

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

审 计 报 告

2022 年度

目 录

	页次
一、 审计报告	1-3
二、 合并资产负债表	4
三、 合并利润表	5
四、 合并现金流量表	6
五、 合并所有者权益变动表	7
六、 资产负债表	8
七、 利润表	9
八、 现金流量表	10
九、 所有者权益变动表	11
十、 财务报表附注	12-132

委托单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

审计报告

利安达审字[2023]第 2427 号

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称：科发集团）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科发集团 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况，以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

科发集团管理层（以下简称：管理层）对其他信息负责。其他信息包括科发集团 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。



四、管理层和治理层对财务报表的责任

科发集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内控制度，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，管理层负责评估科发集团的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科发集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科发集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科发集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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科发集团不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是



否公允反映相关交易和事项。

(六)就科发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二零二三年四月二十五日



合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	附注八、（一）	3,491,759,026.89	2,910,033,818.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注八、（二）	198,010,961.41	105,394,437.76
应收账款	附注八、（三）	6,858,491,680.96	6,397,830,108.45
应收款项融资			
预付款项	附注八、（四）	1,613,545,313.27	783,622,574.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	附注八、（五）	8,329,293,113.65	8,042,213,124.81
其中：应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注八、（六）	18,032,907,693.48	16,413,371,342.55
其中：原材料		203,155,383.06	191,171,464.95
库存商品（产成品）		3,593,032,660.20	3,162,258,729.07
合同资产	附注八、（七）	1,429,982,012.91	1,559,785,606.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注八、（八）	700,067,109.56	777,604,120.39
流动资产合计		40,654,056,912.13	36,989,855,133.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	附注八、（九）	3,017,961.25	52,503,471.19
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注八、（十）	846,002,831.41	391,325,951.76
其他权益工具投资	附注八、（十一）	5,009,117,979.91	4,961,806,437.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注八、（十二）	10,677,052,468.29	10,365,734,070.72
固定资产	附注八、（十三）	3,030,178,071.73	2,277,038,734.42
其中：固定资产原价		4,466,668,710.37	3,639,031,352.67
累计折旧		1,432,712,970.74	1,358,214,950.35
固定资产减值准备		3,777,667.90	3,777,667.90
在建工程	附注八、（十四）	633,221,756.59	1,149,225,998.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注八、（十五）	8,031,042.46	8,357,842.47
无形资产	附注八、（十六）	462,709,910.05	457,474,479.13
开发支出			
商誉	附注八、（十七）	1,540,000.00	1,540,000.00
长期待摊费用	附注八、（十八）	28,977,369.16	34,226,098.83
递延所得税资产	附注八、（十九）	133,993,810.05	78,320,855.83
其他非流动资产	附注八、（二十）	3,331,693,462.68	2,940,042,868.90
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		24,165,536,663.58	22,717,596,609.72
资产总计		64,819,593,575.71	59,707,451,743.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	附注八、(二十二)	8,381,783,358.35	6,199,400,355.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	附注八、(二十三)	2,539,658,800.95	1,822,760,000.00
应付账款	附注八、(二十四)	1,926,272,428.58	1,744,854,435.88
预收款项	附注八、(二十五)	505,032,159.15	24,221,283.17
合同负债	附注八、(二十六)	538,120,446.92	678,467,511.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注八、(二十七)	105,647,259.81	109,838,403.77
其中: 应付工资		101,739,447.15	102,615,678.82
应付福利费		0.00	
其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费	附注八、(二十八)	150,715,803.91	85,443,142.44
其中: 应交税金		149,435,512.92	84,413,072.91
其他应付款	附注八、(二十九)	4,876,237,059.89	4,049,085,192.79
其中: 应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注八、(三十)	7,296,169,373.70	8,793,817,258.83
其他流动负债	附注八、(三十一)	550,276,031.91	311,476,288.98
流动负债合计		26,867,912,723.17	23,819,365,872.74
非流动负债:			
保险合同准备金	附注八、(三十二)	155,891,351.70	156,749,685.36
长期借款	附注八、(三十三)	10,893,431,985.71	8,922,207,118.48
应付债券	附注八、(三十四)	6,118,878,917.81	5,435,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	附注八、(三十五)	5,976,043.85	8,360,867.95
长期应付款	附注八、(三十六)	3,018,035,081.32	4,175,022,783.60
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注八、(三十七)	5,236,796.23	5,236,796.23
递延收益	附注八、(三十八)	108,857,654.04	117,880,342.92
递延所得税负债	附注八、(三十九)	921,970,730.85	864,591,538.81
其他非流动负债	附注八、(四十)	28,196,078.12	107,398.73
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		21,256,474,639.43	19,685,156,532.08
负债合计		48,124,387,362.60	43,504,522,404.82
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	附注八、(四十)	1,622,279,688.06	1,622,279,688.06
国家资本		1,226,509,737.10	1,126,509,737.10
国有法人资本		395,769,950.96	495,769,950.96
集体资本			
民营资本			
外商资本			
减: 已归还投资			
实收资本(或股本)净额		1,622,279,688.06	1,622,279,688.06
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	附注八、(四十一)	9,492,295,073.03	9,268,436,045.49
减: 库存股			
其他综合收益		2,010,878,586.29	1,979,066,872.15
其中: 外币报表折算差额		612,006.49	538,463.70
专项储备	附注八、(四十二)	28,757,547.49	25,967,742.98
盈余公积	附注八、(四十四)	340,356,494.51	312,801,167.91
其中: 法定公积金		340,356,494.51	312,801,167.91
任意公积金			
储备基金			
企业发展基金			
利润归还投资			
一般风险准备	附注八、(四十三)	24,582,585.47	24,056,676.95
未分配利润	附注八、(四十五)	2,281,760,861.96	2,152,878,416.18
归属于母公司所有者权益合计		15,800,910,836.81	15,385,486,609.73
少数股东权益		894,295,376.30	817,440,728.91
所有者权益(或股东权益)合计		16,695,206,213.11	16,202,927,338.64
负债和所有者权益(或股东权益)总计		64,819,593,575.71	59,707,451,743.46

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2022年度

编制单位：绵阳科域发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、营业总收入		12,784,525,521.32	11,840,542,726.35
其中：营业收入	附注八、（四十六）	12,784,525,521.32	11,840,542,726.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,645,548,715.21	12,108,847,732.95
其中：营业成本	附注八、（四十六）	12,273,747,390.69	10,774,609,336.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额	附注八、（四十七）	-858,333.66	-890,644.81
保单红利支出			
分保费用	附注八、（四十八）	-77,645.07	109,348.61
税金及附加	附注八、（四十九）	82,040,903.31	62,380,174.25
销售费用	附注八、（五十）	109,573,003.03	123,141,183.67
管理费用	附注八、（五十一）	351,879,482.71	356,649,081.57
研发费用	附注八、（五十二）	52,044,706.94	42,731,273.76
财务费用	附注八、（五十三）	777,199,207.28	750,117,977.72
其中：利息费用		1,086,002,734.57	957,936,126.36
利息收入		510,149,445.50	518,479,476.96
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-890,803.05	79,440.80
其他			
加：其他收益	附注八、（五十四）	1,164,336,192.63	468,231,197.82
投资收益（损失以“-”号填列）	附注八、（五十五）	770,288.74	36,891,232.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,662,691.30	33,541,945.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注八、（五十六）	73,691,607.30	196,013,115.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注八、（五十七）	-186,583,692.16	-62,611,624.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注八、（五十八）	-37,293,685.12	-43,166,439.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注八、（五十九）	106,895.79	1,222,105.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,204,413.29	328,274,580.90
加：营业外收入	附注八、（六十）	9,774,550.44	38,495,532.19
其中：政府补助		5,995,127.07	6,119,671.68
减：营业外支出	附注八、（六十一）	29,102,247.64	12,103,472.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,876,716.09	354,666,640.50
减：所得税费用	附注八、（六十二）	20,519,273.90	101,589,572.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,357,442.19	253,077,067.88
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		226,411,982.15	237,542,379.72
少数股东损益		-112,054,539.96	15,534,688.16
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		114,357,442.19	253,077,067.88
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		32,183,355.44	1,676,769,627.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	附注八、（六十三）	31,811,714.14	1,675,212,557.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		20,845,084.35	17,053,779.30
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		20,845,084.35	17,053,779.30
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		10,966,629.79	1,658,158,777.98
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-30,183,187.27
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币报表折算差额		73,542.79	523,962.72
9. 其他		10,893,087.00	1,687,818,002.53
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		371,641.30	1,557,069.87
七、综合收益总额		146,540,797.63	1,929,846,695.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		258,223,696.29	1,912,754,937.00
归属于少数股东的综合收益总额		-111,682,898.66	17,091,758.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 夏

廖 莉



合并现金流量表

2022年度

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	附注八、（六十四）		
销售商品、提供劳务收到的现金		12,952,526,824.96	11,636,844,360.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		90,207,962.89	28,504,854.49
收到其他与经营活动有关的现金		6,427,577,661.68	4,165,307,902.75
经营活动现金流入小计		19,470,312,449.55	15,830,857,117.41
购买商品、接受劳务支付的现金		12,149,206,854.31	9,777,972,489.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		439,392,385.70	415,207,008.96
支付的各项税费		220,320,529.99	269,544,521.57
支付其他与经营活动有关的现金		6,605,224,394.94	4,489,655,958.21
经营活动现金流出小计		19,414,144,164.94	14,952,379,978.57
经营活动产生的现金流量净额		56,168,284.61	878,277,138.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		94,097,650.08	3,127,371,259.93
取得投资收益收到的现金		44,929,906.82	20,698,804.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的		384,269.98	558,792.44
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		0.00	991,095.81
收到其他与投资活动有关的现金		1,669,535,882.12	475,586,812.05
投资活动现金流入小计		1,808,947,709.00	3,625,206,764.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		457,178,253.27	309,307,614.07
投资支付的现金		518,800,000.00	2,526,573,086.37
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,594,605,805.03	849,618,656.43
投资活动现金流出小计		2,570,584,058.30	3,685,499,356.87
投资活动产生的现金流量净额		-761,636,349.30	-60,292,592.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		437,150,000.00	328,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		212,150,000.00	50,000.00
取得借款收到的现金		21,620,522,400.00	18,772,455,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,048,129,111.20	396,708,124.71
筹资活动现金流入小计		23,105,801,511.20	19,497,163,124.71
偿还债务所支付的现金		19,119,135,092.80	17,447,770,994.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,278,558,003.72	2,211,557,445.87
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		1,330,901,639.55	989,120,384.17
筹资活动现金流出小计		22,728,594,736.07	20,648,448,824.95
筹资活动产生的现金流量净额		377,206,775.13	-1,151,285,700.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,314.76	-111,293.41
五、现金及现金等价物净增加额		-328,259,974.80	-333,412,446.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,591,455,704.57	1,924,868,151.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,263,195,729.77	1,591,455,704.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：绵阳科技城发展投资(集团)有限公司 2022年度 金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,622,279,888.06				9,288,436,045.49		1,979,066,872.15	25,967,742.99	312,801,167.91	24,058,676.95	2,162,878,416.18	16,202,929,338.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,622,279,888.06				9,288,436,045.49		1,979,066,872.15	25,967,742.99	312,801,167.91	24,058,676.95	2,162,878,416.18	16,202,929,338.64
三、本年年末余额												
(一) 综合收益总额					223,859,027.54		31,811,714.14	2,789,804.50	27,555,326.60	523,908.52	128,882,445.78	492,276,874.47
(二) 所有者投入和减少资本					223,859,027.54		31,811,714.14				226,411,982.15	146,540,797.63
1. 所有者投入的普通股					223,859,027.54						-753,492.77	411,688,699.01
2. 其他权益工具持有者投入资本					225,000,000.00						200,000,000.00	425,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,140,972.46						-753,492.77	-13,311,300.98
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备								2,789,804.50				-45,618.19
2. 使用专项储备								-2,789,804.50				2,744,186.31
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积									27,555,326.60	523,908.52	-86,776,043.60	14,937,600.92
其中：法定公积金									27,555,326.60		-27,555,326.60	-12,193,414.61
任意公积金									27,555,326.60		-27,555,326.60	-68,696,808.48
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2. 提取一般风险准备										523,908.52	-523,908.52	
3. 对所有者(或股东)的分配											-68,696,808.48	
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	1,622,279,888.06				9,492,295,073.03		2,010,878,586.29	28,757,547.49	340,356,494.51	24,582,595.47	2,281,760,861.96	16,695,206,213.11

法定代表人：王霞

主管会计工作负责人：王霞

会计机构负责人：王霞

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
栏次	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
一、上年年末余额	1,622,279,688.06				10,532,025,215.09		289,366,760.50	24,269,414.97	292,373,755.35	31,997,666.70	1,976,732,774.90	788,086,708.87
加：会计政策变更							14,487,554.37					3,436,597.38
前期差错更正					-15,717,227.91						21,621,124.64	
其他												
二、本年初余额	1,622,279,688.06				10,516,307,987.18		303,854,314.87	24,289,414.97	292,373,755.35	31,997,666.70	1,998,353,899.54	791,533,306.25
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)					-1,247,871,941.69		1,675,212,557.28	1,698,328.02	20,427,412.56	-7,938,989.75	154,524,516.64	25,907,422.66
(一) 综合收益总额							1,675,212,557.28				237,542,378.72	17,091,758.03
(二) 所有者投入和减少资本					-1,247,871,941.69							10,657,781.33
1. 所有者投入的普通股					459,111,574.72							12,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,706,983,516.41							
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备								1,698,328.02				-1,592,218.67
2. 使用专项储备								5,933,289.46				-395,021.03
(四) 利润分配								-5,234,901.44				2,602,159.68
1. 提取盈余公积									20,427,412.56	-7,938,989.75	-83,017,863.08	-2,997,210.71
其中：法定公积金									20,427,412.56		-20,427,412.56	-1,447,095.67
任意公积金									20,427,412.56		-20,427,412.56	
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2. 提取一般风险准备										289,121.56	-289,121.56	
3. 对所有者(或股东)的分配											-62,301,328.96	896,074.00
4. 其他										-8,228,111.31		-2,345,169.67
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	1,622,279,688.06				9,268,436,045.49		1,979,056,872.15	25,967,742.99	312,801,167.91	24,058,676.95	2,152,878,416.18	817,440,728.91
												16,202,929,338.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

王震

王震



资产负债表

2022年12月31日

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		578,851,947.28	610,516,492.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十二、（一）	2,351,215,429.43	2,541,610,483.73
应收款项融资			
预付款项		276,716,060.20	103,435,266.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	附注十二、（二）	13,148,374,629.85	13,752,956,577.04
其中：应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,220,363,896.14	7,636,112,552.34
其中：原材料			
库存商品（产成品）		643,693,111.59	486,951,287.67
合同资产		1,046,401,924.96	1,188,004,354.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		366,876,874.70	393,226,693.00
流动资产合计		25,988,800,762.56	26,225,862,419.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二、（三）	7,047,029,007.37	6,614,049,227.56
其他权益工具投资		4,582,329,436.30	4,597,413,987.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,118,391,206.00	7,183,104,270.00
固定资产		1,136,685,601.68	4,593,022.05
其中：固定资产原价		1,146,100,115.26	10,055,525.79
累计折旧		9,414,513.58	5,462,503.74
固定资产减值准备			
在建工程		181,747,080.76	855,083,424.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,228,972.84	1,773,147.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		85,091,354.29	50,189,629.18
其他非流动资产		1,834,414,822.21	1,445,281,313.02
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		21,987,917,481.45	20,751,488,021.09
资产总计		47,976,718,244.01	46,977,350,440.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		6,156,783,358.35	5,473,370,655.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		695,000,000.00	380,000,000.00
应付账款		229,392,938.78	95,132,139.15
预收款项			
合同负债		337,930.29	29,987,249.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		10,855,906.79	12,344,556.40
其中: 应付工资		10,621,963.69	12,316,738.43
应付福利费			
应交税费		2,936,509.20	15,328,873.92
其中: 应交税金		2,936,509.20	15,315,539.15
其他应付款		5,806,492,936.76	5,772,707,859.05
其中: 应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,301,252,096.75	7,572,701,753.54
其他流动负债		113,061,992.58	119,285,185.53
流动负债合计		18,315,913,668.50	19,470,858,272.06
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款		7,844,831,348.78	6,025,427,000.96
应付债券		6,118,878,917.81	5,435,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,824,391,416.09	2,649,703,485.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,875,273.67	17,962,038.35
递延所得税负债		486,521,482.80	459,908,616.39
其他非流动负债		28,088,879.39	
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		16,320,587,118.54	14,588,001,140.80
负债合计		34,636,500,788.04	34,058,859,412.86
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,622,279,688.06	1,622,279,688.06
国家资本		1,226,509,737.10	1,126,509,737.10
国有法人资本		395,769,950.96	495,769,950.96
集体资本			
民营资本			
外商资本			
实收资本(或股本)净额		1,622,279,688.06	1,622,279,688.06
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		8,127,645,534.42	7,902,645,534.42
减: 库存股			
其他综合收益		1,127,619,673.02	1,139,222,259.85
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		340,356,494.51	312,801,167.91
其中: 法定公积金		340,356,494.51	312,801,167.91
任意公积金			
一般风险准备			
未分配利润		2,122,316,065.96	1,941,542,377.10
归属于母公司所有者权益合计		13,340,217,455.97	12,918,491,027.34
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		13,340,217,455.97	12,918,491,027.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计		47,976,718,244.01	46,977,350,440.20

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2022年度

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本 年 金 额	上 年 金 额
一、营业总收入		694,049,962.36	2,381,418,691.57
其中：营业收入	附注十二、（四）	694,049,962.36	2,381,418,691.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,372,381,103.64	2,646,449,763.03
其中：营业成本	附注十二、（四）	693,347,565.50	1,964,039,326.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		15,949,369.01	10,949,043.22
销售费用		362,293.23	716,412.76
管理费用		63,869,057.49	64,724,723.48
研发费用			
财务费用		598,852,818.41	606,020,257.12
其中：利息费用		854,080,240.77	680,263,112.82
利息收入		460,331,565.32	378,293,276.82
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		1,132,229,129.34	450,068,316.83
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二、（五）	-30,988,280.19	6,281,159.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,373,967.54	3,770,705.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,604,225.41	83,034,492.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-133,892,648.37	2,331,390.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-24,375,442.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			32,067.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		282,412,834.09	252,340,912.91
加：营业外收入		537,451.55	2,139,454.96
其中：政府补助			636,764.68
减：营业外支出		10,718,349.39	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,231,936.25	254,480,367.87
减：所得税费用		-3,321,329.78	50,206,242.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		275,553,266.03	204,274,125.57
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		275,553,266.03	204,274,125.57
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
（一）持续经营净利润		275,553,266.03	204,274,125.57
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-11,602,586.83	1,030,008,394.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,602,586.83	1,030,008,394.72
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-11,313,413.39	15,388,698.06
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		-11,313,413.39	15,388,698.06
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-289,173.44	1,014,619,696.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-30,183,187.27
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额			
9.其他		-289,173.44	1,044,802,883.93
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		263,950,679.20	1,234,282,520.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		263,950,679.20	1,234,282,520.29
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

王 霞

会计机构负责人：



现金流量表

2022年度

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	附注十二、（六）		
销售商品、提供劳务收到的现金		984,297,073.83	991,985,429.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		35,809,355.58	
收到其他与经营活动有关的现金		16,278,025,071.53	18,429,668,085.28
经营活动现金流入小计		17,298,131,500.94	19,421,853,514.54
购买商品、接受劳务支付的现金		856,021,920.16	841,592,769.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,952,908.40	37,043,079.39
支付的各项税费		38,108,124.28	39,193,226.01
支付其他与经营活动有关的现金		15,872,698,952.14	18,122,405,640.00
经营活动现金流出小计		16,614,781,904.98	19,040,234,715.14
经营活动产生的现金流量净额		683,349,595.96	381,618,799.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,380,787.04	2,906,407,231.12
取得投资收益收到的现金		6,832,000.00	6,927,063.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			135,550.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,628,253,732.12	227,293,323.41
投资活动现金流入小计		1,723,466,519.16	3,140,763,168.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		310,690,954.03	200,099,313.02
投资支付的现金		509,400,000.00	2,518,915,786.70
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,347,811,051.24	636,526,159.03
投资活动现金流出小计		2,167,702,005.27	3,355,541,258.75
投资活动产生的现金流量净额		-444,235,486.11	-214,778,090.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		225,000,000.00	327,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,040,800,000.00	16,368,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,880,775.65	12,797,257.06
筹资活动现金流入小计		16,290,680,775.65	16,709,047,257.06
偿还债务所支付的现金		14,596,948,096.98	15,569,631,472.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,820,598,718.77	1,845,556,468.59
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		265,320,446.66	282,629,717.03
筹资活动现金流出小计		16,682,867,262.41	17,697,817,658.31
筹资活动产生的现金流量净额		-392,186,486.76	-988,770,401.25
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		-153,072,376.91	-821,829,692.18
加：期初现金及现金等价物余额		465,924,324.19	1,287,854,016.37
六、期末现金及现金等价物余额		312,851,947.28	465,924,324.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王霞

王霞



所有者权益变动表

编制单位：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

2022年度

金额单位：人民币元

项目	本 年 金 额										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1,622,279,688.06				7,902,645,534.42	1,139,222,259.85		312,801,167.91		1,941,542,377.10	12,918,491,027.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,622,279,688.06				7,902,645,534.42	1,139,222,259.85		312,801,167.91		1,941,542,377.10	12,918,491,027.34
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)					225,000,000.00	-11,602,586.83		27,555,326.60		180,773,688.86	421,726,428.63
(一) 综合收益总额						-11,602,586.83				275,553,266.03	263,950,679.20
(二) 所有者投入和减少资本					225,000,000.00						225,000,000.00
1.所有者投入的普通股					225,000,000.00						225,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(四) 利润分配											
1.提取盈余公积								27,555,326.60		-94,779,577.17	-67,224,250.57
其中：法定公积金								27,555,326.60		-27,555,326.60	
任意公积金								27,555,326.60		-27,555,326.60	
#储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-67,224,250.57	-67,224,250.57
4.其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
☆5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	1,622,279,688.06				8,127,645,534.42	1,127,619,673.02		340,356,494.51		2,122,316,065.95	13,340,217,455.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

王霞



所有者权益变动表 (续)

编制单位: 绵阳科技发展投资(集团)有限公司

2022年度

金额单位: 人民币元

项目	上 年 金 额											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)	其他权益工具			资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润		
栏次	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
一、上年年末余额	1,622,279,688.06				9,150,717,632.59	109,213,865.13		292,373,755.35		1,818,679,105.96	12,993,264,047.09	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,622,279,688.06				9,150,717,632.59	109,213,865.13		292,373,755.35		1,818,679,105.96	12,993,264,047.09	
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)					-1,248,072,098.17	1,030,008,394.72		20,427,412.56		122,863,271.14	-74,773,019.75	
(一) 综合收益总额					-1,248,072,098.17	1,030,008,394.72				204,274,125.57	1,234,282,520.29	
(二) 所有者投入和减少资本											-1,248,072,098.17	
1.所有者投入的普通股					459,131,574.72						459,131,574.72	
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 专项储备提取和使用					-1,707,183,672.89						-1,707,183,672.89	
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四) 利润分配												
1.提取盈余公积								20,427,412.56		-81,410,854.43	-60,983,441.87	
其中：法定公积金								20,427,412.56		-20,427,412.56		
任意公积金								20,427,412.56		-20,427,412.56		
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-60,983,441.87	-60,983,441.87	
4.其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	1,622,279,688.06				7,902,645,534.42	1,139,222,259.85		312,801,167.91		1,941,542,377.10	12,918,491,027.34	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

王霞

会计机构负责人:



绵阳科技城发展投资（集团）有限公司

合并财务报表附注

截止 2022 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称：本公司或公司、本集团或集团）系 2001 年在四川省绵阳市工商行政管理局注册登记的有限责任公司（国有控股），统一社会信用代码：91510700MA6248T32G，注册资本：162,227.968806 万元人民币，法定代表人：蒋代明，注册地址：绵阳科教创业园区，经营范围：对高新技术产业、工业、商业、房地产业、金融衍生品、生物工程、医药、医药器械、计算机软件及网络技术的投资及管理、土地综合开发，城市基础设施建设，文化、旅游、会展、体育、计算机软、硬件的设计、开发、销售，建筑材料、电子产品、通讯器材（不含无线电发射设备）、化工产品（易燃易爆品除外）销售，企业管理咨询服务，对动产抵押物的仓储管理服务、货物仓库服务，体育场地场馆租赁，商业演出策划，国内旅游，机械设备租赁，文化艺术交流活动组织策划，影视及多媒体制作，酒店管理服务，国内广告设计、制作，代理、发布，餐饮管理，物业服务，金属材料、耐火材料、冶金物资的购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司是从事土地一级开发、市政基础设施建设的有限责任公司。

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

2008 年 4 月，本公司根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于成立中国（绵阳）科技城发展投资（集团）有限公司的通知》及《中国（绵阳）科技城管理委员会综合办公室关于将绵阳科教创新投资有限责任公司变更为绵阳科技城发展投资（集团）有限公司相关事宜的函》（科技城管委办[2008]21 号），于 2008 年 5 月 29 日经四川省绵阳市工商行政管理局出具《企业名称变更核准通知书》，至此绵阳科教创新投资有限责任公司名称变更为绵阳科技城发展投资（集团）有限公司。2008 年 12 月，根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于同

意无偿划转绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司等四家公司国有股权的批复》，绵阳市经济技术开发区管理委员会、绵阳市农科区管理委员会和绵阳市高新区管理委员会分别与本公司签署了《国有股权无偿转让协议》，同意将其持有的绵阳三江开发建设投资有限责任公司、绵阳三江工程总公司、绵阳科农投资有限责任公司和绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司四家公司国有股权无偿转让给本公司，由本公司履行出资人义务，享有出资人权益。本公司根据《中国（绵阳）科技城管理委员会关于同意绵阳科技城发展投资（集团）有限公司以资本公积转增实收资本的批复》于 2009 年 2 月 23 日将资本公积 40,000.00 万元转增实收资本，本次增资后，本公司实收资本为 50,000.00 万元。2011 年 3 月 10 日，根据绵阳市财政局《关于增加绵阳科技城发展投资（集团）有限公司国家资本的通知》（绵财企[2011]3 号）的通知，本公司以资本公积转增实收资本 20,069.1087 万元，本次增资后，本公司实收资本为 70,069.1087 万元。2017 年 7 月，根据中国（绵阳）科技城管理委员会《关于修订变更科发集团〈章程〉的批复》，本公司以资本公积转增实收资本 42,581.8650 万元，中国农发重点建设基金有限公司以货币资金增资 36,000.00 万元，本次增资后，公司实收资本为 148,650.97 万元，其中：中国（绵阳）科技城管理委员会出资 112,650.97 万元，持股 75.78%；中国农发重点建设基金有限公司出资 36,000.00 万元，持股 24.22%。2018 年 8 月，根据中共绵阳市委办公室、绵阳市人民政府办公室《关于进一步加强市属国有企业集中统一监管的通知》（绵委办〔2018〕78 号）精神，原授权中国（绵阳）科技城管理委员会代表绵阳市人民政府对科发集团履行出资人职责，现调整为授权绵阳市国有资产监督管理委员会（以下简称“绵阳市国资委”）代表绵阳市人民政府对本公司履行出资人职责。绵阳市国资委与中国（绵阳）科技城管理委员会于 2018 年 9 月完成对本公司管理关系移交手续，本公司于 2019 年初完成了工商登记变更手续。

2020 年 12 月，根据《绵阳市国资委关于同意绵阳科技城发展投资（集团）有限公司非公开协议增资的批复》（绵国资产[2020]60 号）、《绵阳市国资委关于同意〈绵阳科技城发展投资（集团）有限公司章程〉的批复》（绵国资法规[2020]37 号）、增资扩股协议，增加注册资本 13,576.995096 万元，其中：绵阳市投资控股（集团）有限公司以债权转股权增加 13,576.995096 万元，本次增资后，公司注册实收资本达到 162,227.968806 万元，其中：绵阳市国有资产监督管理委员会国资委出资 112,650.97 万元，持股 69.44%；绵阳市投资控股（集团）有限公司出资 13,576.995096 万元，持股 8.37%；中国农发重点建设基金有限公司出资 36,000.00 万元，持股 22.19%。

2021 年根据绵阳市国资委《关于同意〈绵阳科技城发展投资（集团）有限公司〉的批复》（绵国资法规[2021]16 号），绵阳市国资委将持有科发集团的 7.168% 股权无偿划转至四川省财政厅。划转后，绵阳市国有资产监督管理委员会国资委出资 101,022.472906 万元，持股 62.272%；四川省财政厅出资 11,628.500804 万元，持股 7.168%；绵阳市投资控股（集团）有限公司出资 13,576.995096 万元，持股 8.37%；中国农发重点建设基金有限公司出资 36,000.00 万元，持股 22.19%。

2022 年 5 月 10 日，根据绵阳市人民政府、绵阳市国有资产监督管理委员会、中国农业发展银行绵阳市分行与本公司签订的《绵阳科技城发展投资（集团）有限公司股权回购协议》，绵阳市人民政府提前回购中国农发重点建设基金有限公司 6.164% 股权，股权回购价款 1 亿元。股权回购后，绵阳市国有资产监督管理委员会国资委出资 111022.472906 万元，持股 68.436%；四川省财政厅出资 11628.500804 万元，持股 7.168%；绵阳市投资控股（集团）有限公司出资 13,576.995096 万元，持股 8.369%；中国农发重点建设基金有限公司出资 26,000.00 万元，持股 16.027%。

投资方	实缴注册资本额（元）	出资比例%
绵阳市国有资产监督管理委员会	1,110,224,729.06	68.436
四川省财政厅	116,285,008.04	7.168
绵阳市投资控股（集团）有限公司	135,769,950.96	8.369
中国农发重点建设基金有限公司	260,000,000.00	16.027
合计	1,622,279,688.06	100.00

本公司最终控制方：绵阳市国有资产监督管理委员会

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称：企业会计准则）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了企业的 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

形，本公司将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，

公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

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

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

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

(3) 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承

担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

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

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

2、外币财务报表的折算

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

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

处置境外经营时,将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自其他综合收益项目转入处置当期损益;在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本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,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本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的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

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。

（十）金融资产减值

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

1、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，并按照下列情形分别计量损失准备、确认预期信用损失及其变动，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

（3）如果该金融工具的信用风险自初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

2、具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3、信用风险显著增加

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，

包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

（1）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的利变化。

（2）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

（3）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

（4）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

（5）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具信用风险自初始确认后并未显著增加。

4、已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

6、金融资产减值的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

7、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

（2）应收账款

对于应收账款、合同资产、租赁应收款、应收商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款、应收商业承兑汇票按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计提应收账款损失准备。

本公司对应收账款基于其信用风险特征，采用不同的方法计提坏账准备：

名称	确定依据	计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。	账龄分析法
单项计提坏账准备的应收款项	包括关联方应收款项（所有关联方客户）、无信用风险的应收款（如应收政府部门款项等）、其他存在明显减值迹象的应收款项等。	单项评估信用风险计提

①采用按信用风险特征组合计提预期信用损失准备的计提方法：

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

②采用单项计提预期信用损失准备的计提方法

除存在客观证据表明本公司无法按相关合同条款收回款项外，不对关联方主体之间的应收账款及无信用风险的应收款项计提预期信用损失准备。

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款基于其信用风险特征，采用不同的方法计提坏账准备：

名称	确定依据	计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。	账龄分析法

名称	确定依据	计提方法
单项计提坏账准备的应收款项	包括关联方应收款项（所有关联方）、无信用风险的应收款（应收土地及其他保证金、应收少数股东及合作方经营往来款、应收政府部门款项、员工备用金、应收出口退税、信用证、押金等）、其他存在明显减值迹象的应收款项等。	单项评估信用风险计提

①采用按信用风险特征组合计提预期信用损失准备的计提方法：

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

②采用单项计提预期信用损失准备的计提方法

单项评估的其他应收款回收情况需考虑相关应收款的实际情况，按照单项计算预期信用损失。除存在客观证据表明本公司无法按相关合同条款收回款项外，不对关联方主体之间的应收款及无信用风险的应收款计提预期信用损失准备。

（4）债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（5）其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（6）长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

（十一）合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团

未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

合同成本预期信用损失的确定方法参见附注四、（十）金融资产减值。

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

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

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

本公司建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

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

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

(十三) 合同资产与合同负债

1、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法参见附注四、（十）金融资产减值。

2、合同负债

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

(十四) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）金融工具。

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

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

3、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）长期资产减值。

（十五）投资性房地产

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

1、采用公允模式的投资性房地产核算方法

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益,同时考虑递延所得税或递延所得税负债的影响。

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

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

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

2、选择公允价值的依据

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

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本公司分布在经济发展较发达的区域的投资性房地产,房地产交易市场较为活跃。

(2) 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,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

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

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

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

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

确定投资性房地产的公允价值时,参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格;

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

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产科目核算企业为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的房屋、建筑物、机器机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量，其中：

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

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

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

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

3、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	3-5	3	19.4-32.33
电子设备	5	3	19.4
其他（含燃气输气管道）	3-30	5	3.17-31.67

（2）固定资产的后续支出

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

（3）固定资产处置

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

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）长期资产减值。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）长期资产减值。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十九）无形资产

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

1、无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

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

2、无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

3、无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)长期资产减值。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销,对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十一) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

3、辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险

费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（二十三）应付债券

1、一般公司债券

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

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

2、可转换公司债券

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

（二十四）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十五）收入

本企业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本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本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，本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：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。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，本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，则本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，本公司考虑下列迹象：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。本公司主要业务确认方法如下：

1、房地产销售收入

对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该段时间内按履约进度确认收入；其他的房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点时，确认收入的实现。

2、商品销售收入

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

3、建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例、已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、实际测定的完工进度等方法确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（二十六）政府补助

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

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

1、政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、会计处理方法

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

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

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

业外收支。

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

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

（二十八）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1、本公司作为承租人

（1）使用权资产

除短期租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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;公司发生的初始直接费用;公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

除短期租赁外,本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时,由于本公司无法确定租赁内含利率,因此采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额;本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价;租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的,行使终止租赁选择权需支付的款项;根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后,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,并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司重新计量租赁负债,并调整相应的使用权资产,若使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将差额计入当期损益:

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的,本公司按变动后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;

根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动,本公司按照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。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2、本公司作为出租人

（1）租赁分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回交易

按照本附注四、（二十五）收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注四、（九）金融工具。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注四、（九）金融工具。

（二十九）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

（1）公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他

非流动金融资产、其他权益性工具投资、投资性房地产等,采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债、衍生金融负债等。

(2) 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,充分考虑各估值结果的合理性,选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括:①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值,本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时,首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

(3) 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题,由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范,参见本附注四中其他部分相关内容。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

本年度本公司无重要会计政策变更。

(二) 重要会计估计变更

本年度本公司无重要会计估计变更。

(三) 前期差错更正事项

本年度对上年度财务报表的重要差错进行追溯调整,调增调减抵减后,其对本集团合并财务报表的影响为:期初资产净调增 16,283,025.58 元,期初负债净调增 18,545,690.99 元,期初所有者权益净调增-2,262,665.41 元,上期利润总额调增 516,506.82 元,上期净利润调增-8,166,562.14 元,其主要调整单位的重要调整情况如下:

1、重要前期差错的内容

(1) 母公司

本期对补缴 2021 年度的所得税 9,277,668.73 元进行追溯调整，对其他权益工具投资公允价值变动对应的递延所得税进行分别计量，追溯调整递延所得税资产 16,525,278.81 元，递延所得税负债 16,525,278.81 元。追溯调整后，对报表期初数的影响为：资产总额增加 16,525,278.80 元，负债总额增加 25,802,947.53 元，所有者权益增加-9,277,668.73 元，净利润增加-9,277,668.73 元。

(2) 通富弘业有限责任公司

本期对 2014 年-2021 年少计提财务资本化利息进行追溯调整，调整后，对报表期初数的影响为：资产总额增加 10,691,335.66 元，所有者权益增加 10,691,335.66 元，利润总额增加 10,691,335.66 元，净利润增加 10,691,335.66 元。

(3) 绵阳科发建筑工程集团有限责任公司

本期对应交税金中的待转销项税额期初数进行重分类调整，应交税费增加-35,262,763.94 元，其他流动负债增加 35,262,763.94 元。

(4) 绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司

本期对其他非流动资产中的股权投资减值损失以及长期股权投资中的高新供水公司权益法核算差异进行追溯调整，调整后，期初资产总额增加 7,243,570.65 元；期初所有者权益增加 7,243,570.65 元，上期利润总额增加-16,262,788.94 元，上期净利润增加-16,262,788.94 元。

(5) 绵阳燃气集团有限公司

本期根据资产清查结果对部分资产进行追溯调整，对报表期初数的影响为：资产总额增加-18,177,159.53 元，负债总额增加-7,257,256.54 元，利润总额增加 6,087,960.10 元，净利润增加 6,682,559.87 元。

2、各个列报前期合并财务报表中受影响的项目名称和更正金额如下：

项目	对期初财务报表的影响
一、资产总额	16,283,025.58
二、负债总额	18,545,690.99
三、所有者权益总额	-2,262,665.41
四、归属于母公司所有者权益总额	-7,715,246.59
其中：实收资本（股本）	
资本公积	-15,717,227.91
盈余公积	-927,766.87
未分配利润	8,929,748.19
五、少数股东权益	5,452,581.18
六、营业总收入	
七、利润总额	516,506.82

项目	对期初财务报表的影响
八、净利润	-8,166,562.14
九、归属于母公司所有者的净利润	-13,619,143.32
十、少数股东损益	5,452,581.18

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	分别按照应税收入的1%、3%、5%、6%、9%、13%的税率计算
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴 从租计征的，按租金收入的12%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、20%、25%计缴

（二）税收优惠及批文

本集团主要成员单位享受的税收优惠情况如下：

1、绵阳融资担保集团有限责任公司、绵阳市中小企业融资担保有限责任公司、绵阳市天力融资担保有限责任公司等三家担保公司，根据财政部、国家税务总局《关于中小企业信用担保机构有关准备金企业所得税税前扣除政策的通知》（财税[2017]22号）的规定，三家担保公司符合“按照不超过当年担保费收入50%的比例计提的未到期责任准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的未到期责任准备余额转为当期收入”的规定以及“按照不超过当年年末担保责任余额1%的比例计提的担保赔偿准备，允许在企业所得税税前扣除，同时将上年度计提的担保赔偿准备余额转为当期收入。”的规定。

2、绵阳科发股权投资基金管理有限公司、绵阳科发物业服务有限公司、四川六合特种金属材料股份有限公司及所属子公司德阳六合能源材料有限公司、绵阳燃气集团有限公司子公司绵阳兴绵燃气有限责任公司、北川永昌燃气有限责任公司等享受西部大开发企业所得税率15%优惠，具体为：

（1）绵阳科发股权投资基金管理有限公司根据国家税务总局发布的《关于执行西部地区鼓励类产业目录有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告〔2015〕第14号）》规定：对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税。同时，根据国家税务总局2018年第（23）号公告规定：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。绵阳科发股权投资基金管理有限公司主营业务为股权投资管理及相关咨询服务，根据上述文件，公司判别符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》中鼓励类第三十二类商业服务业第2条：经济、管理、信

息、会计、税务、鉴证(含审计服务)、法律、节能、环保等咨询与服务的规定,且年度主营业务收入占企业收入总额70%以上,享受西部大开发企业所得税率15%优惠。

(2) 绵阳科发物业服务有限公司根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2014]917号文件,认定主营业务为“国家鼓励类产业项目”,按四川省国家税务局川国税函[2010]135号规定,享受西部大开发所得税优惠政策,执行15%的所得税率。

(3) 四川六合特种金属材料股份有限公司及所属子公司德阳六合能源材料有限公司,根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2014]917号文件,认定四川六合特种金属材料股份有限公司及所属子公司德阳六合能源材料有限公司“主营业务为国家鼓励类产业项目”,按四川省国家税务局川国税函[2010]135号规定,享受西部大开发所得税优惠政策,执行15%的所得税免缴企业所得税。

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

4、绵阳科发物业服务有限公司所属行业为物业管理,属于生活性服务业纳税人,根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第87号)2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%,抵减应纳税额(以下称加计抵减15%政策)。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号),《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策,执行期限延长至2022年12月31日。

5、绵阳科发物业服务有限公司、绵阳久盛科技创业投资有限公司、四川六合特种金属材料股份有限公司子公司北川羌族自治县六合汽轮机材料有限公司、绵阳燃气集团有限公司子公司绵阳市政工程勘测设计有限责任公司等企业享受小微企业优惠政策。具体为:

(1) 根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第13号)规定,自2020年3月1日至5月31日,对湖北省增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,暂停预缴增值税。除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,减按1%预征率预缴增值税。

(2) 根据《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第7号)规定:《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策,执行期限延长至2021年12月31日。根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告2022年第15号)自2022年4月1日至2022年12月31日,增

增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

（3）根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 11 号）为进一步支持小微企业发展，现将增值税小规模纳税人免征增值税政策公告如下：自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（4）根据《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》（2021 年第 12 号）的规定，国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》“一、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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行。

（5）根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。该公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

6、绵阳久盛科技创业投资有限公司、绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳燃气集团有限公司根据《市财政局市国资委市机关事务管理局关于市级行政事业单位和市属国有企业向服务业小微企业和个体工商户减免房租的补充通知》（绵财资产〔2022〕31 号）文件，针对承租市属国有房屋的服务业小微企业和个体工商户，2022 年减免房租期限统一调整为免除 6 个月房租。出租人减免房租的可按规定减免当年房产税、城镇土地使用税。

七、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	建筑施工
2	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	土地开发
3	绵阳科发长泰实业有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	土地开发
4	绵阳融资担保集团有限责任公司	2	境内金融子企业	绵阳市	绵阳市	融资性担保
5	绵阳科久置业有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	房地产开发
6	绵阳科发会展旅游有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	会展旅游服务
7	科发国际实业有限公司	2	香港非金融子公司	香港	香港	商务服务

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
8	绵阳久盛科技创业投资有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	投资
9	绵阳市天力融资担保有限责任公司	2	境内金融子企业	绵阳市	绵阳市	融资性担保
10	绵阳市中小企业融资担保有限责任公司	2	境内金融子企业	绵阳市	绵阳市	融资性担保
11	四川六合特种金属材料股份有限公司	2	境内非金融子企业	江油市	江油市	金属锻件制造
12	通富弘业有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	物流服务
13	四川发达伟业投资有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	工程项目投资管理
14	绵阳科发股权投资基金管理有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	基金投资
15	四川科发合创科技有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	金属、化工产品销售
16	绵阳科发物业服务有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	物业
17	绵阳科信鸿企业管理有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	投资公司
18	绵阳燃气集团有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	燃气
19	绵阳市电子电器检测有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	电子电器检测
20	绵阳市汇泽投资有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	投资公司
21	绵阳科技城产业发展基金(有限合伙)	3	有限合伙企业	绵阳市	绵阳市	股权投资
22	绵阳科缘企业管理咨询有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	管理咨询
23	绵阳科发地润资产管理有限公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	商务服务
24	绵阳科发城市更新建设发展有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	商务服务
25	绵阳科达创新科技发展有限责任公司	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	商务服务
26	绵阳科技城新区君融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	绵阳市	绵阳市	股权投资

续上表：

序号	企业名称	实收资本	持股比例%	享有表决权%	投资额	取得方式
1	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	47,000.00	100.00	100.00	65,456.88	非同一控制下的企业合并
2	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	20,924.23	100.00	100.00	3,107.05	非同一控制下的企业合并
3	绵阳科发长泰实业有限公司	73,775.90	89.16	89.16	66,629.02	非同一控制下的企业合并
4	绵阳融资担保集团有限责任公司	11,745.36	85.14	85.14	10,500.01	非同一控制下的企业合并
5	绵阳科久置业有限公司	8,000.00	100.00	100.00	31,870.02	投资设立
6	绵阳科发会展旅游有限责任公司	10,079.84	100.00	100.00	24,763.45	投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例%	享有表决权%	投资额	取得方式
7	科发国际实业有限公司	0.83	100.00	100.00	0.83	投资设立
8	绵阳久盛科技创业投资有限公司	20,481.48	100.00	100.00	27,858.85	投资设立
9	绵阳市天力融资担保有限责任公司	26,100.00	98.08	98.08	29,177.39	非同一控制下的企业合并
10	绵阳市中小企业融资担保有限责任公司	3,500.00	71.43	71.43	4,092.93	非同一控制下的企业合并
11	四川六合特种金属材料股份有限公司	8,243.54	40.13	40.13	11,015.64	非同一控制下的企业合并
12	通富弘业有限责任公司	4,000.00	49.00	49.00	1,470.00	投资设立
13	四川发达伟业投资有限公司	30,619.95	51.00	51.00	10,200.00	投资设立
14	绵阳科发股权投资基金管理有限公司	3,350.00	49.25	49.25	1,650.00	投资设立
15	四川科发合创科技有限公司	100.00	40.13	40.13	40.13	投资设立
16	绵阳科发物业服务有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
17	绵阳科信鸿企业管理有限公司		60.45	60.45		投资设立
18	绵阳燃气集团有限公司	20,000.00	100.00	100.00	102,817.50	非同一控制下的企业合并
19	绵阳市电子电器检测有限责任公司	2,900.00	51.67	51.67		非同一控制下的企业合并
20	绵阳市汇泽投资有限公司	5,000.00	100.00	100.00	110,034.66	非同一控制下的企业合并
21	绵阳科技城产业发展基金（有限合伙）	157,561.00	99.99	99.99	153,751.00	非同一控制下的企业合并
22	绵阳科缘企业管理咨询有限责任公司		100.00	100.00		投资设立
23	绵阳科发地润资产管理有限公司		100.00	100.00		投资设立
24	绵阳科友城市更新建设发展有限责任公司		100.00	100.00		投资设立
25	绵阳科达创新科技发展有限公司		100.00	100.00		投资设立
26	绵阳科技城新区君融股权投资基金合伙企业（有限合伙）		99.92	99.92		投资设立

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例%	享有表决权%	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	四川六合特种金属材料股份有限公司	40.13	40.13	8,243.54	11,015.64	2	董事会由 7 名董事组成，本公司占有 4 席，能形成控制。
2	通富弘业有限责任公司	49.00	49.00	21,000.00	9,800.00	2	董事会由 7 名董事组成，本公司占有 4 席，能形成控制。
3	绵阳科发股权投资基金管理有限公司	49.25	49.25	6,700.00	1,650.00	2	董事会由 5 名董事组成，本公司占有 3 席，能形成控制。

序号	企业名称	持股比例%	享有表决权%	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
4	四川科发合创科技有限公司	40.13	40.13	100.00	40.13	2	董事会由 7 名董事组成，本公司占有 4 席，能形成控制。

（三）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	期末净资产	本年净利润	级次	持股比例%	享有表决权%	本年新成为子公司的原因
1	绵阳科发地润资产管理有限公司	-0.11	-0.11	2	100.00	100.00	新设立公司
2	绵阳科友城市更新建设发展有限责任公司			2	100.00	100.00	新设立公司
3	绵阳科达创新科技发展有限公司			2	100.00	100.00	新设立公司
4	绵阳科技城新区君融股权投资基金合伙企业（有限合伙）			2	100.00	100.00	新设立公司

注：本期纳入合并范围的 4 户新设公司，本公司尚未对其出资，其中 3 家单位尚未从事经营活动。

2、本期减少不再纳入合并范围的单位

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期”指 2021 年度，“本期”指 2022 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	298,333.41	209,148.36
银行存款	1,747,574,511.66	1,710,449,107.67
其他货币资金	1,743,886,181.82	1,199,375,562.60
合计	3,491,759,026.89	2,910,033,818.63
其中：存放在境外的款项总额		46,712.54

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	1,453,478,880.00	524,000,000.00
履约保证金	10,843,813.20	7,996,740.00
用于担保的定期存款或通知存款	580,905,684.74	607,895,547.41
民工工资保证金	1,011,734.86	1,008,799.16

项目	期末余额	期初余额
房产客户按揭款保证金	14,400,623.50	15,809,227.98
复垦保证金	145,793.54	146,089.58
商品房预售监管账户余额	67,776,767.28	61,721,709.93
定期存单	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,228,563,297.12	1,318,578,114.06

(二) 应收票据

种类	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	144,319,058.72		144,319,058.72	15,667,448.53		15,667,448.53
商业承兑汇票	53,691,902.69		53,691,902.69	89,735,712.70	8,723.47	89,726,989.23
合计	198,010,961.41		198,010,961.41	105,403,161.23	8,723.47	105,394,437.76

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	747,064,796.45	1,334,699,864.58
商业承兑汇票	303,636,424.55	591,946,520.91
合计	1,050,701,221.00	1,926,646,385.49

(三) 应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,855,946,328.71	82.70	116,638,727.93	1.99	5,739,307,600.78
按组合计提坏账准备的应收账款	1,224,832,577.82	17.30	105,648,497.64	8.63	1,119,184,080.18
其中：账龄组合	1,224,832,577.82	17.30	105,648,497.64	8.63	1,119,184,080.18
合计	7,080,778,906.53	100.00	222,287,225.57		6,858,491,680.96

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,152,559,087.35	79.49	10,617,289.60	0.21	5,141,941,797.75
按组合计提坏账准备的应收账款	1,329,537,973.99	20.51	73,649,663.29	5.54	1,255,888,310.70
其中：账龄组合	1,329,537,973.99	20.51	73,649,663.29	5.54	1,255,888,310.70
合计	6,482,097,061.34	100.00	84,266,952.89		6,397,830,108.45

1、期末单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款分类

应收款项内容	账面金额	坏账准备	计提比例%	理由
应收关联方款项	199,456,977.84			关联方往来
无收回风险的应收款项	5,476,852,332.93			无信用风险的应收款
其他存在明显减值迹象的应收款项	179,637,017.94	116,638,727.93	64.93	详见（2）
合计	5,855,946,328.71	116,638,727.93		

(2) 其他存在明显减值迹象的应收款项明细

应收账款内容	账面金额	坏账准备	账龄	计提比例%	理由
绵阳铜鑫铜业有限公司	94,166,666.63	94,166,666.63	0-3 年	100.00	预计无法收回
昆山毅元行模具科技有限公司	8,930,568.00	8,930,568.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
3-1-5 张柏玉	6,463,306.44	6,463,306.44	5 年以上	100.00	预计无法收回
青岛捷能物资贸易有限公司	4,283,249.66	2,141,624.83	3-5 年	50.00	预计部分无法收回
绵阳创能科技有限公司	907,780.00	907,780.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川金喜鹊科技有限公司	780,000.00	780,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳久硕磁材科技有限公司	1,426,770.99	713,385.51	2-3 年	50.00	预计部分无法收回
绵阳市大向装饰装修有限公司	226,259.60	226,259.60	2-3 年	100.00	预计无法收回
游仙经济试验区管委会	380,000.00	190,000.00	3-4 年	50.00	预计部分无法收回
张水英	238,000.00	183,100.00	1-5 年	76.93	预计部分无法收回
高新建设刘七林项目部	154,900.00	154,900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳市安州区金泉养殖有限公司	170,000.00	129,000.00	2-5 年	75.88	预计部分无法收回
其他零星款项	61,509,516.62	1,652,136.92		2.69	预计部分无法收回
合计	179,637,017.94	116,638,727.93		64.93	

2、按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6 个月以内（含 6 个月）	660,004,966.70	53.88		957,490,613.24	72.02	
7 个月-1 年以内（含 1 年）	170,856,384.58	13.95	854,281.94	195,393,609.90	14.70	976,968.04
1-2 年（含 2 年）	282,425,911.85	23.06	28,242,591.20	88,303,827.25	6.64	8,830,382.73
2-3 年（含 3 年）	35,158,611.27	2.87	7,031,722.26	14,799,354.73	1.11	2,959,870.95
3-5 年（含 5 年）	13,733,602.37	1.12	6,866,801.19	25,336,254.60	1.90	12,668,127.30
5 年以上	62,653,101.05	5.12	62,653,101.05	48,214,314.27	3.63	48,214,314.27
合计	1,224,832,577.82		105,648,497.64	1,329,537,973.99		73,649,663.29

3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
绵阳市大向装饰装修有限公司	30,656.40	30,656.40	收回款
绵阳市亿通网络器材有限公司	81,534,574.70	161,876.30	收回款
其他零星单位	2,264,405.98	1,714,700.00	现金收回款
合计	83,829,637.08	1,907,232.70	

4、期末余额前 5 名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例%	坏账准备
三台县人民政府	1,327,691,823.19	18.75	
绵阳市游仙区住房和城乡建设局	983,715,674.30	13.89	
绵阳高新技术产业开发区管理委员会	864,480,596.53	12.21	
绵阳市经济技术开发区管理委员会	604,037,961.90	8.53	
绵阳市涪城区人民政府	554,916,683.84	7.84	
合计	4,334,842,739.76		

(四) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额		
	账面余额		账面余额		坏账准备
	金额	比例%	金额	比例%	
1 年以内（含 1 年）	1,300,441,744.01	80.60	734,038,416.18	93.67	
1-2 年（含 2 年）	280,115,185.49	17.36	9,611,627.70	1.23	
2-3 年（含 3 年）	1,031,130.17	0.06	1,108,560.33	0.14	
3 年以上	31,957,253.60	1.98	38,863,970.47	4.96	
合计	1,613,545,313.27	100.00	783,622,574.68	100.00	

按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例%	坏账准备
浙江聚升供应链管理有限公司	751,938,556.88	46.6	
四川致鑫金属材料有限公司	143,527,693.20	8.9	
中国五冶集团有限公司	131,177,747.68	8.13	
福清中金有色金属材料有限公司	88,449,276.70	5.48	
绵阳锐达精密电子有限公司	75,542,365.25	4.68	
合计	1,190,635,639.71		

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,821,611.11	7,620,962.50

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	8,318,471,502.54	8,034,592,162.31
合计	8,329,293,113.65	8,042,213,124.81

1、应收利息情况

项目	期末余额	年初余额
定期存款	10,821,611.11	7,620,962.50
合计	10,821,611.11	7,620,962.50

2、其他应收款

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率/计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款项	8,297,599,732.19	97.82	117,421,236.46	1.42	8,180,178,495.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	185,305,944.01	2.18	47,012,937.20	25.37	138,293,006.81
其中：账龄组合	185,305,944.01	2.18	47,012,937.20	25.37	138,293,006.81
合计	8,482,905,676.20	100	164,434,173.66		8,318,471,502.54

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率/计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,975,453,286.49	97.81	92,660,295.97	1.16	7,882,792,990.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	178,613,543.94	2.19	26,814,372.15	15.01	151,799,171.79
其中：账龄组合	178,613,543.94	2.19	26,814,372.15	15.01	151,799,171.79
合计	8,154,066,830.43	100	119,474,668.12		8,034,592,162.31

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款

①期末单项计提坏账准备的其他应收款分类：

债务人名称	账面金额	坏账准备	计提比例%	计提理由
其他存在明显减值迹象的应收款项	759,716,359.07	117,421,236.46	15.46	详见②
应收关联方款项	5,533,763,664.12			关联方往来
无收回风险的应收款项	2,004,119,709.00			无信用风险的应收款
合计	8,297,599,732.19	117,421,236.46		

②其他存在明显减值迹象的应收款项明细

应收款项内容	账面金额	坏账准备	账龄	计提比例%	理由
江苏泓利土工材料有限公司	63,053,386.47	43,481,465.23	0-5 年	68.96	预计部分无法收回
广元矿鑫能源有限责任公司	34,467,657.49	34,467,657.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
出纳苴蓉贪污案	12,139,980.00	12,139,980.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
惠天农业科技公司	9,979,598.82	6,838,544.59	0-5 年	68.53	预计部分无法收回
天冠餐饮	3,167,814.71	3,167,814.71	0-5 年	100.00	预计无法收回
四川精尖动物药业有限公司	12,000,000.00	2,400,000.00	2-3 年	20.00	预计部分无法收回
科伦发豪包装	5,764,680.55	2,089,626.83	0-5 年	36.25	预计部分无法收回
绵阳市宇豪汽车维修服务有限公司	3,219,817.55	2,055,803.51	5 年以上	63.85	预计部分无法收回
绵阳市宇豪汽车贸易有限公司	3,177,804.91	2,047,400.98	5 年以上	64.43	预计部分无法收回
四川省顺洁清洁汽车设备制造有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
鄢东玲	1,905,112.96	1,173,634.36	5 年以上	61.60	预计部分无法收回
安县日悦植物油厂	1,140,322.95	1,140,322.95	5 年以上	100.00	预计无法收回
北川羌城旅游区运营管理有限公司	1,050,298.43	1,050,298.43	5 年以上	100.00	预计无法收回
邹宗强	712,543.69	712,543.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
海城水产	471,200.00	471,200.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川浩川农牧科技有限公司	1,357,605.87	379,643.72	5 年以上	27.96	预计部分无法收回
绵阳增光不锈钢装饰制品有限公司	363,683.25	363,683.25	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他零星单位及个人	604,384,851.40	2,081,616.72	0-5 年以上	0.34	
合计	759,716,359.07	117,421,236.46			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6 个月以内（含 6 个月）	126,928,609.16	68.50	-	116,390,651.43	65.16	-

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
7 个月-1 年以内（含 1 年）	90,788.00	0.05	453.94	3,775,250.40	2.11	18,876.25
1-2 年（含 2 年）	2,100,543.89	1.13	210,054.39	10,530,226.63	5.90	1,053,022.66
2-3 年（含 3 年）	8,414,080.86	4.54	1,682,816.17	3,479,772.72	1.95	695,954.54
3-5 年（含 5 年）	5,304,618.80	2.86	2,652,309.40	38,782,248.12	21.71	19,391,124.06
5 年以上	42,467,303.30	22.92	42,467,303.30	5,655,394.64	3.17	5,655,394.64
合计	185,305,944.01	100.00	47,012,937.20	178,613,543.94	100.00	26,814,372.15

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		1,767,853.45	117,706,814.67	119,474,668.12
一转入第二阶段				
一转入第三阶段		-585,965.71	585,965.71	-
一转回第二阶段		-	-	-
一转回第一阶段		-	-	-
本期计提		711,436.76	44,248,068.78	44,959,505.54
本期转回		-	-	-
本期转销		-	-	-
本期核销		-	-	-
其他变动		-	-	-
期末余额		1,893,324.50	162,540,849.16	164,434,173.66

(4) 期末余额前 5 名的其他应收款

债务人名称	账面余额	账龄	比例%
波鸿集团有限公司（波鸿系）	2,228,735,137.71	0-6 个月以内 84744584.26 元, 7-12 个月内 2143990553.45 元	26.27
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	1,028,769,022.69	6 个月以内（含 6 个月）275180053.23 元; 7 个月-1 年以内（含 1 年）753588969.46 元	12.13
四川波鸿实业有限公司（波鸿系）	597,393,208.10	6 个月以内（含 6 个月）299,878,538.76 元; 7 个月-1 年以内（含 1 年）179,800,169.34 元; 1-2 年 117,714,500.00 元	7.04
绵阳市丰谷酒业有限责任公司	458,123,097.19	6 个月以内（含 6 个月）23304681.97 元, 7 个月-1 年以内（含 1 年）434818415.22 元	5.4
绵阳金星药业有限公司（波鸿系）	415,252,520.72	6 个月以内（含 6 个月）15789405.22 元, 7 个月-1 年以内（含 1 年）399463115.50 元	4.90
合计	4,728,272,986.41		

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	204,176,923.04	1,021,539.98	203,155,383.06
周转材料(包装物、低值易耗品等)	4,712,939.12		4,712,939.12
自制半成品及在产品	235,348,785.43		235,348,785.43
开发成本	9,387,990,541.71		9,387,990,541.71
库存商品(产成品)	3,630,443,586.52	37,410,926.32	3,593,032,660.20
委托加工物资	27,848,511.84		27,848,511.84
待开发土地	4,580,818,872.12		4,580,818,872.12
合计	18,071,340,159.78	38,432,466.30	18,032,907,693.48

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	192,310,246.13	1,138,781.18	191,171,464.95
周转材料(包装物、低值易耗品等)	6,721,785.33		6,721,785.33
自制半成品及在产品	234,747,255.20		234,747,255.20
开发成本	8,167,635,493.98		8,167,635,493.98
库存商品(产成品)	3,162,258,729.07		3,162,258,729.07
委托加工物资	28,673,566.77		28,673,566.77
待开发土地	4,622,163,047.25		4,622,163,047.25
合计	16,414,510,123.73	1,138,781.18	16,413,371,342.55

2、主要存货期末余额中含有借款费用资本化

项目	期初金额	本年增加额	本年减少额	期末金额
集团本部涪江松娅河堤项目	13,829,378.60			13,829,378.60
集团本部世界银行贷款项目	63,328,729.17	1,559,437.7		64,888,166.87
集团本部经开区生产基地转移项目	158,430,686.85			158,430,686.85
集团本部高新区防灾减灾园	220,709,499.34	-24.00		220,709,475.34
集团本部防灾园二期	218,705,574.63	11,417,323.54		230,122,898.17
集团本部游仙区朝阳片区整体改造提升项目	2,403,447.59			2,403,447.59
集团本部绵阳科技城创新中心项目	435,290,409.70	26,095,069.46		461,385,479.16
集团本部科技城集中发展区启动区	446,282,437.12	78,604,536.13		524,886,973.25
集团本部绵安快速通道科技城大道连接线	32,182,524.33	0.00		32,182,524.33
集团本部集中发展区综合管廊	60,048,674.18	10,645,833.33		70,694,507.51
集团本部集中发展区核心区滨河北路等三条道路项目	8,905,596.08	2,136,590.38		11,042,186.46

项目	期初金额	本年增加额	本年减少额	期末金额
集团本部绵阳科技城创新中心三期	99,549,825.82	34,964,776.92		134,514,602.74
集团本部安昌河综合整治工程项目	134,005,900.25	64,238,979.27		198,244,879.52
集团本部物流园铁路专线项目	12,530,461.94	14,060,974.51		26,591,436.45
集团本部创业大道跨二环高架桥项目	4,676,193.29	5,686,485.40		10,362,678.69
集团本部滨河南路三条路	179,607.80	97,554.39		277,162.19
集团本部八家堰景观提升改造项目	20.64	3,736.00		3,756.64
集团本部科技城创新馆	244.72	2,662,324.81		2,662,569.53
集团本部方舱医院项目		16,253.19		16,253.19
825 亩地块项目	63,999,413.21	46,098,336.21		110,097,749.42
启动区项目	6,178,011.14			6,178,011.14
老园区在开发产品项目	398,226,736.24	63,550,925.79		461,777,662.03
独立基础设施及产业项目	443,246,355.37	73,562,492.72		516,808,848.09
上马观花府邸二期房地产开发项目	15,901,039.60	24,863,678.71		40,764,718.31
科发长泰南区花园一号地块项目	36,583,739.75	30,942,140.88		67,525,880.63
合计	2,875,194,507.36	491,207,425.34		3,366,401,932.70

（七）合同资产

合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
政府部门回购款	1,076,677,154.32		1,076,677,154.32	1,188,004,354.82		1,188,004,354.82
绵阳市消防救援支队	29,957,991.34		29,957,991.34	40,471,559.63		40,471,559.63
绵阳市游仙区住房和城乡建设局	2,376,788.98		2,376,788.98	5,147,706.42		5,147,706.42
东旭建设集团有限公司	10,695,023.01		10,695,023.01	15,886,930.34		15,886,930.34
绵阳安州投资控股集团集团有限公司	145,275,055.26		145,275,055.26	145,275,055.26		145,275,055.26
经开区城市环境治理项目土地成本返还收入	165,000,000.00		165,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00
合计	1,429,982,012.91		1,429,982,012.91	1,559,785,606.47		1,559,785,606.47

（八）其他流动资产

1、按项目分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	508,728,531.71	538,063,791.80
减：委托贷款减值准备	64,311,144.97	60,719,351.96

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	183,987,845.69	228,110,954.99
预缴税金	63,849,267.87	64,474,707.15
其他	23,157.68	18,999.19
工装模具	3,454,908.46	3,359,437.93
应收退货成本	4,270,083.65	4,270,083.65
待处理财产损益	64,459.47	25,497.64
合计	700,067,109.56	777,604,120.39

2、期末单项金额重大的委托贷款明细

项目	期末账面价值	期初账面价值
绵阳铜鑫铜业有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
四川久远环通电源有限责任公司	28,972,220.00	28,972,220.00
四川老山磨房食品有限公司	22,769,344.87	22,769,344.87
江油市向红不锈钢制品有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
四川汉鑫软木制品有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
绵阳市能士光宝电子有限公司	13,555,450.12	13,555,450.12
四川西结微波科技发展有限公司	8,722,762.82	9,338,068.13
江油杰丰农副产品公司	7,915,883.83	8,000,000.00
江油市雄飞锻造有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00
雷耀旅游公司	7,699,999.00	7,999,999.00
绵阳麒麟林产品有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
四川同辉钢结构有限公司	6,758,090.14	6,758,090.14
安县仙临生态农业开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
绵阳市民天实业有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
绵阳志同商贸有限公司	4,943,580.78	4,943,580.78
绵阳同辉农林发展有限公司	4,613,273.24	4,613,273.24
北川福德新能源股份有限公司	4,480,940.79	4,480,940.79
四川虹宇金属制造有限责任公司	3,946,741.91	3,946,741.91
北川羌族自治县葵林纸业	3,902,147.52	4,423,252.52
绵阳市拓瑞建筑装饰有限公司	3,880,000.00	3,880,000.00
绵阳奇恒食品有限公司	3,087,566.24	3,087,566.24
绵阳春蓉食品有限公司	2,770,000.00	2,770,000.00
绵阳蓝鲸中科信息技术有限公司	2,702,429.41	2,702,429.41
北川亨源工贸有限公司	2,667,291.32	2,667,291.32
四川欧格尔建材有限公司	2,184,475.00	2,184,475.00
四川汉鑫软木制品有限公司	2,142,538.21	2,142,538.21
绵阳市美日佳日化日用品有限责任公司	1,986,978.08	1,986,978.08
绵阳梓椒食品有限公司	1,816,935.04	1,816,935.04

项目	期末账面价值	期初账面价值
北川方圆管业有限公司	1,652,740.97	1,652,740.97
江油市雄飞锻造有限公司	1,356,855.91	1,356,855.91
绵阳前旗建材有限公司	1,318,317.29	1,318,317.29
安县纸业有限公司	1,224,416.25	1,224,416.25
绵阳起点科技有限公司	1,127,006.52	1,127,006.52
其他单位	1,730,567.25	29,545,280.06
账面合计	508,728,531.71	538,063,791.80
减：委托贷款减值准备	64,311,144.97	60,719,351.96
合计	444,417,386.74	477,344,439.84

（九）债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中航信托保障基金				3,000,000.00		3,000,000.00
中铁信托有限责任公司信托产品本金	3,017,961.25		3,017,961.25	23,023,471.19		23,023,471.19
中铁信托·绵阳科技城创新中心项目				19,480,000.00		19,480,000.00
平安银行结构性存款滚动开放型产品				7,000,000.00		7,000,000.00
合计	3,017,961.25		3,017,961.25	52,503,471.19		52,503,471.19

（十）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	225,417,569.67	480,680,619.56	23,822,297.43	682,275,891.80
对联营企业投资	169,971,625.03	10,056,689.14	12,238,131.62	167,790,182.55
小计	395,389,194.70	490,737,308.70	36,060,429.05	850,066,074.35
减：长期股权投资减值准备	4,063,242.94			4,063,242.94
合计	391,325,951.76	522,707,735.36	68,030,855.71	846,002,831.41

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
绵阳巨星永磁材料有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		-896,346.94	
四川蜀科汇富企业管理有限公司	200,000.00		200,000.00			
绵阳市丰谷酒业有限责任公司	260,000,000.00		260,000,000.00		-32,697,695.62	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	150,000,000.00	139,200,000.00		70,443.66	
四川国豪种业股份有限公司	25,637,032.00					
绵阳三江美亚水电有限公司	25,000,000.00	32,093,745.37			3,804,628.56	
绵阳威盛投资管理有限公司	3,500,000.00	6,520,296.28			546,715.60	
绵阳威盛创新创业股权投资投资基金（有限合伙）		15,409,955.23			9,302,900.42	
绵阳市维博电子有限责任公司	10,787,964.78	17,330,329.85			1,149,973.88	
四川西结微波科技发展有限公司	6,000,000.00					
小计	581,124,996.78	221,354,326.73	499,400,000.00	-	-18,719,380.44	
二、联营企业						
绵阳市农业融资担保有限公司	51,025,075.73	50,405,146.9			25,627.53	
绵阳高新技术产业开发区供水有限公司	2,000,000.00	26,435,153.87			1,511,479.50	
绵阳科技城体育文化产业公司	600,000.00	313,767.39			4,624.16	
四川邦盟汇智科技服务有限公司	100,000.00	105,013.32			12,841.34	
四川天新燃气有限责任公司	5,880,000.00	78,944,933.81			5,139,057.75	
绵阳天润燃气有限责任公司	14,709,564.71	13,767,609.74			3,363,058.86	
小计	74,314,640.44	169,971,625.03			10,056,689.14	
合计	655,439,637.22	391,325,951.76	499,400,000.00		-8,662,691.30	

续上表：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业						
绵阳巨星永磁材料有限公司					99,103,653.06	
四川蜀科汇富企业管理有限公司					200,000.00	
绵阳市丰谷酒业有限责任公司					227,302,304.38	
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）					289,270,443.66	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
四川国豪种业股份有限公司						
绵阳三江美亚水电有限公司		6,732,357.43			29,166,016.50	
绵阳威盛投资管理有限公司		2,380,000.00			4,687,011.88	
绵阳威盛创新创业股权投资 基金（有限合伙）		14,509,940.00			10,202,915.65	
绵阳市维博电子有限责任 公司		200,000.00			18,280,303.73	
四川西结微波科技发展有 限责任公司						4,063,242.94
小计		23,822,297.43			678,212,648.86	4,063,242.94
二、联营企业						
绵阳市农业融资担保有限 公司		6,800.00			50,423,974.43	
绵阳高新技术产业开发区 供水有限公司					27,946,633.37	
绵阳科技城体育文化产业 公司					318,391.55	
四川邦盟汇智科技服务有 限责任公司					117,854.66	
四川天新燃气有限责任公 司		8,870,614.71			75,213,376.85	
绵阳天润燃气有限责任公 司		3,360,716.91			13,769,951.69	
小计		12,238,131.62			167,790,182.55	
合计		36,060,429.05			846,002,831.41	4,063,242.94

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末金额		期初金额	
	四川天新燃气 有限责任公司	绵阳天润燃气 有限责任公司	四川天新燃气 有限责任公司	绵阳天润燃气 有限责任公司
流动资产	180,020,284.11	17,395,087.89	162,003,038.25	29,043,637.99
非流动资产	53,258,870.69	6,078,560.61	57,264,803.77	6,809,175.54
资产合计	233,279,154.80	23,473,648.50	219,267,842.02	35,852,813.53
流动负债	68,911,468.51	3,321,214.82	58,155,732.19	3,994,834.31
非流动负债				
负债合计	68,911,468.51	3,321,214.82	58,155,732.19	3,994,834.31
净资产	164,367,686.29	20,152,433.68	161,112,109.83	31,857,979.22
按持股比例计算的净资产份额	80,540,166.28	9,090,762.83	78,944,933.82	14,371,134.43
调整事项				

项目	期末金额		期初金额	
	四川天新燃气 有限责任公司	绵阳天润燃气 有限责任公司	四川天新燃气 有限责任公司	绵阳天润燃气 有限责任公司
对联营企业权益投资的账面价值	75,213,376.85	13,769,951.69	78,944,933.81	13,767,609.74
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	302,755,825.45	68,877,672.60	271,878,595.95	69,525,074.15
财务费用	-1,730,468.91	-106,042.28	-2,666,172.14	-140,726.55
所得税费用	4,147,983.88	1,326,169.93	1,078,603.35	1,305,932.44
净利润	10,487,872.96	7,455,240.21	14,473,271.27	7,318,516.85
其他综合收益				
综合收益总额	10,487,872.96	7,455,240.21	14,473,271.27	7,318,516.85
企业本期收到的来自合营企业的股利	8,870,614.71	3,360,716.91	8,330,000.00	3,062,988.97

（十一）其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
股票投资：		
长虹华意（证券代码 000404）	156,975,000.00	134,837,500.00
四川九洲（证券代码 000801）	65,200,000.00	95,900,000.00
东旭光电（证券代码 000413）	20,142,892.05	25,605,371.25
股权投资：		
绵阳京东方光电科技有限公司	4,300,000,001.00	4,300,000,001.00
广发银行股份有限公司	340,046,451.72	299,999,999.67
绵阳科技城共赢帮扶投资基金（有限合伙）	40,154,980.58	40,287,652.22
绵阳市商业银行股份有限公司	36,278,562.95	33,777,138.41
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）	14,822,128.91	4,494,760.56
中建科技绵阳有限公司股权投资	8,700,000.00	8,700,000.00
四川中物技术有限责任公司	5,106,846.80	4,931,499.57
绵阳经玖医疗产业股权投资合伙企业（有限合伙）	4,896,386.18	1,000,000.00
绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）	4,945,079.90	4,922,351.99
四川恒泰环境技术有限责任公司	4,265,679.49	3,783,268.63
绵阳汇航涪创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,995,084.99	
绵阳科园智能制造股权投资合伙企业（有限合伙）	1,001,689.47	
绵阳科涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,033.23	
北川羌城发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	994,228.87	

项目	期末余额	期初余额
绵阳惠翔无人机股权投资合伙企业（有限合伙）	974,296.49	992,002.44
绵阳汇航科技产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	970,410.15	985,675.90
绵阳市智慧城市产业发展有限责任公司	648,227.13	1,589,216.05
绵阳泰升置业发展有限公司		
合计	5,009,117,979.91	4,961,806,437.69

2、年末重要的其他权益工具情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	原因
股票投资：					
四川九洲（证券代码 000801）	2,157,000.00			22,367,500.00	非交易性权益工具投资
长虹华意（证券代码 000404）	255,000.00			34,200,000.00	非交易性权益工具投资
东旭光电（证券代码 000413）	-			-92,520,741.45	非交易性权益工具投资
股权投资：					
绵阳京东方光电科技有限公司				-	非交易性权益工具投资
广发银行股份有限公司	2,791,767.77			40,046,452.05	非交易性权益工具投资
绵阳科技城共赢帮扶投资基金（有限合伙）	-			154,980.58	非交易性权益工具投资
绵阳市商业银行股份有限公司	676,000.00			27,018,562.96	非交易性权益工具投资
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）				-177,871.09	非交易性权益工具投资
中建科技绵阳有限公司股权投资				-	非交易性权益工具投资
四川中物技术有限责任公司				3,906,846.80	非交易性权益工具投资
绵阳经玖医疗产业股权投资合伙企业（有限合伙）				-3,613.82	非交易性权益工具投资
绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）				-54,920.10	非交易性权益工具投资
四川恒泰环境技术有限责任公司				-2,664,800.51	非交易性权益工具投资
绵阳汇航涪创股权投资合伙企业（有限合伙）				-4,915.01	非交易性权益工具投资
绵阳科园智能制造股权投资合伙企业（有限合伙）				1,689.47	非交易性权益工具投资
绵阳科涪股权投资基金合伙企业（有限合伙）				33.23	非交易性权益工具投资

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	原因
北川羌城发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）				-5,771.13	非交易性权益工具投资
绵阳惠翔无人机股权投资合伙企业（有限合伙）				-25,703.51	非交易性权益工具投资
绵阳汇航科技产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）				-29,589.85	非交易性权益工具投资
绵阳市智慧城市产业发展有限责任公司				-251,772.87	非交易性权益工具投资
绵阳泰升发置业有限公司				-90,000.00	非交易性权益工具投资
合计	5,879,767.77			31,866,365.75	

（十二）投资性房地产

1、按公允价值计量的投资性房地产

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	7,598,324,531.07	129,752,100.30	336,333,638.12		67,262,122.95	80,109,385.55	7,917,038,760.99
其中：房屋、建筑物	3,777,138,491.99	34,607,174.72	227,840,338.12		1,286,054.43	80,109,385.55	3,958,190,564.85
土地使用权	3,821,186,039.08	95,144,925.58	108,493,300.00		65,976,068.52		3,958,848,196.14
二、公允价值变动合计	2,767,409,539.65		16,557,107.31	73,891,607.30	17,812,481.05	80,032,065.91	2,760,013,707.30
其中：房屋、建筑物	533,296,329.73		16,059,339.31	62,059,498.88	388,258.57	80,032,065.91	530,994,843.44
土地使用权	2,234,113,209.92		497,768.00	11,832,108.42	17,424,222.48		2,229,018,863.86
三、账面价值合计	10,365,734,070.72	129,752,100.30	352,890,745.43	73,891,607.30	85,074,604.00	160,141,451.46	10,677,052,468.29
其中：房屋、建筑物	4,310,434,821.72	34,607,174.72	243,899,677.43	62,059,498.88	1,674,313.00	160,141,451.46	4,489,185,408.29
土地使用权	6,055,299,249.00	95,144,925.58	108,991,068.00	11,832,108.42	83,400,291.00		6,187,867,060.00

2、期末未办妥产权的重要投资性房地产

序号	所属单位	名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	铂金时代（车位）	76,783,565.00	办理中
2	绵阳高新建设开发有限公司	东方国际 5-7 楼办公楼(涪城区火炬西街北段 120 号)	557,225.39	办理中
3	绵阳高新建设开发有限公司	五金机电城停车场(涪城区绵兴东路 116 号)	2,184,510.55	办理中

序号	所属单位	名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
4	绵阳燃气集团有限公司	燃气集团建筑物	152,156,879.64	办理中
合计			231,682,180.58	

(十三) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,030,178,071.73	2,277,038,734.42
固定资产清理		
合计	3,030,178,071.73	2,277,038,734.42

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,639,031,352.67	1,204,638,732.14	377,001,374.44	4,466,668,710.37
其中：房屋及建筑物	1,939,812,238.84	1,162,240,256.37	298,188,082.02	2,803,864,413.19
机器设备	929,200,091.76	13,918,076.79	19,006,754.56	924,111,413.99
运输工具	42,924,023.72	1,621,224.51	2,665,774.80	41,879,473.43
电子设备	28,505,920.88	2,311,704.02	157,236.61	30,660,388.29
办公设备	22,229,846.75	8,934,755.59	13,733,429.61	17,431,172.73
其他	676,359,230.72	15,612,714.86	43,250,096.84	648,721,848.74
二、累计折旧合计	1,358,214,950.35	152,758,030.43	78,260,010.04	1,432,712,970.74
其中：房屋及建筑物	527,606,106.68	43,434,119.12	10,766,108.45	560,274,117.35
机器设备	254,061,743.99	85,754,076.25	17,119,945.86	322,695,874.38
运输工具	26,506,594.80	3,245,480.26	2,361,232.96	27,390,842.10
电子设备	15,177,634.79	4,775,586.55	112,726.53	19,840,494.81
办公设备	12,670,032.51	5,393,888.97	6,085,030.14	11,978,891.34
其他	522,192,837.58	10,154,879.28	41,814,966.10	490,532,750.76
三、账面净值合计	2,280,816,402.32	—	—	3,033,955,739.63
其中：房屋及建筑物	1,412,206,132.16	—	—	2,243,590,295.84
机器设备	675,138,347.77	—	—	601,415,539.61
运输工具	16,417,428.92	—	—	14,488,631.33
电子设备	13,328,286.09	—	—	10,819,893.48
办公设备	9,559,814.24	—	—	5,452,281.39
其他	154,166,393.14	—	—	158,189,097.98
四、减值准备合计	3,777,667.90			3,777,667.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备	363,885.56			363,885.56
运输工具				
电子设备	2,419,886.00			2,419,886.00
办公设备				
其他	993,896.34			993,896.34

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、账面价值合计	2,277,038,734.42	—	—	3,030,178,071.73
其中：房屋及建筑物	1,412,206,132.16	—	—	2,243,590,295.84
机器设备	674,774,462.21	—	—	601,051,654.05
运输工具	16,417,428.92	—	—	14,488,631.33
电子设备	10,908,400.09	—	—	8,400,007.48
办公设备	9,559,814.24	—	—	5,452,281.39
其他	153,172,496.80	—	—	157,195,201.64

注：其他包含燃气公司的高压、次高压、中压及以下输气管道。

2、期末未办妥产权证书的重要固定资产

序号	所属单位	名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	北川羌族自治县六合汽轮机材料有限公司	厂房及附属	347,921.89	办理中
2	四川六合特种金属材料股份有限公司	厂房及附属	196,935,648.03	办理中
3	德阳六合能源材料有限公司	厂房及附属	19,524,831.54	办理中
4	绵阳科发长泰实业有限公司	厂房及附属	1,626,708.16	办理中
5	绵阳燃气集团有限公司	厂房及附属	11,711,190.89	办理中
6	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	办公大楼及配套设施	1,137,684.01	办理中
7	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	办公大楼及配套设施	1,910,078.85	办理中
合计			233,194,063.37	

（十四）在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理厂日元贷款项目	168,776,510.42		168,776,510.42
孵化大楼改造项目	115,677,118.49		115,677,118.49
基建办工程+王子	103,361,590.49		103,361,590.49
燃气公司天然气管道	84,470,482.17	1,545,725.47	82,924,756.70
智慧物流信息中心	49,069,019.85		49,069,019.85
九洲体育馆改造项目	31,025,752.96		31,025,752.96
城市规划展览馆项目	20,750,260.39		20,750,260.39
经开区智能手机项目标准厂房一期项目	14,702,952.80	14,702,952.80	
翻钢机	14,273,957.34		14,273,957.34
会展中心区域科技元素项目	12,762,666.10		12,762,666.10
城市规划展览馆项目（旧）	9,672,489.76	9,672,489.76	
冶炼中心除尘系统	8,102,884.73		8,102,884.73

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
高温高强项目	8,061,292.78		8,061,292.78
绵阳科技城国际会展中心三期			
500 万以下项目	18,435,946.34		18,435,946.34
合计	659,142,924.62	25,921,168.03	633,221,756.59

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理厂日元贷款项目	168,785,657.93		168,785,657.93
孵化大楼改造项目	417,338.86		417,338.86
基建办工程+王子	1,525,388.04		1,525,388.04
燃气公司天然气管道	58,342,760.25	1,545,725.47	56,797,034.78
智慧物流信息中心	35,399,112.58		35,399,112.58
九洲体育馆改造项目	23,498,974.77		23,498,974.77
城市规划展览馆项目	263,933.99		263,933.99
经开区智能手机项目标准厂房一期项目	14,702,952.80	14,702,952.80	
翻钢机	447,051.56		447,051.56
会展中心区域科技元素项目	9,322,023.91		9,322,023.91
城市规划展览馆项目（旧）	9,672,489.76	9,672,489.76	
冶炼中心除尘系统			
高温高强项目	397,185.94		397,185.94
绵阳科技城国际会展中心三期	816,089,380.80		816,089,380.80
500 万以下项目	36,282,915.62		36,282,915.62
合计	1,175,147,166.81	25,921,168.03	1,149,225,998.78

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
绵阳科技城国际会展中心三期	89,700.00	816,089,380.80		816,089,380.80		
污水处理厂日元贷款项目	15,948.04	168,785,657.93			9,147.51	168,776,510.42
孵化大楼改造项目	18,867.00	417,338.86	115,358,249.22			115,775,588.08

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例%	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
绵阳科技城国际会展中心三期	90.98	99,109,064.57			借款、自筹

项目名称	工程累计投入 占预算比例%	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
污水处理厂日元贷款项目	100.00				借款、自筹
孵化大楼改造项目	61.36	5,880,751.76	5,876,351.55	99.93	借款、自筹

(十五) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计：	10,529,223.23	2,121,884.99		12,651,108.22
其中：土地				
房屋及建筑物	10,529,223.23	2,121,884.99		12,651,108.22
二、累计折旧合计：	2,171,380.76	2,448,685.00		4,620,065.76
其中：土地				
房屋及建筑物	2,171,380.76	2,448,685.00		4,620,065.76
三、使用权资产账面净值合计	8,357,842.47			8,031,042.46
其中：土地				
房屋及建筑物	8,357,842.47			8,031,042.46
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	8,357,842.47			8,031,042.46
其中：土地				
房屋及建筑物	8,357,842.47			8,031,042.46

(十六) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	499,507,281.03	13,018,024.14		512,525,305.17
其中：软件	18,630,457.90	3,216,425.31		21,846,883.21
土地使用权	475,458,513.77	9,801,598.83		485,260,112.60
专利权和非专利技术	5,418,309.36			5,418,309.36
二、累计摊销额合计	42,032,801.90	7,782,593.22		49,815,395.12
其中：软件	6,343,689.05	2,581,350.08		8,925,039.13
土地使用权	30,278,154.05	5,200,205.38		35,478,359.43
专利权和非专利技术	5,410,958.80	1,037.76		5,411,996.56
三、减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权和非专利技术				
四、账面价值合计	457,474,479.13			462,709,910.05
其中：软件	12,286,768.85			12,921,844.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	445,180,359.72			449,781,753.17
专利权和非专利技术	7,350.56			6,312.80

其中：未办妥产权证书的土地使用权情况

序号	所属单位	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	绵阳高新区投资控股（集团）有限公司	德绵路以北 A、德绵路以南 A、 德绵路以北 B、德绵路以南 B	150,900,478.41	历史遗留问题
合计			150,900,478.41	

（十七）商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	商誉减值准备	期末余额
子公司发达伟业收购四川伟臣建设工程有限公司形成的商誉	1,540,000.00				1,540,000.00
合计	1,540,000.00				1,540,000.00

（十八）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
钢锭模（特种）	244,133.42		244,133.42		
淬火柴油	389,943.12	235,000.00	89,062.04		535,881.08
厂区地坪漆	388,481.01		164,780.64		223,700.37
商行担保费	37,358.46		37,358.46		
融资费用	17,226,996.17	7,480,000.00	13,014,973.25		11,692,022.92
维修改造及装修费用	15,596,313.64	7,150,151.59	7,149,794.45		15,596,670.78
其他	342,873.01	786,928.35	200,707.35		929,094.01
合计	34,226,098.83	15,652,079.94	20,900,809.61		28,977,369.16

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	133,993,810.05	610,625,873.36	78,320,655.83	331,168,001.10
资产减值准备	6,093,860.64	24,375,442.56	6,093,860.64	24,375,442.56
可抵扣亏损	27,739,485.92	184,929,906.15	6,482,471.87	43,216,479.13
信用减值损失	76,947,592.67	308,238,979.75	43,975,200.27	176,418,361.09
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	23,212,870.82	93,081,544.90	21,769,123.05	87,157,718.32
二、递延所得税负债	921,970,730.85	3,733,490,659.96	864,591,538.81	3,512,323,063.13

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
投资性房地产公允价值计量	796,309,588.84	3,185,238,355.37	742,928,607.34	2,971,714,429.14
燃气公司资产评估增值	95,587,641.40	423,304,393.88	99,911,090.69	449,496,092.10
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	30,073,500.61	124,947,910.71	21,751,840.78	91,112,541.89

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
1 年以上未交付项目的合同履约成本	11,975,956.59	
担保抵债资产	35,301,962.47	35,301,962.47
京东方项目委托贷款		50,380,787.04
京东方项目相关费用	2,743,991,507.64	2,313,936,083.41
对外股权投资原值	559,217,955.41	559,217,955.41
其中：高新区高新技术产业投资公司	1,816,835.98	1,816,835.98
绵阳高新区普金投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司	602,336.21	602,336.21
高新区市政总公司	1,476,457.63	1,476,457.63
绵阳市生产力促进中心有限公司	1,615,125.59	1,615,125.59
高新区泰达生物医药科技有限公司	6,800,000.00	6,800,000.00
聚星科技公司	100,000.00	100,000.00
绵阳南山教育投资有限公司	6,568,000.00	6,568,000.00
四川国科资产管理有限公司	102,239,200.00	102,239,200.00
绵阳中建科发管廊道路投资建设有限公司	363,000,000.00	363,000,000.00
四川省信用再担保有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
减：对外股权投资减值准备	18,793,919.43	18,793,919.43
其中：绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司	602,336.21	602,336.21
绵阳高新区普金投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
绵阳高新技术产业开发区市政公用事业总公司	1,476,457.63	1,476,457.63
绵阳市生产力促进中心有限公司	1,615,125.59	1,615,125.59
绵阳高新区聚星超级计算技术有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	3,331,693,462.68	2,940,042,868.90

注：1、四川绵阳南山教育投资有限公司主体为四川省绵阳南山中学双语学校，本公司占股比 23%，该学校具有事业法人证书，执行《事业单位会计准则》、《中小学校会计制度》，具有一定的公益性质，本公司不享有投资收益或承担投资亏损。

2、四川国科资产管理有限公司是本公司为了代绵阳市政府妥善承接处置汉龙资产包，与

四川发展资产经营投资管理有限公司下属全资子公司四川三新创业投资有限责任公司共同设立的有限公司，后三新公司将持有的国科公司股权转让给四川发展资产经营投资管理有限公司。本公司占股比 40%，四川发展占股比 60%，本公司不享有投资收益或承担投资亏损。

3、2016 年 10 月，绵阳市人民政府与京东方集团签订《项目投资框架协议》，2017 年 3 月科发集团与京东方签订《投资框架协议之补充协议》，2020 年 12 月，绵阳市人民政府、科发集团与京东方集团签订的《投资框架协议之补充协议》。根据 2020 年 12 月签订的补充协议相关约定，京东方集团力争于 2022 年 12 月 31 日前完成定向增发或资产重组，将科发集团所持项目公司 43 亿元出资额对应的股权，按照原始出资额置换为京东方上市公司股份，若 2022 年 12 月 31 日前，京东方集团未能完成定向增发或资产重组，由双方根据法律法规、监管政策的规定及市场化原则协商确定科发集团退出方式。因此，本公司按照收入成本配比原则，将累计投资京东方项目相关投资在退出时一并结转。

4、绵阳中建科发管廊道路投资建设有限公司项目系 PPP 项目，本公司系绵阳市人民政府授权代表政府的出资代表，投资比例 12%，本公司不享有投资收益或承担投资亏损。

5、本公司的被投资单位绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司（以下简称：高新投控）的被投资单位注销情况如下：

（1）2021 年 10 月 12 日，高新投控被投资单位绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司（高新投控直接持股 80%，通过高新投控全资子公司绵阳高新区高新技术产业投资有限公司间接持股 20%）取得了绵阳市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》（（绵市监）登记内简注核字（2021）第 11015 号），准予注销登记。截止 2022 年 12 月 31 日，高新投控针对被投资单位绵阳高新区石泉综合市场开发有限公司的投资事项尚未完成账务核销工作。

（2）2022 年 3 月 22 日，高新投控的被投资单位绵阳市生产力促进中心有限公司，取得了绵阳市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》（（绵市监）登记内注核字（2022）第 3184 号）。截止 2022 年 12 月 31 日，高新投控针对被投资单位绵阳市生产力促进中心有限公司的投资事项尚未完成账务核销工作。

（3）2022 年 4 月 7 日，高新投控的被投资单位绵阳高新区聚星超级计算技术有限公司，取得了绵阳市市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》（（绵市监）登记内注核字（2022）第 4017 号）。截止 2022 年 12 月 31 日，高新投控针对被投资单位绵阳高新区聚星超级计算技术有限公司的投资事项尚未完成账务核销工作。

（4）高新投控的被投资单位绵阳高新技术产业开发区市政公用事业总公司经天眼查，于 2005 年 1 月 13 日注销。截止 2022 年 12 月 31 日，高新投控针对被投资单位绵阳高新技术产业开发区市政公用事业总公司的投资事项尚未完成账务核销工作。

（5）2022 年 7 月 18 日，高新投控的被投资单位绵阳高新区普金投资有限公司取得的绵阳市市场监督管理局核发的《登记通知书》（（绵市监）登字（2022）第 10190 号）注明“你单位提交的简易注销登记申请材料齐全，符合法定形式，我局予以登记。”。截止 2022 年 12 月 31 日，高新投控针对被投资单位绵阳高新区普金投资有限公司的投资事项尚未完成账务核销工作。

(二十一) 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	2,228,563,297.12	银行定期存单、保证金存款、预售款监管等
存货	2,237,139,003.97	借款抵押等，详见注 1
其他权益工具投资	4,431,202,800.00	融资融券、质押借款，详见注 2
固定资产	1,658,232,548.36	详见注 3
投资性房地产	6,204,343,004.00	详见注 4
在建工程-污水处理厂日元贷款项目	168,776,510.42	融资租赁抵押，详见注 5
长期股权投资	169,042,823.64	借款抵押，详见注 6
其他应收款	124,505,768.95	土地出让金借款抵押
合计	17,221,805,756.46	

注 1. 存货受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
川（2020）绵阳市不动产权第 0031464 号	488,322,132.20	抵押借款
川（2020）绵阳市不动产权第 0009021 号（原证号：绵城国用（2014）34012 号、绵城国用（2014）第 11433 号）、川（2020）绵阳市不动产权第 0009028 号（原证号：绵城国用（2014）第 34011 号、绵城国用（2014）第 11432 号）	473,633,036.39	借款抵押
川（2018）绵阳市不动产权第 0027648 号（绵城国用（2014）第 38692 号）	279,970,198.88	抵押借款
绵城国用（2014）第 038298 号	256,699,307.12	抵押借款
煤炭	186,991,862.79	涉及诉讼
川（2020）绵阳市不动产权第 0031462 号	139,920,067.97	抵押借款
川（2018）三台县 不动产权第 0001898 号	90,200,731.37	抵押借款
绵城国用（2014）第 38299 号	89,959,409.64	抵押借款
川（2020）绵阳市不动产权第 0025978 号	75,667,527.28	抵押借款

注 2. 其他权益工具投资受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
绵阳京东方光电科技有限公司	4,300,000,000.00	质押借款
长虹华意（证券代码 000404）	131,202,800.00	融资融券
东旭光电（证券代码 000413）		融资融券
四川九洲（证券代码 000801）		融资融券

注 3. 固定资产受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
川（2020）绵阳市不动产权第 0003115 号、地上在建工程	983,838,590.98	借款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
川（2021）绵阳市不动产权第 0030908 号	152,051,391.01	借款抵押
川（2021）三台县不动产权第 0008961 号、川（2021）三台县不动产权第 0008960 号、川（2021）三台县不动产权第 0008958 号	85,078,641.69	借款抵押
六合特种材料设备	437,263,924.68	售后回租设备抵押

注 4. 投资性房地产受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
北国用（2014）第 475 至 509 号共 35 宗、北川房权证监证字第 0033576 号至 0033593 号共 18 幢对应 31 宗土地的房产	2,333,107,005.00	抵押
川（2019）绵阳市不动产权第 0011855 号及 0011859 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0011858 号及 0011860 号	1,046,430,174.00	抵押
川（2019）绵阳市不动产权第 0011819 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0011742 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0011745 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0011746 号、川（2022）绵阳市不动产权第 0010107 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011808 号）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010108 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011802 号）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010109 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011821 号）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010112 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011744 号）	414,973,307.00	抵押
川（2020）绵阳市不动产权第 0035213 号（原证号：绵城国用（2009）第 01500 号）、川（2020）绵阳市不动产权第 0022566 号（原证号：绵城国用（2008）第 16080 号）	399,646,467.00	抵押
川（2019）绵阳市不动产权第 0044458 号	317,765,373.00	无
川（2022）绵阳市不动产权第 0013630 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0013678 号（集团）	257,571,361.00	抵押
川（2020）绵阳市不动产权第 0009589 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011856 号）、川（2022）绵阳市不动产权第 0009544 号（原证号：川（2019）绵阳市不动产权第 0011747 号）、川（2019）绵阳市不动产权第 0011857 号（集团）	236,944,796.00	抵押
川（2022）绵阳市不动产权第 0000536 号（变更抵押物，原抵押物：川（2020）绵阳市不动产权第 0035213 号）、川（2020）绵阳市不动产权第 0028763 号（变更抵押物，原抵押物：川（2020）绵阳市不动产权第 0026805 号（长泰））	207,178,609.00	抵押
绵城国用（2014）第 29602 号	197,476,570.00	抵押借款
绵城国用（2002）第 03628 号	139,357,939.00	抵押借款
绵城国用（2014）第 29598 号	116,168,397.00	抵押借款
川（2021）绵阳市不动产权第 0019151 号	106,575,319.00	抵押
绵城国用（2012）第 18881 号	100,346,080.00	抵押借款

注 5. 在建工程受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
污水处理厂日元贷款项目	168,776,510.42	四川金石租赁股份有限公司融资租赁抵押

注 6. 长期股权投资受限大额明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司股权	69,939,170.58	质押借款
绵阳稀土永磁新材料产业园项目公司股权	99,103,653.06	质押借款

（二十二）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,946,700,000.00	3,331,729,700.00
抵押借款	1,155,500,000.00	1,060,000,000.00
抵押加保证借款	780,000,000.00	199,500,000.00
信用借款	2,852,395,561.00	707,982,857.98
质押借款	237,187,797.35	90,187,797.35
质押加保证借款	10,000,000.00	310,000,000.00
质押加抵押加保证借款	400,000,000.00	100,000,000.00
质押加抵押借款		400,000,000.00
合计	8,381,783,358.35	6,199,400,355.33

2、短期借款明细

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳商业银行股份有限公司高新科技支行	150,000,000.00	质押借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司持有绵阳京东方光电科技有限公司 1.923% 股权质押担保	2022/12/25	2023/12/25	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	交通银行绵阳分行	96,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司（交银绵 2022 年保字 515005 号）、四川六合特种金属材料股份有限公司（交银绵 2022 年保字 515007 号）	2022/2/28	2023/2/27	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国工商银行股份有限公司绵阳高新技术产业开发区支行	144,000,000.00	信用借款		2022/3/30	2023/3/21	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	遂宁商业银行绵阳分行	60,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司	2022/11/29	2023/11/28	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳绵江路支行	190,000,000.00	抵押借款	川（2019）绵阳市不动产权第 0017473 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0017474 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0017520 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0050345 号（高新投控）、川（2017）三台县不动产权第 0008813 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008812 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008803 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008802 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008808 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008928 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008799 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008798 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008801 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008800 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008809 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008814 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008815 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008816 号（久盛）、川（2017）三台县不动产权第 0008705 号（久盛）	2022/2/1	2023/1/28	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳绵江路支行	199,500,000.00	抵押借款	川（2019）绵阳市不动产权第 0011819 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0011742 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0011745 号（集团）、川（2019）绵阳市不动产权第 0011746 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010107 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010108 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010109 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0010110 号（集团）	2022/8/31	2023/8/29	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人(抵押物)	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳绵江路支行	237,700,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳高新区投资控股(集团)有限责任公司	2022/10/10	2023/10/9	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳绵江路支行	270,000,000.00	抵押借款	川(2019)绵阳市不动产权第0044458号(久盛)	2022/10/21	2023/10/19	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳绵江路支行	90,000,000.00	抵押借款	川(2019)绵阳市不动产权第0044458号(久盛)	2022/11/2	2023/11/1	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	国家开发银行四川省分行	350,000,000.00	保证+抵押	绵阳科发长泰实业有限公司提供保证担保并以绵城国用(2015)第18295号抵押	2022/4/1	2023/3/31	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	国家开发银行四川省分行	200,000,000.00	信用借款		2022/5/31	2023/5/30	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	国家开发银行四川省分行	30,000,000.00	信用借款		2022/4/29	2023/4/29	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	400,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/9/9	2023/9/8	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	100,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/9/14	2023/9/13	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	300,000,000.00	保证+抵押	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司提供担保;科发集团以川(2021)不动产权第0019246号、川(2021)不动产权第0019247号、川(2021)不动产权第0019248号抵押	2022/11/8	2023/11/8	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	150,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/4/22	2023/4/21	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	130,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/4/21	2023/4/20	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	70,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/4/25	2023/4/24	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	120,000,000.00	保证+抵押	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司（（2021）成银授额字第 009962 号-担保 02）、绵阳科技城发展投资（集团）有限公司川（2021）绵阳市不动产权第 0019151 号（（2021）成银授额字第 009962 号-担保 01）	2022/10/21	2023/10/20	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	长城华西银行股份有限公司绵阳分行	199,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/5/12	2023/5/11	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	长城华西银行股份有限公司绵阳分行	199,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/5/23	2023/5/19	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	长城华西银行股份有限公司绵阳分行	49,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/2/18	2023/2/16	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司绵阳市分行	200,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/12/16	2023/12/15	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司绵阳市分行	200,000,000.00	保证借款	绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/3/29	2023/3/27	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司绵阳市分行	150,000,000.00	信用借款		2022/8/19	2023/8/16	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司绵阳市分行	148,000,000.00	信用借款		2022/8/25	2023/8/24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	200,000,000.00	保证+抵押+质押	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司提供最高额连带责任保证担保；绵阳科技城发展投资（集团）有限公司持有绵阳京东方光电科技有限公司 2.1%股权（5.46 亿股）；绵阳科发长泰实业有限公司以川（2020）绵阳市不动产权第 0024244 号、川（2021）绵阳市不动产权第 0013075 号提供抵押担保	2022/6/15	2023/6/15	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	150,000,000.00	保证+抵押+质押	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司提供最高额连带责任保证担保；绵阳科技城发展投资（集团）有限公司持有绵阳京东方光电科技有限公司 2.1% 股权（5.46 亿股）；绵阳科发长泰实业有限公司以川（2020）绵阳市不动产权第 0024244 号、川（2021）绵阳市不动产权第 0013075 号提供抵押担保	2022/6/17	2023/6/13	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	50,000,000.00	保证+抵押+质押	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司提供最高额连带责任保证担保；绵阳科技城发展投资（集团）有限公司持有绵阳京东方光电科技有限公司 2.1% 股权（5.46 亿股）；绵阳科发长泰实业有限公司以川（2020）绵阳市不动产权第 0024244 号、川（2021）绵阳市不动产权第 0013075 号提供抵押担保	2022/6/22	2023/6/16	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国银行股份有限公司绵阳分行	200,000,000.00	保证借款	绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/3/29	2023/3/27	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国建设银行股份有限公司绵阳分行	190,000,000.00	抵押借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司以川（2020）绵阳市不动产权第 0009028 号抵押担保	2022/6/17	2023/6/16	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国建设银行股份有限公司绵阳分行	110,000,000.00	抵押借款	四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司以川（2020）绵阳市不动产权第 0033286 号抵押担保	2022/6/13	2023/6/12	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国建设银行股份有限公司绵阳分行	65,000,000.00	抵押借款	绵阳华正电子科技有限公司以川（2022）绵阳市不动产权第 0028066 号抵押	2022/12/26	2023/12/25	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	抵押借款	绵房权证涪房字第 200800706 号及绵城国用（2010）第 19920 号（科发集团）；川（2020）绵阳市不动产权第 0031508 号（长泰）、川（2020）绵阳市不动产权第 0031507 号（长泰）、川（2020）绵阳市不动产权第 0031506 号（长泰）	2022/3/24	2023/3/23	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中信银行股份有限公司成都分行	300,000,000.00	信用借款		2022/6/29	2023/6/13	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中信证券股份有限公司	40,187,797.35	质押借款	长虹华意普通股 14370000 股、东旭光电普通股 11380000 股、四川九洲普通股 5000000 股	2022/11/30	2023/5/15	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	农行（云信保理融资）	269,395,561.00	信用借款				
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	金网络电商公司—中航信用金融服务平台	120,000,000.00	信用借款				
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	300,000,000.00	信用借款		2022/9/27	2023/1/27	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	190,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2022/11/29	2023/11/28	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	国家开发银行四川省分行	100,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2022/1/4	2023/1/4	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	49,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2022/3/26	2023/3/25	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2022/6/9	2023/6/9	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	遂宁银行绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司连带责任保证	2022/6/29	2023/6/28	
绵阳华正电子科技有限公司	绵阳市商业银行	10,000,000.00	质押+保证	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司质押担保	2022/12/30	2023/12/30	
绵阳华正电子科技有限公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司连带责任保证	2022/6/29	2023/6/28	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/11/29	2023/11/28	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	5,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/6/15	2023/6/15	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	绵阳市商业银行	10,000,000.00	质押借款	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司提供质押担保	2022/12/26	2023/12/26	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科发会展旅游有限责任公司	股份有限公司高新科技支行	5,000,000.00	信用借款		2022/9/23	2023/9/23	
四川六合特种金属材料股份有限公司	华夏银行绵阳分行	80,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/5/18	2023/5/18	
四川六合特种金属材料股份有限公司	光大银行涪城支行	20,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/10/26	2023/10/25	
四川六合特种金属材料股份有限公司	徽商银行青羊支行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/5/26	2023/5/26	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国光大银行成都冠城支行	21,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/11/23	2023/11/22	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国银行股份有限公司北川支行	3,000,000.00	保证借款	四川六合特种金属材料股份有限公司	2022/3/29	2023/3/29	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国农业银行	22,800,000.00	信用借款		2022/2/18	2023/2/13	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国农业银行	2,200,000.00	信用借款		2022/2/21	2023/2/13	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国农业银行	50,000,000.00	信用借款		2022/8/22	2023/8/21	
四川六合特种金属材料股份有限公司	中国农业银行	15,000,000.00	信用借款		2022/2/18	2023/2/13	
通富弘业有限责任公司	绵阳市商业银行高新科技支行	10,000,000.00	质押借款	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司质押担保	2022/12/30	2023/12/30	
通富弘业有限责任公司	兴业银行股份有限公司绵阳支行	50,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司连带责任保证	2022/10/25	2023/10/24	
通富弘业有限责任公司	中国农业银行股份有限公司绵阳涪城支行	50,000,000.00	信用借款		2022/2/18	2023/2/13	
四川发达伟业投资有限公司	绵商行成都分行	95,000,000.00	信用借款		2022/5/30	2023/1/26	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科发远大建筑科技有限公司	中国银行喜洋洋支行	8,000,000.00	保证借款	四川发达伟业投资有限公司	2022/2/28	2023/2/28	
绵阳科发远大建筑科技有限公司	绵商行三台支行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科发融资担保有限公司	2022/7/20	2023/7/19	
绵阳科发远大建筑科技有限公司	绵商行三台支行	11,000,000.00	抵押借款	机器设备	2022/1/26	2023/1/24	
绵阳科发远大建筑科技有限公司	绵商行三台支行	4,000,000.00	信用借款		2022/1/27	2023/1/26	
四川梓乐文化旅游开发有限公司	绵商行高新科技支行	10,000,000.00	质押借款	绵阳高新区投资控股（集团）有限公司	2022/6/9	2023/6/9	
四川梓昂科技有限责任公司	中国银行股份有限公司三台支行	10,000,000.00	抵押加保证	发达伟业保证及川（2021）三台县不动产权第（0010647）号抵押	2022/3/30	2023/3/30	
四川梓昂科技有限责任公司	绵阳市商业银行	10,000,000.00	质押借款	绵阳市高新投控的定期存单	2022/12/30	2023/12/30	
四川梓邦商贸有限公司	绵阳市商业银行	10,000,000.00	保证借款	绵阳市高新投控的定期存单	2022/12/28	2023/12/28	
四川梓邦商贸有限公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	科发集团提供保证	2022/11/30	2023/11/28	
四川六合新材料科技有限公司	中国银行股份有限公司江油涪江路支行	10,000,000.00	保证借款	四川六合特种金属材料股份有限公司	2022/10/1	2023/10/1	
四川科发合创科技有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳涪城支行	9,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/2/17	2023/3/17	
四川科发合创科技有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳涪城支行	1,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/3/20	2023/3/20	
绵阳科发物业服务服务有限公司	四川银行股份有限公司	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/6/24	2023/6/24	
绵阳科发物业服务服务有限公司	广发银行股份有限公司成都分行营业部	5,000,000.00	信用借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/11/25	2023/11/3	
绵阳科发物业服务服务有限公司	绵阳市商业银行高新科技支行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/6/16	2023/6/16	

借款单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵押物）	借款日	约还款日	备注
绵阳科发物业服务服务有限公司	遂宁银行绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/11/29	2023/11/28	
绵阳燃气集团有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司长虹中段支行	7,000,000.00	质押借款	存单 0.5 亿	2022/3/31	2023/3/30	
绵阳燃气集团有限公司	交通银行绵阳分行	20,000,000.00	信用借款		2022/4/28	2023/4/28	
绵阳燃气集团有限公司	兴业银行绵阳分行	300,000,000.00	信用借款		2022/12/16	2023/12/16	
	银行承兑汇票贴现	622,000,000.00	信用借款				
合计		8,381,783,358.35					

(二十三) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	650,000,000.95	718,760,000.00
银行承兑汇票	1,880,478,800.00	1,104,000,000.00
国内信用证	9,180,000.00	
合计	2,539,658,800.95	1,822,760,000.00

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,231,836,590.83	940,717,424.05
1-2 年（含 2 年）	495,881,177.72	620,048,269.53
2-3 年（含 3 年）	59,596,829.81	20,557,005.28
3 年以上	138,957,830.22	163,531,737.02
合计	1,926,272,428.58	1,744,854,435.88

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
暂估生态功能区成本	101,215,252.31	未结算
江油建工	58,049,879.68	未结算
中国五冶集团有限公司	44,312,344.71	未结算
中铁十七局集团有限公司	31,409,935.76	未结算
绵阳倍特开发建设有限公司	29,089,998.97	未结算
四川朗宇瑞飞贸易有限公司	20,573,223.03	未结算
四川华西集团有限公司	15,308,158.06	未结算
四川华远建设工程有限公司	14,414,040.66	未结算
三台县利路商贸有限公司	10,236,425.47	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
绵阳市市级财政国库支付中心	10,000,000.00	未结算
合计	334,609,258.65	

（二十五）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	494,854,822.75	12,958,091.03
1 年以上	10,177,336.40	11,263,192.14
合计	505,032,159.15	24,221,283.17

账龄超过 1 年的重要预收账款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
经开区拆迁办	3,427,414.03	未结算
香港桃园娱乐公司	2,000,000.00	未结算
林明	800,000.00	未结算
合计	6,227,414.03	

（二十六）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收房款	125,784,998.66	238,058,289.74
预收工程款	208,237,819.04	198,140,763.01
预收气费	126,368,099.48	114,632,028.71
预收货款	68,908,565.41	100,572,052.18
预收土地款		22,157,817.67
预收车位款	337,930.29	1,635,055.07
预存物业费	2,335,205.61	639,641.11
预存款（酒店住宿、会员卡等）	2,363,895.50	1,110,371.48
其他零星款项	1,783,932.93	1,521,492.58
合计	536,120,446.92	678,467,511.55

（二十七）应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,797,963.61	450,651,824.12	451,685,717.86	104,764,069.87
二、离职后福利-设定提存计划	4,040,440.16	45,197,592.63	48,354,842.85	883,189.94
三、辞退福利		438,300.09	438,300.09	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		375,130.00	375,130.00	
合计	109,838,403.77	496,662,846.84	500,853,990.80	105,647,259.81

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,615,678.82	382,893,854.42	383,770,086.09	101,739,447.15
二、职工福利费		20,319,750.56	20,319,750.56	
三、社会保险费	218,538.59	22,072,866.42	21,975,553.58	315,851.43
其中：医疗保险费	202,322.07	20,295,703.26	20,201,576.22	296,449.11
工伤保险费	4,179.67	1,251,066.65	1,241,290.33	13,955.99
生育保险费	12,036.85	525,916.51	532,507.03	5,446.33
其他		180.00	180.00	
四、住房公积金	121,355.88	18,830,463.87	18,856,363.87	95,455.88
五、工会经费和职工教育经费	2,842,390.32	6,534,888.85	6,763,963.76	2,613,315.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	105,797,963.61	450,651,824.12	451,685,717.86	104,764,069.87

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	88,788.38	36,521,294.11	35,848,047.43	762,035.06
二、失业保险费	3,227.65	1,320,931.87	1,296,220.82	27,938.70
三、企业年金缴费	3,948,424.13	7,355,366.65	11,210,574.60	93,216.18
合计	4,040,440.16	45,197,592.63	48,354,842.85	883,189.94

(二十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,337,977.05	21,871,333.20
营业税	812,618.97	858,456.23
企业所得税	51,854,807.54	55,202,924.89
城市维护建设税	1,694,282.56	1,376,163.73
教育费附加	774,753.85	584,225.00
地方教育附加	505,537.14	445,844.53
房产税	30,963.03	367,039.74
土地使用税	119.12	9,302.69
个人所得税	502,513.31	979,809.42
印花税	2,557,438.62	1,687,896.06
土地增值税	6,909,704.05	318,999.87
契税	1,713,208.55	1,717,950.80
其他税费	21,880.12	23,196.28
合计	150,715,803.91	85,443,142.44

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	312,131,980.68	222,206,199.61
应付股利		
其他应付款	4,564,105,079.21	3,826,878,993.18
合计	4,876,237,059.89	4,049,085,192.79

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	22,763,693.00	17,147,832.24
企业债券利息	171,911,986.41	194,376,027.37
短期借款应付利息	117,456,301.27	10,682,340.00
合计	312,131,980.68	222,206,199.61

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、质保金、押金等款项	160,540,184.07	269,460,234.93
代收代支款	109,856,186.93	99,477,273.80
工程项目往来款	698,636,757.10	684,486,257.10
非合并关联方往来款	1,627,578,392.70	1,676,935,935.22
外单位借款	1,502,218,370.00	582,218,370.00
其他往来款	275,435,828.97	279,998,861.01
统建房款	19,098,293.40	19,098,293.40
土地款	3,856,273.00	3,856,273.00
足球俱乐部股东股金等	5,322,849.50	5,322,849.50
投资款	161,561,943.54	206,024,645.22
合计	4,564,105,079.21	3,826,878,993.18

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
绵阳市投资控股（集团）有限公司	1,607,335,973.12	关联往来款
九洲千城置业有限责任公司	400,000,000.00	上马二期项目专项借款、 热电厂项目保证金
四川久远新能源技术股份有限公司	115,650,940.35	往来款
四川恒业房地产开发有限公司	111,333,330.00	往来款
绵阳富诚投资有限公司	86,322,082.00	经开区长虹工业园项目工程款
绵阳中升置业有限公司	75,500,000.00	一号地块项目款
绵阳市财政局	70,417,738.98	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
代持股（市县区财政）	55,109,974.47	持续投资
绵阳科技城科教创业园区财政局	39,066,722.63	尚未结算
绵阳市三汇房地产开发有限责任公司	32,218,370.00	尚未结算
合计	2,592,955,131.55	

（三十）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,700,135,211.54	4,816,159,564.78
1 年内到期的应付债券	1,520,000,000.00	2,537,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	2,073,618,382.50	1,440,157,694.05
1 年内到期的租赁负债	2,415,779.66	
合计	7,296,169,373.70	8,793,817,258.83

（三十一）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	246,169,367.36	303,481,548.98
担保客户存入保证金	3,470,240.00	7,996,740.00
未到期已贴现商业承兑汇票	300,636,424.55	
合计	550,276,031.91	311,478,288.98

（三十二）保险合同准备金

项目	年末余额	年初余额
担保赔偿准备金	152,639,134.79	152,639,134.79
未到期责任准备	3,252,216.91	4,110,550.57
合计	155,891,351.70	156,749,685.36

（三十三）长期借款**1、长期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,714,152,400.00	3,779,600,000.00
抵押+保证	2,211,531,048.71	1,703,000,000.00
抵押借款	2,399,855,686.81	4,837,486,735.52
信用借款	1,757,128,061.73	1,277,279,947.74
质押+保证	681,500,000.00	536,500,000.00
质押借款	1,829,400,000.00	1,604,500,000.00
小计	14,593,567,197.25	13,738,366,683.26
减：一年内到期的长期借款	3,700,135,211.54	4,816,159,564.78
合计	10,893,431,985.71	8,922,207,118.48

2、长期借款明细（含一年内到期的长期借款）

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳商业银行股份有限公司高新科技支行	237,500,000.00	抵押借款	绵房权证高字第 201006587 号及川（2019）绵阳市不动产权第 0013528 号（高新建设）、川（2020）绵阳市不动产权第 0025978 号（高新建设）、川（2019）绵阳市不动产权第 0011857 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0009589 号（集团）、川（2022）绵阳市不动产权第 0009544 号（集团）	2021/12/16	2024/12/16	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	交通银行股份有限公司绵阳分行	310,500,000.00	抵押借款	川（2020）绵阳市不动产权第 0003115 号、地上在建工程	2020/1/21	2030/1/20	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	交通银行股份有限公司绵阳分行	38,700,000.00	抵押借款	川（2020）绵阳市不动产权第 0003115 号、地上在建工程	2020/2/13	2030/1/20	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	兴业银行股份有限公司绵阳分行	497,000,000.00	抵押借款	北国用（2014）第 475 至 478 号共 4 宗（集团）、北国用（2014）第 479 至 509 号共 31 宗（集团）、北川房权证监证字第 0033576 号至 0033593 号共 18 幢（集团）对应 31 宗土地的房产	2014/6/30	2025/1/6	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	泸州银行股份有限公司成都分行	61,500,000.00	保证借款	绵阳科发天达投资开发有限责任公司、四川发达伟业投资有限公司	2022/2/18	2025/2/18	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	200,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2021/9/26	2023/9/25	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳分行	85,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司	2022/9/28	2025/9/26	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司	2022/9/27	2025/9/26	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业银行股份有限公司绵阳分行	10,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司	2022/12/31	2025/9/26	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	国家开发银行四川省分行	890,281,048.71	抵押借款	绵城国用（2010）第 01412 号（集团）、绵城国用（2010）05050 号（集团）、绵城国用（2010）05051 号（集团）、绵城国用（2010）05046 号（集团）、绵城国用（2011）02725 号（集团）、绵城国用（2012）19401（天达）、绵城国用（2012）字 18881（天达）	2017/4/12	2027/4/11	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人(抵押物)	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	国家开发银行四川省分行	80,000,000.00	抵押借款	绵阳高新区投资控股(集团)有限责任公司以绵房权证高字第 200801840 号及对应土地绵城国用(2008)第 13027 号、绵房权证高字第 200801841 号及对应土地绵城国用(2008)第 13028 号提供抵押担保;绵阳科技城发展投资(集团)有限公司以川(2019)绵阳市不动产权第 0017514 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0017477 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0017498 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0017499 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0017476 号、川(2019)绵阳市不动产权第 0017521 号提供抵押担保	2020/6/30	2023/6/30	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	中国建设银行股份有限公司绵阳分行	100,000,000.00	质押+保证	四川科发合创科技有限公司、通富弘业有限责任公司提供保证担保;绵阳科技城发展投资(集团)有限公司持有 1.54 亿股绵阳京东方光电科技有限公司的股权	2022/5/26	2024/5/25	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	乐山市商业银行股份有限公司绵阳分行	280,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2022/12/23	2027/12/22	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	广发银行成都分行	432,000,000.00	保证+抵押	川(2021)绵阳市不动产权第 0019151 号(集团)、绵阳科发建筑工程集团有限责任公司提供担保	2021/11/22	2023/11/22	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	成都农村商业银行股份有限公司	485,000,000.00	保证借款	绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2021/5/14	2024/5/13	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	成都农村商业银行股份有限公司	500,000,000.00	保证借款	绵阳科发天达投资开发有限责任公司	2021/5/26	2024/5/13	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	成都农村商业银行股份有限公司	358,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司、绵阳科久置业有限公司	2022/1/11	2024/1/10	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	成都农村商业银行股份有限公司	290,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司、绵阳科久置业有限公司	2022/1/10	2024/1/9	
绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	成都农村商业银行股份有限公司	192,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发天达投资开发有限责任公司、绵阳科久置业有限公司	2022/1/13	2024/1/12	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国光大银行股份有限公司绵阳涪城支行	150,000,000.00	保证+抵押	四川发达伟业投资有限公司提供保证担保和以川（2021）三台县不动产权第 0008965 号、川（2021）三台县不动产权第 0008962 号、川（2021）三台县不动产权第 0008964 号、川（2021）三台县不动产权第 0008966 号、川（2021）三台县不动产权第 0008963 号、川（2021）三台县不动产权第 0000187 号、川（2021）三台县不动产权第 00008959 号、川（2021）三台县不动产权第 0008956 号不动产提供抵押担保；绵阳科发建筑工程集团有限责任公司以川（2019）绵阳市不动产权第 0033533 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033539 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033534 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033540 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033535 号、绵城国用（2011）第 22964 号、绵城国用（2011）第 22965 号、绵城国用（2011）第 22966 号、绵城国用（2011）第 22967 号、绵城国用（2011）第 22968 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033541 号不动产提供抵押担保；绵阳科发天达投资开发有限公司提供保证担保	2022/4/2	2024/4/1	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国光大银行股份有限公司绵阳涪城支行	150,000,000.00	保证+抵押	四川发达伟业投资有限公司提供保证担保和以川（2021）三台县不动产权第 0008965 号、川（2021）三台县不动产权第 0008962 号、川（2021）三台县不动产权第 0008964 号、川（2021）三台县不动产权第 0008966 号、川（2021）三台县不动产权第 0008963 号、川（2021）三台县不动产权第 0000187 号、川（2021）三台县不动产权第 00008959 号、川（2021）三台县不动产权第 0008956 号不动产提供抵押担保；绵阳科发建筑工程集团有限责任公司以川（2019）绵阳市不动产权第 0033533 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033539 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033534 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033540 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033535 号、绵城国用（2011）第 22964 号、绵城国用（2011）第 22965 号、绵城国用（2011）第 22966 号、绵城国用（2011）第 22967 号、绵城国用（2011）第 22968 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033541 号不动产提供抵押担保；绵阳科发天达投资开发有限公司提供保证担保	2022/4/13	2024/4/12	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国光大银行股份有限公司绵阳涪城支行	100,000,000.00	保证+抵押	四川发达伟业投资有限公司提供保证担保和以川（2021）三台县不动产权第 0008965 号、川（2021）三台县不动产权第 0008962 号、川（2021）三台县不动产权第 0008964 号、川（2021）三台县不动产权第 0008966 号、川（2021）三台县不动产权第 0008963 号、川（2021）三台县不动产权第 0000187 号、川（2021）三台县不动产权第 00008959 号、川（2021）三台县不动产权第 0008956 号不动产提供抵押担保；绵阳科发建筑工程集团有限责任公司以川（2019）绵阳市不动产权第 0033533 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033539 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033534 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033540 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033535 号、绵城国用（2011）第 22964 号、绵城国用（2011）第 22965 号、绵城国用（2011）第 22966 号、绵城国用（2011）第 22967 号、绵城国用（2011）第 22968 号、川（2019）绵阳市不动产权第 0033541 号不动产提供抵押担保；绵阳科发天达投资开发有限公司提供保证担保	2022/6/7	2024/6/7	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	恒丰银行股份有限公司自贡分行	126,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/6/14	2025/3/24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	恒丰银行股份有限公司自贡分行	64,000,000.00	保证借款	绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/3/25	2025/3/24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	成都银行股份有限公司青白江支行	500,000,000.00	信用借款		2021/9/8	2024/9/6	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	500,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/10/28	2024/10/28	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	270,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/10/14	2024/10/14	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川银行股份有限公司	230,000,000.00	保证借款	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	2022/9/30	2024/9/30	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳市农村商业银行股份有限公司	31,500,000.00	质押借款	绵阳京东方光电科技有限公司 10 亿股	2021/2/19	2024/2/8	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳市农村商业银行股份有限公司	35,000,000.00	质押借款	绵阳京东方光电科技有限公司 10 亿股	2021/2/10	2024/2/8	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	绵阳市农村商业银行股份有限公司	283,500,000.00	质押借款	绵阳京东方光电科技有限公司 10 亿股	2021/2/9	2024/2/8	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国银行股份有限公司绵阳科创园支行	280,000,000.00	抵押借款	川（2022）绵阳市不动产权第 0000536 号（集团）（变更抵押物，原抵押物：川（2020）绵阳市不动产权第 0035213 号（集团））、川（2020）绵阳市不动产权第 0028763 号（集团）（变更抵押物，原抵押物：川（2020）绵阳市不动产权第 0026805 号（长泰））	2021/3/24	2023/3/24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国银行股份有限公司绵阳分行	426,400,000.00	质押借款	科发集团持有的四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司 8000 万元股权	2022/4/20	2029/4/17	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	成都银行股份有限公司绵阳分行	300,000,000.00	信用借款		2022/1/24	2025/1/23	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国进出口银行四川省分行	100,000,000.00	抵押借款	四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司将其持有的位于绵阳市经开区松垭镇 1 号路 1-9 栋的厂房及办公用房地产抵押	2022/6/28	2024/6/27	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国进出口银行四川省分行	400,000,000.00	质押借款	绵阳科发长泰实业有限公司以其持有的广发银行股份有限公司 34,339,087 股的股权质押	2022/5/30	2025/5/29	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中建投信托股份有限公司	111,400,000.00	信用借款		2021/9/29	2023/9/28	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中建投信托股份有限公司	103,500,000.00	信用借款		2021/10/15	2023/10/14	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中建投信托股份有限公司	84,700,000.00	信用借款		2021/10/22	2023/10/21	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	世界银行	65,721,447.90	信用借款		2011/11/15	2026/11/15	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	兴业银行股份有限公司绵阳分行	320,000,000.00	抵押借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司以川(2020)绵阳市不动产权第0035213号（原证号：绵城国用（2009）第01500号）、川（2020）绵阳市不动产权第0022566号（原证号：绵城国用（2008）第16080号）、川（2020）绵阳市不动产权第0009021号（原证号：绵城国用（2014）34012号、绵城国用（2014）第11433号）、川（2020）绵阳市不动产权第0009028号（原证号：绵城国用（2014）第34011号、绵城国用（2014）第11432号）抵押；绵阳科发天达投资开发有限责任公司以绵城国用（2014）第29602号、绵城国用（2014）第29598号抵押	2014/12/31	2024/12/30	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国工商银行股份有限公司绵阳高新技术产业开发区支行	200,000,000.00	信用借款		2016/11/25	2026/11/24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	中国农业发展银行绵阳市分行	331,555,686.82	抵押借款	川（2019）绵阳市不动产权第0011855号及0011859号、川（2019）绵阳市不动产权第0011858号及0011860号	2019/8/28	2029/8/27	
四川伟臣建设工程有限公司	四川三台农村商业银行股份有限公司	19,200,000.00	抵押借款	川(2018)三台县不动产权第0001898号	2020/12/29	2023/12/24	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	日本国际协力银行	103,099,941.57	信用借款		2007/3/5	2047/3/5	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	国家开发银行四川省分行	115,000,000.00	信用借款		2015/12/30	2035/12/30	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	中信银行股份有限公司成都分行	1,040,000.00	信用借款		2017/4/7	2027/4/7	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	90,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2021/12/8	2024/11/24	
四川伟臣建设工程有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	98,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证	2021/12/8	2023/12/7	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	国开行四川省分行	390,000,000.00	质押+保证	四川省城乡建设投资有限责任公司应收账款提供质押	2015/2/9	2030/2/9	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	44,000,000.00	保证+抵押	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司连带责任保证, 定期存单 500 万元质押	2022/12/29	2025/12/27	
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	四川银行股份有限公司总行营业部	100,000,000.00	保证+抵押	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司、上马观花湖畔在建工程	2022/12/22	2025/12/25	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	131,250,000.00	保证+抵押	笔架山(A宗地)土地, 权证号: 绵城国用(2014)第38298号; 笔架山(B宗地)土地, 权证号绵城国用(2014)第38299号; 该笔借款保证人: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2020/12/7	2023/12/7	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	24,000,000.00	保证+抵押	笔架山(A宗地)土地, 权证号: 绵城国用(2014)第38298号; 笔架山(B宗地)土地, 权证号绵城国用(2014)第38299号; 该笔借款保证人: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2021/6/17	2023/12/7	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	80,000,000.00	保证+抵押	笔架山(A宗地)土地, 权证号: 绵城国用(2014)第38298号; 笔架山(B宗地)土地, 权证号绵城国用(2014)第38299号; 该笔借款保证人: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2021/10/12	2023/12/7	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	30,000,000.00	保证+抵押	笔架山(A宗地)土地, 权证号: 绵城国用(2014)第38298号; 笔架山(B宗地)土地, 权证号绵城国用(2014)第38299号; 该笔借款保证人: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2021/12/30	2023/12/28	
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	20,000,000.00	保证+抵押	笔架山(A宗地)土地, 权证号: 绵城国用(2014)第38298号; 笔架山(B宗地)土地, 权证号绵城国用(2014)第38299号; 该笔借款保证人: 绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2022/6/30	2023/12/7	
绵阳高新区投资控股(集团)有限责任公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	质押+保证	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司担保、高新投控公司 500 万存单质押	2022/1/6	2025/1/5	
绵阳华正电子科技有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	质押+保证	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司连带责任保证, 500 万元存单质押	2022.1.6	2025.1.5	
绵阳科发长泰实业有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	47,500,000.00	质押+保证	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司定期存单 500 万	2020.1.6	2023.1.3	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人(抵质押物)	贷款日	约定还款日	备注
绵阳科发长泰实业有限公司	遂宁银行股份有限公司绵阳分行	60,000,000.00	保证+抵押	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司担保、绵阳科发会展旅游有限责任公司川(2021)绵阳市不动产权第0030908号抵押	2021.12.24	2023.12.23	
绵阳科发长泰实业有限公司	绵阳市商业银行股份有限公司高新科技支行	300,000,000.00	保证借款	BZ220628098041	2022.6.29	2025.6.29	
绵阳科发长泰实业有限公司	中国农业发展银行绵阳市支行	172,452,400.00	保证借款	51070100-2022 年绵营(保)字 0009 号	2022.6.1	2029.5.31	
绵阳科发长泰实业有限公司	世界银行	56,896,672.26	信用借款		2012.5.15	2026.11.15	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	四川天府银行股份有限公司成都锦江支行	95,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司、董平	2021/12/23	2024/12/23	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	遂宁银行绵阳分行营业部	10,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	2021/11/30	2023/11/29	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	44,000,000.00	质押+保证		2022/12/30	2025/12/27	
绵阳科发会展旅游有限责任公司	绵阳农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	质押借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司面值 500 万元的存单	2022/1/29	2025/1/28	
四川六合特种金属材料股份有限公司	绵阳商行军民融合支行	120,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2022/12/30	2024/12/30	
四川六合特种金属材料股份有限公司	绵阳商行军民融合支行	120,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司。	2022/12/29	2024/12/23	
四川六合特种金属材料股份有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司(涪城信用社)	48,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司、面值 500 万的存单	2022/12/29	2025/12/27	
四川六合特种金属材料股份有限公司	国家开发银行	95,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	2020/5/29	2023/5/29	
四川六合特种金属材料股份有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	59,400,000.00	保证借款	熊健新、绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	2022/5/13	2024/5/12	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人（抵质押物）	贷款日	约定还款日	备注
四川六合特种金属材料股份有限公司	广发银行股份有限公司成都分行	39,200,000.00	保证借款	熊健新、绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2021/12/1	2023/11/30	
四川六合特种金属材料股份有限公司	光大银行涪城支行	80,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/4/27	2023/7/26	财政涉外借款转贷
四川六合特种金属材料股份有限公司	中信银行成都分行	99,500,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/6/29	2024/6/29	
四川六合特种金属材料股份有限公司	绵阳市商业银行军民融合科技支行	70,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2021/12/9	2024/12/9	
通富弘业有限责任公司	成都农商银行股份有限公司	90,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/4/29	2024/4/28	
通富弘业有限责任公司	成都农商银行股份有限公司	120,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/5/6	2024/5/5	
通富弘业有限责任公司	成都农商银行股份有限公司	100,000,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2022/5/7	2024/5/6	
四川发达伟业投资有限公司	工行三台	99,999,999.99	抵押借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司+抵押	2016/12/27	2026/12/20	
绵阳市梓邦商贸有限公司	农商行三台营业部	19,200,000.00	抵押借款	土地（川（2018）三台县不动产权第 0001898 号	2020/12/10	2023/12/6	
绵阳市梓邦商贸有限公司	农商行三台营业部	19,400,000.00	抵押借款	土地（川（2018）三台县不动产权第 0001898 号	2021/4/27	2024/4/25	
绵阳市梓邦商贸有限公司	广发银行	76,440,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2021/12/3	2023/12/2	财政涉外借款转贷
绵阳市梓邦商贸有限公司	广发银行	21,560,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2021/12/8	2023/12/7	
四川梓乐文化旅游有限公司	农商行三台营业部	19,200,000.00	抵押借款	土地（川（2018）三台县不动产权第 0001898 号	2020/12/29	2023/12/24	
四川梓乐文化旅游有限公司	农商行三台营业部	19,600,000.00	抵押借款	房地产（川（2021）三台县不动产权第 0008958 号，0008960 号，0008961 号）	2021/10/21	2024/10/13	
四川梓乐文化旅游有限公司	广发银行	93,100,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	2021/12/8	2023/12/7	

贷款所属单位	贷款单位	贷款金额	类型	担保人(抵质押物)	贷款日	约定还款日	备注
绵阳燃气集团有限公司	国家开发银行四川分行	15,770,000.00	信用借款		2022/9/13	2041/9/13	
绵阳燃气集团有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司长虹中段支行	100,000,000.00	质押借款	兴绵存单 1.1 亿	2022/4/8	2025/4/2	
绵阳燃气集团有限公司	中国工商银行股份有限公司绵阳科技城新区支行	450,000,000.00	质押借款	《燃气经营许可证》编号:川20180619017G 质押	2022/6/12	2027/6/16	
绵阳燃气集团有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司长虹中段支行	100,000,000.00	信用借款		2022/6/17	2025/6/16	
绵阳燃气集团有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司长虹中段支行	53,000,000.00	质押借款	存单 0.56 亿	2022/7/8	2025/6/30	
绵阳市汇择投资有限公司	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行	4,000,000.00	抵押借款	北国用(2011)第175号、北国用(2011)第176号、北国用(2011)第177号、北国用(2011)第178号、北国用(2011)第179号、北国用(2011)第180号、北国用(2011)第181号	2014/7/1	2024/6/21	
绵阳市汇择投资有限公司	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行	4,000,000.00	抵押借款	北国用(2011)第175号、北国用(2011)第176号、北国用(2011)第177号、北国用(2011)第178号、北国用(2011)第179号、北国用(2011)第180号、北国用(2011)第181号	2015/3/12	2024/6/21	
四川科发合创科技有限公司	绵阳市涪城区农村信用合作联社	46,500,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	2020/1/3	2023/1/2	
阳科发物业服务集团有限公司	绵阳农村商业银行股份有限公司绵兴支行	8,500,000.00	保证借款	绵阳科技城发展投资(集团)有限公司	2020/12/30	2023/12/29	
合计		14,593,567,197.25					

(三十四) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
17 科发债(143350.SH)	-	1,537,500,000.00
18 绵科发(114342.SZ)	340,000,000.00	340,000,000.00
19 川绵阳科技城 ZR001(19CFZR0182)	-	1,000,000,000.00
20 绵阳科发 PPN001(0320000854)	500,000,000.00	500,000,000.00
20 科发债(2080420.IB(银行间债券),152706.SH(上海))	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
21 科发 01(188203.SH)	420,000,000.00	420,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
21 科发 02 (188459)	375,000,000.00	375,000,000.00
21 绵科 02 (114933)	200,000,000.00	200,000,000.00
21 绵科 03 (114985)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00	-
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00	-
22 科发 01(公开发行公司债, 137739, 东兴证券)	1,403,878,917.81	-
小计	7,638,878,917.81	7,972,500,000.00
减: 一年内到期	1,520,000,000.00	2,537,500,000.00
合计	6,118,878,917.81	5,435,000,000.00

1、应付债券（含一年内到期的应付债券）明细情况：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 科发债 (143350.SH)	1,537,500,000.00	2017/10/31	5 年	1,537,500,000.00	1,537,500,000.00
18 绵科发 (114342.SZ)	340,000,000.00	2021/6/24	2 年	340,000,000.00	340,000,000.00
19 川绵阳科技城 ZR001 (19CFZR0182)	1,000,000,000.00	2019/3/8	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 绵阳科发 PPN001 (032000854)	500,000,000.00	2020/9/29	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 科发债 (2080420JB(银行间债券), 152706.SH (上海))	1,600,000,000.00	2020/12/21	5 年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
21 科发 01 (188203.SH)	420,000,000.00	2021/7/2	3 年	420,000,000.00	420,000,000.00
21 科发 02 (188459)	375,000,000.00	2021/8/5	3 年	375,000,000.00	375,000,000.00
21 绵科 02 (114933)	200,000,000.00	2021/2/9	2 年	200,000,000.00	200,000,000.00
21 绵科 03 (114985)	2,000,000,000.00	2021/4/27	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00	2022/2/18	3 年	400,000,000.00	-
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00	2022/3/18	3 年	400,000,000.00	-
22 科发 01(公开发行公司债, 137739, 东兴证券)	1,405,000,000.00	2022/9/6	3 年	1,405,000,000.00	-
合计	10,177,500,000.00			10,177,500,000.00	7,972,500,000.00

续上表：

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
17 科发债 (143350.SH)				1,537,500,000.00	-
18 绵科发 (114342.SZ)					340,000,000.00
19 川绵阳科技城 ZR001 (19CFZR0182)				1,000,000,000.00	-

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
20 绵阳科发 PPN001 (032000854)					500,000,000.00
20 科发债 (2080420.IB(银行间债 券),152706.SH(上海))					1,600,000,000.00
21 科发 01 (188203.SH)					420,000,000.00
21 科发 02 (188459)					375,000,000.00
21 绵科 02 (114933)					200,000,000.00
21 绵科 03 (114985)					2,000,000,000.00
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00				400,000,000.00
22 川绵阳科技城 ZR001 (债权融资计划, 22CFZR018)	400,000,000.00				400,000,000.00
22 科发 01(公开发行公司 债, 137739, 东兴证券)	1,405,000,000.00	26,571,821.92	27,692,904.11		1,403,878,917.81
合计	2,205,000,000.00	26,571,821.92	27,692,904.11	2,537,500,000.00	7,638,878,917.81

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,464,297.80	9,426,993.23
减：未确认的融资费用	1,072,474.49	1,066,125.28
重分类至一年内到期的非流动负 债	2,415,779.66	
租赁负债净额	5,976,043.65	8,360,867.95

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,958,495,161.73	2,081,325,746.35
专项应付款	1,059,539,919.59	2,093,697,037.25
合计	3,018,035,081.32	4,175,022,783.60

1、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中国华融资产管理股份有限公司 四川省分公司	250,000,000.00	360,000,000.00
世界银行（松垭河堤项目）	62,577,288.94	62,577,288.94
远东国际租赁有限公司	153,560,000.00	34,125,000.00
湖北金融租赁股份有限公司	624,713,333.34	624,151,666.68
华夏金融租赁有限公司	270,003,748.40	267,331,500.00

项目	期末余额	期初余额
国药控股（中国）融资租赁有限公司	60,143,961.84	108,366,846.88
四川金石租赁股份有限公司	818,037,659.06	166,728,386.02
广西融资租赁有限公司	107,327,342.38	71,361,750.01
成渝融资租赁有限公司	148,823,520.13	157,536,146.33
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	27,571,368.48	101,029,630.40
中国环球租赁有限公司	206,171,875.00	265,078,125.00
徽银金融租赁有限公司	209,134,667.70	
中建投信托股份有限公司	108,647,614.00	
泸州发展融资租赁有限公司	81,945,987.00	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	112,875,331.20	
中交融资租赁有限公司	110,187,392.88	
成都工投融资租赁有限公司	212,110,299.00	64,850,000.00
远东宏信融资租赁有限公司	9,225,000.00	46,125,000.00
国银金融租赁股份有限公司	269,411,000.00	386,015,000.00
长江联合金融租赁有限公司	97,725,633.69	128,918,555.57
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	157,300,000.00	205,700,000.00
江西中通融资租赁有限公司		50,000,000.00
横琴华通金融租赁有限公司	230,456,543.40	217,743,564.53
洛银金融租赁股份有限公司	81,027,012.73	248,079,483.49
君创国际融资租赁有限公司		8,582,027.31
平安国际融资租赁（天津）有限公司		11,751,982.01
海通恒信国际租赁股份有限公司	34,910,600.00	153,256,923.03
中信信托有限公司		97,392,783.30
未确认融资费用	-411,773,634.94	-315,218,219.10
减：一年内到期部分	2,073,618,382.50	1,440,157,694.05
合计	1,958,495,161.73	2,081,325,746.35

2、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
集中发展区综合管廊	966,989,032.76		100,000,000.00	866,989,032.76
2021 年市本级科技计划项目		10,000.00		10,000.00
高温合金智能制造新模式应用项目		2,400,000.00		2,400,000.00
高纯净 GH4738 涡轮盘稳定技术及工程应用		1,877,250.00		1,877,250.00
科技城人才计划“卓越计划”资金	1,000,000.00			1,000,000.00
涪江松垭河堤项目	4,342,099.41			4,342,099.41
世行项目	10,736,412.24	2,117,107.26		12,853,519.50
防灾园二期高新区土地专项债券资金	30,000,000.00			30,000,000.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
昌河综合整治工程项目专项债券资金	200,000,000.00		200,000,000.00	
物流园铁路专线项目专项债券资金	170,000,000.00	50,000,000.00	220,000,000.00	
方舱医院项目		3,000,000.00		3,000,000.00
科技城会展中心三期专项债券资金	350,000,000.00	50,000,000.00	400,000,000.00	
人才发展专项基金	300,000.00			300,000.00
绵阳科技城创新中心三期	6,990.00			6,990.00
铂金时代维修基金	97,088.30	1,284.80		98,373.10
科技城创新馆配套资金	25,000,000.00	13,272,356.50	25,000,000.00	13,272,356.50
生态功能区项目一般债券资金	287,423,274.00		222,430,000.00	64,993,274.00
房屋维修及设备更新款	1,200,000.00			1,200,000.00
科技成果转化专项资金	958,000.00			958,000.00
重大项目燃气保障工程	3,000,000.00			3,000,000.00
科技城集中发展区配套燃气场站及管线建设项	3,500,000.00			3,500,000.00
城区老旧管网改造提升工程等	640,000.00		22,806.38	617,193.62
基建办专项应付款	5,147,596.14		1,207,186.72	3,940,409.42
气源保障及利用项目专项债券资金	15,004,853.27			15,004,853.27
四川省信用再担保公司代偿补助资金	2,140,351.19	1,817,896.00		3,958,247.19
绵阳市财政局代偿补助资金	13,755,970.00			13,755,970.00
其他专项基金	2,455,369.94	6,980.88		2,462,350.82
城区燃气老旧管网更新改造工程		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	2,093,697,037.25	134,502,875.44	1,168,659,993.10	1,059,539,919.59

(三十七) 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
预估退货成本	5,236,796.23	5,236,796.23	根据历史退货率预估本年退货成本
合计	5,236,796.23	5,236,796.23	

(三十八) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	117,880,342.92	2,472,349.62	11,495,038.50	108,857,654.04
合计	117,880,342.92	2,472,349.62	11,495,038.50	108,857,654.04

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
孵化大楼补贴	1,995,588.35		86,764.68		1,908,823.67	与资产相关
储备站专项资金	55,089,125.48	1,207,186.72	5,134,743.83		51,161,568.37	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补助	20,897.33	564,162.90	289,730.42		295,329.81	与收益相关
农科区配气站补助款	1,366,533.44		47,108.81		1,319,424.63	与资产相关
就业补贴		1,000.00			1,000.00	与收益相关
灾后重建项目资金	4,879,211.36		924,532.08		3,954,679.28	与资产相关
技改及淘汰落后产能 专项资金	1,503,333.33		205,000.00		1,298,333.33	与资产相关
财政产业均衡发展专 项资金	733,333.33		100,000.00		633,333.33	与资产相关
中国制造 2025 四川行 动专项资金	2,420,000.00		330,000.00		2,090,000.00	与资产相关
战略新兴产业专项资 金	4,546,666.67		620,000.00		3,926,666.67	与资产相关
舰船用燃气轮机关键 配套件研发	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
军民融合产业发展专 项资金	8,916,666.67		1,000,000.00		7,916,666.67	与资产相关
专项用地建设补偿款	4,485,036.96	700,000.00	367,158.68		4,817,878.28	与资产相关
2019 年省级招商引资 激励奖补资金	15,966,450.00				15,966,450.00	与收益相关
塔子坝污水处理厂配 套管网工程项目国债 专项资金	3,000,000.00		1,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
2019 年新兴产业培育 资金	6,937,500.00		750,000.00		6,187,500.00	与收益相关
工业发展资金智能制造	5,220,000.00		540,000.00		4,680,000.00	与收益相关
合计	117,880,342.92	2,472,349.62	11,495,038.50		108,857,654.04	

（三十九）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
工作经费	107,398.73	107,398.73
预收土地款	28,088,679.39	
合计	28,196,078.12	107,398.73

（四十）实收资本

1、实收资本情况

投资者名称	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占 比例%			投资金额	所占 比例%
绵阳市国有资产监 督管理委员会	1,010,224,729.06	62.27	100,000,000.00		1,110,224,729.06	68.43
四川省财政厅	116,285,008.04	7.17			116,285,008.04	7.17

投资者名称	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
绵阳市投资控股（集团）有限公司	135,769,950.96	8.37			135,769,950.96	8.37
中国农发重点建设基金有限公司	360,000,000.00	22.19		100,000,000.00	260,000,000.00	16.03
合计	1,622,279,688.06	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00	1,622,279,688.06	100.00

2、实收资本增减变动说明

根据绵阳市人民政府、绵阳市国有资产监督管理委员会、中国农业发展银行绵阳市分行与本公司于 2022 年 5 月 10 日签订的《绵阳科技城发展投资（集团）有限公司股权回购协议》，绵阳市人民政府提前回购中国农发重点建设基金有限公司 6.164% 股权，股权回购价款 1 亿元。调整后，绵阳市国有资产监督管理委员会投资金额变更为 1,110,224,729.06 元，持股比例变更为 68.44%，中国农发重点建设基金有限公司投资金额变更为 260,000,000.00 元，持股比例变更为 16.03%。

（四十一）资本公积

1、资本公积情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	3,057,013,823.20			3,057,013,823.20
二、其他资本公积	3,942,286,938.78	225,753,492.73		4,168,040,431.51
三、资产评估增值	2,269,135,283.51		1,894,465.19	2,267,240,818.32
合计	9,268,436,045.49	225,753,492.73	1,894,465.19	9,492,295,073.03

2、资本公积增减变动主要说明

（1）2022 年 4 月 20 日，本公司收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付的 2 亿元，备注用途为：资本金注入，增加资本公积 2 亿元；

（2）2022 年 12 月 30 日，本公司收到绵阳市市级财政国库支付中心拨付的 2022 年国资经营预算项目资金等 0.25 亿元，增加资本公积 0.25 亿元；

（3）本期依据基准日为 2022 年 8 月 31 日的股权转让协议，由子公司发达伟业转让四川伟臣建设工程有限公司 100% 股权给子公司绵阳科发建筑工程集团有限责任公司，形成收购少数股东权益增加资本公积 753,492.73 元；

（4）本期根据燃气（王子酒店）周转材料账务调整请示及批复调整资产评估增值部分，减少其他资本公积金额 1,894,465.19 元。

（四十二）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	25,967,742.99	9,891,771.55	7,101,967.05	28,757,547.49	
合计	25,967,742.99	9,891,771.55	7,101,967.05	28,757,547.49	

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

（四十三）一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	24,582,585.47	24,058,676.95
合计	24,582,585.47	24,058,676.95

注：一般风险准备系由子公司科发担保公司、天力担保公司、中小担保公司、科发基金公司按相关规定提取。

（四十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	312,801,167.91	27,555,326.60		340,356,494.51
合计	312,801,167.91	27,555,326.60		340,356,494.51

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（四十五）未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	2,152,878,416.18	1,998,353,899.54
本期增加额	225,658,489.38	237,542,379.72
其中：本期净利润转入	226,411,982.15	237,542,379.72
其他调整因素	-753,492.77	-
本期减少额	96,776,043.60	83,017,863.08
其中：本期提取盈余公积数	27,555,326.60	20,427,412.56
本期提取一般风险准备	523,908.52	289,121.56
对所有者（或股东）的分配	68,696,808.48	62,301,328.96
转增股本		
其他减少		
本期期末余额	2,281,760,861.96	2,152,878,416.18

（四十六）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务收入小计	12,729,592,033.77	12,223,705,716.84	11,783,054,427.44	10,735,264,411.42
不动产销售收入	18,319,538.54	43,089,508.12	683,620,730.76	609,982,404.80
担保费收入	4,969,339.60	1,998,997.63	7,472,597.94	160,611.99
工程建安收入	666,401,307.11	645,218,394.47	982,817,296.49	943,216,922.72

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
酒店收入	50,875,843.78	25,416,724.52	52,066,398.29	25,679,989.24
展览展示服务	36,092,656.44	32,999,969.73	20,883,933.65	22,229,418.14
咨询收入	30,068,504.13	6,810,383.83	33,805,458.21	3,746,253.47
资产租赁及物业经营	41,930,661.57	23,713,230.46	65,882,469.02	19,508,416.32
工业品销售收入	1,035,073,221.13	896,153,460.38	1,184,549,472.38	936,007,308.09
贸易销售收入	8,799,582,759.83	8,778,626,656.69	6,266,354,372.45	6,204,443,027.60
房地产销售收入	668,417,258.37	558,029,922.25	1,088,258,304.06	921,536,496.74
土地开发收入	856,386,860.15	791,000,687.62	952,194,460.78	655,222,591.60
基金管理服务收入	10,637,736.47	-	8,977,002.44	-
体育产业收入	674,130.01	3,447,243.34	-	-
售电收入	8,463,519.00	8,020,436.00	-	-
天然气销售及安装	501,698,697.64	409,180,101.80	436,171,930.97	393,530,970.71
2.其他业务收入小计	54,933,487.55	50,041,673.85	57,488,298.91	39,344,926.76
其他收入	33,812,608.01	31,127,375.63	41,529,971.82	29,498,587.40
代管工程管理费	207,573.93	425,155.21	5,799,847.14	3,585,655.07
加工及材料销售	20,913,305.61	18,489,143.01	10,158,479.95	6,260,684.29
合计	12,784,525,521.32	12,273,747,390.69	11,840,542,726.35	10,774,609,338.18

(四十七) 提取保险合同准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
未到期责任准备金	-858,333.66	-890,644.81
担保赔偿准备金		
合计	-858,333.66	-890,644.81

(四十八) 分保费用

项目	本期发生额	上期发生额
分保费用	-77,645.07	109,348.61
合计	-77,645.07	109,348.61

(四十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,736.65	1,178,373.03
城市维护建设税	6,264,593.89	7,096,194.85
教育费附加	2,793,340.70	3,186,971.33
地方教育附加	1,863,268.06	2,139,667.94
印花税	10,204,050.08	9,668,091.18
房产税	13,966,200.23	12,043,062.91

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	22,089,563.28	11,506,376.55
车船税	56,636.96	69,106.13
土地增值税	24,766,464.02	15,441,092.99
环境保护税	32,049.44	51,237.34
合计	82,040,903.31	62,380,174.25

（五十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及薪酬	37,921,904.99	41,345,822.94
职工福利费	1,178,338.41	982,857.62
五险一金	1,172,337.63	756,515.93
办公费	436,858.49	486,331.92
通讯费	203,962.83	144,443.97
差旅费	542,122.04	578,662.55
业务招待费	6,922,560.19	5,198,076.76
车辆使用费	998,361.98	2,127,576.16
运输费用	9,463,999.51	15,487,756.36
广告宣传展览费	14,443,836.80	18,805,286.01
出口费用	886,177.99	849,638.79
租赁费	715,077.54	1,283,452.14
物业费	6,647,667.80	2,353,950.62
摊销费	4,033,457.84	2,954,290.04
折旧费	741,608.43	493,207.92
中介费	12,905,990.32	5,298,856.25
修理费	407,403.42	3,606.88
仓储监管费	9,339.38	8,996,997.70
能源费	4,939,824.59	4,209,769.42
材料费	1,447,896.35	999,709.91
劳保费	110,222.74	105,099.35
会务费	11,486.79	2,055,159.67
其他费用	3,432,566.97	7,624,114.76
合计	109,573,003.03	123,141,183.67

（五十一）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	168,342,119.57	171,410,840.74
福利费	8,624,054.50	9,070,880.82
工会经费及职工教育经费	4,922,258.03	5,300,038.47

项目	本期发生额	上期发生额
五险一金	38,501,661.84	31,184,241.81
企业年金	4,151,575.44	3,303,926.26
办公费	5,377,363.85	5,083,475.74
折旧费	38,139,718.71	42,036,384.11
摊销费	9,780,288.93	9,443,976.37
接待费用	6,431,954.82	6,604,720.05
租赁费	2,784,810.83	5,688,959.93
差旅费	2,430,113.40	3,057,514.80
中介费	17,190,356.96	20,721,326.45
车辆使用费	2,109,098.80	2,508,496.86
物业及水电气费	3,768,284.16	5,223,161.83
维（装）修费	19,694,343.48	17,087,338.89
董事会经费	5,520.34	94,093.00
会务费	344,357.60	212,907.75
党建费	1,179,813.10	1,017,246.04
诉讼费	1,920,241.98	2,674,948.90
残疾人就业保障金	2,671,057.03	1,019,172.78
财产保险费	369,946.85	192,640.72
商业保险费	720,637.12	23,681.11
通讯费	565,319.90	536,977.71
劳务费	3,430,854.25	2,262,890.43
技术咨询服务费	869,423.04	227,675.26
产权、专利代理费	63,165.20	294,360.60
劳动保护费	572,667.94	385,368.64
安全生产费	3,063,249.53	1,836,176.02
广告宣传费	835,597.72	660,925.56
其他费用	3,019,627.79	7,484,733.92
合计	351,879,482.71	356,649,081.57

(五十二) 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	20,973,947.82	16,127,619.85
五险一金	360,023.84	218,409.00
折旧费	1,705,427.40	1,437,441.03
材料燃料和动力	22,651,028.37	20,075,845.89
仪器设备维护费		
其他	31,386.85	27,741.94
测试化验加工费	44,554.87	210,788.74

项目	本年发生额	上年发生额
工装及检验费	497,877.16	1,186,365.23
差旅费	1,178,303.32	1,154,574.30
会议费		1,415.09
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	10,106.60	101,192.57
新工艺规程制定费	4,186,114.64	2,142,192.09
待分摊研发费用	114,486.84	41,553.42
专利登记申请	187.09	6,134.61
技术咨询服务费	291,262.14	
合计	52,044,706.94	42,731,273.76

（五十三）财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,198,706,097.86	2,030,616,587.08
减：利息收入	510,149,445.50	518,479,476.96
减：利息资本化	1,112,703,363.29	1,072,680,460.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-890,803.06	79,440.80
手续费及其他费用	202,236,721.25	310,581,887.52
合计	777,199,207.26	750,117,977.72

（五十四）其他收益

项目	本期发生额
市政府项目补贴资金	820,000,000.00
基础设施建设补助资金	226,890,000.00
游仙区政府朝阳厂项目补贴	59,339,405.09
绵阳市财政局创新馆政府补助资金	25,000,000.00
仙海管委会财政补贴	12,670,000.00
储配站专项资产折旧	5,134,743.83
稳岗补贴	1,248,511.22
与税收有关的其他收益	1,015,920.87
舰船用燃气轮机关键配套件研发	1,000,000.00
德阳经济开发区工业和信息化局“省级军民融合产业发展项目专项资金”补助	980,000.00
收到的增值税退税	924,532.08
2022 年小微企业融资担保降费奖补资金	751,761.13
工业发展资金智能制造	750,000.00
中国制造 2025 四川行动专项资金	620,000.00
绵阳高新区会展创新发展引领区项目补助	600,000.00
科创园区财政局政策奖励资金	594,000.00

项目	本期发生额
战略新兴产业专项资金	540,000.00
军民融合产业发展专项资金	500,000.00
2020 年度财政金融互动奖补资金	500,000.00
绵阳市市级财政国库支付中心财政金融互动奖补资金	500,000.00
游仙区财政局企业促发展补助资金	460,000.00
2022 年度绵阳市住房租赁市场发展示范奖补资金	430,000.00
财政产业均衡发展专项资金	330,000.00
2022 年度应急转贷工作经费	283,018.87
专项用地建设补偿款	218,698.72
灾后重建项目资金	205,000.00
绵阳科技城新区财政金融局开门红奖励资金	200,000.00
江油市工业和信息化局拨付 2022 年中小微企业纾困资金	200,000.00
2022 年小微企业融资担保降费奖补资金（省级）	188,679.24
2022 年财政金融互动奖补资金	154,320.93
10 万以下的其他收益合计	2,107,600.65
合计	1,164,336,192.63

（五十五）投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,662,691.30	33,541,945.66
处置长期股权投资产生的投资收益		1,020,758.56
处置交易性金融资产取得的投资收益（新金融准则适用）		52,928.14
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	3,553,212.27	
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	5,879,767.77	2,275,600.00
合计	770,288.74	36,891,232.36

（五十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动		-6,371.43
按公允价值计量的投资性房地产	73,891,607.30	196,019,486.75
合计	73,891,607.30	196,013,115.32

（五十七）信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-182,991,899.15	-19,119,351.66
债权投资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失		
委托贷款减值损失	-3,591,793.01	-43,492,272.66
合计	-186,583,692.16	-62,611,624.32

注：本年度计提绵阳铜鑫铜业有限公司坏账损失 91,942,499.96 元。

（五十八）资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-37,293,685.12	
工程物资减值损失		-997,077.43
在建工程减值损失		-24,375,442.56
其他减值损失		-17,793,919.43
合计	-37,293,685.12	-43,166,439.42

注：子公司通富弘业有限公司本年度对涉诉存货（煤炭）按照 20%计提减值损失，金额合计 37,398,372.56 元。

（五十九）资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	106,895.79	1,222,105.74
合计	106,895.79	1,222,105.74

（六十）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,103,619.94	1,685,269.96	1,103,619.94
政府补助（详见下表）	5,995,127.07	6,119,671.68	5,995,127.07
违约赔偿	184,269.48	578,882.60	184,269.48
罚款、滞纳金收入	73,435.52	408,502.24	73,435.52
盘盈利得	435,140.24		435,140.24
资金占用费		103,772.07	
不予支付的债务	488,218.93	28,154,281.35	488,218.93
其他	1,494,739.26	1,445,152.29	1,494,739.26
合计	9,774,550.44	38,495,532.19	9,774,550.44

1、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
科技城新区奖励资金（对 2021 年奖励）	2,959,800.00	
将 2017-2021 年塔子坝污水处理厂配套管网工程项目国债专项资金 100 万元结转为营业外收入-政府补助收入	1,000,000.00	1,000,000.00
绵阳市涪城区商务局促进现代物流发展专项资金	1,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
三台县发展和改革局 2022 年一季度抓项目、促投资、稳增长激励措施奖金	160,000.00	
收稳经济激励资金	110,000.00	
收绵阳市涪城区商务局二季度激励兑现资金	100,000.00	
科创园管委会拨付 2020 年度奖励资金		3,404,872.00
2019 年度省级财政金融互动奖		550,000.00
科创区管委会拨付服务业增速奖励		300,000.00
四川绿药公司管理有限责任公司融资利息补贴等		101,250.00
2020 年服务业项目投资补助		100,000.00
10 万元以下其他政府补助	665,327.07	663,549.68
合计	5,995,127.07	6,119,671.68

(六十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	75,156.68	463,112.36	75,156.68
对外捐赠	44,992.00	100,000.00	44,992.00
滞纳金	27,562,075.00	8,119,527.65	27,562,075.00
罚款	114,500.00	1,930,266.00	114,500.00
固定资产盘亏		5,424.74	
违约金	0.50	12,400.00	0.50
赔款	86,789.40	588,251.79	86,789.40
其他	1,218,734.06	884,490.05	1,218,734.06
合计	29,102,247.64	12,103,472.59	29,102,247.64

(六十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,346,545.39	53,918,317.85
递延所得税费用	-8,827,271.49	47,671,254.77
合计	20,519,273.90	101,589,572.62

(六十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	27,660,228.47	6,815,144.12	20,845,084.35
其他权益工具投资公允价值变动	27,660,228.47	6,815,144.12	20,845,084.35
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	14,597,658.82	3,631,029.03	10,966,629.79

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 外币报表折算差额	73,542.79		73,542.79
减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额			
小计	73,542.79		73,542.79
4. 其他	14,909,680.60	3,727,420.16	11,182,260.44
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	385,564.57	96,391.13	289,173.44
小计	14,524,116.03	3,631,029.03	10,893,087.00
三、其他综合收益合计	42,257,887.29	10,446,173.15	31,811,714.14

续上表：

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	22,622,531.92	5,568,752.62	17,053,779.30
其他权益工具投资公允价值变动	22,622,531.92	5,568,752.62	17,053,779.30
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,220,939,433.08	562,780,655.10	1,658,158,777.98
1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-30,183,187.27		-30,183,187.27
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	-30,183,187.27		-30,183,187.27
2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 外币报表折算差额	698,616.96	174,654.24	523,962.72
减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额			
小计	698,616.96	174,654.24	523,962.72
4. 其他	2,250,424,003.39	562,606,000.86	1,687,818,002.53
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	2,250,424,003.39	562,606,000.86	1,687,818,002.53
三、其他综合收益合计	2,243,561,965.00	568,349,407.72	1,675,212,557.28

其他综合收益各项目的调节情况

项目	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	其他权益工具投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益
上期期初余额	30,183,187.27	-16,619,003.95	
上期增减变动金额	-30,183,187.27	17,053,779.30	
本期期初余额	-	434,775.35	
本期增减变动金额	-	20,845,084.35	
本期期末余额	-	21,279,859.70	

续上表：

项目	外币报表折算差额	其他	其他综合收益合计
上期期初余额	14,500.98	290,275,630.57	303,854,314.87
上期增减变动金额	523,962.72	1,687,818,002.53	1,675,212,557.28
本期期初余额	538,463.70	1,978,093,633.10	1,979,066,872.15
本期增减变动金额	73,542.79	10,893,087.00	31,811,714.14
本期期末余额	612,006.49	1,988,986,720.10	2,010,878,586.29

(六十四) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,357,442.19	253,077,067.88
加：资产减值准备	37,293,685.12	43,166,439.42
信用减值损失	186,583,692.16	62,611,624.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,853,838.88	141,228,142.71
使用权资产折旧	2,448,685.00	2,171,380.76
无形资产摊销	7,782,593.22	6,810,985.37
长期待摊费用摊销	20,891,635.97	10,360,889.50
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）	-106,895.79	-1,222,105.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,028,463.26	-1,216,732.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-73,891,607.30	-196,013,115.32
财务费用（收益以“-”号填列）	1,086,002,734.57	1,191,487,999.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-770,288.74	-36,891,232.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,229,406.45	-23,192,943.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,057,532.21	71,458,798.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,656,830,036.05	1,268,466,613.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,723,457,008.25	2,036,856,189.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,913,210,151.13	-3,950,882,861.55
其他	-	

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	56,168,284.61	878,277,138.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末金额	1,263,195,729.77	1,591,455,704.57
减：现金的期初金额	1,591,455,704.57	1,924,868,151.55
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	-328,259,974.80	-333,412,446.98

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	1,263,195,729.77	1,591,455,704.57
其中：库存现金	298,333.41	209,148.36
可随时用于支付的银行存款	1,261,969,698.74	1,586,717,905.54
可随时用于支付的其他货币资金	927,697.62	4,528,650.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,263,195,729.77	1,591,455,704.57

九、或有事项的说明

（一）重要的诉讼、仲裁情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团涉及的重要未决诉讼情况如下：

1、本集团主要存在以下尚未了结的重要诉讼或仲裁：

（1）子公司绵阳科发建筑工程集团有限责任公司

序号	案号	原告	被告	审理阶段（立案、审理中、判决、执行）	保全措施及期间	其他需要说明的情况
1	（2021）川 07 民初 362 号	四川尚高房地产开发有限公司	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、绵阳科发长泰实业有限公司、绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	已立案，双方正在准备诉讼材料，还未审理	无	

序号	案号	原告	被告	审理阶段(立案、审理中、判决、执行)	保全措施及期间	其他需要说明的情况
2	(2021)川06民初342号	绵阳高新建设开发有限公司	成都环美园林生态股份有限公司、什邡市畅达交通建设有限责任公司、什邡市恒基建设投资发展有限公司	审理中	无	2023年3月已判决
3	(2022)川0792民初419号	岳秀钢	绵阳科发建筑工程集团有限责任公司、四川上远建筑工程有限责任公司、罗霄	已驳回起诉	无	

(2) 子公司绵阳科发天达投资开发有限责任公司

本公司的子公司绵阳科发天达投资开发有限责任公司(以下简称:科发天达公司)与四川精尖动物药业有限公司(以下简称:精尖动物药业公司)、刘明君追偿权纠纷一案,于2022年11月9日,经四川省绵阳经济技术开发区人民法院出具执行裁定书((2022)川0793执527号之一),裁定结果如下:

四川省绵阳经济技术开发区人民法院依据已经发生法律效力(2021)川0793民初2008号民事判决,判决精尖动物药业公司向科发天达公司给付代偿款12,000,000.00元;刘明君对上述精尖动物药业公司不能清偿的部分承担50%的给付义务,因被执行人未履行生效法律文书确定的义务,科发天达公司向本院申请强制执行,四川省绵阳经济技术开发区人民法院冻结刘明君在太平人寿保险有限公司、中国人寿保险股份有限公司投保的部分保单保险、在华泰证券上海浦东新区世纪大道证券营业部的账户资金;查封了被执行人刘明君名下号牌为川BOZL88丰田牌车辆;查封刘明君名下位于绵阳市涪城区涪城区一环路南段268号天浩临江大厦1栋1单元16层4号房屋【权证号:川(2021)绵阳市不动产权第1011919】,该房屋已办理抵押登记,冻结了被执行人精尖动物药业公司、刘明君名下若干银行账户及网络资金;查封被执行人精尖动物药业公司名下位于绵阳市农科区松亚镇10栋1楼、2楼房屋(权证号:201202366);查封了被执行人精尖动物药业公司名下机器设备、构筑物、景观树三部分【以绵阳高新技术开发区人民法院(2021)川0792执恢110号案件在淘宝网拍卖资料制作清单为准】,该房屋查封系绵阳高新技术开发区人民法院(2021)川0792执恢110号案件。四川省绵阳经济技术开发区人民法院于2022年11月15日向绵阳高新技术开发区人民法院发出了协助执行通知书对上述财产拍卖财产处置剩余款进行冻结,冻结期限三年。

截至2022年12月31日,该案件本次实际执行到位金额0元。

(3) 子公司绵阳科发会展旅游有限责任公司

截止2022年12月31日,绿地控股集团股份有限公司欠子公司绵阳科发会展旅游有限责任公司广告费200万元,已经四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院“民事判决书(2022)川0792民初2674号”判决其执行。但2022年12月15日绿地控股集团股份有限公司进行了上诉,目前尚未判决。

(4) 子公司通富弘业有限责任公司

截至2022年12月31日,子公司通富弘业有限责任公司的存货-库存商品(产成品)期末余额为186,991,862.79元(不含税),该部分存货现涉及诉讼案件,通富弘业有限责任公

司对其资产保管方江苏民生港务有限公司及靖江太和港务有限公司等涉及合同纠纷发起诉讼。诉讼案件已经四川省绵阳市中级人民法院（以下简称：中院）受理，截止报告出具日，中院已出具民事裁定书(2019)川 07 民初 324 号之一、(2019)川 07 民初 298 号之一、(2019)川 07 民初 300 号之一，诉讼金额共计 216,511,014.92 元（含税）。案件具体情况为：通富公司因煤炭贸易业务中的仓储责任及延期提货等问题与仓储方、下游企业、担保人之间发生了纠纷，并涉诉三起，分别是：1、通富公司诉江苏民生港务有限公司；2、通富公司诉靖江太和港务有限公司、江苏博地能源有限公司、陈海洋；3、通富公司诉靖江太和港务有限公司、泰兴市虹福泰实业有限公司、陈海洋；以上案件在绵阳中院已经开庭审理，但过程中因管辖权问题需要移送至南京海事法院。对于上述三案，因部分合作企业涉及刑事犯罪，部分事项内容尚未公开，因此不排除上述案件将来可能存在因刑事问题出现诉讼程序中止的风险。

南京海事法院于 2021 年 12 月 30 日下达（2021）苏 72 民初 99 号民事判决书，原告通富弘业有限责任公司（以下简称通富公司）因与被告江苏民生港务有限公司（以下简称民生港务公司）港口货物保管合同纠纷一案，判决被告江苏民生港务有限公司于本判决生效后十日内向原告通富弘业有限责任公司赔偿损失人民币 149,019,046.40 元及利息（利息以人民币 149,019,046.40 元为基数，自 2019 年 12 月 17 日起计算至被告实际给付之日止，按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率 LPR 计算）。

南京海事法院于 2021 年 8 月 10 日下达（2021）苏 72 民初 350 号民事判决书，原告通富弘业有限责任公司因与被告靖江太和港务有限公司、泰兴市虹福泰实业有限公司、陈海洋、第三人江苏中楚煤业有限公司港口货物仓储合同纠纷一案，原告通富弘业有限责任公司于 2021 年 8 月 10 日向南京海事法院提出撤诉申请，南京海事法院于 2021 年 8 月 10 日准许原告通富弘业有限责任公司撤诉。

南京海事法院于 2021 年 8 月 10 日下达（2021）苏 72 民初 351 号民事判决书，原原告通富弘业有限责任公司因与被告靖江太和港务有限公司、江苏博地能源有限公司、陈海洋、第三人江苏中楚煤业有限公司港口货物仓储合同纠纷一案，原告通富弘业有限责任公司于 2021 年 8 月 10 日向南京海事法院提出撤诉申请，南京海事法院于 2021 年 8 月 10 日准许原告通富弘业有限责任公司撤诉。

我们实施了管理层访谈、检查诉讼材料、查阅存货购进财务资料等审计程序，但我们无法获取充分适当审计证据确定是否需要对本公司的存货-库存商品（产成品）作出调整，也无法判定该事项未来对企业产生的影响。

（5）子公司四川科发合创科技有限公司

子公司四川科发合创科技有限公司于 2022 年 11 月对深圳市蔡桥贸易有限公司、绵阳保和泰越通信线缆有限公司、宁波湘北供应链管理有限公司、四川保和新世纪线缆有限公司、宁波金焯有色金属材料有限公司等销售客户及其连带责任担保人发起诉讼程序，公司账面应收账款及预付账款余额合计 486,264,418.39 元，起诉金额（含：资金占用费等）552,169,928.58 元。

（二）为其他单位提供债务担保形成的重要或有负债

截至 2022 年 12 月 31 日，科发集团公司主要为下列单位贷款提供保证（不含经营担保业务的三家担保公司对外提供的担保责任余额）

担保单位名称	被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	备注
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向中国工商银行股份有限公司借款	6,000.00	2022.8.11-2023.8.10	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川国豪种业股份有限公司	向绵阳市商业银行股份有限公司高科技支行借款	1,375.00	2022.1.14-2023.1.14	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川威斯卡特工业有限公司	向绵阳农村商业银行股份有限公司借款	4,850.00	2022.11.14-2025.11.11	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向中国银行股份有限公司借款	11,000.00	2022.2.17-2023.3.22	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向光大武汉支行借款	4,000.00	2022.10.13-2023.10.12	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向光大武汉支行借款	1,505.48	2022.7.27-2023.2.13	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向建行武汉支行借款	6,000.00	2022.6.28-2023.6.27	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向建行武汉支行借款	8,884.73	2022.3.21-2027.2.20	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川威斯卡特工业有限公司	向大连银行成都分行借款	15,000.00	2022.11.24-2025.11.23	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川国豪种业股份有限公司	向广发银行股份有限公司成都分行借款	5,390.00	2021.12.31-2023.12.30	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川国豪种业股份有限公司	向广发银行股份有限公司成都分行借款	495.00	2022.1.25-2024.1.24	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川鸿禧梓兴实业有限责任公司	向广发银行股份有限公司成都分行借款	11,714.00	2022.6.16-2024.8.3	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向交通银行借款	8,000.00	2022.9.21-2023.9.20	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向交通银行借款	300.00	2022.9.28-2023.06.28	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向交通银行借款	700.00	2022.9.28-2023.03.28	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	威斯卡特工业（中国）有限公司	向交通银行借款	1,000.00	2022.11.28-2023.5.22	
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	四川威斯卡特工业有限公司	向盐亭信用社借款	2,500.00	2022.1.27-2025.1.20	

（三）其他重要或有事项

子公司通富弘业有限责任公司应收账款-福清中金有色金属材料有限公司期末余额为 99,968,740.82 元，按照约定的收款时间为 2021 年 9 月和 2021 年 10 月，目前福清中金有色金属材料有限公司尚未支付上述款项，本公司按照账龄以 10%比例计提坏账准备 9,996,874.08 元，福清中金有色金属材料有限公司的还款能力和意愿存在一定的不确定性。通富弘业有限责任公司应收账款绵阳誉鑫再生资源开发有限公司期末余额为 3,961,700.00 元，按照约定的

收款时间为 2021 年 9 月，目前绵阳誉鑫再生资源开发有限公司尚未支付上述款项，通富弘业有限责任公司按照 10%比例计提坏账准备 396,170.00 元，绵阳誉鑫再生资源开发有限公司的还款能力和意愿存在一定的不确定性。

十、资产负债表日后事项

本公司截至报告日需要说明的资产负债表日后的重要非调整事项：

1、重要投资事项

截止 2023 年 3 月 31 日，本公司向绵阳巨星永磁材料有限公司支付投资款 2 亿元（科发集团认缴 7.84 亿，占股 49%）；

2、2023 年 3 月收到绵阳市财政局拨付科发集团注册资本金 2 亿元，拟用于本集团子公司绵阳融资担保集团有限责任公司改组担保集团及内部股权重组。

3、波鸿集团与科发关于盐亭地块抵债事项

2023 年 3 月 23 日，绵阳耀达投资有限公司与盐亭县土地统征储备中心签订了《盐亭县国有土地使用权收回合同》，约定盐亭县土地统征储备中心在收回土地及地上建构物被盐亭县人民政府公开出让且收到全部土地出让金后 30 日内支付土地补偿款，该补偿款至 2023 年 3 月 31 日尚未支付，由此抵债人对盐亭县土地统征储备中心享有债权人民币 1,300,405,800.00 元（大写：壹拾叁亿零肆拾万零伍仟捌佰元整）。

2023 年 3 月 31 日，绵阳耀达投资有限公司、绵阳广鸿汽车销售服务有限公司盐亭分公司、四川信鸿房地产开发有限公司等 11 家波鸿系债务人与本公司签订《债权抵债协议》，将其上述债权用于抵偿应付本公司 1,300,405,800.00 元债务。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、出资人

出资人名称	注册地址	业务性质	注册资本 (亿元)	持股比例%	表决权 比例%
绵阳市国有资产监督管理委员会	绵阳	政府机构		68.43	68.43
四川省财政厅	成都	政府机构		7.17	7.17
绵阳市投资控股（集团）有限公司	绵阳	企业法人	8.50	8.37	8.37
中国农发重点建设基金有限公司	北京	企业法人	500.00	16.03	16.03

2、子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3、合营企业、联营企业有关信息详见附注八、（十一）长期股权投资

4、主要其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川波鸿实业有限公司	股东关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	股东关联方
波鸿集团有限公司	股东关联方
四川信鸿房地产开发有限公司	股东关联方
威斯卡特工业（中国）有限公司	股东关联方
绵阳宇兴机械制造有限公司	股东关联方
绵阳耀达投资有限公司	股东关联方
绵阳宇通机械制造有限公司	股东关联方
德阳波鸿汽车销售服务有限公司	股东关联方
绵阳润鑫汽车销售服务有限公司	股东关联方
德阳睿鸿汽车销售服务有限公司	股东关联方
绵阳汇平汽车销售服务有限公司	股东关联方
绵阳金星药业有限公司	股东关联方
绵阳万鸿房地产开发有限公司	股东关联方
四川威斯卡特工业有限公司	股东关联方
绵阳中建科发管廊道路投资建设有限公司	项目公司
绵阳市教育投资发展（集团）有限公司	股东关联方
绵阳交通发展集团有限责任公司	股东关联方
绵阳科技城共赢帮扶投资基金（有限合伙）	其他关联方
绵阳汇航科技产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
绵阳惠翔无人机股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
北川羌城发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
绵阳汇航涪创股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
绵阳科园智能制造股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）	其他关联方
绵阳经玖医疗产业股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方

（二）主要关联交易情况

1、向关联方提供劳务

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）	协议价	727.11	17.86	407.39	45.38	
绵阳科技城共赢帮扶投资基金（有限合伙）	协议价	93.14	2.29	57.39	6.39	
绵阳汇航科技产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	协议价	91.70	2.25	91.70	10.21	
绵阳惠翔无人机股权投资合伙企业（有限合伙）	协议价	30.57	0.75	30.57	3.41	

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	
北川羌城发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	协议价	1.17	0.03			
绵阳汇航涪创股权投资合伙企业（有限合伙）	协议价	8.24	0.20			
绵阳科园智能制造股权投资合伙企业（有限合伙）	协议价	17.64	0.43			
绵阳绵高股权投资基金（有限合伙）	协议价	1,021.56	25.10			
绵阳经玖医疗产业股权投资合伙企业(有限合伙)	协议价	25.23	0.62			
四川波鸿实业有限公司	协议价			347.58	13.15	

2、向关联方销售货物

单位名称	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
		金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	
威斯卡特工业（中国）有限公司	协议价	499.85	0.00	48.29	0.00	
四川威斯卡特工业有限公司	协议价	2,837.51	0.00	3,803.54	0.00	
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	协议价	335.96	0.00	2,255.29	0.00	

3、提供资金（贷款）利息收入/支出

关联方名称	向关联方提供资金的利息收入	关联方向本公司提供 资金的利息支出
四川威斯卡特工业有限公司	1,951,903.68	3,869,753.31
波鸿集团有限公司	150,417,103.92	
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	72,850,511.28	
四川信鸿房地产开发有限公司	25,308,737.91	
绵阳金星药业有限公司	28,025,349.69	
绵阳宇兴机械制造有限公司	13,336,615.94	
威斯卡特工业（中国）有限公司	17,298,191.10	950,094.67
四川波鸿实业有限公司	25,041,901.60	
绵阳宇通机械制造有限公司	1,408,746.89	
德阳波鸿汽车销售服务有限公司	1,151,561.70	
绵阳万鸿房地产开发有限公司	806,577.35	
德阳睿鸿汽车销售服务有限公司	667,252.55	
绵阳汇平汽车销售服务有限公司	666,075.15	
绵阳润鑫汽车销售服务有限公司	388,179.26	
绵阳市丰谷酒业有限责任公司	21,985,549.03	

关联方名称	向关联方提供资金的利息收入	关联方向本公司提供资金的利息支出
四川国豪种业股份有限公司	5,150,834.04	1,824,131.96
绵阳国兴投资控股有限公司	337,566.73	
绵阳耀达投资有限公司	34,614.61	
绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙）		599,940.00
绵阳市投资控股（集团）有限公司		100,893,333.33
绵阳交通发展集团有限责任公司		10,130,425.00

（三）关联方担保情况

主要关联方担保情况，详见“附注九、（二）为其他单位提供债务担保形成的重要或有负债”。

（四）关联方应收应付款项余额

1、主要应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	绵阳市投资控股（集团）有限公司	198,027,239.39		198,027,239.39	
应收账款	绵阳中建科发管廊道路投资建设有限公司	214,012.00			
应收账款	四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	174,638.34		25,484,721.38	
应收账款	四川威斯卡特工业有限公司	892,485.06		511,154.49	
应收账款	四川波鸿实业有限公司			318,000.00	
应收账款	四川国豪种业股份有限公司	148,603.05		124,942.50	
其他应收款	四川威斯卡特工业有限公司			262,143,295.83	
其他应收款	绵阳高新区普金投资有限公司	4,780,000.00		4,780,000.00	
其他应收款	四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	1,153,274,791.64		1,210,556,853.59	
其他应收款	四川波鸿实业有限公司	597,393,208.10		313,585,405.42	
其他应收款	绵阳宇兴机械制造有限公司	197,609,073.14		183,472,260.28	
其他应收款	绵阳宇通机械制造有限公司	12,059,372.48		219,389,367.22	
其他应收款	绵阳耀达投资有限公司	512,885.91		476,194.44	
其他应收款	绵阳万鸿房地产开发有限公司	11,951,082.59		11,096,110.60	
其他应收款	四川信鸿房地产开发有限公司	375,000,395.37		348,173,133.21	
其他应收款	绵阳润鑫汽车销售服务有限公司	9,547,603.31		9,136,133.34	
其他应收款	绵阳金星药业有限公司	415,252,520.72		385,545,650.07	
其他应收款	绵阳汇平汽车销售服务有限公司	9,869,257.11		9,163,217.45	
其他应收款	波鸿集团有限公司	2,228,735,137.71		2,069,293,007.53	
其他应收款	德阳睿鸿汽车销售服务有限公司	9,886,703.03		9,179,415.31	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	德阳波鸿汽车销售服务有限公司	17,062,726.72		15,842,071.34	
其他应收款	威斯卡特工业（中国）有限公司	100.00		232,049,150.15	
其他应收款	四川国豪种业股份有限公司	23,581,991.72		58,993,932.60	
其他应收款	绵阳中建科发管廊道路投资建设有 限公司	355,328.80		248,492.47	
其他应收款	绵阳国兴投资控股有限公司	8,768,388.58		365,834.99	
其他应收款	绵阳市丰谷酒业有限责任公司	458,123,097.19			

2、主要应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	威斯卡特工业（中国）有限公司		3,023,770.09
应付账款	绵阳市投资控股（集团）有限公司	2,710,830.00	
其他应付款	绵阳市投资控股（集团）有限公司	1,665,353,577.19	1,604,131,046.02
其他应付款	四川威斯卡特工业有限公司	20,242,419.58	49,000,000.00
其他应付款	绵阳交通发展集团有限责任公司		200,000,000.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用 损失率/计 提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,434,364,339.15	97.56	94,166,666.63	3.87	2,340,197,672.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,830,575.63	2.44	49,812,818.72	81.89	11,017,756.91
其中：账龄组合	60,830,575.63	2.44	49,812,818.72	81.89	11,017,756.91
合计	2,495,194,914.78	100	143,979,485.35		2,351,215,429.43

续上表：

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用 损失率/计 提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,317,685,296.91	89.6			2,317,685,296.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	269,089,777.67	10.4	45,164,590.85	16.78	223,925,186.82
其中：账龄组合	269,089,777.67	10.4	45,164,590.85	16.78	223,925,186.82
合计	2,586,775,074.58	100	45,164,590.85		2,541,610,483.73

1、按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例%	理由
应收关联方款项	360,738,685.56			关联方往来
无收回风险的应收款项	1,979,458,986.96			无信用风险的应收款
其他存在明显减值迹象的应收款项	94,166,666.63	94,166,666.63	100.00	预计不可收回
合计	2,434,364,339.15	94,166,666.63		

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6个月以内（含6个月）	6,387,256.91	10.50		144,486,198.96	53.69	
7个月-1年以内（含1年）				50,541,926.66	18.78	252,709.63
1-2年（含2年）	1,715,000.00	2.82	171,500.00	23,048,333.33	8.57	2,304,833.33
2-3年（含3年）	1,715,000.00	2.82	343,000.00	1,715,000.00	0.64	343,000.00
3-5年（含5年）	3,430,000.00	5.64	1,715,000.00	14,068,541.67	5.23	7,034,270.84
5年以上	47,583,318.72	78.22	47,583,318.72	35,229,777.05	13.09	35,229,777.05
合计	60,830,575.63	100.00	49,812,818.72	269,089,777.67	100.00	45,164,590.85

3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
绵阳市亿通网络器材有限公司	81,534,574.70	161,876.30	收回货款
合计	81,534,574.70	161,876.30	

4、期末余额前5名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例%	坏账准备
绵阳高新技术产业开发区管理委员会	864,465,130.53	34.65	
绵阳市涪城区人民政府	554,916,683.84	22.24	
绵阳市科创园区财政局	447,248,196.87	17.92	
绵阳华正电子科技有限公司	359,904,822.52	14.42	
绵阳铜鑫铜业有限公司	94,166,666.63	3.77	94,166,666.63
合计	2,299,099,070.53	93.01	94,166,666.63

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,821,611.11	7,620,962.50
应收股利		
其他应收款项	13,137,553,018.74	13,745,335,614.54
合计	13,148,374,629.85	13,752,956,577.04

1、应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,821,611.11	7,620,962.50
合计	10,821,611.11	7,620,962.50

2、其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率/计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款项	13,113,060,623.31	99.22	43,481,465.23	0.33	13,069,579,158.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	103,730,370.36	0.78	35,756,509.70	34.47	67,973,860.66
其中：账龄组合	103,730,370.36	0.78	35,756,509.70	34.47	67,973,860.66
合计	13,216,790,993.67	100.00	79,237,974.93		13,137,553,018.74

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率/计提比例%	
单项计提坏账准备的其他应收款项	13,652,083,597.95	99.00	25,282,168.21	0.19	13,626,801,429.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	137,412,237.65	1.00	18,878,052.85	13.74	118,534,184.80
其中：账龄组合	137,412,237.65	1.00	18,878,052.85	13.74	118,534,184.80
合计	13,789,495,835.60	100.00	44,160,221.06		13,745,335,614.54

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款

①期末单项计提坏账准备的其他应收款分类：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
关联方组合	11,858,753,101.95			关联方往来
无风险组合	1,191,254,134.89			无信用风险的应收款
其他存在明显减值迹象的应收款项	63,053,386.47	4,3481,465.23	0.25	预计部分无法收回
合计	13,113,060,623.31	4,3481,465.23		

②其他存在明显减值迹象的应收款项明细

应收账款内容	账面金额	坏账准备	账龄	计提比例%	理由
江苏泓利土工材料有限公司	63,053,386.47	4,3481,465.23	0-6 个月以内 4,192,635.80 元, 1-2 年（含 2 年）11,627,230.40 元, 2-3 年（含 3 年）2,770,034.24 元, 3-4 年（含 4 年）5,397,501.38 元, 5 年以上 39,065,984.65 元	68.96	预计部分无法收回
合计	63,053,386.47	4,3481,465.23		68.96	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内（含 1 年）	67,893,464.66	65.45		101,656,131.95	73.98	
1 至 2 年	80,800.00	0.08	404.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				33,756,105.70	24.57	16,878,052.85
5 年以上	35,756,105.70	34.47	35,756,105.70	2,000,000.00	1.45	2,000,000.00
合计	103,730,370.36	100.00	35,756,509.70	137,412,237.65	100.00	18,878,052.85

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额			44,160,221.06	44,160,221.06
--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		404.00	35,077,349.87	35,077,753.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		404.00	79,237,570.93	79,237,974.93

(4) 期末余额前 5 名的其他应收账款

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收期末余额合计数的比例%
波鸿集团有限公司	关联方往来	2,228,735,137.71	16.86
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	关联方往来	1,900,499,823.90	14.38
四川发达伟业投资有限公司	关联方往来	1,237,020,820.66	9.36
四川绵阳好圣汽车零部件制造有限公司	关联方往来	1,028,769,022.69	7.78
绵阳科发长泰实业有限公司	关联方往来	965,050,306.37	7.30
合计		7,360,075,111.33	55.68

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	6,459,152,606.27	110,000,000.00	138,000,000.00	6,431,152,606.27
对合营企业投资	154,896,621.29	499,400,000.00	38,420,220.19	615,876,401.10
对联营企业投资				
小计	6,614,049,227.56	609,400,000.00	176,420,220.19	7,047,029,007.37
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,614,049,227.56	609,400,000.00	176,420,220.19	7,047,029,007.37

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、子企业					
绵阳科久置业有限公司	318,700,200.00	318,700,200.00			
绵阳科发物业服务有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
四川科发合创科技有限公司	401,284.00	401,284.00			
通富弘业有限责任公司	14,700,000.00	14,700,000.00			
高新投资控股（集团）有限公司	31,070,479.41	31,070,479.41			
绵阳科发天达投资开发有限责任公司	0.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
绵阳科发长泰实业有限公司	666,290,207.25	656,290,207.25	10,000,000.00		
科发国际实业有限公司	8,333.33	8,333.33			

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
绵阳市中小企业融资担保有限责任公司	40,929,332.24	40,929,332.24			
绵阳市天力融资担保有限责任公司	291,773,909.07	291,773,909.07			
绵阳科发股权投资基金管理有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00			
绵阳科发建筑工程集团有限责任公司	654,568,754.59	554,568,754.59	100,000,000.00		
绵阳科发会展旅游有限责任公司	247,634,485.65	247,634,485.65			
四川发达伟业投资有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00			
绵阳久盛科技创业投资有限公司	278,588,499.84	278,588,499.84			
绵阳科发融资担保有限公司	105,000,075.18	105,000,075.18			
绵阳燃气集团有限公司	1,028,175,026.55	1,028,175,026.55			
绵阳市汇泽投资有限公司	1,100,346,621.48	1,100,346,621.48			
四川六合特种金属材料股份有限公司	110,156,400.00	110,156,400.00			
绵阳科技城产业发展基金（有限合伙）	1,537,510,000.00	1,452,308,997.68		38,000,000.00	
小计	6,554,353,608.59	6,459,152,606.27	110,000,000.00	138,000,000.00	
二、合营企业					
绵阳巨星永磁材料有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		-896,346.94
四川蜀科汇富企业管理有限公司	200,000.00		200,000.00		
绵阳市丰谷酒业有限责任公司	260,000,000.00		260,000,000.00		-32,697,695.62
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）	289,200,000.00	150,000,000.00	139,200,000.00		70,443.66
四川国豪种业股份有限公司	25,637,032.00				

被投资单位	投资成本	期初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙）	0.00	4,896,621.29			123,318.71
小计	675,037,032.00	154,896,621.29	499,400,000.00	0.00	-33,400,280.19
合计	7,229,390,640.59	6,614,049,227.56	609,400,000.00	138,000,000.00	-33,400,280.19

续上表：

被投资单位	本年增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、子企业							
绵阳科久置业有限公司						318,700,200.00	
绵阳科发物业服务有限 公司						10,000,000.00	
四川科发合创科技有限 公司						401,284.00	
通富弘业有限责任公司						14,700,000.00	
高新投资控股（集团）有 限公司						31,070,479.41	
绵阳科发天达投资开发 有限责任公司						-	
绵阳科发长泰实业有限 公司						666,290,207.25	
科发国际实业有限公司						8,333.33	
绵阳市中小企业融资担 保有限责任公司						40,929,332.24	
绵阳市天力融资担保有 限责任公司						291,773,909.07	
绵阳科发股权投资基金 管理有限公司						16,500,000.00	
绵阳科发建筑工程集团 有限责任公司						654,568,754.59	
绵阳科发会展旅游有限 责任公司						247,634,485.65	
四川发达伟业投资有限 公司						102,000,000.00	
绵阳久盛科技创业投资 有限公司						278,588,499.84	
绵阳科发融资担保有限 公司						105,000,075.18	
绵阳燃气集团有限公司						1,028,175,026.55	
绵阳市汇泽投资有限公司						1,100,346,621.48	

被投资单位	本年增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	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		
四川六合特种金属材料股份有限公司						110,156,400.00	
绵阳科技城产业发展基金（有限合伙）						1,414,308,997.68	
小计						6,431,152,606.27	
二、合营企业							
绵阳巨星永磁材料有限公司						99,103,653.06	
四川蜀科汇富企业管理有限公司						200,000.00	
绵阳市丰谷酒业有限责任公司						227,302,304.38	
绵阳虹科光电股权投资合伙企业（有限合伙）						289,270,443.66	
四川国豪种业股份有限公司							
绵阳威盛创新创业股权投资基金（有限合伙）			5,019,940.00				
小计			5,019,940.00			615,876,401.10	
合计			5,019,940.00			7,047,029,007.37	

注：本年度根据《绵阳科技城发展投资（集团）有限公司关于印发〈组建建工集团股权整合方案〉的通知》（绵科发司发〔2022〕231 号）文件，本公司将持有的绵阳科发天达投资开发有限责任公司 60%股权无偿划转至绵阳科发建筑工程集团有限责任公司。

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	692,319,009.33	693,347,565.50	2,378,115,081.95	1,964,039,326.45
其中：土地业务			402,669,900.00	112,781,441.08
工程建安业务			588,228,648.94	562,457,432.50
不动产销售业务	18,319,538.54	43,089,508.12	683,620,730.76	609,982,404.80
资产租赁及物业经营业务	22,539,409.65	2,759,510.07	18,647,959.60	51,581.06
咨询业务	5,660,377.32		5,660,377.32	
商品销售业务	645,799,683.82	647,498,547.31	679,287,465.33	678,766,467.01
其他业务小计	1,730,953.03		3,303,609.62	
其他	1,730,953.03		3,303,609.62	
合计	694,049,962.36	693,347,565.50	2,381,418,691.57	1,964,039,326.45

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		601,926.00
权益法核算的长期股权投资收益	-33,400,280.19	3,770,705.42
处置交易性金融资产取得的投资收益		52,928.14
持有其他权益工具期间取得的股利收入	2,412,000.00	1,855,600.00
合计	-30,988,280.19	6,281,159.56

（六）现金流量表**1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	275,553,266.03	204,274,125.57
加：资产减值准备	-	24,375,442.56
信用资产减值损失	133,892,648.37	-2,331,390.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,952,009.84	1,856,024.66
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	811,602.40	771,417.24
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-32,067.96
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-1,500,873.13
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	6,604,225.41	-83,034,492.11
财务费用（收益以“-”填列）	1,058,238,237.80	984,108,738.96
投资损失（收益以“-”填列）	30,988,280.19	-6,281,159.56
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-33,473,162.09	-5,511,013.02
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	28,955,441.18	43,156,628.17
存货的减少（增加以“-”填列）	-584,251,343.80	456,182,056.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,835,184,519.41	-3,207,304,072.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,597,262,910.04	1,972,889,434.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	683,349,595.96	381,618,799.40
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	312,851,947.28	465,924,324.19
减：现金的期初余额	465,924,324.19	1,287,854,016.37

项目	本期发生额	上期发生额
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	-153,072,376.91	-821,929,692.18

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	312,851,947.28	465,924,324.19
其中：库存现金	10,010.08	26,071.38
可随时用于支付的银行存款	311,914,239.58	461,901,742.26
可随时用于支付的其他货币资金	927,697.62	3,996,510.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	312,851,947.28	465,924,324.19

十三、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

无。

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2023 年 4 月 25 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：绵阳科技城发展投资（集团）有限公司



第 4 页至第 132 页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

唐菊英

日期：2023 年 4 月 25 日

日期：2023 年 4 月 25 日

日期：2023 年 4 月 25 日



营业执照

(副本)(4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

出资额 1951万元

成立日期 2013年10月22日

利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 报告, 验证企业资本, 出具审计报告, 清算企业清算事务, 立年度财务决算审计, 代理记帐, 会计管理咨询, 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。)



登记机关

2023

证书序号:0000109

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：黄锦辉

经营场所：北京市朝阳区慈爱河北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日





姓 名 袁 翹 惠
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1983-05-05
Date of birth
工 作 单 位 利安达会计师事务所（特殊普通
Working unit 合伙）四川分所
身 份 证 号 码 510602198305056527
Identity card No.

证书编号
No. of Certificate

510100180385



四川省注册会计师协会

Sichuan Institute of CPAs

1999

04

16

年

月

日

发 证 日 期
Date of issue

3

月

日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

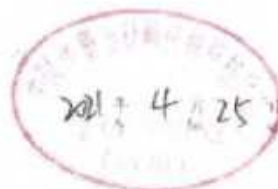


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

报告专用

年 月 日
年 月 日





姓 名
Full name 任爱民

性 别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1970-08-27

工作单位
Working unit 利安达会计师事务所（特殊普通
合伙）四川分所

身份证号码
Identity card No. 510723700627239

510601861935

证书编号:
No. of Certificate

四川省注册会计师协会



注册协会: Institute of 2004 04 28

有效期至: 年 月 日
Date of expiry: 2004 04 28

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

报告专用

年 月 日
Date

