670,984.32</b>

2、分类明细:

1) 质押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
浙商银行成都分行	288,632,666.67	存单质押
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	30,000,000.00	公交车票款收费权
绵阳市涪城区农村信用合作联社城园分社	27,000,000.00	公交车票款收费权
绵阳市涪城区农村信用合作联社城园分社	20,000,000.00	公交车票款收费权
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	10,000,000.00	公交车票款收费权
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	10,000,000.00	公交车票款收费权
合计	<b>385,632,666.67</b>	

2) 抵押借款

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

贷款单位	借款余额	质押物
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	40,000,000.00	2016年6月22日绵阳市公共交通集团有限责任公司与绵阳市商业银行涪城支行签订了最高额抵押合同，合同编号0804201601158279，担保责任的最高限额为人民币6000万元债务及本金利息，抵押资产为：1）涪城区剑南路西段32号7,028.2 m <sup>2</sup> 的仓储用地（土地证号：绵城国用（2016）第15611号）；2）涪城区剑南路西段32号1栋1-5层、3栋1-3层、2栋1-4层，建筑面积为11045.38 m <sup>2</sup> 、973.13 m <sup>2</sup> 、593.89 m <sup>2</sup> 商业用地（房权证号：绵房权证监证字第0923659号、第0923660号、第0923661号）
游仙农村信用社长兴分社	23,000,000.00	川（2018）绵阳市不动产权第001919708、0020410号
中国工商银行绵阳游仙支行	10,000,000.00	2018年3月12日，本公司与中国工商银行股份有限公司阳分行签订网贷通循环借款合同（合同编号：0230800019-2019年（游仙）字00042号），借款金额为1,000.00万元，借款期限自合同生效之日起至2020年4月25日，到期偿还后于2020年3月4日续借一年期，借款用途为购买冻货、干杂和鸡蛋等。抵押物为：涪城区龙门镇土地（权证号：川（2018）绵阳市不动产权第（0040698）号）、塘汛镇中心村四社土地（权证号：川（2018）绵阳市不动产权第（0030471）号），抵押合同（合同编号：0230800019-2019年游仙（抵）字0013号）和抵押合同：0230800019-2018游仙（抵）字0004号，抵押资产涪城区龙门镇蔬菜区（土地证号：绵城国用（2012）第16489号（B1宗）
绵阳市游仙区农村信用合作联社长兴分社	9,900,000.00	川（2018）绵阳市不动产权第0028250号，川（2018）绵阳市不动产权第0028270号，川（2018）绵阳市不动产权第0028248号，川（2018）绵阳市不动产权第0028252号，川（2018）绵阳市不动产权第0028253号，川（2018）绵阳市不动产权第0028254号，川（2018）绵阳市不动产权第0028255号，川（2018）绵阳市不动产权第0028256号，川（2018）绵阳市不动产权第0028257号，川（2018）绵阳市不动产权第0028258号，川（2018）绵阳市不动产权第0038568号，川（2018）绵阳市不动产权第0028260号，川（2018）绵阳市不动产权第0028261号，川（2018）绵阳市不动产权第0038566号，川（2018）绵阳市不动产权第0028263号，川（2018）绵阳市不动产权第0028264号，川（2018）绵阳市不动产权第0028265号，川（2018）绵阳市不动产权第0028266号，川（2018）绵阳市不动产权第0028267号，川（2018）绵阳市不动产权第0028268号，川（2018）绵阳市不动产权第0028269号，川（2018）绵阳市不动产权第0028272号，川（2018）绵阳市不动产权第0028273号，川（2018）绵阳市不动产权第0028274号，川（2018）绵阳市不动产权第0028275号，川（2018）绵阳市不动产权第0028276号，川（2018）绵阳市不动产权第0028277号，川（2018）绵阳市不动产权第0028278号，川（2018）绵阳市不动产权第1000112号，川（2017）绵阳市不动产权第1000672号
中国农业发展银行绵阳市分行	24,000,000.00	川（2021）绵阳市不动产权第0013990号

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行	6,000,000.00	绵城国用（2006）第97551号绵房权证市房监字第200620014号南华宫三楼
绵阳市游仙区农村信用合作联社长兴分社	16,000,000.00	川（2020）绵阳市不动产权第0036486号、川（2020）绵阳市不动产权第0036489号
绵阳市游仙区农村信用合作联社长兴分社	1,000,000.00	绵房权证监字第0291527绵城国用（2015）第25399号
绵阳市游仙区农村信用合作联社长兴分社	550,000.00	绵房权证监字第0291527绵城国用（2015）第25400号
浙商银行成都分行	500,000,000.00	为川（2019）绵阳市不动产权第0015499号、0015500号、0015497号
浙商银行成都分行	522,208,500.00	为川（2019）绵阳市不动产权第0015499号、0015500号、0015497号
浙商银行成都分行	220,645,833.33	为川（2019）绵阳市不动产权第0015499号、0015500号、0015497号
中国银行绵阳分行	400,000,000.00	绵阳市绵州嘉来会务服务有限公司位于绵阳市安州区桑枣镇松林村的商业服务用房及土地使用权，权证号为川（2018）安州区不动产权第0006507-0006509号、川（2018）安州区不动产权第0006511-0006515号、川（2019）安州区不动产权第0006101号、川（2020）安州区不动产权第0002063号；绵投应收富达账务质押
合计	1,773,304,333.33	

3) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
乐山市商业银行绵阳分行	800,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司连带责任保证担保
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	199,900,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司、绵阳富达资产经营有限责任公司连带责任担保
长城华西银行股份有限公司绵阳分行	150,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司连带责任保证担保
长城华西银行股份有限公司绵阳分行	50,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司连带责任保证担保
光大银行涪城支行	500,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司、绵阳富达资产经营有限责任公司连带责任担保
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	60,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司连带责任担保
光大银行涪城支行	48,695,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
遂宁银行绵阳分行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
遂宁银行绵阳分行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
遂宁银行绵阳分行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市商业银行	60,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
农业银行绵阳游仙支行	60,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
涪城信用联社营业部	49,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市商业银行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款余额	担保人
绵阳市商业银行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市商业银行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行	10,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行	50,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
交通银行绵阳高新支行	10,000,000.00	绵阳市粮油集团有限公司
华夏银行绵阳分行	9,500,000.00	绵阳市粮油集团有限公司
交通银行绵阳分行	8,000,000.00	绵阳市粮油集团有限公司
合计	2,125,095,000.00	

(二十一) 应付票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	154,800,000.00	130,265,698.02
商业承兑汇票		
合计	154,800,000.00	130,265,698.02

期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

(二十二) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	815,061,512.01	916,173,322.11
1-2年（含2年）	423,687,647.17	473,583,629.99
2-3年（含3年）	153,482,540.33	158,687,868.12
3年以上	223,122,257.82	366,374,044.15
合计	1,615,353,957.33	1,914,818,864.37

2. 期末余额前10名的应付账款

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
绵阳市公共交通集团有限责任公司	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	143,387,520.00	1-2年	工程尚未结算
绵阳交发恒通建设工程有限公司	绵阳市博宏建筑劳务	24,465,499.07	1-3年	工程尚未结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	成都市路桥工程股份有限公司	23,326,092.00	3年以上	工程尚未结算
绵阳交通发展集团有限责任公司	攀枝花公路桥梁工程有限公司	19,414,710.06	1-2年	工程尚未结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市征地拆迁指挥部	15,358,791.65	3年以上	工程尚未结算
绵阳市公共交通集团有限责任公司	湖南中车时代电动汽车股份有限公司	12,823,720.00	1-2年	工程尚未结算
绵阳水务集团有限公司	斯普润施工费	12,381,307.03	1年以内	工程尚未结算

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
绵阳交发恒通建设工程有限公司	绵阳为民建筑工程有限公司	11,507,061.36	1-2年	工程尚未结算
绵阳交通发展集团有限责任公司	四川绵阳建设股份有限公司	10,278,623.00	1-2年	工程尚未结算
绵阳交发恒通建设工程有限公司	绵阳市驰祥建筑劳务	9,874,047.52	1-2年	工程尚未结算
合计		<b>282,817,371.69</b>		

（二十三） 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	995,494,185.31	628,759,894.88
1年以上	408,935,490.60	450,136,095.99
合计	<b>1,404,429,675.91</b>	<b>1,078,895,990.87</b>

2. 期末余额前10名的预收款项

债务单位名称	债权单位名称	所欠金额	备注
绵阳市公共交通集团有限责任公司	公交南耀府预收房款	198,163,872.00	预收售房款
绵阳市教育投资（集团）有限公司	预收学费	111,488,400.00	预收学费
四川嘉来置业有限公司	南河广场预收房款	103,960,402.62	预收售房款
绵阳市水务（集团）有限公司	预收户表工程款	94,745,457.12	未结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳经济技术开发区财政局	48,868,900.00	项目未结算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市涪城区财政局	39,028,815.70	未结算
绵阳交发恒通建设工程有限公司	绵阳津建投工程项目管理有限公司	37,155,963.30	合同未履行完毕
绵阳市汽车实验驾驶技术学校股份有限公司	预收学员驾驶培训费	22,137,759.58	未到结算点
绵阳市公共交通集团有限责任公司	公交卡、公共自行车卡用户	18,948,039.65	公交卡、公共自行车卡工本费及预存款
绵阳市水务（集团）有限公司	四川长虹电器股份有限公司	12,373,865.01	项目未结算
合计		<b>686,871,474.98</b>	

（二十四） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	179,061,948.85	548,115,754.33	662,606,915.90	64,570,787.28
离职后福利-设定提存计划	17,366,309.53	59,875,877.18	63,289,202.87	13,952,983.84
辞退福利	73,670.35	430,762.99	426,940.43	77,492.91
一年内到期的其他福利		141,401.21	141,401.21	
合计	<b>196,501,928.73</b>	<b>608,563,795.71</b>	<b>726,464,460.41</b>	<b>78,601,264.03</b>

（二十五） 应交税费

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
土地增值税	156,446,504.37	199,174,817.37
企业所得税	71,581,996.30	126,149,044.73
增值税	53,376,733.47	78,998,875.99
城建及附加税	9,351,626.99	13,581,925.66
契税	2,515,790.67	2,500,841.33
个人所得税	487,956.63	1,528,687.97
水资源税	2,227,401.35	2,179,434.15
房产税及土地使用税	6,123,363.04	4,825,545.62
印花税	145,351.81	803,865.27
其他税费	18,101,669.03	20,097,276.00
合计	320,358,393.66	449,840,314.09

（二十六） 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,215,712,760.97	707,607,396.02
其中：应付政府部门款项	720,677,259.29	634,599,699.37
应付非关联单位结算款及保证金	81,515,548.63	39,420,391.35
其他款项	1,413,519,953.05	33,587,305.30
应付股利	58,109,512.13	64,166,025.22
合计	2,273,822,273.10	771,773,421.24

1. 期末余额前 10 名的其他应付款

债务单位名称	债权单位名称	年末余额	账龄	备注
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳聚融股权投资基金管理有限公司	590,000,000.00	0 年以上	股权款
绵阳市投资控股（集团）有限公司	四川长虹电子控股集团有限公司	300,000,000.00	0 年以上	股权款
绵阳市投资控股（集团）有限公司	四川九洲投资控股集团有限公司	300,000,000.00	0 年以上	股权款
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳市财政局	182,530,207.00	1-2 年	待清算
绵阳市教育投资发展（集团）有限公司	市财政局-金家林土地整理项目专项置换债券	168,000,000.00	3 年以上	政府资金
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳新兴投资控股有限公司	100,000,000.00	0 年以上	股权款
绵阳富达资产经营有限责任公司	资产处置应付费用	64,207,632.20	3 年以上	待清算
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳高新发展投资控股有限公司	50,000,000.00	0 年以上	股权款
四川嘉来置业有限公司	红星街人大政协拆迁还房建设资金	48,027,821.78	3 年以上	待清算
绵阳市教育投资发展（集团）有限公司	绵阳市财政局	46,121,800.00	3 年以上	政府资金

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

合计		1,848,887,460.98	
----	--	------------------	--

（二十七） 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	793,440,000.00	2,249,191,778.11
一年内到期的应付债券	4,548,941,937.64	6,141,353,177.17
一年内到期的长期应付款	359,990,956.12	632,480,452.66
一年内到期的其他长期负债		
合计	5,702,372,893.76	9,023,025,407.94

（二十八） 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
待确认租金		3,365,103.51
待确认资金占用费		17,736,091.76
预提水电及社保费等		4,000.00
北川新县城供排水运营管理移交资产相关负债（注1）		5,170,468.85
短期债券	1,346,535,086.14	3,580,032,511.59
已计提尚未到付息期的借款利息	172,693,823.44	184,634,481.97
一次收款待分期确认收入的合同款项	30,508,711.23	
合计	1,549,737,620.81	3,790,942,657.68

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
20 绵控 01	2,200,000,000.00	2020-4-7	1 年	2,200,000,000.00
20 绵控 02	1,300,000,000.00	2020-8-17	1 年	1,300,000,000.00
合计	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00

（续）

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
20 绵控 01	2,259,239,508.19		28,540,491.81		2,287,780,000.00	
20 绵控 02	1,320,793,003.40		26,946,684.93	-1,204,602.19		1,346,535,086.14
合计	3,580,032,511.59		55,487,176.74	-1,204,602.19	2,287,780,000.00	1,346,535,086.14

（二十九） 长期借款

1. 分类：

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	3,015,279,051.30	3,104,548,587.30

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	1,631,480,000.00	1,581,900,000.00
保证借款	9,429,623,715.31	7,030,048,895.83
质押、保证借款		223,084,800.00
信用借款	7,208,900,125.58	4,147,748,213.55
合计	21,285,282,892.19	16,087,330,496.68

2. 分类明细：

1) 质押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国工商银行股份有限公司四川省分行	776,435,995.00	2012年12月，本公司与中国工商银行股份有限公司四川省分行（牵头行、代理行）、交通银行股份有限公司四川省分行（副牵头行）、绵阳市涪城区农村信用合作联社（作为参加行）、绵阳市商业银行股份有限公司（作为参加行）共同签订了《绵阳绕城高速公路南环线项目银团贷款合同》（合同号：川工银团（2012）0004），借款金额为1,286,000,000.00元，用于绵阳绕城高速公路南环线项目建设，期限为2014年-2033年，合同约定以此项目建成后的车辆通行费收费权及其项下全部收益为此贷款提供质押担保，质押担保期限为2014年-2033年。截至2020年12月31日，该笔借款账面为1,135,999,895.09元，其中重分类至一年内到期的非流动负债45,000,000.00元。
交通银行股份有限公司四川省分行	179,783,040.27	
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	44,942,959.82	
绵阳市涪城区农村信用合作联社	134,837,900.00	
中国工商银行股份有限公司四川省绵阳游仙支行	500,000,000.00	绵阳市投控股（集团）有限公司的应收账款，价值153,536万元
平安银行股份有限公司绵阳分行营业部	427,450,000.00	5亿元存单质押
广发银行股份有限公司成都分行	342,500,000.00	嘉来建工提供3.7亿存单质押
渤海银行股份有限公司成都分行	197,150,000.00	保证金质押借款，已将19715万元全额重分类到一年内到期的非流动负债。
中国建设银行绵阳分行	97,000,000.00	2004年11月，本公司与中国建设银行绵阳市分行签订《借款合同》，借款用途：绵阳至梓潼公路建设，借款期限：1998年12月至2022年11月。为取得该笔借款，本公司以绵阳至梓潼公路、绵阳至盐亭公路、磨家至贾家店绕城公路的收费经营权设定质押担保，截至2020年12月31日，借款本金尚余9700.00万未归还
中国工商银行股份有限公司绵阳分行	78,800,000.00	应收账款质押担保
中国工商银行股份有限公司绵阳分行	75,819,595.21	绵阳市水务（集团）有限公司取水权及自来水费收费权；绵阳三水源供水股份有限公司取水权；绵阳市城市供水有限责任公司取水权；绵阳市普润供水有限公司取水权；绵阳高新技术产业开发区供水有限公司取水权
绵阳市商业银行	63,700,000.00	BII项目及周边地区供水工程收费权（第二位，建行贷款第一位）
绵阳市游仙区农村信用合作联社沈家坝分社	48,900,000.00	500万定期存单质押

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

贷款单位	借款余额	抵押物
绵阳市涪城区农村信用合作联社	48,900,000.00	500万定期存单质押
绵阳市涪城区农村信用合作联社	48,900,000.00	500万定期存单质押
绵阳市涪城区农村信用合作联社	50,000,000.00	500万定期存单质押
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	14,000,000.00	质押合同为公司2017年12月31日与绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行签订的最高额质押合同（合同编号：ZY171231006808），质押担保最高限额225,000,000.00元，质押资产为：2017年12月31日起至2022年12月30日公交车票款收费权。
中国建设银行绵阳分行	33,709,900.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司保证；该笔借款合同约定本公司不得将绵阳燕儿河城镇供水（第二水源）工程项目资产及收费权、取水权抵押（质押）第三方；应在绵阳燕儿河城镇供水（第二水源）工程项目竣工验收合格取得取水许可证后，落实“自来水收费权及子公司取水权”作为质押；
绵阳市商业银行股份有限公司	20,000,000.00	学校收费权质押
绵阳市游仙区农村信用合作联社	19,000,000.00	学校收费权质押
光大银行涪城支行	55,600,000.00	国开精诚（北京）投资基金有限公司1亿元出资额对应的股权质押
合计	3,015,279,051.30	

2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国工商银行股份有限公司四川省绵阳游仙支行	502,000,000.00	绵城国用第（2014）05680号、绵城国用第（2014）05681号
绵阳市游仙区农村信用合作联社	274,000,000.00	茂源大厦（开元酒店）房产抵押+嘉来建工及建投连带责任保证担保
绵阳市游仙区农村信用合作联社	226,000,000.00	茂源大厦（开元酒店）房产抵押+嘉来建工及建投连带责任保证担保
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	50,000,000.00	绵城国用（2012）第16489号，其中20万重分类到一年内到期的非流动负债
绵阳市涪城区农村信用合作联社	50,000,000.00	绵城国用（2012）第16487号，其中200万重分类到一年内到期的非流动负债
华澳国际信托有限公司	100,000,000.00	绵阳绵州酒店有限公司持有的房产不动产
国家开发银行四川省分行	378,180,000.00	1.借款人合法拥有的土地证：绵城国用（2007）第13779号、绵城国用（2011）第20159号、绵城国用（2011）第20154号、绵城国用（2011）第20150号、绵城国用（2011）第20158号、绵城国用（2011）第20157号、绵城国用（2011）第20156号、绵城国用（2011）第20155号、
国家开发银行四川省分行	37,500,000.00	

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

国家开发银行四川省分行	10,000,000.00	绵城国用（2011）第20151号、绵城国用（2011）第20153号、绵城国用（2011）第20152号、绵城国用（2011）第20150号、绵城国用（2011）第06514号、绵城国用（2011）第06515号、绵城国用（2011）第206516号、绵城国用（2011）第206518号；2.借款人持有的水务集团100%股权提供质押担保；3.与绵阳人民政府签订的委托代建协议项下的权益。
国家开发银行四川省分行	6,000,000.00	
合计	1,631,480,000.00	

3) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	149,900,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	200,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
交通银行绵阳分行	300,000,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司
遂宁银行绵阳分行	140,000,000.00	绵阳文化旅游集团有限公司
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	90,000,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	210,000,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司
中国工商银行股份有限公司四川省绵阳游仙支行	400,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
中国建设银行绵阳分行	26,760,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司；该笔借款合同约定七星坝城市生活污水处理厂一期项目形成的资产不得抵押给第三方；并应尽快签订《特许经营权协议》，并在投产后2年内追加污水处理费收费权质押；
绵阳市商业银行	36,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司；绵阳市投资控股（集团）有限公司提供连带责任保证；塘汛污水处理厂收取权质押。
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	500,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
渤海银行股份有限公司成都分行	1,000,000,000.00	四川长虹电子控股集团有限公司
兴业银行股份有限公司绵阳支行	760,000,000.00	绵阳市交通发展集团有限责任公司,其中6000万重分类到一年内到期非流动负债
绵阳市涪城区农村信用合作联社	490,000,000.00	由交发集团提供连带责任保证担保
绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行	300,000,000.00	由绵阳交发恒通建设工程有限公司保证担保,其中100万重分类到一年内到期的非流动负债
绵阳市商业银行股份有限公司涪城支行	70,000,000.00	由交发集团提供连带责任保证担保,其中40万重分类到一年内到期的非流动负债
中国工商银行股份有限公司四川省绵阳游仙支行	532,455,000.00	四川长虹电子控股集团有限公司,其中4436万重分类到一年内到期非流动负债
中国工商银行股份有限公司绵阳分行	500,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
建信信托有限责任公司	499,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司
泸州银行成都分行	665,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司、绵阳市教投投资集团有限公司

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

贷款单位	借款余额	担保人
哈尔滨银行股份有限公司成都分行	460,000,000.00	四川西津物流有限责任公司
中铁信托有限责任公司	300,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司
中国农业银行股份有限公司绵阳游仙支行	289,300,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司保证担保
华夏银行股份有限公司绵阳分行	198,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司，已将19800万元全部重分类到一年内到期的非流动负债
中国农业银行股份有限公司绵阳游仙支行	197,000,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司保证担保
国开行四川分行	150,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
遂宁银行绵阳分行	150,000,000.00	四川嘉来建筑工程有限公司担保
中信银行股份有限公司成都分行	100,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司承担连带保证责任
中国农业银行股份有限公司绵阳游仙支行	109,700,000.00	绵阳富达资产经营有限责任公司保证担保
中国农业银行股份有限公司安州支行	462,427,110.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市商业银行高新科技支行	69,900,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
恒丰银行成都支行	57,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司，其中300万重分类到一年内到期的非流动负债
绵阳市商业银行科创支行	49,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市涪城区农村信用合作联社	39,900,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司
绵阳市涪城区农村信用合作联社	48,000,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司承担连带保证责任
绵阳市商业银行高新科技支行	19,800,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行高新科技支行	19,800,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行高新科技支行	28,800,000.00	绵阳市投资控股（集团）有限公司、绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
恒丰成都分行金沙支行	57,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司，其中300万重分类到一年内到期的非流动负债
华夏银行绵阳分行	40,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
华夏银行绵阳分行	36,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
华夏银行绵阳分行	36,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
华夏银行绵阳分行	26,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行高新科技支行	69,300,000.00	由绵投集团提供连带责任保证担保
绵阳市商业银行高新科技支行	129,900,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
绵阳市商业银行高新科技支行	29,200,000.00	由绵投集团提供连带责任保证担保
绵阳市游仙区农村信用合作联社	50,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
四川北川富民村镇银行	4,600,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
北川富民银行绵江支行	4,600,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
北川富民银行	4,600,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

贷款单位	借款余额	担保人
北川富民银行绵江支行	4,400,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
四川北川富民村镇银行	4,100,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
四川北川富民村镇银行	1,900,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司、绵阳宏达 资产投资经营（集团）有限公司，已将190万元全 部重分类到一年内非流动负债
浦发银行	60,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
中国人民建设银行四川省分行	3,241,605.31	绵阳市燃气集团；绵阳自来水公司引进设备使用法 国政府混合贷款转贷协议》，借款人：绵阳自来水 公司（现为绵阳市水务（集团）有限公司）；贷款 人：法国PNB银行；为建设绵阳自来水公司三水 厂（现为绵阳三水源供水股份有限公司）一期工程项 目，依据中国人民建设银行总行与法国PNB银行 签订的混合贷款协议，达成相关贷款协议，由绵阳 市燃气集团进行连带责任保证。
恒丰成都分行金沙支行	5,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
恒丰成都分行金沙支行	5,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
恒丰成都分行金沙支行	5,000,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
恒丰成都分行金沙支行	47,200,000.00	绵阳市教育投资发展（集团）有限公司
合计	9,429,623,715.31	

（三十）应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	年初余额
15 绵投控	1,762,670,853.91	1,697,556,863.41
16 绵投 01	1,014,247,927.43	1,044,470,304.96
16 绵投 02	1,014,291,991.15	1,044,480,204.13
16 绵投债		943,328,079.81
17 绵阳投资 PPN001	1,567,463,229.13	1,520,714,889.59
18 绵投 01	903,601,043.14	1,889,975,198.45
18 绵投 02	531,147,599.56	835,809,120.79
18 绵投 03	421,638,858.85	408,386,478.45
18 川绵阳投资 ZR001	210,942,120.95	204,012,139.23
18 绵阳投资 PPN001	1,052,805,013.42	1,018,096,085.85
18 绵阳投资 PPN002	522,523,949.36	505,860,008.87
19 绵控 01	2,027,974,589.30	2,083,758,378.58
19 绵控 02	1,010,428,635.96	1,037,800,085.86
19 绵控 03	502,665,332.63	516,513,531.19
资产支持票据（ABN）	922,510,324.22	1,237,446,415.02
19 川绵阳投资 ZR001	998,228,767.12	1,032,728,767.12
19 纾困 01	1,001,499,676.34	1,028,976,231.14

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
19 川绵阳投资 ZR002	200,136,164.40	207,236,164.40
19 绵投 01	1,544,757,983.10	1,510,494,711.60
19 川绵阳投资 ZR003	425,000,000.00	450,000,000.00
19 绵阳投资 PPN001	1,550,434,500.13	1,512,867,534.25
19 纾困 02	1,024,063,038.45	998,767,921.57
19 美元债	1,946,174,066.81	1,961,823,836.23
20 绵投 01	1,008,295,329.65	1,026,294,635.65
20 绵阳投资 MTN001	1,006,904,119.88	1,024,594,511.42
20 绵阳投资 PPN001	1,514,016,026.09	1,546,903,615.65
20 绵投 MTN002	1,003,226,800.04	1,021,469,683.46
2019年绵阳市城区停车场建设项目项目收益债券（第一期）	517,358,730.52	500,834,637.08
2016年绵阳交通中票		516,583,013.70
2017年绵阳交通中票	700,000,000.00	714,102,027.40
2018年绵阳交通 PPN001		502,071,232.87
2018年绵阳交通 PPN002	500,000,000.00	541,621,917.81
2019年绵阳交通 PPN001	500,000,000.00	522,669,863.01
20 绵交 01	1,200,000,000.00	1,226,465,753.42
2021 绵阳交通 MTN001	1,000,000,000.00	
21 绵阳投资 PPN001	507,963,194.41	
21 川绵阳投资 ZR001	24,851,083.61	
21 川绵阳投资 ZR002	469,810,736.93	
21 绵投 01	505,889,293.70	
21 绵控 01	1,004,617,773.95	
21 绵控 02	630,104,689.83	
小计	34,248,243,443.97	33,834,713,841.97
减：一年内到期部分重分类	4,548,941,937.64	6,141,353,177.17
合计	29,699,301,506.33	27,693,360,664.80

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
15 绵投控	1,675,000,000.00	2015-10-13	6年	1,675,000,000.00	1,697,556,863.41		61,880,924.66	3,233,065.84		1,762,670,853.91
16 绵投01	1,000,000,000.00	2016-3-28	6年	1,000,000,000.00	1,044,470,304.96		31,500,000.00	1,277,622.47	63,000,000.00	1,014,247,927.43
16 绵投02	1,000,000,000.00	2016-3-29	6年	1,000,000,000.00	1,044,480,204.13		31,500,000.00	1,311,787.02	63,000,000.00	1,014,291,991.15
16 绵投债	910,000,000.00	2016-4-27	5年	910,000,000.00	943,328,079.81		16,180,547.94	541,372.25	960,050,000.00	
17 绵阳投资 PPN001	1,500,000,000.00	2017-9-27	5年	1,500,000,000.00	1,520,714,889.59		45,900,000.00	848,339.54		1,567,463,229.13
18 绵投01	1,800,000,000.00	2018-3-29	5年	1,800,000,000.00	1,889,975,198.45	260,000,000.00	43,499,787.54	766,057.15	1,290,640,000.00	903,601,043.14
18 绵投02	800,000,000.00	2018-4-25	5年	800,000,000.00	835,809,120.79	370,000,000.00	24,363,314.04	385,730.77	699,410,566.04	531,147,599.56
18 绵投03	400,000,000.00	2018-8-15	5年	400,000,000.00	408,386,478.45		13,000,000.00	252,380.40		421,638,858.85
18 川绵阳投资 ZR001	200,000,000.00	2018-9-14	3年	200,000,000.00	204,012,139.23		6,858,833.28	71,148.44		210,942,120.95
18 绵阳投资 PPN001	1,000,000,000.00	2018-9-17	3年	1,000,000,000.00	1,018,096,085.85		33,621,369.86	1,087,557.71		1,052,805,013.42
18 绵阳投资 PPN002	500,000,000.00	2018-10-17	3年	500,000,000.00	505,860,008.87		15,845,867.17	818,073.32		522,523,949.36
19 绵控01	2,000,000,000.00	2019-3-11	3+2年	2,000,000,000.00	2,083,758,378.58		56,900,000.00	1,116,210.72	113,800,000.00	2,027,974,589.30
19 绵控02	1,000,000,000.00	2019-3-29	3+2年	1,000,000,000.00	1,037,800,085.86		27,850,000.00	478,550.10	55,700,000.00	1,010,428,635.96
19 绵控03	500,000,000.00	2019-4-26	3+2年	500,000,000.00	516,513,531.19		14,125,000.00	276,801.44	28,250,000.00	502,665,332.63

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
资产支持 票据 (ABN)	1,216,400,000.00	2019-6-13	3+2 年	1,216,400,000.00	1,237,446,415.02		31,539,752.33	2,645,658.19	349,121,501.32	922,510,324.22
19 川绵阳 投资 ZR001	1,000,000,000.00	2019-6-25	3 年	1,000,000,000.00	1,032,728,767.12		34,500,000.00		69,000,000.00	998,228,767.12
19 纾困 01	1,000,000,000.00	2019-6-6	3 年	1,000,000,000.00	1,028,976,231.14		28,450,000.00	973,445.20	56,900,000.00	1,001,499,676.34
19 川绵阳 投资 ZR002	200,000,000.00	2019-6-28	3 年	200,000,000.00	207,236,164.40		7,100,000.00		14,200,000.00	200,136,164.40
19 绵阳 01 债	1,500,000,000.00	2019-9-23	3+2 年	1,500,000,000.00	1,510,494,711.60		33,375,000.00	888,271.50		1,544,757,983.10
19 川绵阳 投资 ZR003	450,000,000.00	2019-9-29	3 年	450,000,000.00	450,000,000.00		13,708,888.89		38,708,888.89	425,000,000.00
19 绵阳投 资 PPN001	1,500,000,000.00	2019-10-25	3 年	1,500,000,000.00	1,512,867,534.25		37,566,965.88			1,550,434,500.13
19 纾困债 02	1,000,000,000.00	2019-12-11	3 年	1,000,000,000.00	998,767,921.57		24,350,000.00	945,116.88		1,024,063,038.45
19 美元债	1,957,470,000.00	2019-10-23	3 年	1,957,470,000.00	1,961,823,836.23		57,841,827.38	-15,511,940.80	57,979,656.00	1,946,174,066.81
20 绵阳 01	1,000,000,000.00	2020-2-28	3+2 年	1,000,000,000.00	1,026,294,635.65		18,600,000.00	600,694.00	37,200,000.00	1,008,295,329.65
20 绵阳投 资 MTN001	1,000,000,000.00	2020-3-9	3+2 年	1,000,000,000.00	1,024,594,511.42		18,250,000.00	559,608.46	36,500,000.00	1,006,904,119.88
20 绵阳投 资 PPN001	1,500,000,000.00	2020-3-23	3+2 年	1,500,000,000.00	1,546,903,615.65		33,750,000.00	862,410.44	67,500,000.00	1,514,016,026.09

绵阳市投资控股(集团)有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
20 绵投 MTN002	1,000,000,000.00	2020-4-16	3+2 年	1,000,000,000.00	1,021,469,683.46		18,800,000.00	557,116.58	37,600,000.00	1,003,226,800.04
2019 年绵阳市城区停车场建设项目收益债券(第一期)	500,000,000.00	2019-11-13	10 年	500,000,000.00	500,834,637.08		16,295,222.22	228,871.22		517,358,730.52
2016 年绵阳交通中票	500,000,000.00	2016-3-17	5 年	500,000,000.00	516,583,013.70		4,216,986.30		520,800,000.00	
2017 年绵阳交通中票	700,000,000.00	2017-8-29	5 年	700,000,000.00	714,102,027.40		-14,102,027.40			700,000,000.00
2018 年绵阳交通 PPN001	500,000,000.00	2018-2-12	3 年	500,000,000.00	502,071,232.87		33,928,767.13		536,000,000.00	
2018 年绵阳交通 PPN002	500,000,000.00	2018-9-5	3 年	500,000,000.00	541,621,917.81		-41,621,917.81			500,000,000.00
2019 年绵阳交通 PPN001	500,000,000.00	2019-4-30	3 年	500,000,000.00	522,669,863.01		-22,669,863.01			500,000,000.00
20 绵交 01	1,200,000,000.00	2020-7-20	3 年	1,200,000,000.00	1,226,465,753.42		-26,465,753.42			1,200,000,000.00
2021 绵阳交通 MTN001	1,000,000,000.00	2021-6-30	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
21 绵阳投资 PPN001	500,000,000.00	2021-2-28	3+2 年	500,000,000.00		500,000,000.00	10,748,858.44	-2,785,664.03		507,963,194.41
21 川绵阳投资 ZR001	25,000,000.00	2021-3-23	3 年	25,000,000.00		25,000,000.00	368,630.14	-517,546.53		24,851,083.61
21 川绵阳投资 ZR002	475,000,000.00	2021-4-21	3 年	475,000,000.00		475,000,000.00	4,919,178.08	-10,108,441.15		469,810,736.93
21 绵投 01	500,000,000.00	2021-3-5	3+2 年	500,000,000.00		500,000,000.00	8,542,922.37	-2,653,628.67		505,889,293.70
21 绵控 01	1,000,000,000.00	2021-4-27	3+2 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,643,835.62	-5,026,061.67		1,004,617,773.95
21 绵控 02	630,000,000.00	2021-4-30	3+2 年	630,000,000.00		630,000,000.00	6,106,684.93	-6,001,995.10		630,104,689.83
合计	37,138,870,000.00			37,138,870,000.00	33,834,713,841.97	4,760,000,000.00	770,769,602.56	-21,879,388.31	5,095,360,612.25	34,248,243,443.97

备注：2017年绵阳交通中票、2018年绵阳交通 PPN002、2019年绵阳交通 PPN001、20 绵交 01、20 公司债、2021 绵阳交通以上五笔债券按面值计提利息已归集到“应付利息”中，故在本表未体现。

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款项	8,009,802,859.75	7,274,278,840.23
专项应付款	3,068,000,362.19	2,972,666,832.34
合计	11,077,803,221.94	10,246,945,672.57

1. 长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	期末余额	年初余额
1、华融金融租赁股份有限公司	241,112,157.95	389,113,125.93
2、华夏金融租赁有限公司	620,299,950.53	701,046,594.21
3、政府专项债	1,334,000,000.00	1,264,000,000.00
4、绵阳市财政局	3,655,718,245.21	3,505,007,055.76
5、四川兴蜀铁路投资公司	470,888,290.42	470,888,290.42
小计	6,322,018,644.11	6,330,055,066.32

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、国道 108 绵阳城区过境段工程	437,297,600.00			437,297,600.00
2、绵江绵三公路改造政府专项债	270,000,000.00			270,000,000.00
3、园艺基建拨款	365,028,100.47			365,028,100.47
4、教师公租房	310,187,532.31			310,187,532.31
5、小观沟城镇化建设	318,070,000.00			318,070,000.00
小计	1,700,583,232.78			1,700,583,232.78

(三十二) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
固定资产弃置费	144,996,109.14	88,448,275.87
其他	285,000.00	285,000.00
合计	145,281,109.14	88,733,275.87

(三十三) 递延收益

1. 分类明细:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	239,505,775.01	26,223,604.33	32,215,009.23	233,514,370.11
递延管网工程收入	16,437,983.86		9,656,323.99	6,781,659.87
软件维护费	1,069,811.36			1,069,811.36
合计	257,013,570.23	26,223,604.33	41,871,333.22	241,365,841.34

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
绵阳市国有资产监督管理委员会	765,000,000.00	90.00			765,000,000.00	90.00
四川省财政厅	85,000,000.00	10.00			85,000,000.00	10.00
合计	850,000,000.00	100.00			850,000,000.00	100.00

注：变动情况本附注一、（一）相关内容。

(三十五) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000.00	993,891,509.43					10,000,000.00	993,891,509.43

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本（股本）溢价	543,172,486.51			543,172,486.51
其他资本公积	18,560,340,192.61	66,272,686.45		18,626,612,879.06
合计	19,103,512,679.12	66,272,686.45		19,169,785,365.57

(三十七) 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	199,040,477.71						199,040,477.71
投资性房地产公允价值变动损益	199,040,477.71						199,040,477.71
合计	199,040,477.71						199,040,477.71

(三十八) 专项储备

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年计提	本年减少	期末余额	备注
安全生产费	7,941,653.07	516,124.75		8,457,777.82	
维简费					
其他					
合计	7,941,653.07	516,124.75		8,457,777.82	

（三十九） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	256,050,980.85			256,050,980.85
任意盈余公积金				
其它				
合计	256,050,980.85			256,050,980.85

（四十） 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本分类

项目	本金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	2,480,171,596.73	2,225,705,283.19	1,685,271,962.58	1,506,496,630.78
(2) 其他业务小计	383,409,430.07	156,822,267.42	328,311,534.97	178,414,907.53
合计	2,863,581,026.80	2,382,527,550.61	2,013,583,497.55	1,684,911,538.31

1.1 分类明细:

1) 主营业务收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.商品销售收入	936,802,905.17	886,445,404.61	617,754,410.89	588,591,119.75
2.土地整理收入				
3.学校收入	497,810,274.04	414,971,728.64	390,607,467.95	315,629,476.62
4.工程收入	273,817,545.95	272,209,095.99	193,081,307.27	199,168,102.97
5.市政基础设施建设				
6.房屋销售收入	1,135,933.34	1,474,119.79	46,989,866.25	25,885,276.72
7.公交客运收入	179,747,678.76	219,381,388.61	107,384,120.25	159,809,511.75
8.机场及配套服务收入	90,422,270.63	60,046,664.51	57,422,923.37	50,605,641.58
9.水费收入	94,829,352.75	49,747,212.27	84,488,798.78	46,572,829.11
10.酒店收入	74,923,093.85	19,982,232.43	38,253,415.03	11,884,705.04
11.车辆通行收费	22,052,000.00	16,779,513.54	27,766,965.19	6,206,130.57
12.户表工程、管网工程收入	54,591,524.11	38,129,018.35	56,843,887.63	39,842,105.86
13.粮油收入	254,039,018.13	246,538,904.45	64,678,799.97	62,301,730.81

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
小计	2,480,171,596.73	2,225,705,283.19	1,685,271,962.58	1,506,496,630.78

2) 其他业务收入明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.服务收入	89,559,869.84	56,511,600.08	83,591,860.62	55,963,935.57
2.租金收入	87,883,008.46	11,487,740.39	66,176,076.50	3,982,387.38
3.其他	205,966,551.77	88,822,926.95	178,543,597.85	118,468,584.58
合计	383,409,430.07	156,822,267.42	328,311,534.97	178,414,907.53

2.△利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,727,790.72	6,978,786.90
其中：发放贷款及垫款	1,727,790.72	6,978,786.90
利息净收入	1,727,790.72	6,978,786.90

（四十一） 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地增值税	104,520.79	1,025,807.10
城市维护建设税	1,604,423.50	2,677,979.01
教育费附加	750,631.45	1,342,223.06
地方教育费附加	434,803.71	573,367.27
房产税	15,629,124.66	9,242,343.25
土地使用税	4,970,514.09	3,929,703.16
印花税	1,205,526.86	474,730.23
车船使用税	183,379.94	164,399.14
水资源税	4,468,241.02	4,264,680.5
其他	-1,049.94	438,254.59
合计	29,350,116.08	24,133,487.31

（四十二） 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	43,194,425.47	42,953,259.11
办公费用	537,812.12	435,362.57
业务招待费	393,283.59	367,510.02
销售佣金及代理费	1,892,124.84	247,623.79
差旅费	198,746.10	49,042.61

泊市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30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
广告宣传费	4,999,420.47	1,514,512.00
折旧费	5,675,472.96	12,059,068.48
汽车费用及燃料	820,479.48	627,005.43
工程材料及维修	2,032,056.34	5,638,296.58
租赁费	510,368.14	1,057,535.39
水电气费	5,978,141.86	4,619,571.97
低值易耗品摊销	2,399,365.49	1,314,717.79
长期待摊摊销	4,732,624.80	4,401,813.90
无形资产摊销	143,985.31	151,754.23
物管费	556,871.21	896,949.85
其他	30,309,419.75	23,508,723.93
合计	104,374,597.93	99,842,747.65

（四十三） 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	179,594,554.46	149,539,379.07
党建工作经费	1,134,963.18	945,784.40
业务招待费	2,082,843.24	1,361,654.62
差旅费	1,268,327.90	795,664.07
通讯费	2,836,296.44	512,057.49
广告宣传费	1,048,413.64	832,247.26
维修费	3,336,068.82	3,257,013.15
汽车费用	1,566,978.81	1,436,063.24
中介咨询	8,008,478.62	5,666,032.03
无形资产摊销	9,618,568.97	13,688,254.46
长期待摊费用	2,639,857.72	1,235,226.80
会务费	161,415.82	68,312.27
折旧费	39,230,739.86	45,650,296.66
低值易耗品	553,089.29	537,822.9
离岗人员费用	309,681.00	212,843.92
房租物管费	5,695,883.14	4,136,292.03
能源费	2,820,163.82	2,107,587.53
办公费	4,094,174.04	4,004,027.66
其他	29,037,352.80	15,849,205.68
合计	295,037,851.57	251,835,765.24

（四十四） 财务费用

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30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
利息支出	985,242,008.65	806,650,947.70
减：利息收入	245,787,104.62	65,996,653.72
汇兑损失	79,662.32	49,896,652.43
减：汇兑收益	19,439,582.77	494,272.39
加：其他支出	27,780,463.41	15,064,011.11
合计	747,875,446.99	805,120,685.13

（四十五） 其他收益

项目	本年金额	上年金额
稳岗补贴	4,641.53	1,397,191.72
政府补助款	8,164,253.10	12,096,899.98
财政专项资金	660,000.00	10,000.00
其他	14,152,882.04	1,155,365.75
收到的增值税退税/增值税减免	2,135,321.40	2,459,266.42
2019年递延收益摊销		50,960.23
三代手续费		1,649.82
储备粮油补贴	12,920,549.14	2,220,171.06
政府划拨车辆折旧产生的递延收益的摊销	1,089,085.76	487,248.01
二级公路补助		61,832,752.28
路桥养补助		15,333,961.8
公交线路亏损补助		50,450,391.95
绵阳市民航局拨付机场补贴	5,000,000.00	37,366,083.43
绕城高速政府补助资金	21,340,000.00	50,000,000.00
九绵高速补助	10,000,000.00	
政策性业务亏损补贴	88,065,000.00	
隐性债务化解资金	80,000,000.00	
动车组租赁补助	19,000,000.00	
合计	262,531,732.97	234,861,942.45

（四十六） 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	288,453,987.87	
处置长期股权投资产生的投资收益	-188,679.24	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	148,276.66	2,497,796.50

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
 2021年1月1日至2021年6月30日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产产生的投资收益		
处置持有至到期投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		
交易性金融负债收益		
委托贷款收益		
其他投资收益		
合计	288,413,585.29	2,497,796.50

（四十七） 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-4,979.26	221,408.80
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
固定资产清理减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-4,979.26	221,408.80

（四十八） 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
车辆处置		
固定资产处置	768,135.44	564,311.29
合计	768,135.44	564,311.29

（四十九） 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产毁损报废利得	363,796.82	2,193,744.72

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30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
政府补助	63,257,374.23	481,053,631.62
接受捐赠	1,159,925.70	744,000.00
赔偿罚款与滞纳金收入	1,526,413.27	963,457.23
盘盈利得	32,367.49	
比选费用	15,300.00	
其他	2,322,913.72	1,218,823.51
合计	68,678,091.23	486,173,657.08

2. 发生额较大的政府补助明细：

项目	本年金额	上年金额
财政补贴资金	53,670,000.00	480,000,000.00
政府减免租金补贴		886,800.00
专储粮补贴收入		63,971.00
安州区商务局企业复工补助		20,000.00
商务局奖金	110,000.00	5,000.00
新三板补贴收入	200,000.00	
城乡义务教育补助	7,502,090.00	
购买铲车	1,500,000.00	
其他	275,284.23	77,860.62
合计	63,257,374.23	481,053,631.62

（五十）营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产毁损报废损失	430,443.64	1,694,019.90
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		1,083.91
对外捐赠	80,313.63	3,021,001.55
滞纳金	19,366.88	85.81
罚款	43,588.83	
其他	3,704,259.86	1,529,689.60
合计	4,277,972.84	6,245,880.77

（五十一）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	27,419,203.34	26,750,472.88
递延所得税调整		
合计	27,419,203.34	26,750,472.88

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(五十二) 受限资产

项目	年末账面价值	受限原因	备注
货币资金	1,497,065,972.95	抵押担保	注 1
固定资产	434,142,539.05	抵押担保	注 2
投资性房地产	264,617,947.37	抵押担保	注 3
在建工程	2,619,425,393.75	抵押担保	注 4
无形资产	127,653,997.05	抵押担保	注 5
其他非流动资产	2,506,915,779.10	抵押担保	注 6
合计	7,449,821,629.27		

注 1：详见本附注八、（一）货币资金注 2 所述。

注 2：固定资产使用受限明细：

项目	期末账面价值	受限原因
绵房权证字第 200705466 号	1,104,264.20	担保抵押
绵房权证字第 200705467 号	1,482,261.12	担保抵押
绵房权证市房监字第 200510413、绵房权证市房监字第 200510414、绵房权证市房监字第 200510415	18,196,095.51	担保抵押
绵房权证市房监字第 200516222、绵房权证市房监字第 200516221、绵房权证市房监字第 200516279	10,233,948.56	担保抵押
绵房权证市房监字第 200510428	619,759.21	担保抵押
绵房权证市房监字第 200604332	3,168,167.24	担保抵押
绵房权证市房监字第 200510398	2,060,392.62	担保抵押
绵房权证市房监字第 200522740	4,692,776.42	担保抵押
绵房权证市房监字第 200605694、绵房权证市房监字第 200605699、绵房权证市房监字第 200605694	5,507,690.57	担保抵押
绵房权证市房监字第 200609850、绵房权证市房监字第 200608083、绵房权证市房监字第 200609781	3,491,621.40	担保抵押
绵房权证市房监字第 200513214	13,083,808.85	担保抵押
绵房权证市房监字第 200522041	958,139.33	担保抵押
绵房权证市房监字第 200605652	2,868,131.41	担保抵押
绵房权证市房监字第 200515948 号、绵房权证市房监字第 200513225 号、绵房权证市房监字第 200519523 号	4,278,266.83	担保抵押
绵房权证市房监字第 200510407	3,669,067.60	担保抵押
绵房权证市房监字第 200602420	31,205,609.01	担保抵押
绵房权证市房监字第 200516223、绵房权证市房监字第 200510392	3,179,335.32	担保抵押
绵房权证市房监字第 200521928	2,950,373.84	担保抵押
绵房权证市房监字第 200522044	1,284,631.62	担保抵押

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末账面价值	受限原因
绵房权证市房监字第 200608639	1,559,613.75	担保抵押
绵房权证市房监字第 200511588	673,882.96	担保抵押
绵房权证市房监字第 200608180	9,077,661.40	担保抵押
绵房权证市房监字第 200605297、绵房权证市房监字第 200521874	684,406.16	担保抵押
绵房权证市房监字第 200511586	3,560,421.47	担保抵押
绵房权证市房监字第 200521883	963,499.62	担保抵押
绵房权证市房监字第 200515957	9,811,515.66	担保抵押
绵房权证市房监字第 200521935、绵房权证市房监字第 200511585	28,772,131.19	担保抵押
绵房权证市房监字第 200604340、绵房权证市房监字第 200604333	16,169,377.01	担保抵押
绵阳市涪城区临园路东号 62 号资产	81,338,294.31	担保抵押
A 型别墅及配套设施	4,202,553.06	担保抵押
洗浴中心营业用房及配套设施	8,148,124.42	担保抵押
C 型别墅及配套设施	1,684,596.12	担保抵押
宾会中心营业用房及配套设施	11,025,638.38	担保抵押
员工中心非营业用房	3,501,564.07	担保抵押
B 型别墅及配套设施	1,022,764.16	担保抵押
温泉中心土地	655,224.37	担保抵押
宾会中心土地	1,155,603.14	担保抵押
5 号楼/综合楼土地	120,303.80	担保抵押
桂苑别墅土地	389,046.06	担保抵押
梅苑别墅土地	105,253.81	担保抵押
桔苑别墅土地	172,981.86	担保抵押
水公园土地	2,591,360.54	担保抵押
绵城国用(2012)第 16487 号	8,137,000.00	担保抵押
绵城国用(2012)第 16489 号	18,945,100.00	担保抵押
川(2018)绵阳市不动产权第 0040698 号、川(2018)绵阳市不动产权第 0030471 号	12,380,000.00	担保抵押
绵城国用(2016)第 15611 号	2,260,000.00	担保抵押
川(2018)绵阳市不动产权第 001919708、0020410 号	27,143,000.00	担保抵押
川(2020)绵阳市不动产权第 0032756 号	319,000.00	担保抵押
川(2020)绵阳市不动产权第 0032198 号	2,218,800.00	担保抵押
川(2018)绵阳市不动产权第 0028250 号	7,531,200.00	担保抵押
川(2018)绵阳市不动产权第 1000112 号	2,734,600.00	担保抵押
川(2017)绵阳市不动产权第 1000672 号	644,200.00	担保抵押

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末账面价值	受限原因
南华宫三楼	42,010,681.07	担保抵押
合计	<b>434,142,539.05</b>	

注3：投资性房地产使用受限明细：

项目	期末账面价值	受限原因
绵房权证字第 200501101 号	20,307,547.00	担保抵押
绵房权证字第 200714532 号；绵房权证字第 200714530 号；绵房权证字第 200714531 号	27,067,801.00	担保抵押
绵房权证市房监字第 200516221	5,635,460.25	担保抵押
绵房权证市房监字第 200516225	1,279,430.80	担保抵押
绵房权证市房监字第 200521982、绵房权证市房监字第 200522740 号、绵房权证市房监字第 200522744 号	481,592.19	担保抵押
绵房权证市房监字第 200510394	1,107,734.63	担保抵押
绵房权证市房监字第 200522063	251,711.83	担保抵押
绵房权证市房监字第 200714396	1,616,885.29	担保抵押
绵房权证市房监字第 200602539	14,275,000.00	担保抵押
绵房权证市房监字第 200521883	1,170,100.00	担保抵押
绵房权证市房监字第 200501209	58,157,285.73	担保抵押
绵房权证市房监字第 200513224 号	1,614,751.31	担保抵押
三台房权证县房监字第 0000003566 号	331,544.34	担保抵押
川（2020）绵阳市不动产权第 0032756 号	327,400.00	担保抵押
川（2020）绵阳市不动产权第 0032198 号	573,600.00	担保抵押
川（2018）绵阳市不动产权第 0035670 号	5,201,600.00	担保抵押
绵房权证监字第 0291527 号	2,309,000.00	担保抵押
川（2018）绵阳市不动产权第 0020410 号	24,625,709.00	担保抵押
川（2018）绵阳市不动产权第 0028248 号等 27 个证	6,940,100.00	担保抵押
川（2018）绵阳市不动产权第 0023600 号、川（2018）绵阳市不动产权第 002586 号	91,343,694.00	担保抵押
合计	<b>264,617,947.37</b>	

注4：在建工程使用受限明细：

项目	期末账面价值	受限原因
绵城国用 2008 第 13887 号	789,562.68	担保抵押
绵城国用 2008 第 13888 号	6,451,868.09	担保抵押
绵城国用 2008 第 13899 号	595,551.27	担保抵押
绵城国用 2008 第 13915 号	7,685,927.29	担保抵押
绵城国用 2008 第 13946 号	1,084,854.01	担保抵押

绵阳市投资控股（集团）有限公司财务报表附注  
2021年1月1日至2021年6月30日  
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

绵城国用 2008 第 13948 号	1,554,285.84	担保抵押
绵城国用 2008 第 14515 号	882,918.33	担保抵押
绵城国用 (2014) 第 05680 号	158,217,368.81	担保抵押
绵城国用 (2014) 第 05681 号	12,682,631.19	担保抵押
川 (2019) 绵阳市不动产权第 0015511 号	96,232,500.00	担保抵押
川 (2019) 绵阳市不动产权第 0015515 号	450,405,400.00	担保抵押
川 (2019) 绵阳市不动产权第 0015499 号	217,147,800.00	担保抵押
川 (2019) 绵阳市不动产权第 0015500 号	336,261,800.00	担保抵押
川 (2019) 绵阳市不动产权第 0015497 号	455,451,500.00	担保抵押
绵阳会客厅一号桥 (绵阳三江大桥)	873,981,426.24	融资租赁
合计	2,619,425,393.75	

注 5: 无形资产使用受限明细:

项目	期末账面价值	受限原因
采矿权	46,196,487.45	政府变更采砂政策, 该采砂权暂无法继续使用
绵城国用 (2015) 第 06486 号、绵城国用 (2006) 第 97551 号、绵房权证市房监字第 200620014 号	62,973,909.60	担保抵押
川 (2018) 绵阳市不动产权第 0020410 号	18,483,600.00	担保抵押
合计	127,653,997.05	

注 6: 其他非流动资产:

项目	期末账面价值	受限原因
绵阳二环路三期	1,276,347,012.02	融资租赁
越王楼主楼、裙楼及附属设施	611,894,462.28	融资租赁
川 (2018) 绵阳市不动产权第 0020410 号	618,674,304.80	融资租赁
合计	2,506,915,779.10	

绵阳市投资控股（集团）有限公司

2021年8月30日

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

