

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028)85560449

传真:(028)85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

泸州市高新投资集团有限公司

2021年度年报审计报告

川华信审(2022)第0183号

目录:

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

防伪编号: 0282022040197864072  
报告文号: 川华信审(2022)第0183号  
委托单位: 泸州市高新投资集团有限公司  
被审单位名称: 泸州市高新投资集团有限公司  
营业执照号码: 91510500MA6221MH26  
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告日期: 2022-04-27  
报备时间: 2022-04-27 16:51  
被审单位所在地: 泸州  
签名注册会计师: 刘小平  
                          郑秀云  
                          任汝冰



防伪二维码

## 泸州市高新投资集团有限公司 2021年度年报审计报告

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

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

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

# 审计报告

川华信审（2022）第 0183 号

泸州市高新投资集团有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了泸州市高新投资集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都



中国注册会计师:



刘小平

中国注册会计师:



郑秀云

中国注册会计师:



任汝冰

二〇二二年四月二十七日

# 合并资产负债表

审计报告一并使用  
 四川华信(集团)会计师事务所  
 余合01表  
 单位:元

编制单位名称: 泸州市高新投资集团有限公司

资产	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
<b>流动资产:</b>				
货币资金	五(一)	823,168,015.33	1,054,921,530.36	1,054,921,530.36
交易性金融资产	五(二)	10,000.00	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	4,064,950.97
应收账款	五(三)	1,731,920,442.56	1,193,506,929.88	1,254,694,336.64
应收款项融资	五(四)	4,506,120.79	4,064,950.97	不适用
预付款项	五(五)	11,667,392.87	24,977,278.57	24,977,278.57
其他应收款	五(六)	2,737,169,408.42	2,349,550,383.11	2,349,550,383.11
存货	五(七)	3,013,397,576.02	3,064,022,713.52	3,064,022,713.52
合同资产	五(八)	49,328,718.99	61,187,406.76	不适用
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	五(九)	123,357,185.05	142,878,864.46	142,878,864.46
<b>流动资产合计</b>		<b>8,494,524,860.03</b>	<b>7,895,110,057.63</b>	<b>7,895,110,057.63</b>
<b>非流动资产:</b>				
债权投资	五(十)	50,000,000.00	80,000,000.00	不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	310,260,960.00
其他债权投资		-	-	不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	80,000,000.00
长期应收款	五(十一)	730,018,284.30	650,567,138.07	650,567,138.07
长期股权投资	五(十二)	831,259,860.37	328,847,140.51	328,847,140.51
其他权益工具投资	五(十三)	808,920,704.75	310,260,960.00	不适用
其他非流动金融资产		-	-	不适用
投资性房地产	五(十四)	6,709,813,656.77	5,388,141,113.24	5,388,141,113.24
固定资产	五(十五)	387,177,176.03	286,919,535.10	286,919,535.10
在建工程	五(十六)	1,503,528,523.33	1,873,534,406.92	1,873,534,406.92
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
使用权资产	五(十七)	2,697,700.98	3,437,839.67	不适用
无形资产	五(十八)	317,946,828.33	190,445,707.25	190,445,707.25
开发支出	五(十九)	465,953.21	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	五(二十)	3,004,090.40	6,382,943.85	6,382,943.85
递延所得税资产	五(二十一)	43,628,892.37	36,117,757.31	36,117,757.31
其他非流动资产	五(二十二)	485,987,975.38	459,064,010.81	459,064,010.81
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,874,449,646.22</b>	<b>9,613,718,552.73</b>	<b>9,610,280,713.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,368,974,506.25</b>	<b>17,508,828,610.36</b>	<b>17,505,390,770.69</b>

法定代表人:

**底伟**  
 5105025039349

主管会计工作的公司负责人:

包鹏

公司会计机构负责人:

曹玉屏

# 合并资产负债表（续）

审计报告一并使用  
会合01表  
单位：元

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五（二十三）	1,793,611,305.63	1,477,850,000.00	1,477,850,000.00
交易性金融负债		-	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据	五（二十四）	16,200,000.00	22,050,000.00	22,050,000.00
应付账款	五（二十五）	584,848,980.77	451,190,820.29	451,190,820.29
预收款项	五（二十六）	256,424.08	-	194,170,983.96
合同负债	五（二十七）	60,056,837.90	178,819,517.88	不适用
应付职工薪酬	五（二十八）	37,831,107.58	32,544,742.22	32,544,742.22
应交税费	五（二十九）	49,936,026.52	43,123,714.69	43,123,714.69
其他应付款	五（三十）	463,331,599.95	253,379,753.28	253,379,753.28
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债	五（三十一）	3,030,860,594.34	1,120,435,263.95	1,120,435,263.95
其他流动负债	五（三十二）	1,993,219.79	15,351,466.08	-
<b>流动负债合计</b>		<b>6,038,926,096.56</b>	<b>3,594,745,278.39</b>	<b>3,594,745,278.39</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	五（三十三）	3,630,639,127.58	4,448,800,000.00	4,448,800,000.00
应付债券	五（三十四）	2,986,860,000.00	2,655,000,000.00	2,655,000,000.00
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
租赁负债	五（三十五）	3,098,522.60	3,437,839.67	不适用
长期应付款	五（三十六）	1,158,202,986.72	1,290,728,697.24	1,290,728,697.24
预计负债		-	-	-
递延收益	五（三十七）	70,783,730.70	88,099,481.50	88,099,481.50
递延所得税负债	五（二十一）	147,905,430.61	114,214,790.25	114,214,790.25
其他非流动负债		-	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,997,489,798.21</b>	<b>8,600,280,808.66</b>	<b>8,596,842,968.99</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,036,415,894.77</b>	<b>12,195,026,087.05</b>	<b>12,191,588,247.38</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	五（三十八）	2,217,376,800.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积	五（三十九）	2,795,497,818.27	2,559,871,429.52	2,559,871,429.52
减：库存股		-	-	-
其他综合收益	五（四十）	95,951,625.57	78,702,912.70	78,702,912.70
专项储备	五（四十一）	928,419.40	67,370.13	67,370.13
盈余公积	五（四十二）	51,529,994.87	46,298,600.94	46,298,600.94
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	五（四十三）	447,058,718.33	407,093,919.79	407,093,919.79
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>5,608,343,376.44</b>	<b>5,092,034,233.08</b>	<b>5,092,034,233.08</b>
少数股东权益		724,215,235.04	221,768,290.23	221,768,290.23
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>6,332,558,611.48</b>	<b>5,313,802,523.31</b>	<b>5,313,802,523.31</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>20,368,974,506.25</b>	<b>17,508,828,610.36</b>	<b>17,505,390,770.69</b>

法定代表人：

**底伟**  
5105025038349

主管会计工作的公司负责人：

**曹玉屏**

公司会计机构负责人：

**曹玉屏**

# 合并现金流量表

审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
会合03表

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

单位：元

项目	附注编号	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,277,179,537.28	1,599,969,843.87
收到的税费返还		26,083,035.46	13,367,246.42
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	518,021,218.44	144,524,514.27
经营活动现金流入小计		1,821,283,791.18	1,757,861,604.56
购买商品、接受劳务支付的现金		989,959,235.33	1,047,011,923.90
支付给职工及为职工支付的现金		139,338,743.87	115,414,167.17
支付的各项税费		181,153,275.76	133,173,987.45
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	430,383,098.94	67,065,070.33
经营活动现金流出小计		1,740,834,353.90	1,362,665,148.85
经营活动产生的现金流量净额		80,449,437.28	395,196,455.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	134,800.00
取得投资收益收到的现金		2,248,537.50	26,358,976.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十九）	937,388,409.48	1,093,586,826.36
投资活动现金流入小计		939,636,946.98	1,120,080,602.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,089,564,539.32	1,931,378,225.55
投资支付的现金		8,500,000.00	38,686,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十九）	1,102,938,486.00	1,205,420,000.00
投资活动现金流出小计		2,201,003,025.32	3,175,484,225.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,261,366,078.34	-2,055,403,622.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,920,000.00	99,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,920,000.00	24,500,000.00
取得借款收到的现金		5,696,856,327.58	6,305,167,382.29
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十九）	7,000,000.00	160,420,000.00
筹资活动现金流入小计		5,707,776,327.58	6,565,087,382.29
偿还债务支付的现金		3,813,418,304.41	3,041,893,603.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		825,594,574.12	724,350,332.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十九）	112,090,323.02	454,565,514.00
筹资活动现金流出小计		4,751,103,201.55	4,220,809,449.93
筹资活动产生的现金流量净额		956,673,126.03	2,344,277,932.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-224,243,515.03	684,070,765.18
加：期初现金及现金等价物余额		891,881,530.36	207,810,765.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		667,638,015.33	891,881,530.36

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：包鹏

公司会计机构负责人：曹玉屏

# 合并所有者权益变动表

四川同德(集团)会计师事务所(普通合伙)  
单位:元币种:人民币  
台合04表

编制单位名称:泸州市高新投资集团有限公司

2021年度

项目	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	归属于母公司所有者权益			未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险准备				
一、上期期末余额	2,000,000.00	-	-	-	2,559,871,429.52	-	67,370.13	46,298,600.94	-	407,093,919.79	5,092,034,233.08	221,768,290.23	5,313,802,523.31
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本期初余额	2,000,000.00	-	-	-	2,559,871,429.52	-	67,370.13	46,298,600.94	-	407,093,919.79	5,092,034,233.08	221,768,290.23	5,313,802,523.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	217,376,800.00	-	-	-	235,626,388.75	-	861,049.27	5,231,393.93	-	39,964,798.54	516,309,143.36	502,446,944.81	1,018,756,088.17
(一) 综合收益总额							17,248,712.87			73,381,859.13	90,630,572.00	8,228,116.85	98,858,688.85
(二) 所有者投入和减少资本	187,376,800.00	-	-	-	265,626,388.75	-	-	-	-	-	453,003,188.75	493,920,000.00	946,923,188.75
1. 股东投入的资本(或普通股)	187,376,800.00	-	-	-	265,626,388.75	-	-	-	-	-	453,003,188.75	493,920,000.00	946,923,188.75
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								5,231,393.93	-	-33,417,060.59	-28,185,666.66	-	-28,185,666.66
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,231,393.93	-	-	-
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)	30,000,000.00	-	-	-	-30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-	-	-	-30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							861,049.27					298,827.96	1,159,877.23
2. 本期使用							4,231,993.11					1,177,357.23	5,409,350.34
(六) 其他							3,370,943.84					878,529.27	4,249,473.11
四、本期末余额	2,217,376,800.00	-	-	-	2,795,497,818.27	-	928,419.40	51,529,994.87	-	447,058,718.33	5,608,343,376.44	724,215,235.04	6,332,558,611.48

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

底律

曹玉屏

底律  
5105025038349



# 合并所有者权益变动表(续)

单位: 元 币种: 人民币

四川新拓集团财务有限公司  
四川新拓集团财务有限公司董事会

编制单位名称: 四川省新拓集团财务有限公司

项目	2020年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	其他权益工具	其他		
优先股	永续债	其他	专项储备	库存股	其他综合收益	专项储备	库存股	其他	其他			
一、上期期末余额	2,000,000,000.00	2,045,196,847.76	-	106,212,796.35	40,796,152.62	-	349,763,779.42	4,542,311,051.91	-	-	205,753,321.13	4,748,064,373.04
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	2,045,196,847.76	-	106,212,796.35	40,796,152.62	-	349,763,779.42	4,542,311,051.91	-	-	205,753,321.13	4,748,064,373.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	514,674,581.76	-	-27,509,883.65	5,502,448.32	-	57,330,140.37	549,723,181.17	-	-	16,014,969.10	565,738,150.27
(一) 综合收益总额				-27,509,883.65			74,148,588.69	46,638,705.04			7,857,150.27	54,495,855.31
(二) 所有者投入和减少资本								514,674,581.76			9,500,000.00	524,174,581.76
1. 股东投入的资本(或普通股)		786,416,024.58						786,416,024.58			24,500,000.00	810,916,024.58
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他		-271,741,442.82						-271,741,442.82			-15,000,000.00	-286,741,442.82
(三) 利润分配					5,502,448.32		-16,818,448.32	-11,316,000.00				-11,316,000.00
1. 提取盈余公积					5,502,448.32		-5,502,448.32					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取					-274,105.63			-274,105.63				-1,616,286.80
2. 本期使用					3,001,158.62			3,001,158.62				3,519,594.99
(六) 其他					3,275,264.25			3,275,264.25				5,135,881.79
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	2,559,871,429.52	-	78,702,912.70	46,298,600.94	-	407,093,919.79	5,092,034,233.08	-	-	221,768,290.23	5,313,802,523.31

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

曹玉屏

包超

底伟  
510562503343

# 母公司资产负债表

审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

会企01表

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

单位：元

资产	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		181,042,055.23	355,862,539.09	355,862,539.09
交易性金融资产		10,000.00	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	十四（一）	658,700,290.00	406,548,023.59	406,702,842.80
应收款项融资		-	-	不适用
预付款项		600.00	4,269,547.03	4,269,547.03
其他应收款	十四（二）	5,002,199,221.49	4,293,364,310.67	4,292,584,406.02
存货		2,134,090,824.20	2,295,471,454.29	2,295,471,454.29
合同资产		-	-	不适用
持有待售资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		67,286,767.73	103,322,345.26	103,322,345.26
<b>流动资产合计</b>		<b>8,043,329,758.65</b>	<b>7,458,838,219.93</b>	<b>7,458,213,134.49</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资		50,000,000.00	80,000,000.00	不适用
可供出售金融资产		不适用	不适用	310,260,960.00
其他债权投资		-	-	不适用
持有至到期投资		不适用	不适用	80,000,000.00
长期应收款		593,495,514.00	593,495,514.00	593,495,514.00
长期股权投资	十四（三）	2,645,078,546.97	1,647,101,326.86	1,647,101,326.86
其他权益工具投资		808,920,704.75	310,260,960.00	不适用
其他非流动金融资产		-	-	不适用
投资性房地产		3,849,449,484.62	3,473,751,932.34	3,473,751,932.34
固定资产		21,008,184.78	35,508,933.83	35,508,933.83
在建工程		974,092,063.12	1,150,895,294.60	1,150,895,294.60
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
使用权资产		7,732,749.66	12,209,604.73	不适用
无形资产		129,376,869.23	133,883,889.83	133,883,889.83
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		411,448.84	1,068,269.51	1,068,269.51
递延所得税资产		34,187,114.72	19,904,614.97	20,060,886.33
其他非流动资产		463,128,002.28	458,419,590.81	458,419,590.81
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,576,880,682.97</b>	<b>7,916,499,931.48</b>	<b>7,904,446,598.11</b>
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>17,620,210,441.62</b>	<b>15,375,338,151.41</b>	<b>15,362,659,732.60</b>

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

审计报告一并使用  
会企01续表  
单位：元

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		927,200,000.00	843,000,000.00	843,000,000.00
交易性金融负债		-	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		257,372,868.31	240,281,859.11	240,281,859.11
预收款项		-	-	178,526,951.30
合同负债		4,962,560.67	163,821,160.78	不适用
应付职工薪酬		8,832,251.84	6,113,861.74	6,113,861.74
应交税费		12,245,766.72	7,954,627.19	7,954,627.19
其他应付款		1,152,892,633.54	417,940,138.65	417,940,138.65
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		2,939,570,594.34	1,034,435,263.95	1,034,435,263.95
其他流动负债		411,542.09	14,705,790.52	-
<b>流动负债合计</b>		<b>5,303,488,217.51</b>	<b>2,728,252,701.94</b>	<b>2,728,252,701.94</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款		2,763,889,127.58	3,585,800,000.00	3,585,800,000.00
应付债券		2,986,860,000.00	2,655,000,000.00	2,655,000,000.00
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
租赁负债		7,813,255.98	12,209,604.73	不适用
长期应付款		857,168,945.70	1,212,480,645.16	1,212,480,645.16
预计负债		-	-	-
递延收益		31,302,443.45	29,925,000.00	29,925,000.00
递延所得税负债		127,983,555.00	103,876,663.32	103,876,663.32
其他非流动负债		-	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,775,017,327.71</b>	<b>7,599,291,913.21</b>	<b>7,587,082,308.48</b>
<b>负债合计</b>		<b>12,078,505,545.22</b>	<b>10,327,544,615.15</b>	<b>10,315,335,010.42</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)		2,217,376,800.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积		2,795,497,818.27	2,559,871,429.52	2,559,871,429.52
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		96,319,133.76	79,070,420.89	79,070,420.89
专项储备		-	-	-
盈余公积		51,529,994.87	46,298,600.94	46,298,600.94
一般风险准备		-	-	-
未分配利润		380,981,149.50	362,553,084.91	362,084,270.83
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>5,541,704,896.40</b>	<b>5,047,793,536.26</b>	<b>5,047,324,722.18</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>17,620,210,441.62</b>	<b>15,375,338,151.41</b>	<b>15,362,659,732.60</b>

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 母公司利润表

审计报告一并使用  
 四川华信(集团)会计师事务所  
 会企02表

编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

单位：元

项目	附注编号	2021年度	2020年度
一、营业收入	十四(四)	764,559,444.91	818,237,136.50
减：营业成本	十四(四)	484,264,715.23	493,608,415.84
税金及附加		55,362,346.00	53,820,423.09
销售费用		4,140,442.39	7,062,713.12
管理费用		46,160,298.03	38,007,984.07
研发费用		-	-
财务费用		120,508,394.59	174,111,045.40
其中：利息费用		620,813,141.61	500,184,803.42
利息收入		500,359,246.63	326,143,959.05
加：其他收益		25,054,673.14	27,560,138.51
投资收益(损失以“-”号填列)	十四(五)	17,253,197.70	11,544,073.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,317,979.80	-947,075.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		-	不适用
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	不适用
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-12,581,223.13	2,579,017.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	3,815,357.11
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-15,011,115.66	不适用
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	585,064.99
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		68,838,780.72	97,710,206.44
加：营业外收入		25,002.21	28,134.02
减：营业外支出		86,345.02	17,081,637.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		68,777,437.91	80,656,702.98
减：所得税费用		16,463,498.65	25,632,219.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		52,313,939.26	55,024,483.25
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		52,313,939.26	55,024,483.25
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		17,248,712.87	-27,509,883.65
1.不能重分类进损益的其他综合收益		20,886,217.00	-37,450,540.00
(1)重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动		2,598,617.00	不适用
(4)企业自身信用风险公允价值变动		-	不适用
(5)其他		18,287,600.00	-37,450,540.00
2.将重分类进损益的其他综合收益		-3,637,504.13	9,940,656.35
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-3,637,504.13	9,940,656.35
(2)其他债权投资公允价值变动		-	不适用
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	-
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	不适用
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	-
(6)其他债权投资信用减值准备		-	不适用
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
(8)外币财务报表折算差额		-	-
(9)其他		-	-
六、综合收益总额		69,562,652.13	27,514,599.60
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：

底伟  
 5105025038349

主管会计工作的公司负责人：

曹鹏

公司会计机构负责人：

曹玉屏

# 母公司现金流量表



编制单位名称：泸州市高新投资集团有限公司

单位：元

项目	附注编号	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		209,665,386.04	1,490,176,984.18
收到的税费返还		17,035,188.38	3,294.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,876,624,710.00	216,686,542.91
经营活动现金流入小计		3,103,325,284.42	1,706,866,821.89
购买商品、接受劳务支付的现金		117,315,307.66	379,013,996.98
支付给职工及为职工支付的现金		16,488,494.17	11,049,944.86
支付的各项税费		82,613,387.51	99,658,470.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,178,358,478.52	66,620,163.00
经营活动现金流出小计		2,394,775,667.86	556,342,575.31
经营活动产生的现金流量净额		708,549,616.56	1,150,524,246.58
<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		2,248,537.50	26,296,825.36
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		937,358,333.32	1,421,804,704.17
投资活动现金流入小计		939,606,870.82	1,448,101,529.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,116,775.78	919,805,037.77
投资支付的现金		983,614,182.49	722,369,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,089,668,486.00	2,743,627,919.82
投资活动现金流出小计		2,284,399,444.27	4,385,802,607.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,344,792,573.45	-2,937,701,078.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	75,000,000.00
取得借款收到的现金		4,162,316,327.58	4,698,983,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	155,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,169,316,327.58	4,928,983,800.00
偿还债务支付的现金		2,987,600,309.91	2,134,706,553.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,793,251.62	475,810,931.32
支付其他与筹资活动有关的现金		35,500,293.02	450,395,514.00
筹资活动现金流出小计		3,700,893,854.55	3,060,912,998.56
筹资活动产生的现金流量净额		468,422,473.03	1,868,070,801.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-167,820,483.86	80,893,969.96
加：期初现金及现金等价物余额		208,862,539.09	127,968,569.13
六、期末现金及现金等价物余额		41,042,055.23	208,862,539.09

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

会企04表

编制单位名称：泸州高新投资集团有限公司

项目	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、上期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,559,871,429.52	-	79,070,420.89	-	46,298,600.94	-	362,084,270.83	5,047,324,722.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期初余额	2,000,000,000.00	-	-	-	2,559,871,429.52	-	79,070,420.89	-	46,298,600.94	-	362,084,270.83	5,047,324,722.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	217,376,800.00	-	-	-	235,626,388.75	-	17,248,712.87	-	5,231,393.93	-	18,896,878.67	494,380,174.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	17,248,712.87	-	-	-	52,313,939.26	69,562,652.13
（二）所有者投入和减少资本	187,376,800.00	-	-	-	265,626,388.75	-	-	-	-	-	-	453,003,188.75
1. 股东投入的资本（或普通股）	187,376,800.00	-	-	-	265,626,388.75	-	-	-	-	-	-	453,003,188.75
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,231,393.93	-	-33,417,060.59	-28,185,666.66
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,231,393.93	-	-5,231,393.93	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,185,666.66	-28,185,666.66
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-	-	-	-30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-	-	-	-30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,232,768.62	-	-	-	1,232,768.62
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,232,768.62	-	-	-	1,232,768.62
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,217,376,800.00	-	-	-	2,795,497,818.27	-	96,319,133.76	-	51,529,994.87	-	380,981,149.50	5,541,704,896.40

法定代表人

主管会计工作的公司负责人

公司会计机构负责人



# 母公司所有者权益变动表(续)

编制单位名称: 苏州市高新投资集团有限公司  
 单位: 元 币种: 人民币

2020年度

项目	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、上期期末余额	2,000,000,000.00	-	-	2,045,196,847.76	-	106,580,304.54	-	40,796,152.62	-	323,878,235.90	4,516,451,540.82
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	-	-	2,045,196,847.76	-	106,580,304.54	-	40,796,152.62	-	323,878,235.90	4,516,451,540.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	514,674,581.76	-	-27,509,883.65	-	5,502,448.32	-	38,206,034.93	530,873,181.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-27,509,883.65	-	-	-	55,024,483.25	27,514,599.60
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	514,674,581.76	-	-	-	-	-	-	514,674,581.76
1. 股东投入的资本(或普通股)	-	-	-	786,416,024.58	-	-	-	-	-	-	786,416,024.58
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-271,741,442.82	-	-	-	-	-	-	-271,741,442.82
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,502,448.32	-	-16,818,448.32	-11,316,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,502,448.32	-	-5,502,448.32	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,316,000.00	-11,316,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,000,000,000.00	-	-	2,559,871,429.52	-	79,070,420.89	-	46,298,600.94	-	362,084,270.83	5,047,324,722.18

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



## 泸州市高新投资集团有限公司 2021 年度财务报表附注

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

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

2. 2014 年 12 月 11 日,公司经营范围减少“房地产开发”项;法定代表人由周毅变更为孙海燕。

3. 2014 年 12 月 19 日,根据泸州市人民政府《关于同意注入资产增强泸州市兴泸投资集团有限公司融资功能的批复》(泸市府函[2014]177 号)文件、泸州高新技术产业园区管理委员会《关于高新投资有限公司出资人变更的函》(泸高管函[2014]130 号)文件,公司出资人变更为泸州市国有资产监督管理委员会。泸州市国有资产监督管理委员会将其持有的 80% 股权划转至泸州市兴泸投资集团有限公司。此次变更后,泸州市兴泸投资集团有限公司持有公司 80% 股权,泸州市国有资产监督管理委员会持有公司 20% 股权,公司性质由有限责任公司(国有独资)变更为其他有限责任公司。

4. 2015 年 4 月 29 日,公司名称变更为“泸州市高新投资集团有限公司”。

5. 2015 年 6 月 16 日,公司法定代表人由孙海燕变更为杜磊。

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

7. 2015 年 12 月 11 日,根据泸州市人民政府《关于将泸州市高新投资集团有限公司股权无偿划转泸州高新区管委会的批复》(泸市府函[2015]318 号)文件,泸州市国有资产监督管理委员会和泸州市兴泸投资集团有限公司持有公司全部股权无偿划转至泸州高新技术产业开发区管理委员会持有。

8. 根据泸州高新技术产业开发区管委会《关于同意向泸州市高新投资集团有限公司划拨资



产的批复》(泸高管发[2015]47号), 泸州高新技术产业开发区管委会以实物出资形式向公司增资 25,309.14 万元, 增加公司的实收资本。

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

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

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

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

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

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

12.2017 年 4 月 10 日, 公司法定代表人由杜磊变更为底伟。

13.2020 年 5 月 26 日, 根据《泸州高新区管委会关于无偿划转股权的通知》(泸高管发(2020)18号), 泸州高新技术产业开发区管理委员会无偿划转持泸州市高新投资集团有限公司 21%的股权给泸州市国有资产监督管理委员会。2020 年 6 月 19 日, 根据《关于无偿划转泸州市高新投资集团有限公司 21%股权和泸州市交通投资集团有限责任公司 11%股权的请示》(泸国资委发(2020)62号)。将泸州市国有资产监督管理委员会委持有的泸州市高新投资集团有限公司 42,000.00 万元(占比 21%)的股权无偿划转给泸州市工业投资集团有限公

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

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

15.根据《泸州高新技术产业开发区党工委会议纪要(第19次)》“会议决定:同意高新区管委会2021年第12次主任办公会议对高投集团提出的《泸州市高新投资集团有限公司关于由泸州高新区管委会承担国开发展基金于高投集团远期股权回购义务的请示》的审议意见”,本公司以泸州高新区管委会前期对本公司投资形成的资本公积转增资本的方式作为泸州高新区管委会回购本公司已向国开发展基金支付的股权回购款3,000.00万元。2022年4月26日,本公司通过股东会决议同意泸州产业发展投资集团有限公司(原名为:泸州市工业投资集团有限公司,以下简称:发展集团)将回购国开发展基金有限公司持有公司1.5%股权的义务概括转移给泸州高新技术产业开发区管理委员会,国开发展基金有限公司出资额由8,000.00万元调减至5,000.00万元,持股由4%调减至2.5%;泸州高新技术产业开发区管理委员会出资额由21,000.00万元调增至24,000.00万元,持股由10.5%调整为12%。调整后,泸州市国有资产监督管理委员会出资91,800.00万元,持股45.9%;泸州产业发展投资集团有限公司出资42,000.00万元,持股21%;泸州高新技术产业开发区管理委员会出资24,000.00万元,持股12%;泸州高新技术产业开发区管理委员会出资20,000.00万元,持股10%;四川省财政厅出资17,200.00万元,持股8.6%;国开发展基金有限公司出资5,000.00万元,持股2.5%。截止本财务报表报出日,上述事项尚未完成工商变更登记。

16.根据2021年12月31日《中共泸州市委常委会议纪要》(九届12次4-4号)、2021年12月30日《泸州市人民政府常务会议纪要》(八届129次22-21号)会议审议通过《泸州市高新投资集团有限公司关于增资扩股方案的请示》;2021年12月31日《泸州高新区管委会关于同意泸州市高新投资集团有限公司增资扩股方案的批复》(泸高管函[2021]44号),2021年31日,本公司通过股东会决议同意《关于<泸州市高新投资集团有限公司增资扩股方

案》的议案》，同意发展集团以其持有 7%泸州临港投资集团有限公司（以下简称“港投集团”）股权对泸州高投集团进行增资。2022 年 4 月 26 日，本公司通过股东会决议同意本公司增加注册资本 21,737.68 万元，增资后，本公司注册资本由 200,000.00 万元增加至 221,737.68 万元。由股东发展集团通过非公开协议的方式，将所持港投集团价值 48,300.32 万元股权（占比 6.9681%股权）以 2021 年 12 月 31 日为基准日注入本公司，其中 21,737.68 万元计入实收资本，26,562.64 万元计入资本公积，发展集团持有的该部分港投集团（占比 6.9681%股权）由本公司持有；参会股东一致通过修改后的公司章程。增资后，公司股东持股情况变更为：泸州市国有资产监督管理委员会出资 91,800.00 万元，持股 41.4003%；泸州产业发展投资集团有限公司持有公司出资 63,737.68 万元，持股 28.7446%；泸州高新技术产业开发区管理委员会持有公司出资 24,000.00 万元，持股 10.8236%；中国农发重点建设基金有限公司持有公司出资 20,000.00 万元，持股 9.0197%；四川省财政厅持有公司出资 17,200.00 万元，持股 7.7569%；国开发展基金有限公司持有公司 5,000.00 万元，持股 2.2549%，截止本财务报表报出日，上述事项尚未完成工商变更登记。

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

- 1、统一社会信用代码：91510500MA6221MH26
- 2、法定代表人：底伟
- 3、注册资本：人民币 200,000.00 万元

（二）公司注册地、总部地址

本公司注册地址为泸州市江阳区酒谷大道 5 段 19 号；总部地址与注册地址一致。

（三）公司的业务性质和主要经营活动

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

（四）母公司以及最终实质控制人名称

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

（六）合并报表范围

序号	公司名称	简称	级次	是否纳入合并	
				期初	期末
1	泸州市高新物业服务服务有限公司	高新物业	一级子公司	是	是
2	泸州高新海泰后勤管理服务有限公司	高新海泰	二级子公司	是	是
3	泸州市高投颐和餐饮服务有限公司	颐和餐饮	二级子公司	是	是
4	泸州市高投阅号通信工程有限公司	高投阅号通信	二级子公司	是	是

5	泸州市高投壹和酒店管理有限公司	高投壹和酒店	二级子公司	是	是
6	泸州市高投泸火餐饮服务有限公司	高投泸火餐饮	二级子公司	是	是
7	泸州市泰新汽车租赁有限公司	泰新汽车	二级子公司	是	是
8	泸州市高新房地产开发有限公司	高新房产	一级子公司	是	是
9	泸州高蔺产业开发有限公司	高蔺产业开发	二级子公司	是	是
10	泸州能源投资有限公司	能源投资	一级子公司	是	是
11	四川智慧华云大数据有限公司	智慧华云	二级子公司	是	是
12	泸州能投售电有限公司	售电公司	二级子公司	是	是
13	泸州能投石化有限公司	能投石化	二级子公司	是	是
14	泸州耀鑫能源有限公司	耀鑫能源	二级子公司	是	是
15	泸州市新能源出租汽车公司	新能源出租车	一级子公司	是	是
16	泸州高新生态农业开发有限公司	生态农业	一级子公司	是	是
17	四川国泰高新管廊产业投资有限公司	高新管廊	一级子公司	是	是
18	西南云海大数据产业投资有限公司	云海大数据	一级子公司	是	是
19	国久大数据股份有限公司	国久大数据	二级子公司	是	是
20	泸州市高新市政工程有限公司	高新市政	一级子公司	是	是
21	泸州高新物资有限公司	高新物资	二级子公司	是	是
22	泸州高新中航传动转向系统有限公司	中航传动	一级子公司	是	是
23	泸州市高投基金管理有限公司	基金管理	一级子公司	是	是
24	泸州高创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	高创基金	二级子公司	是	是
25	泸州市高投资产管理有限公司	资产管理公司	一级子公司	是	是

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”），并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二） 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### （三） 营业周期

公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

#### （四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下公司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。

在非同一控制下公司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。合并成本为本公司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公司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公司合并，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。

#### （六） 合并财务报表的编制方法

本公司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。

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，对上期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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，应当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。

#### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司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。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 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。

#### (九) 外币业务和外币财务报表折算

##### 1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)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(或实际情况)折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在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(或实际情况)折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

#### (十) 金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

##### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按规定确认股利收入；该指定一经做出，不得撤销。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2、金融负债的分类、确认和计量

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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



## (2) 其他金融负债

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### 4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

### 5、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6、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。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7、权益工具

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

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

#### 8、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于不含重大融资成分（包括根据准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款和合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。计提方法如下：

①年中和期末对有客观证据表明其已发生减值的单独进行减值测试，根据其预计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。

②以信用风险及账龄特征组合为基础评估预期信用并计提坏账准备

对信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款，或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	依据
应收票据	出票人信用风险等级
应收账款、其他应收款、 合同资产、长期应收款	本公司及子公司与政府机构间的正常往来欠款，且在结算期内
	本公司及子公司与具有控制、或共同控制、或重大影响股权关系的关联方企业间的正常往来欠款，且在结算期内
	债务人信用等级，且在结算期内
	债务人提供抵押、质押、保证担保的担保债权，且在结算期内
	资产负债日存在确凿证据表明在财务报告报出日前能够收回、且财务报告报出日前已经收回
	账龄特征风险组合

对于划分为风险组合的（应收票据、应收账款、合同资产），本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （十一） 存货

本公司存货主要包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品及周转材料、在产品（制

造业的生产成本)、自制半成品、库存商品(产成品)、发出商品、委托加工物资、房地产企业的开发成本、开发产品、合同履约成本等。

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/五五摊销法进行摊销。

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) 合同资产与合同负债

自2021年1月1日起执行。

在本公司与客户的合同中,本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款,与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前,企业已经向客户转移了商品或服务,则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产,在取得无条件收款权时确认为应收账款;反之,将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时,合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十三) 合同成本

自2021年1月1日起执行。

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本;为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等);该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行(包括持续履行)履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝

之外的其他因素)列示为合同资产;本公司拥有的无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收账款列示;合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”

#### (十四) 划分为持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

1.公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,应当将其划分为持有待售类别。

(1) 处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分;

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 非流动资产或处置组划分为持有待售类别,应当同时满足下列条件:

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,即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

③公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,公司应当在取得日将其划分为持有待售类别。

④因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

A、买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;

B 因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(4) 持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司不应当继续将其划分为持有待售类别。

## 2.持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，应当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。

(2) 公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(3) 对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司应当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。除公司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，应当计入当期损益。

(4) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(5) 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。

(6) 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本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

(9) 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，应当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。

(10) 公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，应当将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### (十五) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营公司的投资和对合营公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的公司合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成公司合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。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，最终形成公司合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的公司合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成公司合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。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，最终形成公司合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过公司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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应

根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营公司及联营公司投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营公司及合营公司之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资公司的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### （十六） 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物，采用公允价值模式计量。

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



取同类或类似房地产的市场价格时，本公司能够通过估值技术获取投资性房地产公允价值。

#### （十七） 固定资产

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

#### （十八） 在建工程

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

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

#### （十九） 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### （二十） 无形资产

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

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

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

#### （二十一） 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。

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。

#### （二十二） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十三） 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于公司与职工的解除劳动关系产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按离职日实际利率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要退休职工住房补贴、长期带薪薪酬、长期残疾福利等。

#### （二十四） 预计负债

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

#### （二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

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。

#### （二十六） 收入

自 2021 年 1 月 1 日起执行。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按

照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

销售收入确认的具体时点如下：

#### （1）销售商品

自产产品销售收入确认时点：国内销售业务销售收入确认时点为货物交付客户的当天，具体标准为：客户自提，为客户提货签收的当天；合同约定送货到客户的，为货物送到指定地点并经客户签收的当天；合同约定客户委托第三方承运交货，销售收入确认时点为货物交由承运方并经确认当天。国外销售业务销售收入确认时点为将货物装船承运方出具提单，并报关成功的当天。

贸易产品销售收入确认的时点：本公司将商品或商品货权转移给客户，并取得签章确认的“货权转移单据”时确认销售收入的实现。

#### （2）提供劳务

提供劳务收入根据劳务服务提供期间确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

采用直线法在让渡资产使用权期限内分摊确认收入。

### （二十七） 政府补助

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

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

(2) 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

(5) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

(3) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

3.政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非公司合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起执行。

1.租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计

入当期费用。

#### (1) 使用权资产

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

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### 2. 出租资产的会计处理

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

### （三十） 本期发生重要会计政策和会计估计变更

#### 1、重要会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，以下简称“新金融工具准则”。新金融工具准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司不需要调整可比期间信息；金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2021 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），对会计政策相关内容进行调整。资产负债表，将不含税的“预收款项”变更为“合同负债”列报；将“预收款项”包含的增值税销项税变更为“其他流动负债”列报；该变更仅影响财务报表列报，不影响资产总额、净资产和净利润。2020 年 1 月 1 日起，运输费用为本公司履行合同发生的必要活动，其费用作为履约成本列报为营业成本。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》（简称“新租赁准则”）。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### 2、重要会计估计变更

报告期内，未发生重要会计估计变更事项。

#### 3、执行上述准则影响本期期初相关项目情况

##### （1）合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
应收票据	4,064,950.97		-4,064,950.97
应收账款	1,254,694,336.64	1,193,506,929.88	-61,187,406.76
应收款项融资		4,064,950.97	4,064,950.97
合同资产		61,187,406.76	61,187,406.76
债权投资		80,000,000.00	80,000,000.00
可供出售金融资产	310,260,960.00		-310,260,960.00
持有至到期投资	80,000,000.00		-80,000,000.00

其他权益工具投资		310,260,960.00	310,260,960.00
使用权资产		3,437,839.67	3,437,839.67
非流动资产合计	9,610,280,713.06	9,613,718,552.73	3,437,839.67
资产总计	17,505,390,770.69	17,508,828,610.36	3,437,839.67
预收款项	194,170,983.96		-194,170,983.96
合同负债		178,819,517.88	178,819,517.88
其他流动负债		15,351,466.08	15,351,466.08
租赁负债		3,437,839.67	3,437,839.67
非流动负债合计	8,596,842,968.99	8,600,280,808.66	3,437,839.67
负债合计	12,191,588,247.38	12,195,026,087.05	3,437,839.67
负债和所有者权益(或股东权益)合计	17,505,390,770.69	17,508,828,610.36	3,437,839.67

## (2) 母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
应收账款	406,702,842.80	406,548,023.59	-154,819.21
其他应收款	4,292,584,406.02	4,293,364,310.67	779,904.65
流动资产合计	7,458,213,134.49	7,458,838,219.93	625,085.44
债权投资		80,000,000.00	80,000,000.00
可供出售金融资产	310,260,960.00		-310,260,960.00
持有至到期投资	80,000,000.00		-80,000,000.00
其他权益工具投资		310,260,960.00	310,260,960.00
使用权资产		12,209,604.73	12,209,604.73
递延所得税资产	20,060,886.33	19,904,614.97	-156,271.36
非流动资产合计	7,904,446,598.11	7,916,499,931.48	12,053,333.37
资产合计	15,362,659,732.60	15,375,338,151.41	12,678,418.81
预收款项	178,526,951.30		-178,526,951.30
合同负债		163,821,160.78	163,821,160.78
其他流动负债		14,705,790.52	14,705,790.52
租赁负债		12,209,604.73	12,209,604.73
非流动负债合计	7,587,082,308.48	7,599,291,913.21	12,209,604.73
负债合计	10,315,335,010.42	10,327,544,615.15	12,209,604.73
未分配利润	362,084,270.83	362,553,084.91	468,814.08
所有者权益(或股东权益)合计	5,047,324,722.18	5,047,793,536.26	468,814.08
负债和所有者权益(或股东权益)合计	15,362,659,732.60	15,375,338,151.41	12,678,418.81



## (3) 合并利润表及母公司利润表

上述会计政策变更不影响上年合并利润表及母公司利润表。

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税目	税项	税率/征收率
增值税	销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入	1%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
房产税	自用房屋原值×(1-30%)	1.20%
房产税	出租房屋租赁收入	12%
土地使用税	计税土地面积	高新区8元/平方米/月, 主城区12元/平方米/月
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

## 本期不同企业所得税税率纳税主体说明:

序号	公司简称/纳税主体	税率	税率优惠政策及其他说明
1	泸州市高新投资集团有限公司	25%	
2	泸州市高新物业服务有限公司	25%	
3	泸州高新海泰后勤管理服务有限公司	15%	备注1
4	泸州市高投颐和餐饮服务有限公司	备注2	备注2
5	泸州市高投阅号通信工程有限公司	备注2	备注2
6	泸州市高投壹和酒店管理有限公司	备注2	备注2
7	泸州市高投泸火餐饮服务有限公司	备注2	备注2
8	泸州市泰新汽车租赁有限公司	25%	
9	泸州市高新房地产开发有限公司	25%	
10	泸州高蔺产业开发有限公司	25%	
11	泸州能源投资有限公司	15%	备注3
12	四川智慧华云大数据有限公司	备注2	备注2
13	泸州能投石化有限公司	25%	
14	泸州耀鑫能源有限公司	25%	
15	泸州能投售电有限公司	25%	
16	泸州市新能源出租汽车公司	15%	备注4

17	泸州高新生态农业开发有限公司	25%	
18	四川国泰高新管廊产业投资有限公司	25%	
19	西南云海大数据产业投资有限公司	15%	备注 3
20	国久大数据股份有限公司	15%	备注 5
21	泸州市高新市政工程有限公司	25%	
22	泸州高新物资有限公司	25%	
23	泸州高新中航传动转向系统有限公司	25%	
24	泸州市高投基金管理有限公司	备注 2	备注 2
25	泸州市高投资产管理有限公司	25%	

## （二）主要税收优惠政策

备注 1：泸州高新海泰后勤管理服务有限公司，物业服务属于发展改革委发布的《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 15 号）中的“三十七、其他服务业”项下第 2 个项目。根据财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

备注 2：泸州市高投颐和餐饮服务有限公司、泸州市高投阅号通信工程有限公司、泸州市高投壹和酒店管理有限公司、泸州市高投泸火餐饮服务有限公司、四川智慧华云大数据有限公司、泸州市高投基金管理有限公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定，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。②《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）第一、二条的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

备注 3：泸州能源投资有限公司、西南云海大数据产业投资有限公司取得高新技术企业认定，适用 15% 的企业所得税税率。

备注 4：泸州市新能源出租汽车公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税

率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为准，公司适用其中四川省第20项为公路旅客运输。

备注5：国久大数据股份有限公司，信息技术服务属于发展改革委发布的《西部地区鼓励类产业目录》中的“二十八、信息产业”项下第七条和第二十三条项目。根据财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告《财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

## 五、合并财务报表重要项目的说明

期末系指2021年12月31日，期初系指2021年1月1日；本期系指2021年度，上期系指2020年度。除另有注明外，所有金额单位除确指外均为人民币元。

### （一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	11,970.00	800.00
银行存款	814,379,607.40	1,038,876,747.95
其他货币资金	8,776,437.93	16,043,982.41
合计	823,168,015.33	1,054,921,530.36
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目【备注1】	期末数	期初数
冻结资金	600,000.00	
银行承兑汇票保证金	4,930,000.00	16,040,000.00
用于质押的定期存款	150,000,000.00	147,000,000.00
合计	155,530,000.00	163,040,000.00

备注1：本公司编制现金流量表时，已将上述受限的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

### （二）交易性金融资产

#### 1.种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000.00	

其中：债务工具投资		
银行理财产品	10,000.00	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
合计	10,000.00	

## (三) 应收账款

## 1.按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	1,130,722,458.92	7,246,934.66	1,123,475,524.26
1至2年	215,683,609.59	10,557,551.88	205,126,057.71
2至3年	368,677,956.25	15,017,616.50	353,660,339.75
3至4年	58,091,614.51	8,450,835.67	49,640,778.84
4至5年	35,484.00	17,742.00	17,742.00
5年以上	44,278.60	44,278.60	
合计	1,773,255,401.87	41,334,959.31	1,731,920,442.56

(续)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	550,408,647.34	25,071,415.30	525,337,232.04
1至2年	557,981,350.35	17,181,023.26	540,800,327.09
2至3年	60,974,487.85	24,640,388.90	36,334,098.95
3至4年	91,029,153.20	5.00	91,029,148.20
4至5年	40,279.84	34,156.24	6,123.60
5年以上	10,444.66	10,444.66	
合计	1,260,444,363.24	66,937,433.36	1,193,506,929.88

## 2.按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	22,825,788.85	1.29	22,825,788.85	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,372,022.39	1.26	22,372,022.39	100.00

罗学智	4,810.00	4,810.00	100.00	收回难度较大
晏军	11,456.46	11,456.46	100.00	收回难度较大
黄波	10,444.66	10,444.66	100.00	收回难度较大
合计	453,766.46	453,766.46	100.00	

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合	期末数			坏账准备	
	账面余额		比例 (%)		
	金额				
无风险组合	1,428,387,960.92		81.60		
账龄特征 风险组合	1年以内(含1年)	137,026,784.13		7.83	6,846,934.66
	1至2年	51,216,997.82		2.93	1,420,796.11
	2至3年	91,129,510.80		5.21	9,972,956.25
	3至4年	42,632,875.35		2.43	250,741.44
	4至5年	35,484.00			17,742.00
合计	1,750,429,613.02		100.00	18,509,170.46	

## 3. 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	账龄	坏账准备
泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,012,828,124.60	57.12	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	
柳州渝青机械配件制造有限公司	98,351,780.08	5.55	1-2年、2-3年、3-4年	
四川旭庆商贸有限公司	51,156,000.00	2.88	1年以内	2,557,800.00
中国十九冶集团有限公司	34,375,052.06	1.94	1年以内、1-2年、2-3年	
重庆渝青机械配件制造有限公司	30,483,355.69	1.72	1-2年	
合计	1,227,194,312.43	69.21		2,557,800.00

## (四) 应收款项融资

种类	期末数	期初数
应收票据	4,506,120.79	4,064,950.97
应收账款		
合计	4,506,120.79	4,064,950.97

## 2. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	82,171,056.95	

商业承兑汇票		
合计	82,171,056.95	

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	7,861,541.20	13,630,552.18
1至2年	942,789.94	5,331,920.33
2至3年	923,643.90	3,125,581.70
3年以上	1,939,417.83	2,889,224.36
合计	11,667,392.87	24,977,278.57

## 2. 按欠款方归集的期末数前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
重庆桑奈特进出口贸易有限公司	2,500,000.00	21.43	
中华联合财产保险股份有限公司泸州中心支公司	1,242,605.89	10.65	
泸州岩杰机械有限公司	1,088,607.00	9.33	
重庆展志汽车部件有限公司	890,484.32	7.63	
重庆雨承物资有限公司	486,229.69	4.17	
合计	6,207,926.90	53.21	

## (六) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	299,358,898.91	272,232,545.60
应收股利		
其他应收款项	2,437,810,509.51	2,077,317,837.51
合计	2,737,169,408.42	2,349,550,383.11

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
借款利息	310,410,254.37	11,051,355.46	299,358,898.91
合计	310,410,254.37	11,051,355.46	299,358,898.91

(续)

项目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
借款利息	272,232,545.60		272,232,545.60
合计	272,232,545.60		272,232,545.60

(2) 按欠款方归集的期末数前五名的应收利息情况

单位名称	期末数	账龄	占应收利息期末数 合计数的比例(%)	坏账准备
泸州高新技术产业开发区管理委员会	33,075,701.69	3-4年	10.66	
泸州机械装备产业园区管理委员会	13,574,160.61	3-4年	4.37	
泸州医药产业园区投资有限公司	11,449,445.44	1年以内	3.69	
泸州高泰实业有限公司	221,027,109.21	1年以内、1-2年、2-3年	71.20	11,051,355.46
泸州领秀置地有限责任公司	20,330,578.09	1年以内、1-2年	6.55	
合计	299,456,995.04		96.47	11,051,355.46

## 3. 其他应收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	503,742,902.30	10,455,177.77	493,287,724.53
1至2年	809,104,438.93	171,159.27	808,933,279.66
2至3年	133,485,009.93	114,482.87	133,370,527.06
3至4年	859,087,385.21	59,766.30	859,027,618.91
4至5年	143,285,672.84	94,313.49	143,191,359.35
5年以上	466,994.69	466,994.69	
合计	2,449,172,403.90	11,361,894.39	2,437,810,509.51

(续)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	921,814,615.79	5,771,308.85	916,043,306.94
1至2年	136,591,237.58	188,790.57	136,402,447.01
2至3年	871,640,866.14	91,286.21	871,549,579.93
3至4年	151,850,769.34	527,636.80	151,323,132.54

4至5年	155,028.86	125,563.05	29,465.81
5年以上	2,230,705.64	260,800.36	1,969,905.28
合计	2,084,283,223.35	6,965,385.84	2,077,317,837.51

## (2) 按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	376,328.58	0.02	376,328.58	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	376,328.58	0.02	376,328.58	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,448,796,075.32	99.98	10,985,565.81	0.45
其中：无风险组合	2,236,950,886.39	91.33		
账龄特征风险组合	211,845,188.93	8.65	10,985,565.81	5.19
合计	2,449,172,403.90	100.00	11,361,894.39	0.46

## (续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	506,251.82	0.02	506,251.82	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	506,251.82	0.02	506,251.82	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,083,776,971.53	99.98	6,459,134.02	0.31
其中：无风险组合	1,954,594,291.13	93.78		
账龄特征风险组合	129,182,680.40	6.20	6,459,134.02	5.00
合计	2,084,283,223.35	100.00	6,965,385.84	0.33

账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

## ① 单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末数	坏账准备	计提比例	计提理由
冷远岗	50,000.00	50,000.00	100.00	收回难度较大
罗学智	106,031.20	106,031.20	100.00	收回难度较大



林永建	46,957.80	46,957.80	100.00	收回难度较大
晏军	8,291.06	8,291.06	100.00	收回难度较大
左家清	1,900.00	1,900.00	100.00	收回难度较大
雍柱	8,592.72	8,592.72	100.00	收回难度较大
李军	53,744.45	53,744.45	100.00	收回难度较大
胡世荣	27,663.50	27,663.50	100.00	收回难度较大
黄波	33,890.00	33,890.00	100.00	收回难度较大
李兵	2,000.00	2,000.00	100.00	收回难度较大
冉勇	37,257.85	37,257.85	100.00	收回难度较大
合计	376,328.58	376,328.58	100.00	

## ②按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		
无风险组合	2,236,950,886.39	91.35		
账龄特征 风险组合	1年以内(含1年)	209,103,555.43	8.54	10,455,177.77
	1至2年	1,711,592.54	0.07	171,159.27
	2至3年	572,414.35	0.02	114,482.87
	3至4年	199,220.99	0.01	59,766.30
	4至5年	146,852.06	0.01	73,426.04
	5年以上	111,553.56		111,553.56
合计	2,448,796,075.32	100.00	10,985,565.81	

## (3) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	6,459,134.02	506,251.82		6,965,385.84
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	4,526,431.79			4,526,431.79
本期转回		129,923.24		129,923.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	10,985,565.81	376,328.58		11,361,894.39

## (4) 按性质列示

性质	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方往来款	472,316,147.37		472,316,147.37
应收政府机构的款项	1,746,127,099.44		1,746,127,099.44
保证金、押金	27,318,630.01	834,970.04	26,483,659.97
与职工的往来(备用金)	1,921,412.41	610,939.63	1,310,472.78
代收代付款项	1,518,292.83	71,788.84	1,446,503.99
企业间资金拆借	195,350,393.98	9,767,519.70	185,582,874.28
其他	4,620,427.86	76,676.18	4,543,751.68
合计	2,449,172,403.90	11,361,894.39	2,437,810,509.51

## (续)

性质	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方往来款	431,144,438.41		431,144,438.41
应收政府机构的款项	1,492,628,968.51		1,492,628,968.51
保证金、押金	32,013,782.49	775,499.17	31,238,283.32
与职工的往来(备用金)	2,105,139.29	588,520.85	1,516,618.44
代收代付款项	241,690.98	12,084.55	229,606.43
企业间资金拆借	105,412,770.37	5,270,638.52	100,142,131.85
其他	20,736,433.30	318,642.75	20,417,790.55
合计	2,084,283,223.35	6,965,385.84	2,077,317,837.51

## (5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
泸州高新技术产业开发区管理委员会	应收政府机构的款项	1,712,320,804.40	1年以内 12年 23年 34年	69.91	
泸州医药产业园对投资有限公司	关联方往来款	223,986,147.37	1年以内 23年 45年	9.15	
泸州高泰实业有限公司	企业间资金拆借	195,350,393.98	1年以内 12年 23年	7.98	9,767,519.70
泸州锦绣置地有限责任公司	关联方往来款	141,830,000.00	1年以内 12年	5.79	

四川康润高新地产开发有限公司	关联方往来款	106,500,000.00	1年内, 12年	435	
合计		237,987,345.75		97.18	9,767,519.70

## (七) 存货

## 1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,329,382.99		24,329,382.99
低值易耗品	14,277,865.15		14,277,865.15
委托加工物资	928,554.61		928,554.61
在产品	14,511,486.49		14,511,486.49
自制半成品	112,185.24		112,185.24
库存商品	44,848,930.54		44,848,930.54
发出商品	15,990,218.43		15,990,218.43
房地产开发成本	880,647,661.76		880,647,661.76
房地产开发产品	422,902,088.22		422,902,088.22
合同履约成本	1,594,849,202.59		1,594,849,202.59
合计	3,013,397,576.02		3,013,397,576.02

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,378,945.73		14,378,945.73
低值易耗品	16,623,751.07		16,623,751.07
在产品	4,974,866.03		4,974,866.03
自制半成品	107,448.53		107,448.53
库存商品	44,816,127.46		44,816,127.46
开发成本	811,200,450.71		811,200,450.71
开发产品	422,902,088.22		422,902,088.22
合同履约成本	1,749,019,035.77		1,749,019,035.77
合计	3,064,022,713.52		3,064,022,713.52

## (1) 房地产开发成本情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高新悦城一、二期	249,293,760.91	221,692,376.09	202,867,938.13	268,118,198.87
高新悦城三期	103,347,424.46	2,998,534.00		106,345,958.46
510509-2020-B-006 宗地	108,822,876.00	1,600,278.01		110,423,154.01

高新湖畔一期	199,809,498.67	45,871,766.49	25,021.07	245,656,244.09
高新湖畔二期	149,926,890.67	177,215.66		150,104,106.33
合计	811,200,450.71	272,340,170.25	202,892,959.20	880,647,661.76

## (2) 房地产开发产品情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
泰港小区	110,699,233.42			110,699,233.42
高新悦城一、二期	312,202,854.80	188,304,209.97	188,304,209.97	312,202,854.80
合计	422,902,088.22	188,304,209.97	188,304,209.97	422,902,088.22

2. 存货期末数中含有借款费用资本化金额合计 274,644,625.86 元。

## 3. 年末存货受限情况

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因
科创大厦一期	川(2017)泸州市不动产权第0132127号	152,295,880.40	泸州市高新市政工程有限公司	融资租赁
科创大厦二期	川(2018)江阳区不动产权第0002571号		泸州市高新市政工程有限公司	融资租赁
泰港小区	川(2018)江阳区不动产权证0030098号等	110,699,233.42	泸州市高新投资集团有限公司	抵押借款
合计		262,995,113.82		

## (八) 合同资产

## 1. 合同资产情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	50,935,011.05	1,635,654.96	49,299,356.09
应收质保金	30,908.32	1,545.42	29,362.90
合计	50,965,919.37	1,637,200.38	49,328,718.99

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	61,187,406.76		61,187,406.76
应收质保金			
合计	61,187,406.76		61,187,406.76

## 2. 合同资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
已完工未结算资产		1,635,654.96		1,635,654.96
应收质保金		1,545.42		1,545.42
合计		1,637,200.38		1,637,200.38

## (九) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	105,472,549.69	140,118,170.77
预缴税金	15,952,494.31	1,355,288.69
未摊销车辆保险费	1,239,310.86	1,405,405.00
其他	692,830.19	
合计	123,357,185.05	142,878,864.46

## (十) 债权投资

## 1. 债权投资情况

项目/债务人	期末数				
	账面余额	减值准备	账面价值	减：一年内到期的金额	净额
列次及关系	1	2	3=1-2	4	5
四川邦立重机有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00

(续)

项目/债务人	期初数				
	账面余额	减值准备	账面价值	减：一年内到期的金额	净额
列次及关系	1	2	3=1-2	4	5
四川邦立重机有限责任公司	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00

## 2. 期末债权投资情况

项目/债务人	账面价值	实际利率	到期日
四川邦立重机有限责任公司	50,000,000.00	1.35%	2026年2月6日
合计	50,000,000.00		

## (十一) 长期应收款

项目/债务人	期末数				
	账面余额	减值准备	账面价值	减：一年内到期的金额	净额
列次及关系	1	2	3=1-2	4	5
融资租赁款	32,180,276.90		32,180,276.90		32,180,276.90
减：未实现融资收益	3,299,981.78		3,299,981.78		3,299,981.78

分期收款销售商品款					
减：未实现融资收益					
分期收款提供劳务款	115,580,270.64	2,727,416.16	112,852,854.48		112,852,854.48
减：未实现融资收益	5,210,379.30		5,210,379.30		5,210,379.30
其他长期应收款	593,495,514.00		593,495,514.00		593,495,514.00
减：未实现融资收益					
合计	732,745,700.46	2,727,416.16	730,018,284.30		730,018,284.30

(续)

项目/债务人	期初数				
	账面余额	减值准备	账面价值	减：一年内到期的金额	净额
列次及关系	1	2	3=1-2	4	5
融资租赁款	32,845,504.50		32,845,504.50		32,845,504.50
减：未实现融资收益					
分期收款销售商品款					
减：未实现融资收益					
分期收款提供劳务款	25,998,485.33		25,998,485.33		25,998,485.33
减：未实现融资收益	1,772,365.76		1,772,365.76		1,772,365.76
其他长期应收款	593,495,514.00		593,495,514.00		593,495,514.00
减：未实现融资收益					
合计	650,567,138.07		650,567,138.07		650,567,138.07

## (十二) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对合营、联营公司投资	831,259,860.37		831,259,860.37
合计	831,259,860.37		831,259,860.37

(续)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对合营、联营公司投资	328,847,140.51		328,847,140.51
合计	328,847,140.51		328,847,140.51

2.对子公司投资：无

3.对合营、联营公司投资

被投资单位	投资成本	持股数	本期增减变动							减值准备期末数	
			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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	期末余额	
列联关系										112345678910	12
泸州作恒通电力科技有限公司	90000000	91727923		-868168						908611355	
泸州医药产业园投资开发有限公司	100000000	21764068134		1635477264	-36750413					23035794985	
四川美华高特投资管理有限公司	35000000	418607978		4988884						423598862	
泸州智通车马化设备有限公司	50000000	7340316047		-95597948						7244718099	
四川仁航空大数据有限公司	61250000	479682038		-266387539						213294499	
中电(泸州)产业园发展有限公司	35000000		35000000	8432712						358432712	
长城首创(泸州)科技有限公司	50000000		50000000	266384						500266384	
泸州凌置地有限责任公司	17500000	1516034205		-543484735						972549468	
四川康年新材料开发有限公司	37000000	347386428		19996545						367382973	
泸州市两江新城建设投资开发有限公司	490000000		490000000							490000000	
泸州越易行新能源汽车技术有限公司	101339700	101339700								101339700	
合计	68933839700	32884714051	4985000000	755022399	-36750413					8312986037	

## (十三) 其他权益工具投资

## 1. 其他权益工具投资情况

项目	期末持股比例	期末数	期初数
泸州银行股份有限公司		282,562,560.00	264,274,960.00
泸州市兴泸融资担保集团有限公司	0.69%	10,000,000.00	10,000,000.00
泸州元康新能源投资合伙企业(有限合伙)	31.00%	5,020,156.41	5,000,000.00
泸州北控环保工程投资有限公司	10.00%	28,334,799.59	30,986,000.00
泸州临港投资集团有限公司	6.9681%	483,003,188.75	
合计		808,920,704.75	310,260,960.00

## 2. 期末其他权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
泸州银行股份有限公司	18,287,600.00		19,162,940.00		持有目的是非交易性的	
泸州市兴泸融资担保集团有限公司	58,537.50	58,537.50			持有目的是非交易性的	
泸州元康新能源投资合伙企业(有限合伙)	20,156.41	20,156.41			持有目的是非交易性的	
泸州北控环保工程投资有限公司	-2,651,200.41		2,651,200.41		持有目的是非交易性的	
合计	15,715,093.50	78,693.91	21,814,140.41			

## (十四) 投资性房地产

## 1. 以公允价值计量

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初数	3,646,223,156.82	1,670,373,201.40	5,316,596,358.22
2. 本期增加金额	774,324,361.94	744,228,838.68	1,518,553,200.62
(1) 外购	135,579,639.06	364,514,825.54	500,094,464.60
(2) 存货转入		272,226,011.14	272,226,011.14
(3) 固定资产转入			
(4) 无形资产转入			
(5) 在建工程转入	631,243,490.07	107,488,002.00	738,731,492.07
(6) 股东及政府投入			



(7) 企业合并增加			
(8) 其他增加	7,501,232.81		7,501,232.81
3.本期减少金额	76,379,038.82	107,488,002.00	183,867,040.82
(1) 处置或报废			
(2) 转入存货			
(3) 转入固定资产			
(4) 转入无形资产		107,488,002.00	107,488,002.00
(5) 转入在建工程			
(6) 其他减少	76,379,038.82		76,379,038.82
4.期末数	4,344,168,479.94	2,307,114,038.08	6,651,282,518.02
二、公允价值变动			
1.期初数	65,955,186.42	5,589,568.60	71,544,755.02
2.本期增加金额	-12,754,714.13	-258,902.14	-13,013,616.27
(1) 公允价值变动损益	-12,754,714.13	-258,902.14	-13,013,616.27
(2) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 转入存货			
(3) 转入固定资产			
(4) 转入无形资产			
(5) 转入在建工程			
(6) 其他减少			
4.期末数	53,200,472.29	5,330,666.46	58,531,138.75
三、账面价值			
1.期末账面价值	4,397,368,952.23	2,312,444,704.54	6,709,813,656.77
2.期初账面价值	3,712,178,343.24	1,675,962,770.00	5,388,141,113.24

## 2. 期末未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因	备注
高新湖畔八期	160,720,261.25	正在办理中	510509-2021-B-007
高新湖畔九期	156,377,250.00	正在办理中	510509-2021-B-008
麦穗厂房	50,624,609.00	正在办理中	510509-2018-C-009
佳兴名苑 7 号楼五套	2,250,000.00	正在办理中	

泸州高新区（古蔺）异地扶贫产业园一期智通机器人厂房	120,921,426.13	正在办理中	
合计	490,893,546.38		

## 3.期末投资性房地产公允价值确认依据列示如下

评估机构名称	评估文号
上海众华资产评估有限公司	沪众评报字（2022）第 0112 号
上海众华资产评估有限公司	沪众评报字（2022）第 0111 号
上海众华资产评估有限公司	沪众评报字（2022）第 0110 号
上海众华资产评估有限公司	沪众评报字（2022）第 0125 号

## 4.期末投资性房地产受限情况

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因
沙湾充电站	川2019泸州市不动产权第0088825号等	53,889,609.00	泸州怡源投资有限公司	借款抵押
迪信通厂房	川(2020)江阳区不动产权第0000001号	308,735,300.00	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
企业服务中心办公楼	川(2018)泸州市不动产权第0026039号	47,700,000.00	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押
专家公寓小区房产	川(2017)泸州市不动产权第0026729号等	227,122,755.17	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
华为大数据中心项目房产	川(2016)泸州市不动产权第0060758号	233,260,100.00	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押
机器人（一期）项目房产	川(2019)江阳区不动产权第0034007号等	151,352,500.00	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
标准厂房（一期）A区房产	川(2019)江阳区不动产权第0001857号	668,965,282.49	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押
标准厂房（一期）B区房产	川(2019)江阳区不动产权第0006781号等	414,734,965.22	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押
标准厂房（一期）D区房产	川(2020)江阳区不动产权第0000073号等	264,853,800.00	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
老窖酒庄房产	川(2015)泸州市不动产权第0007638号	172,527,800.00	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
泸州国家高新区众创中心	川(2019)江阳区不动产权第0036091号等	652,381,292.96	泸州市高新投资集团有限公司	中票反担保抵押
秦港小区商铺	川(2017)泸州市不动产权第0035193号	104,946,823.80	泸州市高新投资集团有限公司	借款抵押
孵化器	川(2019)江阳区不动产权第0015178号等	184,366,900.00	泸州市高新房产开发有限公司	借款抵押
高新湖畔六期	川(2021)江阳区不动产权第0007398号	731,240,002.50	泸州市高投资产管理有限公司	借款抵押
高新湖畔三期	川(2019)江阳区不动产权第0036210号	258,112,600.00	泸州市高新房产开发有限公司	借款抵押
高新湖畔四期	川(2020)江阳区不动产权第0000250号	311,657,200.00	泸州市高新房产开发有限公司	借款抵押
合计		4,785,846,931.14		

## (十五) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	387,177,176.03	286,919,535.10
固定资产清理		
合计	387,177,176.03	286,919,535.10

## 1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初数	83,378,386.28	207,384,542.02	64,538,174.05	74,868,402.67	430,169,505.02
2. 本期增加金额	91,480,437.56	43,375,063.13	22,167,938.51	527,334.37	157,550,773.57
(1) 外购	1,895,648.93	1,076,576.99	5,756,008.93	527,334.37	9,255,569.22
(2) 存货转入					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 无形资产转入					
(5) 在建工程转入	13,205,749.81	42,298,486.14	16,411,929.58		71,916,165.53
(6) 股东及政府投入					
(7) 企业合并增加					
(8) 其他增加	76,379,038.82				76,379,038.82
3. 本期减少金额		10,075,778.70	4,186,030.93	803,418.80	15,065,228.43
(1) 处置或报废				803,418.80	803,418.80
(2) 转入存货					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 转入无形资产					
(5) 转入在建工程					
(6) 其他减少		10,075,778.70	4,186,030.93		14,261,809.63
4. 期末数	174,858,823.84	240,683,826.45	82,520,081.63	74,592,318.24	572,655,050.16
二、累计折旧					
1. 期初数	9,979,610.73	41,963,469.45	23,331,613.96	65,994,730.91	141,269,425.05
2. 本期增加金额	8,345,508.00	35,942,093.85	8,683,846.98	2,508,307.44	55,479,756.27
(1) 计提	8,345,508.00	35,942,093.85	8,683,846.98	2,508,307.44	55,479,756.27
(2) 存货转入					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 无形资产转入					
(5) 在建工程转入					
(6) 其他增加					

3.本期减少金额		10,619,309.03	1,869,295.17	763,247.86	13,251,852.06
(1) 处置或报废				763,247.86	763,247.86
(2) 转入存货					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 转入无形资产					
(5) 转入在建工程					
(6) 其他减少		10,619,309.03	1,869,295.17		12,488,604.20
4.期末数	18,325,118.73	67,286,254.27	30,146,165.77	67,739,790.49	183,497,329.26
三、减值准备					
1.期初数	1,800,037.53	175,670.76	4,836.58		1,980,544.87
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 存货转入					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 无形资产转入					
(5) 在建工程转入					
(6) 其他增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入存货					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 转入无形资产					
(5) 转入在建工程					
(6) 其他减少					
4.期末数	1,800,037.53	175,670.76	4,836.58		1,980,544.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	154,733,667.58	173,221,901.42	52,369,079.28	6,852,527.75	387,177,176.03
2.期初账面价值	71,598,738.02	165,245,401.81	41,201,723.51	8,873,671.76	286,919,535.10

## 2.期末固定资产受限情况

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因
标准化厂房(一期)C区房产	川(2019)江阳区不动产权第0037106号等	86,065,817.51	泸州市高新投资集团有限公司	融资租赁
合计		86,065,817.51		

## (十六) 在建工程

项目	期末数	期初数
在建工程	1,503,528,523.33	1,873,534,406.92
工程物资		
合计	1,503,528,523.33	1,873,534,406.92

## 1.在建工程明细分类:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泸州高新区标准厂房(六期)项目	32,712,572.37		32,712,572.37	32,706,857.81		32,706,857.81
泸州高新区标准厂房(四期)项目	40,204,395.64		40,204,395.64	40,204,395.64		40,204,395.64
泸州高新区标准厂房(二期)	895,829,080.44		895,829,080.44	1,040,756,169.89		1,040,756,169.89
泸州高新区标准厂房(三期)	5,281,528.43		5,281,528.43	5,281,528.43		5,281,528.43
其他零星工程	16,404,939.51	2,042,659.56	14,362,279.95	172,343,586.25	2,042,659.56	170,300,926.69
龙景湾绿化工程	12,676,012.46		12,676,012.46	11,176,012.46		11,176,012.46
预付设备款	58,676,224.21		58,676,224.21	78,661,715.36		78,661,715.36
泸州高新区(古蔺)异地扶贫产业园(一、二期)项目	393,189,441.91		393,189,441.91	265,275,775.90		265,275,775.90
新能源充电项目一、三期	50,596,987.92		50,596,987.92	229,171,024.74		229,171,024.74
合计	1,505,571,182.89	2,042,659.56	1,503,528,523.33	1,875,577,066.48	2,042,659.56	1,873,534,406.92

## 2.在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期数	本期增加额	本期转入固定资产 无形资产和投资性房 地产等金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程投入 占预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
泸州高新区绿桂化厂房(六期)项目	630000	3270685781	571456			3271257237	51.92					自筹及银行贷款
泸州高新区绿桂化厂房(四期)项目	700000	4020439564				4020439564	57.43					自筹及银行贷款
泸州高新区绿桂化厂房二期	14000000	104075616989	11074916289	25567614234		89582908044	63.99	79.72				自筹及银行贷款
泸州高新区绿桂化厂房三期	9100000	528152843				528152843	0.58					自筹及银行贷款
其他零星工程		17030092669	5030418654	20415248518	209034810	1436227995						自筹及银行贷款
龙景湾绿化工程	500000	1117601246	15000000			1267601246	25.35					自筹及银行贷款
预备投资款		7866171536	356675297	235524412		5867622421						自筹
泸州高新区(古蔺)异址扶贫产业园项目	20000000	26527577550	24883509214	12092142613		39318944191	19.66	20	3957038709	2814798.77	11.31	自筹及银行贷款
新能电源充电项目三期	10821100	22917102474	5419497760	23229724866	471765.76	5059698792	4.90	10	1831033723	6813.605.65	12.57	自筹及银行贷款
合计	55251100	187353440692	46915577670	83659954643	256211386	150352852333						

## 3. 期末在建工程受限情况

资产名称	产权证号	账面价值	产权人	受限原因
叙永永宁充电站	川 2020 叙永县不动产权第 0006622 号	42,638,739.00	泸州能源投资有限公司	借款抵押
泸州高新区(古蔺)异地扶贫产业园项目	川(2019)江阳区不动产权第 0034919 号等	393,189,441.91	泸州高蔺产业开发有限公司	借款抵押
合计		435,828,180.91		

## (十七) 使用权资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	3,437,839.67			3,437,839.67
其中：土地	2,307,383.74			2,307,383.74
房屋及建筑物	1,130,455.93			1,130,455.93
机器运输办公设备				
其他				
二、累计折旧合计：		740,138.69		740,138.69
其中：土地		256,375.97		256,375.97
房屋及建筑物		483,762.72		483,762.72
机器运输办公设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计	3,437,839.67		740,138.69	2,697,700.98
其中：土地	2,307,383.74		256,375.97	2,051,007.77
房屋及建筑物	1,130,455.93		483,762.72	646,693.21
机器运输办公设备				
其他				
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	3,437,839.67		740,138.69	2,697,700.98
其中：土地	2,307,383.74		256,375.97	2,051,007.77
房屋及建筑物	1,130,455.93		483,762.72	646,693.21
机器运输办公设备				
其他				

## (十八) 无形资产

## 1.分类

项目	土地使用权	管理软件	软著权	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初数	45,151,034.60	8,455,569.95	11,260,471.44	140,419,203.68	205,286,279.67
2.本期增加金额	133,439,890.83	1,786,114.65	3,724,739.17		138,950,744.65
(1) 外购		715,076.91			715,076.91
(2) 研发支出转入		1,071,037.74	3,724,739.17		4,795,776.91
(3) 固定资产转入					
(4) 投资性房地产转入	107,488,002.00				107,488,002.00
(5) 在建工程转入	25,951,888.83				25,951,888.83
(6) 股东及政府投入					
(7) 企业合并增加					
(8) 其他增加					
3.本期减少金额		1,116,627.05			1,116,627.05
(1) 处置或报废					
(2) 转入固定资产					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 在建工程转入					
(5) 其他减少		1,116,627.05			1,116,627.05
4.期末数	178,590,925.43	9,125,057.55	14,985,210.61	140,419,203.68	343,120,397.27
二、累计摊销					
1.期初数	4,805,967.11	1,420,736.39	1,906,477.57	6,707,391.35	14,840,572.42
2.本期增加金额	3,232,708.70	944,342.24	1,734,963.78	4,420,981.80	10,332,996.52
(1) 计提	3,232,708.70	944,342.24	1,734,963.78	4,420,981.80	10,332,996.52
(2) 固定资产转入					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 在建工程转入					
(5) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入固定资产					
(3) 转入投资性房地产					



(4) 转入在建工程					
(5) 其他减少					
4.期末数	8,038,675.81	2,365,078.63	3,641,441.35	11,128,373.15	25,173,568.94
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 固定资产转入					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 在建工程转入					
(5) 其他增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入固定资产					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 转入在建工程					
(5) 其他减少					
4.期末数					
四、账面价值					
1.期末账面价值	170,552,249.62	6,759,978.92	11,343,769.26	129,290,830.53	317,946,828.33
2.期初账面价值	40,345,067.49	7,034,833.56	9,353,993.87	133,711,812.33	190,445,707.25

## (十九) 开发支出

项目	期初数	本期增加金额		本期减少金额			期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新能源汽车安全监管NB-IOT终端研发项目		1,782,384.41		1,071,037.74	711,346.67		
四川联智信息科技有限公司消防公共服务平台研发费		465,953.21					465,953.21
国久大数据OA办公系统(D类)		90,463.25			90,463.25		
国久云酒E二期(D类)		74,996.47			74,996.47		
泸州市智慧市场监督管理平台(D类)		896,350.83		831,914.01	64,436.82		
国久GDSS智慧数字化服务系统D		1,603,093.01		1,621,101.69	-18,008.68		
智慧消防大数据平台D		238,972.05		219,042.90	19,929.15		
智慧污水处理分析系统D		219,424.11		100,289.81	119,134.30		

关于小微权力智慧监管产品的研究D	356,010.79		356,010.79		
村级小微权力清单智慧监管平台自研项目(D类)	108,251.19	52,821.46	55,429.73		
云酒柜市场运营项目(孵化阶段)	976,059.32	753,510.98	222,548.34		
新科网信息审核大数据AI智能平台一期D	168,183.23	146,058.32	22,124.91		
智慧消保物联网执法巡检平台D	76,659.04		76,659.04		
国久乾坤鼎智慧数字化平台自研项目D	395,734.93		395,734.93		
国久云酒柜	1,286.84		1,286.84		
新能源汽车E充电服务系统运维(战)	21,614.61		21,614.61		
关于新能源汽车综合服务系统的研究D	116,038.54		116,038.54		
泸州市公共信用信息共享平台一期运维项目	81,534.37		81,534.37		
国久智慧政务云平台	24,749.85		24,749.85		
村级小微权力清单智慧监管平台自研项目(D类)	52,296.14		52,296.14		
泸州市智慧市场监督管理平台(D类)	30.58		30.58		
合计	7,750,086.77	4,795,776.91	2,488,356.65		465,953.21

## (二十) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
高新悦城售房部装修费用	1,068,269.51		493,239.44	163,581.23	411,448.84
标准化厂房美食城项目费用	96,119.42		96,119.42		
机器人食堂厨房设备费用	360,004.04		294,525.12		65,478.92
融资顾问费用	3,389,682.11		3,389,682.11		
众创中心办公室装修费用	1,015,263.36	193,286.39	337,565.57		870,984.18
其他待摊费用	453,605.41	2,452,474.47	1,249,901.42		1,656,178.46
数字化管理系统(一期)		1,265,899.27		1,265,899.27	
合计	6,382,943.85	3,911,660.13	5,861,033.08	1,429,480.50	3,004,090.40

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	38,444,704.33	8,803,104.76	66,937,433.36	16,258,407.37
应收利息坏账准备	11,051,355.46	2,762,838.87		
其他应收款坏账准备	11,301,894.43	2,807,026.60	6,965,385.84	1,718,734.64

合同资产减值准备	1,637,200.38	245,734.60		
其他权益工具投资公允价值变动	20,938,800.40	5,234,700.10		
长期应收款坏账准备	2,727,416.16	409,112.43		
使用权资产累计折旧	582,581.72	135,422.63		
在建工程减值准备	2,042,659.56	306,398.93	2,042,659.56	306,398.93
预缴所得税产生的暂时性差异	91,698,213.80	22,924,553.45	71,336,865.48	17,834,216.37
合计	180,424,826.24	43,628,892.37	147,282,344.24	36,117,757.31

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	20,156.41	5,039.10		
投资性房地产公允价值变动	58,531,138.75	14,385,815.43	71,544,755.03	17,631,180.38
投资性房地产累计折旧	371,240,617.95	91,964,576.08	221,250,986.26	55,033,609.87
以后期间缴纳的专项补贴收入	166,200,000.00	41,550,000.00	166,200,000.00	41,550,000.00
合计	595,991,913.11	147,905,430.61	458,995,741.29	114,214,790.25

## (二十二) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付工程款、设备款	22,304,884.57	644,420.00
预付购房款	5,263,500.00	
渔子溪水库资产	458,419,590.81	458,419,590.81
合计	485,987,975.38	459,064,010.81

## (二十三) 短期借款

## 1. 短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	412,000,000.00	463,000,000.00
保证借款	1,142,200,000.00	961,100,000.00
质押借款	49,411,305.63	23,750,000.00
抵押借款	190,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,793,611,305.63	1,477,850,000.00

## 1. 期末信用借款明细情况说明

核算单位	债权单位	期限	期末数
泸州市高新投资集团有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/11/12-2022/11/11	40,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	成都农村商业银行股份有限公司泸州分行	2021/1/20-2022/1/19	100,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	富邦华一银行股份有限公司成都分行	2021/5/6-2022/5/5	80,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	长城华西银行股份有限公司泸州分行	2021/7/29-2022/7/28	140,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	长城华西银行股份有限公司泸州分行	2021/7/29-2022/7/28	50,000,000.00
泸州高新中航专转轨系统有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司古蔺县支行	2021/12/28-2022/12/27	10,000.00
泸州高新中航专转轨系统有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司古蔺县支行	2021/12/27-2022/12/26	1,990,000.00
合计			412,000,000.00

## 2. 期末保证借款明细情况说明

核算单位	债权单位	期限	期末数	保证人
泸州能源投资有限公司	中国光大银行股份有限公司成都分行	2021/11/26-2022/11/25	20,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能源投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/11/22-2022/11/21	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能源投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/11/22-2022/11/21	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能源投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/11/22-2022/11/21	20,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能源投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/8/25-2022/8/24	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州市高新市政工程有限公司	龙马兴达小额贷款股份有限公司	2021/7/19-2022/1/19	65,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州市高新市政工程有限公司	泸州市江阳区泸州小额贷款股份有限公司	2021/5/18-2022/5/18	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
西海大数据产业投资有限公司	中国光大银行股份有限公司成都分行	2021/7/28-2022/7/27	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	成都银行股份有限公司泸州分行	2021/12/29-2022/12/28	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	天津银行股份有限公司泸州分行	2021/12/16-2022/12/16	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/1/13-2022/1/12	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新区支行	2021/5/25-2022/5/24	20,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新区支行	2021/6/7-2022/6/6	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
国久大数据股份有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新区支行	2021/12/22-2022/12/21	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州高新生态农业开发有限公司	龙马兴达小额贷款股份有限公司	2021/7/15-2022/1/15	60,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州高新生态农业开发有限公司	泸州市江阳区泸州小额贷款股份有限公司	2021/2/7-2022/2/4	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州高蔺产业开发有限公司	国家开发银行四川省分行	2021/12/29-2022/12/29	100,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州市高新房产开发有限公司	泸州市江阳区泸州小额贷款股份有限公司	2021/5/18-2022/5/18	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州市高新房产开发有限公司	龙马兴达小额贷款股份有限公司	2021/8/19-2022/2/19	70,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司

泸州市高新投资集团有限公司	中国光大银行股份有限公司成都分行	2021/9/16-2022/9/15	80,000,000.00	泸州城市投资建设集团有限公司
泸州市高新投资集团有限公司	天津银行股份有限公司泸州分行	2021/4/30-2022/4/30	100,000,000.00	泸州城市投资建设集团有限公司
泸州市高新投资集团有限公司	中国银行股份有限公司泸州分行	2021/11/26-2022/12/31	77,200,000.00	泸州尚普投资集团有限公司
泸州市高新投资集团有限公司	中国光大银行股份有限公司泸州分行	2021/11/16-2022/5/15	100,000,000.00	泸州高新房地产开发有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/1/7-2022/1/6	20,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	中国工商银行股份有限公司泸州分行	2021/2/3-2022/1/28	20,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司	2021/3/29-2022/3/29	10,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	中国光大银行股份有限公司成都分行	2021/7/30-2022/7/29	10,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	中国光大银行股份有限公司成都分行	2021/8/10-2022/8/9	10,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/8/30-2022/8/29	40,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/11/16-2022/11/15	8,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
泸州高新航专转输系统有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/12/10-2022/12/9	8,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	中国银行股份有限公司泸州分行	2021/5/25-2022/5/25	3,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	中国银行股份有限公司泸州分行	2021/6/7-2022/6/7	3,500,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	中国银行股份有限公司泸州分行	2021/6/17-2022/6/17	3,500,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/5/21-2022/5/20	1,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/8/3-2022/8/2	2,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/5/13-2022/5/12	3,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/4/27-2022/4/26	4,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/4/21-2022/4/20	5,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/9/27-2022/9/26	5,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/10/13-2022/10/12	5,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/4/15-2022/4/14	7,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/5/25-2022/5/24	7,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/9/15-2022/9/14	10,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/10/20-2022/10/19	1,600,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/6/9-2022/6/8	3,500,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/5/11-2022/5/10	4,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/7/8-2022/7/7	4,500,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/5/18-2022/5/17	6,400,000.00	泸州高新投资集团有限公司
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	中信银行股份有限公司泸州分行	2021/10/28-2022/10/28	5,000,000.00	泸州高新投资集团有限公司

四川国泰高新产业投资有限公司	中信银行股份有限公司泸州分行	2021/11/26-2022/11/26	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
四川国泰高新产业投资有限公司	中信银行股份有限公司泸州分行	2021/12/06-2022/12/06	5,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州市高投资管理有限公司	泸州市江阳区泸州新源股份有限公司	2021/27-2022/24	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能投售电有限公司	兴业银行股份有限公司泸州分行	2021/1/18-2022/1/17	10,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
合计			1,142,200,000.00	

## 3. 期末质押借款明细情况说明

核算单位	债权单位	期限	期数	质押物
泸州能投有限公司	中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2021/21-2022/1/28	9,500,000.00	泸州能投售电有限公司1000万元存单质押 编号: 00095301
四川国泰高新产业投资有限公司	永丰银行(中国)有限公司成都分行	2021/3/12-2022/3/11	7,756,306.61	与上海三冶建设有限公司签订的《重庆钢铁股份有限公司#4连铸改造项目钢结构制作安装工程项施工专业分包合同》所产生的2021年7、8、9月单额质押
四川国泰高新产业投资有限公司	永丰银行(中国)有限公司成都分行	2021/5/27-2022/5/27	4,754,999.02	与上海三冶建设有限公司签订的《重庆钢铁股份有限公司#4连铸改造项目钢结构制作安装工程项施工专业分包合同》所产生的2021年7、8、9月单额质押
四川国泰高新产业投资有限公司	永丰银行(中国)有限公司成都分行	2021/10/15-2022/10/14	2,500,000.00	与上海三冶建设有限公司签订的《重庆钢铁股份有限公司#4连铸改造项目钢结构制作安装工程项施工专业分包合同》所产生的2021年7、8、9月单额质押
四川国泰高新产业投资有限公司	永丰银行(中国)有限公司成都分行	2021/11/18-2022/11/18	4,900,000.00	与上海三冶建设有限公司签订的《重庆钢铁股份有限公司#4连铸改造项目钢结构制作安装工程项施工专业分包合同》所产生的2021年7、8、9月单额质押
四川国泰高新产业投资有限公司	永丰银行(中国)有限公司成都分行	2021/11/30-2022/11/30	1,000,000.00	与上海三冶建设有限公司签订的《重庆钢铁股份有限公司#4连铸改造项目钢结构制作安装工程项施工专业分包合同》所产生的2021年7、8、9月单额质押
泸州市高投资管理有限公司	成都农村商业银行股份有限公司泸州分行	2021/27-2022/1/20	19,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司于成都农村商业银行股份有限公司泸州支行签订的20000000元定期存单质押
合计			49,411,305.63	

## 4. 期末抵押借款明细情况说明

核算单位	债权单位	期限	期数	抵押物
西南云海大数据产业投资有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2021/2/23-2022/2/22	30,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司位于泸州市江阳区泰安镇顺阳路 泸州市江阳区泰安镇顺阳路等77宗不动产
泸州市高新投资集团有限公司	泸州银行股份有限公司	2021/2/27-2022/2/18	50,000,000.00	泸州高投资管理有限公司土地使用权(2021)江阳区不动产第007398号
泸州市高新投资集团有限公司	泸州银行股份有限公司	2021/6/17-2022/3/16	110,000,000.00	泸州高投资管理有限公司土地使用权(2021)江阳区不动产第007398号
合计			190,000,000.00	

## (二十四) 应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,200,000.00	22,050,000.00
合计	16,200,000.00	22,050,000.00

## (二十五) 应付账款

## 1.按账龄列示:

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	464,566,732.18	374,609,538.59
1-2年	81,853,347.63	63,508,676.50
2-3年	32,610,049.13	11,330,498.34
3年以上	5,818,851.83	1,742,106.86
合计	584,848,980.77	451,190,820.29

## 2.按欠款方归集的期末数前五名的应付账款情况

债权单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占应付账款合计的比例(%)
四川省第十一建筑有限公司	工程款	61,722,077.85	1年以内	10.55
泸州高泰实业有限公司	材料款	51,116,000.00	1年以内	8.74
福建省华荣建设集团有限公司	工程款	41,915,051.71	1年以内、1-2年、2-3年	7.17
华为软件技术有限公司	云服务费	32,170,819.50	1年以内	5.50
中国二十冶集团有限公司	材料款	27,055,946.97	1年以内	4.63
合计		213,979,896.03		36.59

## (二十六) 预收款项

## 1.按账龄列示:

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	256,424.08	
合计	256,424.08	

## 2.按欠款方归集的期末数前五名的预收款项情况

债权单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占预收款项合计的比例(%)
查胜利 340822198611280256	租金	128,256.30	1年以内	50.02
李佳静	租金	50,783.04	1年以内	19.80
泸州禾苗通信科技有限公司	租金	26,507.26	1年以内	10.34

泸州迅瑞高科科技有限公司	租金	22,543.08	1 年以内	8.79
柒善居食堂	租金	14,615.16	1 年以内	5.70
合计		242,704.84		94.65

## (二十七) 合同负债

项目(不含税)	期末数	期初数
销售商品相关的合同负债	30,522,142.16	178,819,517.88
销售开发项目相关的合同负债	29,534,695.74	
合计	60,056,837.90	178,819,517.88

## (二十八) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	32,211,321.69	135,008,343.00	129,583,332.11	37,636,332.58
二、离职后福利-设定提存计划	333,420.53	12,185,353.05	12,323,998.58	194,775.00
三、辞退福利		361,974.11	361,974.11	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	32,544,742.22	147,555,670.16	142,269,304.80	37,831,107.58

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,424,742.65	110,438,370.47	105,461,932.21	35,401,180.91
二、职工福利费	275,371.81	5,363,219.41	5,445,456.48	193,134.74
三、社会保险费	261,864.23	7,284,601.89	7,331,602.69	214,863.43
其中：医疗保险费	160,683.45	6,863,614.95	6,846,491.76	177,806.64
工伤保险费	28,576.84	269,147.48	260,667.53	37,056.79
生育保险费	72,603.94	151,839.46	224,443.40	
其他				
四、住房公积金		5,352,260.00	5,352,260.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,249,343.00	2,694,294.58	2,116,484.08	1,827,153.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,875,596.65	3,875,596.65	
合计	32,211,321.69	135,008,343.00	129,583,332.11	37,636,332.58



## 3. 设定提存计划列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、基本养老保险	329,320.81	11,594,431.32	11,731,706.40	192,045.73
二、失业保险费	4,099.72	458,728.73	460,099.18	2,729.27
三、公司年金缴费		132,193.00	132,193.00	
合计	333,420.53	12,185,353.05	12,323,998.58	194,775.00

## (二十九) 应交税费

项目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	8,474,405.36	15,984,990.28	14,315,862.97	10,143,532.67
企业所得税	26,041,103.16	14,188,871.79	16,726,089.53	23,503,885.42
个人所得税	324,770.90	2,291,726.28	2,434,557.96	181,939.22
资源税	13,937.28			13,937.28
城市维护建设税	418,991.58	1,167,959.84	997,217.36	589,734.06
房产税	6,171,447.76	47,423,403.79	40,473,919.52	13,120,932.03
印花税	431,794.77	4,098,967.24	3,537,509.08	993,252.93
城镇土地使用税		22,209,847.74	21,273,734.18	936,113.56
土地增值税		1,049,558.81	1,017,391.99	32,166.82
车船税		29,662.50	29,662.50	
契税	796,712.28	50,507,007.57	51,303,719.85	
环境保护税		499.94	460.94	39.00
教育费附加	191,075.17	488,352.56	427,247.61	252,180.12
地方教育费附加	119,529.86	333,615.24	284,831.69	168,313.41
其他税费	139,946.57		139,946.57	
合计	43,123,714.69	159,774,463.58	152,962,151.75	49,936,026.52

## (三十) 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	139,155,948.53	104,070,921.04
应付股利		
其他应付款项	324,175,651.42	149,308,832.24
合计	463,331,599.95	253,379,753.28

## (三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,241,257,200.00	619,250,000.00
一年内到期的应付债券	1,355,000,000.00	159,920,000.00
一年内到期的长期应付款	434,603,394.34	341,265,263.95
合计	3,030,860,594.34	1,120,435,263.95

## (三十二) 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	1,993,219.79	15,351,466.08
合计	1,993,219.79	15,351,466.08

## (三十三) 长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	345,000,000.00	604,000,000.00
保证借款	639,000,000.00	2,006,000,000.00
质押借款	1,866,396,327.58	399,000,000.00
抵押借款	2,021,500,000.00	2,059,050,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,241,257,200.00	619,250,000.00
合计	3,630,639,127.58	4,448,800,000.00

## 1. 期末信用借款明细情况说明

核算单位	贷款银行	期限	期末数	其中：一年内到期金额
泸州市高新投资集团有限公司	恒丰银行股份有限公司成都成华支行	2020/7/14-2023/7/13	45,000,000.00	5,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	成都银行股份有限公司泸州分行	2020/11/2-2023/11/1	300,000,000.00	
合计			345,000,000.00	5,000,000.00

## 2. 期末保证借款明细情况说明

核算单位	贷款银行	期限	期末数	其中：一年内到期金额	保证人
泸州能源投资有限公司	重庆银行股份有限公司成都分行	2020/9/2-2023/9/1	48,000,000.00	2,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司
泸州能源投资有限公司	泸州市商业银行股份有限公司	2018/11/14-2023/11/14	23,000,000.00	11,000,000.00	泸州市高新投资集团有限公司

泸州市高新市政工程 有限公司	泸州银行股份有限公司	2020/6/12-2022/6/12	60,000,000.00	60,000,000.00	泸州市高新投资集 团有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	广发银行股份有限公司成 都分行	2020/9/9-2022/8/24	97,000,000.00	97,000,000.00	泸州兴阳投资集团 有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	广发银行股份有限公司成 都分行	2020/10/16-2022/8/24	30,000,000.00	30,000,000.00	泸州兴阳投资集团 有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	广发银行股份有限公司成 都分行	2020/11/3-2022/8/24	20,000,000.00	20,000,000.00	泸州兴阳投资集团 有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	华夏银行股份有限公司成 都金沙支行	2019/6/17-2022/6/17	61,000,000.00	61,000,000.00	泸州产业发展投资 集团有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	华夏银行股份有限公司成 都金沙支行	2019/5/10-2022/5/10	134,000,000.00	134,000,000.00	泸州产业发展投资 集团有限公司
泸州市高新投资集团 有限公司	四川银行股份有限公司泸 州分行	2020/10/29-2022/10/29	120,000,000.00	120,000,000.00	泸州临港投资集团 有限公司
泸州市高投资产管理 有限公司	泸州农村商业银行股份有 限公司高新支行	2021/4/28-2024/4/27	46,000,000.00	6,000,000.00	泸州市高新投资集 团有限公司
合计			639,000,000.00	541,000,000.00	

## 3. 期末质押借款明细情况说明

核算单位	贷款银行	期限	期末数	其中：一年内 到期金额	质押物
泸州鑫鑫能源有限公司 【备注1】	四川台江农村商业银行 股份有限公司	2021/11/26-2028/6/6	7,540,000.00	750,000.00	“泸州鑫鑫能源有限公司”燃气管道运输费 应收账款质押 权利质押价值1000万元
西南云海大数据产业投 资有限公司【备注2】	泸州农村商业银行股 份有限公司高新支行	2021/1/23-2023/1/21	3,500,000.00		合同号为20210317的泸州智慧消防项目 采购合同下人民币1966506006元应收账款 质押
泸州市高新投资集团有 限公司【备注3】	中国农业发展银行泸 州市分行	2021/2/8-2024/2/2	371,356,327.58	15,467,200.00	泸州高新区绿带打房(二期)A区《房屋租 赁合同》项下租金收入
泸州市高新投资集团有 限公司【备注4】	中国农业发展银行泸 州市分行	2015/9/10-2020/9/9	1,125,000,000.00	125,000,000.00	高投集团使用农业发展银行建设中长期贷 款实施的七通一平绿化、管网及泰安学校 的代垫款应收权
泸州市高新投资集团有 限公司【备注5】	重庆银行股份有限公司 成都分行	2020/10/29-2025/3/31	359,000,000.00	8,000,000.00	泸州高新区大数据产业培育中心(华为四川大 数据中心一期)项目政府购买服务协议形成的 应收账款
合计			1,866,396,327.58	149,217,200.00	

【备注1】该笔借款，同时由泸州能源投资有限公司提供连带责任担保。

【备注2】该笔借款，同时由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注3】该笔借款，同时泸州临港投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注4】该笔借款，同时由泸州市兴泸投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注5】该笔借款，同时由泸州高泰实业有限公司提供连带责任担保。

#### 4.期末抵押借款明细情况说明

核算单位	贷款银行	期限	期末数	其中一年内到期金额	抵押物
泸州能源投资有限公司【备注6】	乐山市商业银行股份有限公司泸州分行	2019/1/18-2025/12/31	50,000,000.00	10,000,000.00	沙湾变电站 川2019泸州市不动产权第008825号等
泸州能源投资有限公司【备注7】	中国光大银行股份有限公司成都新都支行	2021/9/29-2030/1/20	20,000,000.00		叙永永兴变电站 川2020叙永县不动产权第000622号
泸州高蔺产业开发有限公司【备注8】	国家开发银行四川省分行	2019/1/22-2034/1/21	1,000,000.00		
泸州高蔺产业开发有限公司【备注8】	国家开发银行四川省分行	2020/1/2-2036/1/1	150,000,000.00		川(2019)江阳区不动产权第0034919号
泸州高蔺产业开发有限公司【备注8】	国家开发银行四川省分行	2020/5/25-2035/5/24	149,000,000.00		
泸州高蔺产业开发有限公司【备注8】	国家开发银行四川省分行	2020/12/28-2034/1/22	300,000,000.00		川(2019)江阳区不动产权第0036211号、川(2019)江阳区不动产权第0036211号
泸州高蔺产业开发有限公司【备注8】	国家开发银行四川省分行	2021/10/28-2034/1/22	100,000,000.00	1,540,000.00	川2020江阳区不动产权第0008178号
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/1/10-2022/1/10	18,300,000.00	18,300,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/1/17-2022/1/17	46,600,000.00	46,600,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/1/22-2022/1/22	39,500,000.00	39,500,000.00	泸州市高新投资集团有限公司享有泸州高泰实业(2019)年泸高投财信字第号的《借款合同》
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/2/7-2022/2/7	12,500,000.00	12,500,000.00	基础交易合同项下应收账款债权、川(2019)江阳区不动产权第0036210号、川(2018)江阳区不动产权第0026039号
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/2/14-2022/2/14	20,500,000.00	20,500,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/2/21-2022/2/21	17,100,000.00	17,100,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮信托有限责任公司	2020/2/28-2022/2/28	15,400,000.00	15,400,000.00	

泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/3/6-2022/3/6	17,400,000.00	17,400,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/3/13-2022/3/14	6,000,000.00	6,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/3/23-2022/3/23	40,200,000.00	40,200,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/3/27-2022/3/27	18,000,000.00	18,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/4/3-2022/4/3	6,000,000.00	6,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	中国工商银行股份有限公司泸州分行	2017/1/10-2026/12/18	242,000,000.00	10,000,000.00	川(2016)泸州市不动产权第0060758号
泸州市高新投资集团有限公司【备注9】	中国进出口银行四川省分行	2019/1/29-2030/1/25	195,000,000.00	15,000,000.00	川(2019)江阳区不动产权第0060781号等
泸州市高新投资集团有限公司【备注9】	中国进出口银行四川省分行	2019/6/27-2030/6/26	280,000,000.00	20,000,000.00	川(2019)江阳区不动产权第0001857号
泸州市高新投资集团有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司高新支行	2020/2/20-2023/2/19	47,000,000.00	2,000,000.00	泸州市江阳区泰安镇田阳路等206宗不动产
泸州市高新投资集团有限公司	中粮许有有限责任公司	2020/3/6-2022/3/7	230,000,000.00	230,000,000.00	集团公司对房开23亿应收账款质押,川(2020)江阳区不动产权第0000250号
合计			2,021,500,000.00	546,040,000.00	

【备注6】该笔借款同时由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任保证。

【备注7】该笔借款同时由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任保证。

【备注8】该笔借款同时由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任保证。

【备注9】该笔借款同时由泸州市城市建设投资集团有限公司提供连带责任保证。

#### (三十四) 应付债券

##### 1. 应付债券

项目	期末数	期初数
应付债券成本	4,341,860,000.00	2,814,920,000.00
其中：未确认融资费用		
减：一年内到期的应付债券本金	1,355,000,000.00	159,920,000.00
减：一年内到期的应付债券应计利息		
合计	2,986,860,000.00	2,655,000,000.00

## 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）

核算单位	债券名称	面值	发行期	期限	发行金额	期初数	本期发行
泸州市高新投资集团有限公司	2020年第一期债券融资计划	10000	2020/1/10	5年,附第3年末发行人调整利率选择权	300,000,000.00	300,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2019年第一期PPN	10000	2019/4/30	5年(3+2),附第3年末发行人调整利率选择权	155,000,000.00	155,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2019年非公开发行公司债券一期	10000	2019/6/28	5年,附第3年末发行人调整利率选择权	500,000,000.00	500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2019年非公开发行公司债券二期	10000	2019/9/11	5年,附第3年末发行人调整利率选择权	700,000,000.00	700,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2020年企业债	10000	2020/7/13	7年	500,000,000.00	500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2020年小公募债一期	10000	2020/12/14	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	500,000,000.00	500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2018年定向债务融资工具国泰号		2018/10/19	3年	159,920,000.00	159,920,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年私募公司债	10000	2021/3/27	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	700,000,000.00		700,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年小公募第一期	10000	2021/6/25	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	500,000,000.00		500,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具一期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	95,510,000.00		95,510,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具二期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	67,090,000.00		67,090,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具三期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	39,160,000.00		39,160,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具四期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	3,350,000.00		3,350,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具五期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	17,390,000.00		17,390,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具六期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	15,510,000.00		15,510,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具七期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	34,930,000.00		34,930,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具八期	10000	2021年	5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权	4,410,000.00		4,410,000.00

泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具九期	10000	2021年	5年期附第3年末发行人调整票面利率选择权	8,310,000.00		8,310,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具十期	10000	2021年	5年期附第3年末发行人调整票面利率选择权	1,200,000.00		1,200,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司2021年度第一期中期票据	10000	2021年	5年期附第3年末发行人调整票面利率选择权	500,000,000.00		500,000,000.00
合计		1,90000			4,801,780,000.00	2,814,920,000.00	1,986,860,000.00

(续上表)

核算单位	债券名称	本期偿还本金	期末数	其中：一年内到期本金
泸州市高新投资集团有限公司	2020年第一期债券融资计划	300,000,000.00		
泸州市高新投资集团有限公司	2019年第一期PPN		155,000,000.00	155,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2019年非公开发行公司债一期		500,000,000.00	500,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2019年非公开发行公司债二期		700,000,000.00	700,000,000.00
泸州市高新投资集团有限公司	2020年企业债【备注1】		500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2020年小公募债一期【备注2】		500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2018年定向债务融资工具国泰号	159,920,000.00		
泸州市高新投资集团有限公司	2021年私募公司债		700,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年小公募第一期【备注3】		500,000,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具一期【备注4】		95,510,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具二期【备注4】		67,090,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具三期【备注4】		39,160,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具四期【备注4】		3,350,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具五期【备注4】		17,390,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具六期【备注4】		15,510,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具七期【备注4】		34,930,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具八期【备注4】		4,410,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具九期【备注5】		8,310,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	2021年定向债务融资工具十期【备注4】		1,200,000.00	
泸州市高新投资集团有限公司	泸州高新投资集团有限公司2021年度第一期中期票据【备注5】		500,000,000.00	
合计		459,920,000.00	4,341,860,000.00	1,355,000,000.00

【备注1】：该笔债券，由天府（四川）信用增进股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

【备注2】：该笔债券，由四川发展融资担保股份有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

【备注3】：该笔债券，由四川发展融资担保股份有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

【备注4】：该笔债券，由泸州高泰实业有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

【备注5】：该笔债券，由甘肃省融资担保集团股份有限公司提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

#### （三十五） 租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	3,693,811.57	4,213,129.51
未确认的融资费用	-595,288.97	-775,289.84
减：一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	3,098,522.60	3,437,839.67

#### （三十六） 长期应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期应付款项	1,591,993,961.19	480,034,041.02	519,221,621.15	1,552,806,381.06
专项应付款	40,000,000.00			40,000,000.00
减：一年内到期金额	341,265,263.95	93,338,130.39		434,603,394.34
合计	1,290,728,697.24	386,695,910.63	519,221,621.15	1,158,202,986.72

##### 1. 长期应付款情况

债权人	期末数	
	余额	其中：一年内到期金额
徽银金融租赁有限公司【备注1】	132,353,818.76	32,540,373.19
山东通达金融租赁有限公司【备注2】	166,666,666.66	50,000,000.01
国银金融租赁股份有限公司	691,828,660.00	193,036,760.00
泸州城投融资租赁有限公司	64,338,667.43	64,338,667.43
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	123,719,801.16	28,020,927.03
湖北金融租赁股份有限公司【备注3】	66,666,666.68	66,666,666.68
广东耀达融资租赁有限公司【备注4】	46,198,059.35	



成都垣信信息技术有限公司	20,034,041.02	
冀银金融租赁股份有限公司【备注5】	55,000,000.00	
成都工投融资租赁有限公司【备注6】	100,000,000.00	
上海赢创融资租赁有限公司【备注7】	5,000,000.00	
泸州发展融资租赁有限公司【备注8】	50,000,000.00	
国开发展基金有限公司	31,000,000.00	
合计	1,552,806,381.06	434,603,394.34

【备注1】：该笔长期应付款，由泸州临港投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注2】：该笔长期应付款，由泸州临港投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注3】：该笔长期应付款，由泸州临港投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注4】：该笔长期应付款，由泸州市城市投资建设集团有限公司提供连带责任担保。

【备注5】：该笔长期应付款，由泸州临港投资集团有限公司、泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注6】：该笔长期应付款，由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注7】：该笔长期应付款，由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任担保。

【备注8】：该笔长期应付款，由泸州市高新投资集团有限公司提供连带责任担保。

## 2.专项应付款变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科创大厦专项债券资金	40,000,000.00			40,000,000.00
合计	40,000,000.00			40,000,000.00

## (三十七) 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期转入其他收益	本期其他减少	期末数
与资产相关的政府补助	88,099,481.50	12,906,951.14	14,506,138.99	15,716,562.95	70,783,730.70
合计	88,099,481.50	12,906,951.14	14,506,138.99	15,716,562.95	70,783,730.70

## 1.政府补助情况

政府补助项目	期初数	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末数	与资产相关与收益相关
标准厂房一期25号修缮		4,326,950.00			4,326,950.00	与资产相关
标准厂房一期D区	5,000,000.00		250,000.00		4,750,000.00	与资产相关
标准厂房二期	14,750,000.00	5,485,539.88	836,296.43		19,399,243.45	与资产相关
特色栽橙金	7,200,000.00		7,200,000.00			与资产相关

泸州数字经济转型升级改造	2,975,000.00		148,750.00		2,826,250.00	与资产相关
新能源项目电替代	3,110,000.00				3,110,000.00	与资产相关
2016年省级战略性新兴产业和高端成长型产业专项资金	3,840,020.00	89,461.26	2,284,661.09		1,644,821.07	与资产相关
泸州新能源汽车充电基础设施建设项目一期二期项目建设资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
2018年第三批省级科技项目资金(新能源汽车安全服务监管NBLOT智能诊断研发项目)	627,069.94			627,069.94		与资产相关
2019年至2025年新能源汽车服务产业发展资金	29,697,390.66		3,786,431.47	13,369,493.01	12,541,466.18	与资产相关
泸州高新区双核科技服务项目资金	900,000.00	1,900,000.00		1,700,000.00	1,100,000.00	与资产相关
2020年160大功率直流充电桩及充电管理系统研发项目		105,000.00			105,000.00	与资产相关
2020年市级科技项目资金		100,000.00			100,000.00	与资产相关
40KW到120KW直流充电桩及智能化充电系统		900,000.00		20,000.00	880,000.00	与资产相关
合计	88,099,481.50	12,906,951.14	14,506,138.99	15,716,562.95	70,783,730.70	

## (三十八) 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
泸州高新技术产业开发管理委员会	210,000,000.00	10.50	30,000,000.00		240,000,000.00	10.82
泸州市国有资产监督管理委员会	918,000,000.00	45.90			918,000,000.00	41.40
泸州产业发展投资集团有限公司	420,000,000.00	21.00	217,376,800.00		637,376,800.00	28.75
国开发展基金有限公司	80,000,000.00	4.00		30,000,000.00	50,000,000.00	2.25
中国农发重点建设基金有限公司	200,000,000.00	10.00			200,000,000.00	9.02
四川省财政厅	172,000,000.00	8.60			172,000,000.00	7.76
合计	2,000,000,000.00	100.00	247,376,800.00	30,000,000.00	2,217,376,800.00	100.00

实收资本本期增减变动具体情况:

详见本附注“一、公司的基本情况(一)公司历史沿革”第15、16项所述。

## (三十九) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、资本(或股本)溢价	2,559,674,366.09	265,626,388.75	30,000,000.00	2,795,300,754.84
二、其他资本公积	197,063.43			197,063.43
合计	2,559,871,429.52	265,626,388.75	30,000,000.00	2,795,497,818.27
其中:国有独享资本公积[备注1]	711,218,961.15		30,000,000.00	681,218,961.15

资本公积本期增减变动具体情况：

详见本附注“一、公司的基本情况（一）公司历史沿革”第 15、16 项所述。

[备注 1]：国有独享资本公积情况

拨款部门	拨入资产方式	拨款批文	文件内容	金 额
泸州高新技术产业 开发区管 理委员会	资产注入	泸高管函 (2020) 83 号	将渔子溪水库和标准化厂房一期装修按评估价值以资本公积(泸州高新区管委会独享资本公积)形式注入公司	625,565,718.90
泸州高新技术产业 开发区管 理委员会	资产注入	泸 高 管 函 (2020) 84 号	将高新区 3493 个停车位和 1096 个户外广告位的经营权和收益权经评估后以资本公积(泸州高新区管委会独享资本公积)形式注入高投集团，授予年限 30 年。	85,850,305.68
泸州高新技术产业 开发区管 理委员会	股权回购	泸州高新技术 产业开发 区党工委 会议纪要（第 19 次）	以泸州高新区管委会前期对本公司投资形成的资本公积转增资本的方式作为泸州高新区管委会回购本公司已向国开发展基金支付的股权回购款 3,000.00 万元	-30,000,000.00
合计				681,416,024.58

## (四十) 其他综合收益

项目	期末归属于 母公司数	本期数				期末归属于 母公司数
		本期所得税前发生 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	
列报关系	1	2	3	4	5=2-3+4	7=1+5
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-37,450,540.00	20,886,217.00			20,886,217.00	-16,564,323.00
1.重新计量设定受益计划净资产或净资产的变动						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额						
3.其他权益工具投资公允价值变动	-37,450,540.00	20,886,217.00			20,886,217.00	-16,564,323.00
4.公司自身信用风险公允价值变动						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	116,153,452.70	-3,637,504.13			-3,637,504.13	112,515,948.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额	116,520,960.89	-3,637,504.13			-3,637,504.13	112,883,456.76
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.存货跌价准备转回产生的其他综合收益	-367,508.19					-367,508.19
6.其他						
其他综合收益合计	78,702,912.70	17,248,712.87			17,248,712.87	95,951,625.57

## (四十一) 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期使用减少	期末数
安全生产费	67,370.13	5,409,350.34	4,249,473.11	1,227,247.36
减：归属于少数股东权益的专项储备		1,177,357.23	878,529.27	298,827.96
合计	67,370.13	4,231,993.11	3,370,943.84	928,419.40

## (四十二) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	46,298,600.94	5,231,393.93		51,529,994.87
任意盈余公积金				
合计	46,298,600.94	5,231,393.93		51,529,994.87

## (四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末数	407,093,919.79	349,763,779.42
加：会计政策变更		
本期期初数	407,093,919.79	349,763,779.42
本期增加额	73,381,859.13	74,148,588.69
其中：本期归属于母公司所有者的净利润	73,381,859.13	74,148,588.69
盈余公积弥补亏损		
本期减少额	33,417,060.59	16,818,448.32
其中：提取法定盈余公积	5,231,393.93	5,502,448.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,185,666.66	11,316,000.00
本期期末数	447,058,718.33	407,093,919.79

## (四十四) 营业收入及营业成本

## 1.按性质分类：

项目	本期数	上期数
主营业务收入	1,861,496,624.75	1,641,501,684.65
其他业务收入	4,753,609.36	6,164,537.12
营业收入合计	1,866,250,234.11	1,647,666,221.77

主营业务成本	1,399,389,197.46	1,185,519,785.67
其他业务成本	3,235,948.19	1,627,798.63
营业成本合计	1,402,625,145.65	1,187,147,584.30

## 2. 主营业务按产品、项目分类:

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
代建业务	292,203,076.41	277,652,989.09	310,481,821.86	306,493,610.40
资产租赁和物业服务	325,769,522.14	66,972,716.34	313,526,034.28	54,173,958.64
咨询服务	3,928,616.05	687,527.08	8,906,299.78	666,782.17
房地产销售	231,115,544.28	180,613,494.87	246,521,872.53	168,530,552.10
软件开发和云服务	162,014,262.50	148,946,000.74	189,435,813.24	175,996,077.54
能源销售	191,273,867.07	165,362,856.77	78,837,826.36	63,483,229.95
出租车旅客运输	25,430,278.46	16,039,549.78	20,901,882.81	16,885,785.74
建材销售	238,501,281.62	192,844,685.68	204,851,014.67	167,853,914.13
汽车零配件销售	255,245,383.63	216,514,416.50	253,506,391.07	217,106,269.60
建材贸易	136,014,792.59	133,754,960.61	14,532,728.05	14,329,605.40
合计	1,861,496,624.75	1,399,389,197.46	1,641,501,684.65	1,185,519,785.67

## (四十五) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	1,167,959.84	1,335,770.17
教育费附加	488,352.56	578,246.34
地方教育费附加	333,615.24	382,229.04
房产税	47,423,403.79	34,159,759.47
土地使用税	22,209,847.74	17,112,255.94
土地增值税	2,404,847.50	9,549,051.05
环境保护税	499.94	
车船使用税	29,662.50	25,744.68
印花税	4,095,967.24	1,722,151.57
其他税金		215,975.91
合计	78,154,156.35	65,081,184.17

## (四十六) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	7,533,120.57	7,513,550.49
业务招待费	288,044.61	512,524.44
业务宣传费	4,299,372.69	1,565,306.47
差旅费	362,919.07	277,315.65
办公费	1,503,601.75	972,579.65
修理费	3,235.88	1,545.00
折旧费	261,964.89	942,012.83
长期待摊费用摊销	493,239.44	
展览费	111,200.78	
广告费	316,620.40	
装卸费	5,591.74	
销售服务费	2,706,622.75	
劳动保护费	40,055.48	
运输费		2,757,324.83
其他费用	2,308,015.24	3,145,509.01
合计	20,233,605.29	17,687,668.37

## (四十七) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	65,544,060.48	51,937,580.65
业务招待费	3,071,821.53	2,989,887.84
差旅费	518,054.33	1,084,636.31
办公费	6,433,982.56	5,547,241.05
修理费	235,272.92	173,671.13
广告宣传费	290,053.69	121,242.78
保险费	175,191.03	183,923.70
低值易耗品摊销	54,396.07	1,116,122.32
折旧费	8,041,462.75	5,299,182.40
无形资产摊销	3,470,820.24	4,474,104.43

长期待摊费用摊销	1,186,889.83	
其他费用	24,851,884.55	24,601,504.20
合计	113,873,889.98	97,529,096.81

## (四十八) 研发费用

研发项目	本期数	上期数
齿轴、转向器加工	11,076,296.96	9,328,019.64
充电桩研发	2,158,183.97	1,978,414.10
计算机软件开发及信息系统集成	1,844,397.13	3,504,997.80
膨胀混凝土及结构板房	8,946,646.56	1,821,592.43
合计	24,025,524.62	16,633,023.97

## (四十九) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	647,266,427.98	545,219,323.60
减：利息收入	506,157,749.40	355,094,942.68
担保费		959,865.40
加：手续费及其他支出	179,048.46	773,803.56
合计	141,287,727.04	191,858,049.88

## (五十) 其他收益

项目	本期数	上期数
华为大数据中心运营及设备维保费补贴	3,591,666.67	3,500,000.00
标准化厂房物管及安保补贴	7,519,405.67	5,916,082.80
泰港小区资产处置补贴		9,730,760.91
创新创业载体资金		7,800,000.00
困难企业稳岗返还		4,171,805.70
合作技术服务补助		2,900,000.00
泸州高新区管委会产业扶持基金	4,438,300.00	4,923,361.00
递延收益摊销	14,506,138.99	
工业发展补助资金	1,194,125.00	
2020年精准支持实体经济振兴发展资金补贴	5,200,000.00	
其他零星政府补助	4,024,327.53	38,714,529.02
合计	40,473,963.86	77,656,539.43



## (五十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	7,550,223.99	5,978,433.28
其他权益工具投资持有期间的投资收益	58,537.50	
可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)		11,455,299.68
债权投资持有期间的投资收益	-61,981.13	
持有至到期投资在持有期间的投资收益(旧准则适用)		1,035,849.06
其他	34.92	
合计	7,546,815.28	18,469,582.02

## 1. 权益法核算的长期股权投资收益

核算单位	项目	本期数	上期数
泸州市高新投资集团有限公司	泸州华恒智能电力科技有限公司	-86,681.68	77,054.68
泸州市高新投资集团有限公司	四川美华高新投资管理有限公司	49,888.84	300,917.09
泸州市高新投资集团有限公司	泸州医药产业园区投资有限公司	16,354,772.64	-1,325,047.21
西南云海大数据产业投资有限公司	四川北斗时空大数据有限公司	-2,663,875.39	57,658.04
西南云海大数据产业投资有限公司	泸州智通自动化设备有限公司	-955,979.48	9,239,502.80
西南云海大数据产业投资有限公司	中电(泸州)产业园发展有限公司	84,327.12	
西南云海大数据产业投资有限公司	长城信创(泸州)科技有限公司	2,653.84	
泸州市高新房地产开发有限公司	泸州领秀置地有限责任公司	-5,434,847.35	-2,145,516.40
泸州市高新房地产开发有限公司	四川康润高新房地产开发有限公司	199,965.45	-226,135.72
合计		7,550,223.99	5,978,433.28

## 2. 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入

核算单位	项目	本期数	上期数
泸州市高新投资集团有限公司	泸州市兴泸融资担保集团有限公司	58,537.50	
合计		58,537.50	

## 3. 可供出售金融资产等取得的投资收益

核算单位	项目	本年数	上年数
泸州市高新投资集团有限公司	泸州银行股份有限公司		11,455,299.68
合计			11,455,299.68

## 4. 债权投资持有期间的利息收益

核算单位	项目	本期数	上期数
泸州市高新投资集团有限公司	四川邦立重机有限责任公司	-61,981.13	
合计		-61,981.13	

## 5.持有至到期投资在持有期间的投资收益

核算单位	项目	本年数	上年数
泸州市高新投资集团有限公司	四川邦立重机有限责任公司		1,035,849.06
合计			1,035,849.06

## (五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
按公允价值计量的投资性房地产	-13,013,616.27	3,348,418.63
合计	-13,013,616.27	3,348,418.63

## (五十三) 信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	7,427,193.88	
合计	7,427,193.88	

## (五十四) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失(旧金融资产准则适用)		-26,398,773.02
存货跌价损失		
合同资产减值损失	-1,637,200.38	
固定资产减值损失		-1,980,544.87
合计	-1,637,200.38	-28,379,317.89

## (五十五) 资产处置收益

项目	本期数	上期数
处置固定资产产生的利得或损失		-249,986.11
合计		-249,986.11

## (五十六) 营业外收入

项目	本期数	上期数
违约金、滞纳金、罚款收入	391,080.77	200,345.17
其他	69,424.00	79,443.69
合计	460,504.77	279,788.86

## (五十七) 营业外支出

项目	本期数	上期数
违约金、滞纳金、罚款支出	767.85	

对外捐赠支出	85,716.30	233,123.77
其他	13,348.10	16,276,839.11
合计	99,832.25	16,509,962.88

## (五十八) 所得税费用

## 1. 所得税费用

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	14,188,871.79	38,432,339.02
递延所得税调整	31,409,166.30	5,906,598.35
合计	45,598,038.09	44,338,937.37

## (五十九) 合并现金流量表

## 1、合并现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到政府补贴收入	202,968,423.14	69,856,539.43
银行存款利息收入	4,520,861.72	32,830,277.80
售房诚意金	536,000.00	33,450,000.00
收到的保证金、押金	56,113,441.29	
收到其他经营性往来款项	253,882,492.29	8,387,697.04
合计	518,021,218.44	144,524,514.27

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
职工提取备用金	1,675,994.70	1,139,665.92
支付的保证金、押金	20,990,860.03	3,199,539.91
费用类现金支出	70,184,417.74	44,651,852.66
支付其他经营性往来款项	337,531,826.47	18,074,011.84
合计	430,383,098.94	67,065,070.33

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助		36,010,000.00

收回理财产品本金	30,000.00	
收到理财产品利息收入	76.16	
收到企业间资金拆借款	937,358,333.32	1,057,576,826.36
合计	937,388,409.48	1,093,586,826.36

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
购买理财产品支出	30,000.00	
支付企业间资金拆借	1,100,753,552.50	1,058,420,000.00
支付其他投资性往来款项	2,154,933.50	147,000,000.00
合计	1,102,938,486.00	1,205,420,000.00

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收回银行承兑汇票保证金		4,920,000.00
收到企业间资金拆借款		155,000,000.00
收到其他筹资性往来款项	7,000,000.00	500,000.00
合计	7,000,000.00	160,420,000.00

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付银行承兑汇票保证金	4,930,000.00	4,170,000.00
支付融资租赁保证金	5,570,000.00	18,695,514.00
归还企业间资金拆借款		431,700,000.00
支付其他筹资性往来款项	101,590,323.02	
合计	112,090,323.02	454,565,514.00

## 2.合并现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	81,609,975.98	82,005,738.96
加:资产减值准备	1,637,200.38	28,379,317.89
信用资产减值损失	-7,427,193.88	
投资性房地产折旧		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,479,756.27	40,631,381.85
使用权资产摊销	740,138.69	
无形资产摊销	10,332,996.52	8,025,838.97
长期待摊费用摊销	5,861,033.08	2,118,547.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		249,986.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	13,013,616.27	-3,348,418.63
财务费用(收益以“-”号填列)	647,266,427.98	545,219,323.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,546,815.28	-18,469,582.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,511,135.06	-15,120,424.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	33,690,640.36	21,027,023.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	50,625,137.50	33,135,073.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-414,727,115.79	-431,700,958.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-383,195,225.74	103,043,607.78
其他	600,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	80,449,437.28	395,196,455.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	667,638,015.33	891,881,530.36
减: 现金的期初余额	891,881,530.36	207,810,765.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-224,243,515.03	684,070,765.18

3.本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额: 无

4.现金和现金等价物的构成。

项目	期末数	期初数
一、现金	667,638,015.33	891,881,530.36
其中: 库存现金	11,970.00	800.00

可随时用于支付的银行存款	663,759,607.40	891,876,747.95
可随时用于支付的其他货币资金	3,866,437.93	3,982.41
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	667,638,015.33	891,881,530.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	155,530,000.00	163,040,000.00

## (六十) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	155,530,000.00	冻结、质押、银行承兑汇票保证金
存货	262,995,113.82	融资租赁、借款抵押
投资性房地产	4,785,846,931.14	融资租赁、借款抵押、中票反担保抵押
固定资产	86,065,817.51	融资租赁
在建工程	435,828,180.91	借款抵押
合计	5,726,266,043.38	

## 六、合并范围变更：无

## 七、其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1. 公司集团的构成

序号	公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
1	泸州市高新物业服务集团有限公司	100.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	100.00		100.00	投资
2	泸州高新酒店管理服务有限公司	100.00	泸州市	泸州市江阳区醇谷大道五段19号		51.00	51.00	投资
3	泸州高投餐饮服务集团有限公司	50.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道五段19号		100.00	100.00	投资
4	泸州高投网络通信工程有限公司	50.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道五段19号		100.00	100.00	投资
5	泸州高投酒店管理服务有限公司	50.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道五段19号		100.00	100.00	投资
6	泸州高投餐饮服务集团有限公司	50.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道五段19号		100.00	100.00	投资
7	泸州高新汽车租赁有限公司	500.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇		100.00	100.00	投资
8	泸州高新房地产开发有限公司	12,100.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	82.61		100.00	投资

9	泸州高简产业开发有限公司	50,000.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道5段19号		100.00	100.00	投资
10	泸州能源投资有限公司	301,000.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	99.66		100.00	投资
11	四川智慧华云大数据有限公司	5,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道4段		100.00	100.00	投资
12	泸州能投售电有限公司	2,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道5段19号		100.00	100.00	投资
13	泸州能投石化有限公司	4,800.00	泸州市	泸州市江阳区醇谷大道6段6号		51.00	51.00	投资
14	泸州耀鑫能源有限公司	1,000.00	泸州市	四川省泸州市合江县德核经济产业园区 (大滩镇大桥村三社)		51.00	51.00	投资
15	泸州市新能源出租汽车公司	5,000.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇	45.00		45.00	投资
16	泸州高新生态农业开发有限公司	5,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道4段	100.00		100.00	投资
17	四川国家高新管廊产业投资有限公司	10,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道4段	51.00		51.00	投资
18	西南海大数据产业投资有限公司	5,000.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇醇谷大道4段	100.00		100.00	投资
19	国久大数据股份有限公司	10,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道4段		65.10	65.10	投资
20	泸州高新市政工程有限公司【备注1】	5,000.00	泸州市	泸州市江阳区泰安镇醇谷大道4段	51.00		51.00	投资
21	泸州高新物资有限公司	3,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道5段19号		51.00	51.00	投资
22	泸州高新机械传动系统有限公司	40,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道4段	75.00		75.00	投资
23	泸州市高投基金管理有限公司	1,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道5段19号	95.00		95.00	投资
24	泸州高企股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	1,000.00	泸州市	四川省泸州市江阳区醇谷大道5段19号	10.00	90.00	100.00	投资
25	泸州高投资产管理有限公司	1,000.00	泸州市	泸州高新区醇谷大道5段19号	100.00		100.00	投资

备注1：根据2021年12月31日泸州高新区管委会关于同意《泸州市高新投资集团有限公司增资扩股方案的批复》（泸高管函（2021）44号），2022年4月25日，本公司股东会决议同意：增加新股东泸州市城市建设投资集团有限公司，增资扩股后，泸州市高新投资集团有限公司持股出资5,100.00万元，持股51%；泸州市城市建设投资集团有限公司出资4,900.00万元，持股49%。截止本财务报表报出日，上述事项尚未完成工商变更登记。

(1) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的说明：

本公司虽然对泸州市新能源出租汽车公司的投资比例未达到控制地位，但本公司委派的3名董事成员占泸州市新能源出租汽车公司董事会成员半数以上，且委派本公司人员任

职该公司的关键管理岗位。综上所述，本公司对泸州市新能源出租汽车公司达到实际控制。

## 2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	49.00			67,781,394.76
泸州高新中航传动转向系统有限公司	25.00	1,820,405.60		82,370,677.73
合计	74.00	1,820,405.60		150,152,072.49

## 3.重要非全资子公司的主要财务信息

### ①资产负债表简表：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	301,054,278.47	129,207,608.14	430,261,886.61	277,129,071.40		277,129,071.40
泸州高新中航传动转向系统有限公司	324,598,152.39	189,483,324.60	514,081,476.99	220,358,373.02		220,358,373.02

(续上表)

子公司名称	年初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	211,902,197.91	135,051,118.33	346,953,316.24	208,315,341.03		208,315,341.03
泸州高新中航传动转向系统有限公司	315,580,487.56	201,794,156.46	517,374,644.02	189,673,716.47	35,248,052.08	224,921,768.55

### ②利润表及现金流量表简表

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	271,506,190.12	14,233,956.10	14,233,956.10	289,057.88
泸州高新中航传动转向系统有限公司	261,264,897.14	586,249.11	586,249.11	9,868,438.17

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	205,395,061.77	13,156,766.46	13,156,766.46	-21,148,976.04
泸州高新中航传动转向系统有限公司	255,833,732.47	126,603.28	126,603.28	4,847,673.83



## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易情况

根据2021年12月31日泸州高新区管委会关于同意《泸州市高新投资集团有限公司增资扩股方案的批复》（泸高管函（2021）44号），2022年4月25日，本公司股东会决议同意；增加新股东泸州市城市建设投资集团有限公司，增资扩股后，泸州市高新投资集团有限公司持股出资5,100.00万元，持股51%；泸州市城市建设投资集团有限公司出资4,900.00万元，持股49%。截止本财务报表报出日，上述事项尚未完成工商变更登记。

## (二) 在合营公司或联营公司中的权益

## 1.重要的合营公司或联营公司

合营公司或联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)			表决权比例(%)
				直接	间接	合计	
泸州医药产业园区投资有限公司	泸州	泸州医药产业园区(福集镇)	建设工程施工；企业总部管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务；税务服务；社会经济咨询服务；销售代理；建筑工程用机械销售；第一类医疗器械销售；国内贸易代理；贸易经纪（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	35.82		35.82	35.82
泸州华恒智能电力科技有限公司	泸州	泸州市江阳区酒谷大道五段20号	研发、设计、制造、销售；电网调度自动化设备、配电网自动化设备、变电站自动化设备、电站自动化设备、轨道交通牵引供电电气设备、电网安全稳定控制设备、电力管理信息系统、电力市场技术支持系统、继电保护及自动控制装置、继电器、电能计量设备、智能仪表、开关及开关柜、环网柜、电缆分支箱、电源设备、智能充换电设备、新能源并网及发电设备、储能系统、直流输电换流阀及大功率电力电子设备、直流场设备、电力通信设备、变压器、电抗器、消弧线圈、互感器、低压电器、箱式变电站及其他机电产品（不含汽车）、电缆及线材；信息系统集成及服务；电力工程施工、安装、检修、试验及工程承包；电力技术服务；承办本企业自产的机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（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）	39.13		39.13	39.13

## 2.重要合营、联营公司的主要财务信息：

## (1) 泸州医药产业园区投资有限公司

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	1,647,410,143.19	1,733,152,321.04
其中：现金和现金等价物	94,687,081.23	50,550,068.59

非流动资产	2,837,470,605.62	2,635,470,321.34
资产合计	4,484,880,748.81	4,368,622,642.38
流动负债	1,415,077,667.57	1,704,901,604.50
非流动负债	1,486,106,016.61	1,090,852,734.61
负债合计	2,901,183,684.18	2,795,754,339.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,583,697,064.63	1,572,868,303.27
按持股比例计算的净资产份额	230,357,949.85	217,640,681.34
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	230,357,949.85	217,640,681.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	239,850,500.18	31,921,819.08
财务费用	16,642,266.96	152,521,276.58
所得税费用	241,057.16	1,042,468.00
净利润	53,342,984.64	5,920,394.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	53,342,984.64	5,920,394.27
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (2) 泸州华恒智能电力科技有限公司

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	31,372,187.99	62,121,027.51
其中：现金和现金等价物	1,995,072.12	14,738,560.71
非流动资产		3,522,896.70
资产合计	31,372,187.99	65,643,924.21
流动负债	8,152,120.01	42,202,331.50
非流动负债		
负债合计	8,152,120.01	42,202,331.50

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	23,220,067.98	23,441,592.71
按持股比例计算的净资产份额	9,086,113.55	9,172,795.23
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,086,113.55	9,172,795.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,877,051.43	38,404,369.93
财务费用	-10,435.85	-39,692.02
所得税费用	-10,065.40	-34,780.42
净利润	-221,524.73	153,984.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-221,524.73	153,984.20
本年度收到的来自联营企业的股利		

### 3.与合营公司或联营公司投资相关的或有负债

详见本附注“十一、承诺及或有事项”相关描述。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。本公司在经营过程中面临各种金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1.各类风险管理目标和政策

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

### 2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司

主要面临赊销导致的客户信用风险。资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本执行客户信用状况监控等程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司主要客户为地方政府、或国有企业母公司及其子公司，因此本公司管理层认为所承担的信用风险不高。

### 3.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险等。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款等措施，合理降低利率波动风险。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司外汇业务较少，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

### 4.流动性风险

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

## 九、公允价值的披露

### (一) 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(二)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资	282,562,560.00		526,358,144.75	808,920,704.75
(三)投资性房地产		6,709,813,656.77		6,709,813,656.77
1.出租的建筑物		4,397,368,952.23		4,397,368,952.23
2.持有并准备增值后转让的土地使用权		2,312,444,704.54		2,312,444,704.54
(三)应收款项融资			4,506,120.79	4,506,120.79
1.银行承兑汇票			4,506,120.79	4,506,120.79
持续以公允价值计量的资产总额	282,562,560.00	6,709,813,656.77	530,864,265.54	7,523,240,482.31

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方

#### 1.本公司的控股股东情况

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

#### 2.本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“七.（一）1.公司集团的构成”所述事项。

#### 3.本公司合营和联营公司情况

本公司合营和联营公司情况详见本附注五(十二)3.对合营、联营公司投资所示，重要的合营或联营公司详见本附注“七.（二）1.重要的合营公司或联营公司”所述。

#### 4.其他关联方

关联方名称	关联方关系
泸州黄舣盗鱼嘴沙石有限公司	其他关联方
泸州华恒智能电力科技有限公司	其他关联方
四川北斗时空大数据有限公司	其他关联方
泸州智通自动化设备有限公司	其他关联方
泸州高新技术产业开发区管理委员会	本公司股东
四川海泰后勤管理服务有限公司	其他关联方
四川康润高新房地产开发有限公司	其他关联方
泸州产业发展投资集团有限公司	本公司股东
泸州领秀置地有限责任公司	其他关联方
泸州医药产业园区投资有限公司	其他关联方
中国十九冶集团有限公司	其他关联方
泸州遨游易行新能源汽车技术有限公司	其他关联方
泸州临港投资集团有限公司	其他关联方

## (二) 关联交易情况

## 1. 销售商品、提供劳务的重大关联交易：

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	租金补贴、代建业务、云服务费等	501,473,089.43	307,237,353.10
四川海泰后勤管理服务有限公司	物业管理服务	8,580,610.16	9,349,243.34
泸州智通自动化设备有限公司	电费、资产租赁	5,224,994.66	1,546,268.71
中国十九冶集团有限公司	建材款	7,338,541.52	
泸州华恒智能电力科技有限公司	租赁费、物业管理费等	13,846.12	
泸州越游易行新能源汽车技术有限公司	租赁费、电费等	617,608.68	
四川北斗时空大数据有限公司	电费	22,289.39	
合计		523,270,979.96	318,132,865.15

2. 购买商品、接受劳务的重大关联交易：无

3. 本公司关联受托管理/承包情：无

4. 本公司关联委托管理/出包情况：无

5. 关联租赁情况

## (1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益
泸州市高新投资集团有限公司	泸州智通自动化设备有限公司	车位、公租房	101,085.71
泸州高蔺产业开发有限公司	泸州智通自动化设备有限公司	厂房	4,321,217.10
泸州市高投资产管理有限公司	泸州智通自动化设备有限公司	厂房	287,697.25
泸州市高新投资集团有限公司	泸州华恒智能电力科技有限公司	公租房	420.00
泸州市高投资产管理有限公司	泸州越游易行新能源汽车技术有限公司	厂房	617,175.41
合计[备注1]			5,327,595.47

【备注1】：上述承租方属于政府招商引资企业，享受三免两减半租金优惠政策，本期披露租赁收益系上述企业自行承担部分。

(2) 承租情况：无

6. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方为其取得借款情况：

本公司为合并范围内关联方担保的情况，详见“五（二十三）短期借款”、“五（三十三）长期借款”及“五（三十六）长期应付款”相关描述；

本公司为合并范围外关联方担保的情况，详见“十一、承诺及或有事项”相关描述。

(2) 本公司作为被担保方进行融资情况：

本公司作为被担保方进行融资的情况，详见“五（二十三）短期借款”、“五（三十三）长期借款”及“五（三十六）长期应付款”相关描述。

## 7.关联方资金拆借

### (1)关联方资金拆借明细

关联方名称	拆入拆出	拆借金额	起始日	到期日
泸州医药产业园区投资有限公司	拆出	81,850,814.04	2021/6/24	2024/6/23
泸州医药产业园区投资有限公司	拆出	142,135,333.33	2021/6/24	2024/6/23
泸州领秀置地有限责任公司	拆出	87,500,000.00	2020/5/21	2022/11/20
泸州领秀置地有限责任公司	拆出	30,870,000.00	2020/5/11	2022/11/10
泸州领秀置地有限责任公司	拆出	13,460,000.00	2020/12/10	2023/6/9
泸州领秀置地有限责任公司	拆出	5,000,000.00	2021/2/8	2024/2/7
泸州领秀置地有限责任公司	拆出	5,000,000.00	2021/2/9	2024/2/7
四川康润高新房地产开发有限公司	拆出	22,200,000.00	2020/10/26	2023/10/25
四川康润高新房地产开发有限公司	拆出	81,060,000.00	2020/11/23	2023/11/22
四川康润高新房地产开发有限公司	拆出	3,240,000.00	2021/2/26	2023/2/25
合计		472,316,147.37		

### (2) 资金占用利息收支情况

关联方名称	本期数	上期数
泸州高新技术产业开发区管理委员会	68,412,927.19	228,720,359.86
泸州医药产业园区投资有限公司	28,773,861.89	19,329,123.67
四川康润高新房地产开发有限公司	8,861,631.64	3,031,561.61
泸州领秀置地有限责任公司	13,280,679.72	
泸州产业发展投资集团有限公司		822,500.00
泸州产业发展投资集团有限公司		1,377,500.00
泸州临港投资集团有限公司	20000000.0000	
合计	139,329,100.44	253,281,045.14

### (三) 关联方往来

#### 1.应收项目

报表项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,012,828,124.60	550,340,042.59
应收账款	四川海泰后勤管理服务有限公司	2,368,433.77	2,305,437.27

应收账款	泸州领秀置地有限责任公司	1,500.00	50,595.30
应收账款	泸州智通自动化设备有限公司	204,182.81	2,531,530.98
应收账款	四川北斗时空大数据有限公司	2,203.51	5,151.24
应收账款	四川康润高新房地产开发有限公司		1,559,929.76
应收账款	泸州产业发展投资集团有限公司	160,500.00	160,500.00
应收账款	中国十九冶集团有限公司	34,375,052.06	
其他应收款	泸州黄叙鲨鱼嘴沙石有限公司		600,000.00
其他应收款	泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,712,320,804.40	1,485,991,339.69
其他应收款	泸州医药产业园区投资有限公司	223,986,147.37	195,454,438.41
其他应收款	四川康润高新房地产开发有限公司	106,500,000.00	103,260,000.00
其他应收款	泸州黄叙鲨鱼嘴沙石有限公司	600,000.00	
其他应收款	泸州领秀置地有限责任公司	141,830,000.00	
应收利息	泸州高新技术产业开发区管理委员会	33,075,701.69	33,075,701.69
应收利息	泸州医药产业园区投资有限公司	11,449,445.44	19,329,123.67
应收利息	泸州领秀置地有限责任公司	20,330,578.09	
应收利息	四川康润高新房地产开发有限公司	10,953,259.33	
合计		3,310,985,933.07	2,394,663,790.60

## 2. 应付项目

报表项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	泸州黄叙鲨鱼嘴沙石有限公司	5,730.20	
其他应付款	泸州黄叙鲨鱼嘴沙石有限公司	5,037,534.49	15,037,534.49
应付账款	泸州华恒智能电力科技有限公司	5,745,208.96	6,745,208.96
预收账款	四川北斗时空大数据有限公司		3,000.00
预收账款	泸州智通自动化设备有限公司		15,000.00
其他应付款	泸州华恒智能电力科技有限公司		64,804.00
其他应付款	四川北斗时空大数据有限公司		2,000.00
其他应付款	泸州智通自动化设备有限公司		55,040.00
合计		10,788,473.65	21,922,587.45

## 十一、承诺及或有事项

1. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向四川银行股份有限公司融资8,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月23日—2023年12月23日，保证



期限为自主合同约定的债务到期之日起两年，在保余额为8,000.00万元。

2. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向四川银行股份有限公司融资20,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2021年4月30日—2022年4月29日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为20,000.00万元。

3. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司自贸区支行4,900.00万元融资提供连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月29日—2023年12月28日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年，在保余额为4,400.00万元。

4. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向华夏银行股份有限公司成都金沙支行19,900.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2020年12月2日—2023年12月2日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年，在保余额为19,800.00万元。

5. 本公司为四川发展融资担保股份有限公司在2020年7月24日起至2028年7月23日止，根据《担保授信服务合同》、担保文件的约定为泸州临港投资集团有限公司(发行人)在2020年7月23日起至2025年7月23日止向该期债券的债券持有人所负不超过该期债券发行规模人民币10,000,000.00元(大写:壹拾亿元整)的债务承担的连带责任保证担保提供反担保。提供保证反担保的保证期间为保证反担保合同生效之日起至泸州临港投资集团有限公司(发行人)依《担保授信服务合同》约定及/或法律规定应向四川发展融资担保股份有限公司履行相关义务的履行期间届满之日起两年之日止，在保余额60,000.00万元。

6. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向重庆银行股份有限公司成都锦江支行19,900.00万元融资提供连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月25日---2023年12月24日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年，在保余额为18,900.00万元。

7. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向中铁信托有限责任公司融资26,000万元提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年12月18日—2022年3月13日，保证期限为每笔借款合同确定的到期之日起两年。截止报告日，在保余额为26,000万元。

8. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向国药控股(中国)融资租赁有限公司融资6,000万元提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年8月23日—2022年8月23日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为2,000.00万元。

9. 本公司为泸州临港投资集团有限公司向渝农商金租融资租赁公司融资7,200.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2020年12月18日—2025年12月18日，保证期限为主合同项下承租人最后一笔债务履行期限届满之日起两年，余额5,760.00万元。

10. 本公司为四川银行股份有限公司泸州分行购买债务人泸州临港投资集团有限公司发

行的泸州临港投资集团有限公司2021年非公开发行公司债（第一期）20,000.00万元提供连带责任保证担保。担保范围为四川银行股份有限公司泸州分行与泸州临港投资集团有限公司签订的相关合同及协议项下全部债务本金及利息(包括复利及罚息)、违约金、损害赔偿金及贵行实现债权的一切费用。担保期限为2021年5月7日—2024年5月6日。截止报告日，在保余额为18,000.00万元

11. 本公司为浙江国金融资租赁股份有限公司（甲方）、泸州临港投资集团有限公司（乙方）、及泸州市高新投资集团有限公司（丙方）签订的《国金租赁回字(2021)第038号》融资租赁合同下乙方与甲方形成的债务提供连带责任保证担保；主合同期限为2021年11月20日—2024年8月20日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为5,000.00万元

12. 本公司为四川纳兴实业集团有限公司非公开发行公司债券20,000.00万元提供全额无条件不可撤销地连带责任保证；主合同期限为2020年11月12日—2023年11月12日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为20,000.00万元。

13. 本公司为四川纳兴实业集团有限公司向中国光大银行股份有限公司成都分行融资10,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保。主合同期限为2021年1月22日—2022年1月20日，保证期限为自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年，余额10,000.00万元。

14. 本公司为泸州市纳兴城市建设开发有限公司与中铁信托有限责任公司签署的四川纳兴实业集团有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）投资协议(简称:主合同，编号为中铁（2020）投字273号)下约定的主债权提供连带责任担保。主合同期限为2021年1月15日—2023年1月15日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为15,000.00万元

15. 本公司为泸州产业发展投资集团有限公司（原名：泸州市工业投资集团有限公司）向泸州农村商业银行股份有限公司取得的21,400万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年6月6日—2022年6月5日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为20,700.00万元。

16. 本公司为泸州产业发展投资集团有限公司（原名：泸州市工业投资集团有限公司）发行期限不超过五年，发行规模不超过100,000.00万元中期票据提供不可撤销的连带责任保证反担保，主合同期限为2020年3月9日—2028年3月8日，截止报告日，在保余额为100,000.00万元。

17. 本公司为泸州市江阳区城投建设开发投资有限公司向中国农业发展银行泸州分行融资65,000.00万元中的20,000.00万元提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2020

年6月19日—2035年6月11日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为20,000.00万元。

18. 本公司为泸州兴阳投资集团有限公司向中国光大银行股份有限公司成都冠城支行取得的10,000.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年6月15日—2022年6月14日，保证期限为自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年。截止报告日，在保余额为10,000.00万元。

19. 本公司为泸州城投融资租赁有限公司向泸州银行股份有限公司取得的20,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年6月6日—2022年6月6日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止报告日，在保余额为3,000.00万元。

20. 本公司为泸州智通自动化设备有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司取得的5,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年4月29日—2022年4月28日。截止报告日，在保余额为5,000万元。

21. 本公司为古蔺县国有资产经营有限责任公司向泸州银行股份有限公司古蔺支行取得的15,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2019年7月3日—2029年7月2日。截止报告日，在保余额为13,370万元。

22. 本公司为古蔺县国有资产经营有限责任公司向中国光大银行股份有限公司成都冠城支行取得的10,000.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年3月1日—2022年2月28日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起一年。截止报告日，在保余额为5,000.00万元。

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

24. 本公司为泸州市交通投资集团有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司5,000.00万元融资提供不可撤销的连带责任保证担保，主合同期限为2020年12月25日—2023年12月14日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额

为4,000.00万元。

25. 本公司为泸州高泰实业有限公司向广发银行股份有限公司成都分行11,153.21万元融资提供价值人民币120,000,000.00元整的单位定期存单质押担保，主合同期限为2020年12月22日—2022年12月17日。截止报告日，在保余额为10,953.21万元。

26. 本公司为泸州高泰实业有限公司向重庆银行股份有限公司成都分行取得的1,850.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年3月5日—2022年9月5日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为1,800.00万元。

27. 本公司为泸州高泰实业有限公司向泸州市江阳区兴泸小额贷款股份有限公司取得的3,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年5月18日—2022年5月17日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之次日起三年。截止报告日，在保余额为3,000万元。

28. 本公司为泸州高泰实业有限公司向龙马兴达小额贷款股份有限公司取得的7,500.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年8月19日—2022年2月19日，担保期限自每笔借款合同确定的借款到期日之次日起三年。截止报告日，在保余额为7,500万元。

29. 本公司为【泸州航空发展投资集团有限公司,泸州首旅航发空港酒店有限公司】(以下简称“承租人”)与渝农商金融租赁有限责任公司签订的编号为【CQRCFL-HZ-2021-0062】的《融资租赁合同》(以下简称“主合同”)项下承租人对债权人所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证。保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起两年，在保余额为7,000.00万元

30. 本公司为泸州长江机械有限公司向泸州银行股份有限公司龙马潭支行取得的35,000万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日后三年。截止报告日，在保余额为7,305.24万元。

31. 本公司为泸州市城市建设投资集团有限公司向中国光大银行股份有限公司成都冠城支行取得的15,000.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年2月1日—2022年1月31日，保证期限为自主合同约定的主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为15,000.00万元。

32. 本公司为泸州市城市建设投资集团有限公司(以下简称“发行人”)发行的人民币70,000.00万元定向融资工具与天府(四川)信用增进股份有限公司签订的《天府(四川)信用增进股份有限公司信用增进服务协议》【TFZX【2020】029】及其有效的补充、修改和变更(以下统称“《服务协议》”)，就该《服务协议》项下的发行人全部义务的履行向天

府（四川）信用增进股份有限公司提供全额的、无条件、不可撤销的连带责任保证反担保。保证期限自2021年4月20日—2026年4月20日，保证期间为天府（四川）信用增进股份有限公司每次履行其在《信用增进函》下的信用增进责任之日起三年。截止报告日，在保余额为70,000.00万元。

33. 本公司为四川高投怡亚通供应链管理有限公司向中国银行股份有限公司泸州分行取得的1,000.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年4月20日—2022年4月20日，保证期限为自主合同约定的每笔主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为1,000.00万元。

34. 本公司为四川高投怡亚通供应链管理有限公司向兴业银行股份有限公司泸州分行取得的1,000.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年6月4日—2022年6月3日，保证期限为自主合同约定的每笔主债务履行期届满之日起三年。截止报告日，在保余额为1,000.00万元。

35. 本公司为四川高投怡亚通供应链管理有限公司向泸州农村商业银行股份有限公司高新支行取得的4,900.00万元贷款提供不可撤销的连带责任保证担保；主合同期限为2021年7月13日—2022年7月12日，保证期限为每笔债务确认之日起三年。截止报告日，在保余额为4,900.00万元。

33. 本公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保。担保类型为阶段性担保，担保期限自保证合同生效之日起至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止，截止报告日，本公司承担的阶段性担保金额为109.51万元。

上述或有事项涉及承诺担保的在保余额合计571,497.96万元。

截止财务报表报出日，除上述事项外，本公司无其他需披露的重大承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十三、其他重要事项

截至财务报表报出日，本公司无需披露的影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1.按账龄列示

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	361,043,436.93	79,809.86	360,963,627.07

1至2年	49,247,091.29	74,228.49	49,172,862.80
2至3年	249,840,040.76	1,389,656.73	248,450,384.03
3至4年	1,458,400.00	1,344,983.90	113,416.10
合计	661,588,968.98	2,888,678.98	658,700,290.00

(续)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	56,902,348.06	192,602.90	56,709,745.16
1至2年	351,036,060.93	1,391,969.38	349,644,091.55
2至3年	1,537,855.60	1,343,668.72	194,186.88
合计	409,476,264.59	2,928,241.00	406,548,023.59

## 2.按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	2,741,297.00	0.41	2,741,297.00	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,559,227.00	0.39	2,559,227.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	182,070.00	0.02	182,070.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	658,847,671.98	99.59	147,381.98	0.02
其中：无风险组合	656,985,733.33	99.30		
账龄特征风险组合	1,861,938.65	0.29	147,381.98	7.92
合计	661,588,968.98	100.00	2,888,678.98	0.44

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	2,741,297.00	0.67	2,741,297.00	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,559,227.00	0.63	2,559,227.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	182,070.00	0.04	182,070.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	406,734,967.59	99.33	186,944.00	0.05
其中：无风险组合	403,900,457.14	98.64		
账龄特征风险组合	2,834,510.45	0.69	186,944.00	6.60
合计	409,476,264.59	100.00	2,928,241.00	0.72

账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末数	坏账准备	计提比例	计提理由
泸州倍赛达科技有限公司	2,559,227.00	2,559,227.00	100.00	收回难度较大
合计	2,559,227.00	2,559,227.00	100.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	期末数	坏账准备	计提比例	计提理由
泸州金能移动能源科技有限公司	182,070.00	182,070.00	100.00	收回难度较大
合计	182,070.00	182,070.00	100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合	期末数			
	账面余额		比例 (%)	坏账准备
	金额			
无风险组合	656,985,733.33		99.72	
账龄特征 风险组合	1年以内(含1年)	1,596,197.07	0.24	79,809.86
	1至2年	17,784.91	0.01	1,778.49
	2至3年	85,933.67	0.01	17,186.73
	3至4年	162,023.00	0.02	48,606.90
合计	658,847,671.98		100.00	147,381.98

3.按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	账龄	坏账准备
国久大数据股份有限公司	586,980.00	0.09	1年以内、1-2年	
泸州高新技术产业开发区管理委员会	656,238,253.33	99.19	1年以内、1-2年、2-3年	

泸州倍赛达科技有限公司	2,559,227.00	0.39	2-3年、3-4年	2,559,227.00
泸州金能移动能源科技有限公司	182,070.00	0.03	1-2年、2-3年	182,070.00
泸州高泰实业有限公司	1,333,660.11	0.20	1年以内	66,683.01
合计	660,900,190.44	99.90		2,807,980.01

## (二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	268,075,061.49	264,419,558.30
应收股利		
其他应收款项	4,734,124,160.00	4,028,944,752.37
合计	5,002,199,221.49	4,293,364,310.67

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
借款利息	279,126,416.95	11,051,355.46	268,075,061.49
合计	279,126,416.95	11,051,355.46	268,075,061.49

(续)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
借款利息	264,419,558.30		264,419,558.30
合计	264,419,558.30		264,419,558.30

## (2) 按欠款方归集的期末数前五名的应收利息情况:

单位名称	期末数	账龄	占应收利息期末数合计数的比例(%)	坏账准备
泸州高新技术产业开发区管理委员会	33,075,701.69	3-4年	11.85	
泸州机械装备产业园区管理委员会	13,574,160.61	3-4年	4.86	
泸州医药产业园区投资有限公司	11,449,445.44	1年以内	4.10	
泸州高泰实业有限公司	221,027,109.21	1年以内、1-2年、2-3年	79.19	11,051,355.46
合计	279,126,416.95		100.00	11,051,355.46

## 2. 应收股利: 无



3.其他应收款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	1,557,942,268.82	9,865,276.03	1,548,076,992.79
1至2年	1,331,488,046.96	62,485.00	1,331,425,561.96
2至3年	1,173,238,879.98		1,173,238,879.98
3至4年	538,514,791.94		538,514,791.94
4至5年	142,867,933.33		142,867,933.33
5年以上	50,000.00	50,000.00	
合计	4,744,101,921.03	9,977,761.03	4,734,124,160.00

(续)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	1,931,635,122.83	5,303,353.37	1,926,331,769.46
1至2年	1,229,706,062.98		1,229,706,062.98
2至3年	723,607,769.08		723,607,769.08
3至4年	149,274,435.04		149,274,435.04
4至5年	24,715.81		24,715.81
5年以上	50,000.00	50,000.00	0.00
合计	4,034,298,105.74	5,353,353.37	4,028,944,752.37

(2) 按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00		50,000.00	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00		50,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,744,051,921.03	100.00	9,927,761.03	0.21

其中：无风险组合	4,546,121,550.51	95.83		
账龄特征风险组合	197,930,370.52	4.17	9,927,761.03	5.02
合计	4,744,101,921.03	100.00	9,977,761.03	0.21

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00		50,000.00	100.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00		50,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,034,248,105.74	100.00	5,303,353.37	0.13
其中：无风险组合	3,928,181,038.36	97.37		
账龄特征风险组合	106,067,067.38	2.63	5,303,353.37	5.00
合计	4,034,298,105.74	100.00	5,353,353.37	0.13

账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

## ①单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	期末数	坏账准备	计提比例	计提理由
冷远岗	50,000.00	50,000.00	100.00	收回难度较大
合计	50,000.00	50,000.00	100.00	

## ②按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		
无风险组合	4,546,121,550.51	95.83		
账龄特征	1年以内(含1年)	197,305,520.52	4.16	9,865,276.03
风险组合	1至2年	624,850.00	0.01	62,485.00
合计		4,744,051,921.03	100.00	9,927,761.03

## (3) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	5,303,353.37	50,000.00		5,353,353.37
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,624,407.66			4,624,407.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	9,927,761.03	50,000.00		9,977,761.03

## (4) 按性质列示

性质	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方往来款	3,184,398,328.64		3,184,398,328.64
应收政府机构的款项	1,348,985,706.90		1,348,985,706.90
保证金、押金	14,052,063.97	96,969.95	13,955,094.02
与职工的往来(备用金)	50,000.00	50,000.00	
代收代付款项	1,265,427.54	63,271.38	1,202,156.16
企业间资金拆借	195,350,393.98	9,767,519.70	185,582,874.28
合计	4,744,101,921.03	9,977,761.03	4,734,124,160.00

(续)

性质	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方往来款	2,755,911,684.40		2,755,911,684.40
应收政府机构的款项	1,152,700,621.47		1,152,700,621.47

保证金、押金	15,624,866.68	31,242.50	15,593,624.18
与职工的往来(备用金)	50,447.01	50,022.35	424.66
企业间资金拆借	105,412,770.37	5,270,638.52	100,142,131.85
其他	4,597,715.81	1,450.00	4,596,265.81
合计	4,034,298,105.74	5,353,353.37	4,028,944,752.37

## (5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
泸州市高新房地产开发有限公司	关联方往来款	2,443,505,100.25	1年以内、1-2年、2-3年	51.51	
泸州市高投资产管理有限公司	关联方往来款	214,937,408.05	1年以内	4.53	
泸州高新技术产业开发区管理委员会	应付政府机构的款项	1,346,763,191.09	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	28.39	
泸州医药产业园区投资有限公司	关联方往来款	223,986,147.37	1年以内、2-3年、4-5年	4.72	
泸州高泰实业有限公司	企业间资金拆借	195,350,393.98	1年以内	4.12	9,767,519.70
合计		4,424,542,240.74		93.27	9,767,519.70

## (三) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,401,398,514.95		2,401,398,514.95
对合营、联营公司投资	243,680,032.02		243,680,032.02
合计	2,645,078,546.97		2,645,078,546.97

(续)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,416,101,770.51		1,416,101,770.51
对合营、联营公司投资	230,999,556.35		230,999,556.35
合计	1,647,101,326.86		1,647,101,326.86

2.对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
泸州惟能股权投资有限公司	206,000,000.00	300,000,000.00		506,000,000.00		
泸州市高新物业服务有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
泸州市高新房地产开发有限公司	99,382,466.51			99,382,466.51		
泸州市高新市政工程有限公司	220,000,000.00	279,358,082.91		499,358,082.91		
泸州高新生态农业开发有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
西南云海大数据产业投资有限公司	57,500,000.00	5,000,000.00		62,500,000.00		
泸州市泰新汽车租赁有限公司	5,919,304.00		5,919,304.00			
泸州市高投资产管理有限公司	501,000,000.00	406,857,965.53		907,857,965.53		
泸州市新能源出租汽车有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
泸州高新中航传动转向系统有限公司	228,300,000.00			228,300,000.00		
四川国泰高新管廊产业投资有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
泸州市高投资基金管理有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
泸州高创投股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	1,416,101,770.51	991,216,048.44	5,919,304.00	2,401,398,514.95		

3.对合营、联营公司投资

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动							期末余额	减值准备期末数	
			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
列次及关系	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=2+3-4+5+6+7-8-9+10	12
泸州华恒智能电力科技有限公司	9,000,000.00	91,727,952.3			-86,681.68							
泸州医药产业园区投资有限公司	100,000,000.00	217,640,681.34			163,547,726.64	-3,637,504.13						
四川美华高药投资管理有限公司	3,500,000.00	4,186,079.78			49,888.84							
合计	112,500,000.00	230,999,556.35			163,179,979.80	-3,637,504.13						243,680,032.02

## (四) 营业收入及营业成本

## 1.按性质分类:

项目	本期数	上期数
主营业务收入	764,352,240.22	817,414,925.00
其他业务收入	207,204.69	822,211.50
营业收入合计	764,559,444.91	818,237,136.50
主营业务成本	484,046,731.48	492,571,837.64
其他业务成本	217,983.75	1,036,578.20
营业成本合计	484,264,715.23	493,608,415.84

## 2.主营业务按产品、项目分类:

项目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
代建业务	290,946,650.19	276,965,123.58	313,852,827.23	304,510,589.80
资产租赁和物业服务	236,867,250.32	22,708,838.90	267,850,975.32	19,031,710.32
咨询服务	5,422,798.43	687,527.08	10,802,431.86	666,782.17
房地产销售	231,115,541.28	183,685,241.92	224,908,690.59	168,362,755.35
合计	764,352,240.22	484,046,731.48	817,414,925.00	492,571,837.64

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	16,317,979.80	-947,075.44
其他权益工具投资持有期间的投资收益	58,537.50	
持有至到期投资在持有期间的投资收益(旧准则适用)		1,035,849.06
可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)		11,455,299.68
债权投资持有期间的投资收益	-61,981.13	
其他	938,661.53	
合计	17,253,197.70	11,544,073.30

## 1.权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
泸州华恒智能电力科技有限公司	-86,681.68	77,054.68
四川美华高新投资管理有限公司	49,888.84	300,917.09
泸州医药产业园区投资有限公司	16,354,772.64	-1,325,047.21
合计	16,317,979.80	-947,075.44

## 2.持有其他权益工具投资期间取得的股利收入

被投资单位名称	本期数	上期数
泸州市兴泸融资担保集团有限公司	58,537.50	
合计	58,537.50	

## 3.持有至到期投资在持有期间的投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
四川邦立重机有限责任公司		1,035,849.06
合计		1,035,849.06

## 4.可供出售金融资产等取得的投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
泸州银行股份有限公司		11,455,299.68
合计		11,455,299.68

## 5.债权投资持有期间的利息收益

被投资单位名称	本期数	上期数
四川邦立重机有限责任公司	-61,981.13	
合计	-61,981.13	

泸州市高新投资集团有限公司

公司法定代表人：

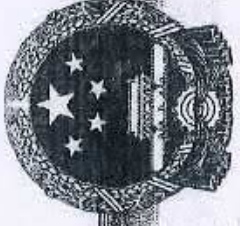
主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二二年四月二十七日







# 营业执照

统一社会信用代码  
91510500083391472Y



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

(副本)  
副本编号: 1-1



名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



登记机关

2020年11月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0003174

## 说明

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

发证机关: 四川省财政厅

二〇一三年五月二十三日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李武林

主任会计师:

经营场所: 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 51010003

批准执业文号: 川财审批(2013) 34号

批准执业日期: 2013年11月11日





姓名: 刘小平  
 Full name: 刘小平  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1966-10-23  
 Date of birth: 1966-10-23  
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所  
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所  
 身份证号码: 510502661023005  
 Identity card No.: 510502661023005



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



供查证书有效性

证书编号: 510100030085  
 No. of Certificate: 510100030085

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

发证日期: 1995 年 09 月 04 日  
 Date of Issuance: 1995 年 09 月 04 日



重庆市注册会计师协会制



姓名: 郑秀云  
 Full name: 郑秀云  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1968年08月11日  
 Date of birth: 1968年08月11日  
 工作单位: 四川华信会计师事务所  
 Working unit: 四川华信会计师事务所  
 身份证号码: 5102126606511082  
 Identity card No.: 5102126606511082



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



供查证书有效性

证书编号: 510100033013  
 No. of Certificate: 510100033013

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

发证日期: 2000年10月25日  
 Date of issuance: 2000年10月25日



重庆市注册会计师协会制



任汝冰

姓 名 Full name

男

性 别 Sex

1990-06-10

出生日期 Date of birth

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位 Working unit

510503199006106672

身份证号码 Identity card No.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号: 510100030061  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 30 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d