
达州市高新科创有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

截至 2024 年 4 月 30 日，公司面临的风险较最近一期定期报告未发生重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	12
七、 环境信息披露义务情况.....	14
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	15
四、 公司债券募集资金使用情况.....	15
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	16
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	16
七、 中介机构情况.....	16
第三节 报告期内重要事项.....	18
一、 财务报告审计情况.....	18
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	18
三、 合并报表范围调整.....	18
四、 资产情况.....	18
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	20
六、 负债情况.....	20
七、 利润及其他损益来源情况.....	22
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	23
九、 对外担保情况.....	23
十、 重大诉讼情况.....	23
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	23
十二、 向普通投资者披露的信息.....	23
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	23
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	23
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	23
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	23
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	25
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	26
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	26
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	26
八、 科技创新债或者双创债.....	26
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	26
十、 纾困公司债券.....	26
十一、 中小微企业支持债券.....	26
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	26
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
附件一： 发行人财务报表.....	29

释义

发行人/公司/达州高科	指	达州市高新科创有限公司
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规为发行本次债券制作的《2019 年达州国有资产经营管理有限公司公司债券募集说明书》以及《2021 年达州市国有资产经营管理有限公司绿色债券募集说明书》
19 国资债	指	2019 年达州市国有资产经营管理有限公司公司债券
21 达州国资绿色债	指	2021 年达州市国有资产经营管理有限公司绿色债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
债券投资者	指	根据证券登记机构的记录，显示在其名下登记拥有本次债券的投资者
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期/本期	指	2023 年度
上年同期	指	2022 年度
报告期末	指	2023 年末

注：本报告中特别说明外，所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入造成。

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	达州市高新科创有限公司
中文简称	达州高科
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	曾祥勇
注册资本（万元）	109,500
实缴资本（万元）	109,500
注册地址	四川省达州市高新区斌郎街道办事处长兴路 1 号 201 室
办公地址	四川省达州市通川区金龙大道 666 号
办公地址的邮政编码	635000
公司网址（如有）	www.dzgskc.com
电子信箱	799671717@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	邓怡天
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务总监
联系地址	四川省达州市通川区金龙大道 666 号
电话	0818-2675073
传真	0818-2675072
电子信箱	243694914@qq.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：达州市投资有限公司

报告期末实际控制人名称：达州市国有资产监督管理委员会

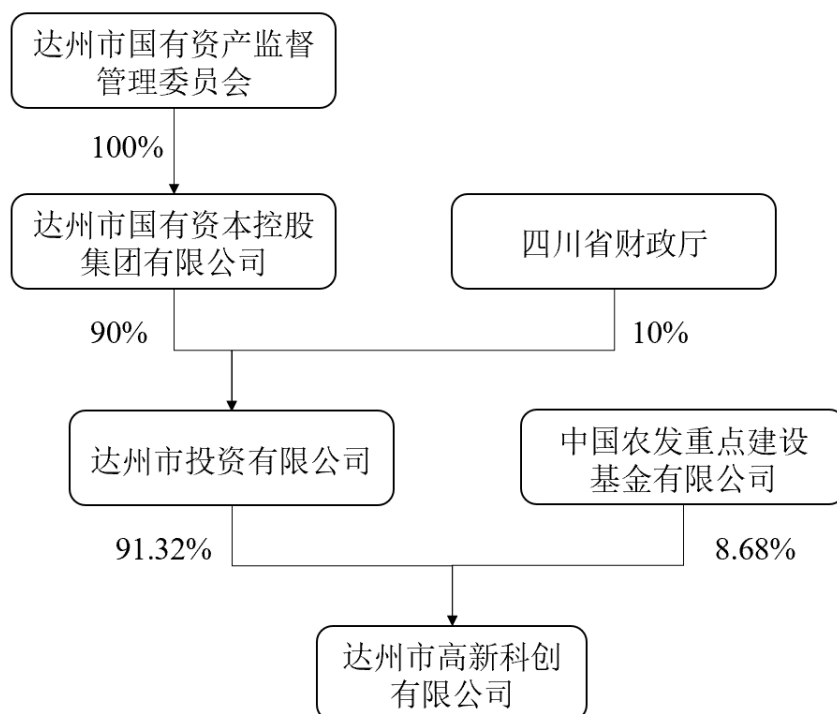
报告期末控股股东资信情况：信用记录良好，未发现信用违约记录。经中证鹏元资信评估股份有限公司综合评定，控股股东主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

报告期末实际控制人资信情况：良好。

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100.00%，未受限

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：100.00%，未受限

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

¹均包含股份，下同。

（二） 报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

（三） 报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更**

☐发生变更 ☒未发生变更

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 0%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：曾祥勇

发行人的董事长或执行董事：曾祥勇

发行人的其他董事：潘传勇、卢立、耿成义、陈广晋、彭铸、龚发毅

发行人的监事：蒲长枫、谢玉夫、熊绍辉、王圭、孔维伟

发行人的总经理：潘传勇

发行人的财务负责人：邓怡天

发行人的其他非董事高级管理人员：何晓勇、梁兵、夏茹、周军

五、公司业务和经营情况**（一） 公司业务情况****1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况**

根据授权负责国有资本投资、运营及相关业务；国有股权持有、投资及运营；国有资产管理与经营业务；重大项目投资、建设、运营、管理；物流产业、战略性新兴产业的投资、开发、运营、管理；天然气（页岩气）、富钾卤水等能源产业投资开发、管理；土地及房产开发、经营业务；城市地下综合管廊、加油加气站的建设、管理；城市公共停车场的建设、运营、管理；产业研究、培训咨询；建筑材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

发行人的业务主要为达州市的委托代建业务、安置房建设业务、工程建设业务以及销售业务。

（1）委托代建业务

发行人与达州市政府相关单位及达州市市政工程有限公司就达州部分市政基础设施建设项目签署《委托代建协议书》。根据发行人与达州市人民政府及达州市市政工程有限公司签订的《委托代建协议书》，按照政府工程建设有关规定，由发行人组织资金并实施项目建设，达州市人民政府根据委托代建项目合同金额、完工进度等及时向发行人支付委托代建费用，与达州市政府单位签署的委托代建项目合同金额一般由投资预算总额加成 11%确定，部分项目合同金额由投资预算总额加成 15%确定，与达州市市政工程有限公司签署的委托

代建协议合同约定的代建管理费率为 20%。发行人按年与政府结算委托开发建设费用，确认委托代建业务收入；达州市人民政府和达州市市政工程有限公司则每年根据当年度财政盈余情况和实际完工进度支付回款。在部分委托建设项目交付后，经达州市人民政府委托，发行人可继续承担正常的项目维护和维修工作，相关费用经达州市人民政府确认后予以承担。目前，公司已形成“投资市政设施—改善人居和投资环境—土地开发增值—加大市政建设投资”的良性互动业务模式。

（2）安置房建设业务

发行人进行安置房建设，建设完成后，根据建设投资成本及保障性住房性质等因素，并考虑到安置房项目是具有保障性质的安居项目，将低于市场商品房的价格定向销售给西南职业教育园区及周围片区居民。

（3）工程建设业务

发行人工程管理业务分为两部分：①发行人子公司达州国资工程建设有限公司及达州市创达路桥建设有限责任公司通过业主委托或公开招投标等方式承建达州市区域内基础设施项目，相关项目收入根据合同约定，没有固定比例，具体按完工百分比法确认工程施工业务收入，并结转成本；②发行人本级承接达州市范围内工程施工项目，以第三方身份提供项目建设工程管理服务，包括但不限于监督施工单位 and 监理单位的所有工作、协调设计单位、办理工程竣工验收及备案、项目交付、档案整理及移交、工程质量保修期内的保修义务等多方面责任，本模式下发行人按项目投资预算总额的 5%收取工程管理费并结转收入，每月按当月实际投资额的 5%收取，工程竣工结算完成后 10 日内一次性收取余款。

（4）销售业务

发行人油品和沥青销售业务主要由子公司达州交投集团国储石油销售有限公司经营，是达州市交通投资建设集团有限责任公司和重庆国储石油集团有限公司共同出资成立的合资公司，是四川省内大型能源批发零售商之一。达州交投集团国储石油销售有限公司主要销售的产品包括车用柴油 0#、车用汽油 92#和车用汽油 95#等成品油以及沥青砼。油品销售业务分为零售和批发，零售业务主要通过达州交投集团国储石油销售有限公司天桥加油站和官渡加油站对外销售成品油，批发业务通过与客户签订长期购销合同，赚取中间差价。沥青砼主要销售给当地工程施工企业。

商品销售业务主要由发行人子公司达州弘义投资建设有限责任公司开展。达州弘义投资建设有限责任公司主要销售电解铜，通过仓库提单形式采购和销售，客户主要为加工商或贸易企业，赚取产品的货物价差。

主营业务开展情况方面，报告期末，发行人主营业务收入来源主要包括委托代建业务、工程建设业务以及油品销售业务。发行人委托代建业务收入为 5.74 亿元，占营业收入的 55.83%；发行人工程建设收入为 1.13 亿元，占营业收入的 10.94%；发行人油品销售收入为 2.50 亿元，占营业收入的 24.32%。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）城市基础设施是国民经济持续发展的重要物质基础，随着城镇化发展水平的继续深入，城市的范围将不断扩大，由原来中心城市过度承载的资源、交通、市政等压力将在经济发展过程中完成向郊区城市的转移，城市功能将向具有明确分工的副中心城市演变，由此带来的旧城改造、新城建设、拆迁安置等工程也将带来大量的基础设施建设任务，因此，我国城市基础设施建设行业有着巨大的发展空间。

（2）保障性住房作为稳定房价的重要举措，长期以来都是我国一项重要的民生工程。保障性住房建设能够帮助城市低收入家庭改善居住环境、实现幸福安居和提高生活质量，能够有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，

发挥助推经济实现持续健康发展和民生不断改善的积极效应。未来，随着经济的进一步发展，达州市城市保障性住房建设程度将不断提高，覆盖面逐步拓宽，地方政府支持力度进一步扩大，保障性住房的建设发展将面临新的机遇和发展空间。

（3）我国油品销售行业发展迅速，已经成为国内消费市场中的重要组成部分。根据中国石油和化学工业协会统计，2023 年全国成品油表观消费量累计值为 3.87 亿吨。随着中国经济的不断发展和能源需求的不断增加，预计未来油品消费规模将继续增长。油品销售行业具有明显的周期性特点，在经济衰退时期，石油化工企业受到影响较大，成品油消费也会随之下降，而在经济复苏时期，石油化工企业的需求增加，成品油消费也会随之提高。2023 年随着经济的进一步复苏，达州市油品销售行业也将迎来更加光明的前景。

（4）我国电解铜消费主要集中在房地产、电力、家电和汽车等领域。随着城市化进程的加快，电解铜需求保持稳定增长。然而，由于铜资源供应紧张以及环境保护等原因，电解铜价格受宏观经济、市场供需关系和原材料成本等因素影响较大，公司电解铜销售业务面临诸多挑战和机遇。但是，随着市场需求量的增加和技术进步，公司会提升产业链协同效应，为达州市城市建设带来更大的贡献。

（5）玄武岩纤维材料制造业是国家新兴战略产业。出口方面，截至 2023 年我国玄武岩纤维及制品出口量为 906.62 千克；进口方面，2023 年我国玄武岩纤维及制品进口量为 6,321.00 千克。未来，将连续玄武岩纤维产业纳入全省产业发展规划，合理布局四川省连续玄武岩纤维产业发展，通过财政专项补助、融资贴息、应用补贴等方式加大政府扶持力度，引导相关产业发展基金加大投入，引导商业银行加大贷款服务力度，有利于子公司四川炬原玄武岩纤维科技有限公司高质量快速发展。

公司作为达州市重要的综合性投资、建设与经营主体，自成立以来，经营规模和实力不断壮大，在达州市城市基础设施开发建设运营、安置房建设等领域均处于重要地位，市场相对稳定，持续盈利能力较强。随着经济的不断发展、人民生活水平的不断提高，公司的业务量和效益将稳步增加。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内发行人公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐是 ☒否

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

（1）业务板块情况

单位：万元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
委托代建	57,444.38	33,233.97	42.15	55.83	48,501.49	43,679.38	9.94	33.13
安置房回购	-	-	-	-	25,963.30	24,033.27	7.43	17.73

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程管理	-	-	-	-	14,982.42	13,637.64	8.98	10.23
试验检测	970.39	562.30	42.05	0.94	692.55	405.29	41.48	0.47
勘察服务	158.75	178.22	-12.27	0.15	298.78	167.87	43.81	0.20
沥青销售	1,066.31	918.00	13.91	1.04	26.62	25.29	5.00	0.02
油品销售	25,025.65	23,665.34	5.44	24.32	25,902.90	24,583.94	5.09	17.69
商品销售	140.23	33.96	75.78	0.14	26,682.62	26,356.04	1.22	18.22
停车收入	3,440.41	5,923.01	-72.16	3.34	3,358.99	2,154.83	35.85	2.29
工程建设	11,259.66	9,331.86	17.12	10.94	-	-	-	-
玄武岩制品销售	3,391.52	3,170.26	6.52	3.30	-	-	-	-
合计	102,897.30	77,016.90	25.15	100.00	146,409.68	135,043.56	7.76	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

发行人为城投类公司，不适用。

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

委托代建业务方面，毛利率增长 323.91%，主要系代建项目按净额法确认收入导致；

安置房回购业务方面，营业收入、营业成本、毛利率等指标下降 100.00%，主要系已完工安置房项目已全部回款，在建安置房尚未达到交房条件导致；

工程管理业务方面，营业收入、营业成本、毛利率等指标下降 100.00%，主要系该业务调整至工程建设业务；

试验检测业务方面，营业收入增长 40.12%，营业成本增长 38.74%，主要系试验检测市场需求增加所致；

勘察服务业务方面，营业收入减少 46.87%，毛利率减少 127.99%，主要系勘察服务项目减少导致；

沥青销售业务方面，营业收入增长 3,905.63%，营业成本增长 3,529.99%，毛利率增长 178.18%，主要系沥青市场需求增加导致；

商品销售业务方面，营业收入减少 99.47%，营业成本减少 99.87%，毛利率增加 6,091.83%，主要系商品销售采用净额法确认收入，以及玄武岩制品销售业务调出导致；

停车收入业务方面，营业成本增加 174.87%，毛利率减少 301.29%，主要系停车场经营权的摊销费用计入成本导致；

工程建设业务方面，营业收入、营业成本、毛利率等指标增加 100.00%，主要系工程管理业务调整至该业务导致；

玄武岩制品销售业务方面，营业收入、营业成本、毛利率等指标增加 100.00%，主要系该业务从商品销售业务调出导致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

（1）发展思路。坚持“政府引导、市场主导、企业主体”的指导思想，按照市场化、实体化、产业化、多元化、规模化发展方向，聚焦打造国有资本投资运营集团的基本定位，优化产业投资布局，深化体制机制改革，以国有资本运营为“总抓手”做大资产，以“五大版块产业”培育引导为“新引擎”做优产业，以城市建“双 300”为“主战场”实施“三大园区”投建管运做实企业，以企业文化建设为“软实力”实施企业“素质提升、品牌创建”工程做强企业竞争力，着力将公司打造成川东北有特色、有影响的百亿级国有资本投资运营集团（城市综合运营商）。

（2）主业方向。1.以“扩规模、强功能、促融合”为使命，植入“产城一体”城市运营理念，建设运营“三大园区”：西南职教园区、秦巴物流园区、北城拓展新区。以市政府授予公司园区内的建设项目特许经营权为基础，以园区形成的固定资产、土地资源为支柱扩大规模，以园区的综合运营强化公司营运功能，促进公司的投、建、管、运全方位融合。2.以“抢高地、填空白、延链条”为主题，承接“6+3”产业发展战略、培育发展“三大产业”：新材料、能源化工、现代建筑，扩大公司的运营收入，增强公司盈利能力，优化公司财务报表，在资本市场更具竞争力。3.以“打通道、建基地、促开放”为己任，协同完成成南达万高铁达州段建设，秦巴物流枢纽基地建设，达万货运铁水联运、西部陆海新通道达州班列、蓉欧+达州班列运营建设“三件大事”，获得市政府资产注入、资源配置、特许经营权授予、土地资源的同时完成地方经济发展的重大任务。4.以“盘存量、激活力、促振兴”为课题，做好资产集聚扩能，产业联动增效，城乡统筹发展“三篇文章”，充分发挥国有存量资产在资本市场的叠加效应，激发公司在经济领域的活力，加快推进承担项目的建设，起到对地方经济的带动作用。

（3）产业布局。依托现有职能及在区域内形成的禀赋优势，在培育发展“三大产业”的基础上，实施“六大版块”产业布局：新材料版块（玄武岩纤维全产业链）；能源版块（天然气全产业链开发）；现代建筑产业版块（装配式建筑+施工总承包+房地产开发）；现代物流版块；地材供应版块；智慧农业产业版块。

（4）发展目标。通过改革创新、资本运营、产业投资、项目建设、优化管理，“1+N”集团化管控体系全面形成；国有资产充分盘活，资源集约效用大幅提升；资本布局合理优化，产业实体发展强劲；重大项目建设提质增效，经营资产规模壮大，自身“造血”功能增强。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

公司未来可能会面临财务风险、经营风险、管理风险、政策风险、不可抗力风险等，已采取了拓宽融资渠道、降低融资成本、提升企业盈利能力、调整业务结构、加强内控管理与监督等措施积极应对。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

☐是 ☒否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

发行人机构独立、人员独立、业务独立、财务独立、资产完整，符合独立性的要求，不存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面不独立的情况。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

发行人为充分保障出资人的利益，保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和出资人的利益，使公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，严格执行中国证监会有关规范关联交易行为的规定，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和公司章程的有关规定，结合公司实际情况，公司制定并执行《关联交易制度》。担保人与关联方之间发生关联交易不能影响公司的独立性；担保人与关联方之间的业务往来，不能存在被控制的情况。各项关联交易定价和结算方式，均以市场公允价格为基础，体现协商一致、公平交易的原则，不能发生存在损害公司和股东利益的情形；担保人与各关联方严格依照有关法律法规的规定，并履行公司内部决策程序开展业务往来。

发行人为促进公司依法规范运行，保护投资者合法权益，建立健全信息披露事务管理，本着公平、公正、公开的原则，根据公司法、协会信息披露规则和公司章程等法律法规，公司制定了相关信息披露制度。对信息披露事务管理制度的制定、实施与监督、披露事项和标准、信息披露的传递、审批程序和流程、责任部门及人员、档案管理及责任和处罚等方面进行了详尽的规定，确保了信息披露制度行之有效的实施和落实。

（四） 发行人关联交易情况**1. 日常关联交易**

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
采购商品/接受劳务	0.01
出售商品/提供劳务	0.18

2. 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	2.12
资金拆借，作为拆入方	0.24

3. 担保情况

√适用 □不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 3.64 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

□适用 √不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

□是 √否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

第二节 债券事项**一、公司信用类债券情况****公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）**

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	2019 年达州市国有资产经营管理有限公司公司债券
2、债券简称	19 国资债、19 达州国资债
3、债券代码	152302.SH、1980306.IB
4、发行日	2019 年 10 月 18 日
5、起息日	2019 年 10 月 21 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 10 月 21 日
8、债券余额	3.60
9、截止报告期末的利率(%)	5.95
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度末每年分别偿还本次债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%。年度付息款项自付息日起不另计利息，本次债券的本金自其兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2021 年达州市国有资产经营管理有限公司绿色债券
2、债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
3、债券代码	184165.SH、2180508.IB
4、发行日	2021 年 12 月 16 日
5、起息日	2021 年 12 月 17 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最	-

近回售日	
7、到期日	2028 年 12 月 18 日
8、债券余额	4.60
9、截止报告期末的利率(%)	5.85
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度末每年分别偿还本次债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%。年度付息款项自付息日起不另计利息，本次债券的本金自其兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的公司债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

□ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 √ 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	152302.SH、1980306.IB
债券简称	19 国资债、19 达州国资债
债券约定的投资者保护条款名称	债券持有人会议规则
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常执行
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发或执行

债券代码	184165.SH、2180508.IB
债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
债券约定的投资者保护条款名称	债券违约条款、债券持有人会议规则
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常执行
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	未触发或执行

四、公司债券募集资金使用情况

√ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

债券代码：152302.SH、1980306.IB

债券简称	19 国资债、19 达州国资债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本次债券由天府（四川）信用增进股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。债券存续期内，每年付息一次，在债券存续期内的 3、4、5、6、7 年每年偿还债券本金的 20%
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按约定执行

债券代码：184165.SH、2180508.IB

债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本次债券由达州市投资有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。债券存续期内，每年付息一次，在债券存续期内的 3、4、5、6、7 年每年偿还债券本金的 20%
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按约定执行

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A

	座 18 层
签字会计师姓名	王胜、陈淑霞

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	152302.SH、1980306.IB
债券简称	19 国资债、19 达州国资债
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
联系人	贾臻
联系电话	19991647146

债券代码	184165.SH、2180508.IB
债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
联系人	杨景裕
联系电话	029-88365835

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	152302.SH、1980306.IB
债券简称	19 国资债、19 达州国资债
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

债券代码	184165.SH、2180508.IB
债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
152302.SH/ 1980306.IB	会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）	2024 年 2 月 2 日	股东决定统招审计机构。	公开招标。	无重大不利影响

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
184165.SH/2180508.IB	会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）	2024 年 2 月 2 日	股东决定统招审计机构。	公开招标。	无重大不利影响

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

☒ 标准无保留意见 ☐ 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

单位：亿元币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	13.54	13.91	-2.63	
应收票据	0.00	0.03	-100.00	主要系将银行承兑汇票和商业承兑汇票转出导致
应收账款	46.72	19.32	141.81	主要系代建项目应收账款增加导致
应收款项融资	0.01	0.00	100.00	主要系新增商业承兑汇票，以及应收票据中的银行承兑汇票和商业承兑汇票转入导致

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
预付款项	3.23	2.00	61.38	主要系报告期支付采购货款尚未到货结算导致
其他应收款	69.67	49.82	39.86	主要系往来款新增导致
存货	45.22	77.82	-41.89	主要系土地使用权减少和在建项目结转导致
其他流动资产	0.61	0.45	35.90	主要系待抵扣进项税增加导致
长期股权投资	0.51	0.53	-4.77	
其他权益工具投资	49.76	19.47	155.52	主要是西渝高铁项目和成达万项目投资入增资导致
投资性房地产	1.54	1.56	-1.37	
固定资产	1.72	1.63	5.45	
在建工程	42.75	39.63	7.87	
使用权资产	0.01	0.01	-32.43	主要系资产扣减累计折旧导致
无形资产	8.90	9.06	-1.81	
长期待摊费用	3.09	3.55	-12.91	
递延所得税资产	0.23	0.17	37.92	主要系信用减值准备和资产减值准备增加导致
其他非流动资产	6.33	16.76	-62.24	主要系土地转入存货导致

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值 (非受限价值)	资产受限金额	受限资产评估 价值(如有)	资产受限金额 占该类别资产 账面价值的比 例(%)
货币资金	13.54	2.12	—	15.63
存货	45.22	8.32	—	18.40
投资性房地产	1.54	1.37	—	89.21
固定资产	1.72	0.04	—	2.26
无形资产	8.90	0.21	—	2.33
合计	70.92	12.06	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

☐适用 ☒不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

☐适用 ☒不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：5.75 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.40 亿元，收回：1.65 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

无。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：4.50 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：3.63%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 36.26 亿元和 35.19 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-2.95%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			2.12	16.16	18.28	51.94
银行贷款		3.86	2.39	6.82	13.07	37.15
非银行金融机构贷款		0.25	0.24	3.35	3.84	10.91
其他有息					0.00	0.00

债务						
合计		4.11	4.75	26.33	35.19	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 18.20 亿元，企业债券余额 8.20 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10.00 亿元，且共有 2.12 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 97.92 亿元和 104.54 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 6.76%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			2.12	16.16	18.28	17.48
银行贷款		13.27	13.06	43.53	69.87	66.83
非银行金融机构贷款		1.06	1.51	12.23	14.79	14.15
其他有息债务			1.60		1.60	1.53
合计		14.33	18.29	71.92	104.54	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 18.20 亿元，企业债券余额 8.20 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10.00 亿元，且共有 2.12 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

（二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

（三）负债情况及其变动原因

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	14.21	11.39	24.81	
应付账款	9.10	11.29	-19.41	
合同负债	3.07	0.59	423.40	主要系新增销售商品相关的合同负债导致
应付职工薪酬	0.06	0.07	-13.97	

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应交税费	6.02	4.60	31.04	主要系代建项目所得税、增值税和附加税增加导致
其他应付款	26.44	15.84	66.90	主要系往来款增加导致
一年内到期的非流动负债	18.41	19.38	-4.99	
其他流动负债	0.25	0.06	284.18	主要系待转销项税额增加导致
长期借款	43.53	43.46	0.17	
应付债券	16.16	18.37	-12.03	
长期应付款	24.43	5.90	314.16	主要系非金融机构融资增加及项目专项资金增加导致
递延收益	0.06	0.08	-28.52	
递延所得税负债	0.35	0.35	2.00	
其他非流动负债	8.00	8.00	0.00	

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：2.90 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.05 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☐适用 ☒不适用

（二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

☐适用 ☒不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☒适用 ☐不适用

存在重大差异的原因

2023 年度，发行人实现净利润 2.05 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-1.39 亿元，差额较大，主要系项目跨期回款导致，符合行业特征。

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐是 ☒否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：5.49 亿元

报告期末对外担保的余额：3.64 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：1.85 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码	184165.SH、2180508.IB
债券简称	G21 达资、21 达州国资绿色债
专项债券类型	绿色债券
募集总金额	4.60
已使用金额	4.28
临时补流金额	2.30
未使用金额	0.29
绿色项目数量	1
绿色项目名称	达州市河市片区城市环境综合治理工程
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金用途是否变更 ²	☐ 是 ☒ 否
变更后用途是否全部用于绿色项目	☒ 是 ☐ 否
变更履行的程序	-
变更事项是否披露	☐ 是 ☒ 否
变更公告披露时间	-
报告期内闲置资金 ³ 金额	0.29
闲置资金存放、管理及使用计划情况	按《募集说明书》约定执行
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	根据《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》，达州市河市片区城市环境综合治理工程所属目录类别为湿地保护修复和城市（含县城）黑臭水体整治，项目位于达州市河市片区河龙水库周边区域，主要建设内容包括环境及水体整治项目。目前项目已完工，正在竣工验收。
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	否，公司所投向的绿色项目未发生重大污染责任事故，未因环境问题受到行政处罚，未发生其他环境违法事件。
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	本期债券募集资金对应的项目完成建设并投入运营后，可实现水体扩容至 400.00 亩，生态清淤 8,000.00m ³ ，水体治理 400.00 亩，生态护坡建设 5,722.5m，水生植物栽培 10,144.5 m ² ，治理后水质满足《城市黑臭水体整治工作指南》中无黑臭水体的要求。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根	本次债券募集资金对应项目建设完成后，将整体提升片区自然面貌及水生态条件，提升区域整体环境，提升人居环境，改善周边聚居区城市生活品质，促进河市片区和达州市社会经济的跨越式发展。此外还有效保护了片区内的生物多样性、水源涵养和

² 此处仅列示最后一次变更相关信息。债券存续期内，存在多次变更的，发行人应当在其他事项中，逐一说明。

³ 闲置资金指发行后未投放到项目的资金。

据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求 进行披露，对于无法披露的环境效益指标应当 进行说明）	水土保持功能，可有效解决达州市作为传统的煤矿开采区域，历史遗留的环境污染问题。 在水体生态清淤方面，通过对河龙水库及周边水域进行实地试挖、施工调查，采用机械直接下河作业挖出淤泥。同时，根据水库的水体特征，采用微生物菌种促生、水生植物净化等方式来促进水库内水体的净化，增强自然降解能力，提高自净能力。 在景观设计方面，结合区域内地理环境和场地需求对新建湿地内景观进行针对性设计。在尊重自然、保留目前植被覆盖良好的区域的同时兼顾本土性、观赏性、实用性对植物景观进行分区设计。 在湿地方面，合理搭配基质、水生植物和微生物，构成浅水稳定健康的湿地生态系统。其中，植物选择为具有净污能力的植物，当污水经过的时候截留住污水，然后对污染进行过滤，有害物质吸附在植物附近，进行污染物的降解，最终由植物将污染物吸收进行降解净化。同时湿地生态系统的重建也可以有效地涵养水源，并为鱼类等动植物生长提供了歇息、避难和繁衍的场所，有助于重建湿地生态系统。
对于定量环境效益，若 存续期环境效益与注册 发行时披露效益发生重 大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因	定量环境效益指标变动幅度超过 15%的指标为水体扩容、生态清淤、水体治理、生态护坡建设、水生植物栽培，变动原因系发行人根据实际需要，逐项推进各项指标建设所致。
募集资金管理方式及具 体安排	发行人按照现代企业制度，结合自身经营特点，建立了科学合理的内部管理体系和完善的资金管理制度。由公司财务部负责实行集中专户管理和统一调配，对发债资金的支付使用实行严格的监管，对募集资金支付情况建立详细的账务管理并及时做好相关会计记录，且将不定期对募集资金投资项目的资金使用情况进行现场检查核实，确保资金做到专款专用和项目按计划实施，实现投资结构最优化和综合效益最大化，为本次债券的按期偿付提供坚实的保证。
募集资金的存放及执行 情况	发行人已与监管银行签署《账户及资金监管协议》，确保募集资金专款专用。同时，发行人制定了有效保障措施，包括签署债权代理协议、制定债券持有人会议规则。执行情况良好，一切进展正常。
发行人聘请评估认证机 构相关情况（如有）， 包括但不限于评估认证 机构基本情况、评估认 证内容及评估结论	无
绿色发展与转型升级相 关的公司治理信息（如 有）	无
其他事项	无

注：本节应当参照绿色债券标准委员会《绿色债券存续期信息披露指南》的要求进行披露。

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

☐适用 ☒不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

☐适用 ☒不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

☐适用 ☒不适用

八、科技创新债或者双创债

☐适用 ☒不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

☐适用 ☒不适用

十、纾困公司债券

☐适用 ☒不适用

十一、 中小微企业支持债券

☐适用 ☒不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

截至报告期末，19 国资债募投项目西南职教园区安置房一期、二期、三期项目均已建设完毕，公司将抓紧落实房产销售事宜，确保资金尽快回笼。

截至报告期末，21 达州国资绿色债募投项目达州市河市片区城市环境综合治理工程已建设完毕，公司将加快工程竣工验收，同时积极推进绿色生态养殖的招商工作，以确保环境及水体的治理工作达标，最大限度地实现环境效益。

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，投资人可至发行人或主承销商处查阅。

（以下无正文）

（以下无正文，为《达州市高新科创有限公司公司债券年度报告（2023 年）》盖章页）



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:达州市高新科创有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,354,290,743.63	1,390,879,511.42
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		3,200,000.00
应收账款	4,671,966,286.09	1,932,105,025.13
应收款项融资	950,000.00	
预付款项	323,462,851.18	200,431,751.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,967,373,625.57	4,981,620,962.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,522,215,334.01	7,782,095,555.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,807,809.43	44,745,154.57
流动资产合计	17,901,066,649.91	16,335,077,961.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	50,655,394.21	53,191,836.61
其他权益工具投资	4,976,012,840.80	1,947,429,514.92

其他非流动金融资产		
投资性房地产	154,010,844.50	156,155,614.80
固定资产	171,962,766.36	163,077,651.78
在建工程	4,274,608,449.67	3,962,779,092.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	667,170.20	987,411.92
无形资产	889,666,270.33	906,100,047.33
开发支出		
商誉	8,761,384.16	8,761,384.16
长期待摊费用	308,762,853.47	354,535,952.55
递延所得税资产	23,074,756.64	16,731,069.65
其他非流动资产	632,994,477.54	1,676,190,106.27
非流动资产合计	11,491,177,207.88	9,245,939,682.25
资产总计	29,392,243,857.79	25,581,017,643.53
流动负债：		
短期借款	1,421,320,726.71	1,138,823,705.50
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		
应付账款	909,927,642.36	1,129,045,991.06
预收款项		
合同负债	306,835,069.14	58,623,664.16
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	6,070,426.14	7,056,210.65
应交税费	602,371,383.93	459,692,521.93
其他应付款	2,643,647,802.70	1,583,987,120.06
其中：应付利息		
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	1,840,777,327.75	1,937,556,034.12
其他流动负债	24,656,303.42	6,417,901.82
流动负债合计	7,755,606,682.15	6,321,203,149.30

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,353,421,024.39	4,345,831,270.72
应付债券	1,615,914,020.94	1,836,984,618.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,442,977,796.28	589,859,325.30
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,040,821.30	8,451,095.27
递延所得税负债	35,236,022.10	34,544,498.21
其他非流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
非流动负债合计	9,253,589,685.01	7,615,670,808.15
负债合计	17,009,196,367.16	13,936,873,957.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,805,177,667.29	9,342,078,309.91
减：库存股		
其他综合收益	28,626,458.85	24,943,309.44
专项储备	1,378,248.52	
盈余公积	75,784,948.60	67,246,314.43
一般风险准备		
未分配利润	905,548,385.32	707,750,707.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,816,515,708.58	11,142,018,641.69
少数股东权益	566,531,782.05	502,125,044.39
所有者权益（或股东权益）合计	12,383,047,490.63	11,644,143,686.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,392,243,857.79	25,581,017,643.53

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：达州市高新科创有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	448,068,427.85	62,943,333.25
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,000,000.00
应收账款	1,118,570,926.21	1,315,571,722.93
应收款项融资		
预付款项	6,900,695.66	62,097,209.01
其他应收款	3,220,190,475.53	3,330,831,525.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,564,430,473.66	2,926,488,824.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,131,061.31	35,131,061.31
流动资产合计	6,393,292,060.22	7,735,063,677.31
非流动资产：		
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	2,888,047,429.01	2,424,674,385.31
其他权益工具投资	4,944,012,840.80	1,920,429,514.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,634,129.00	17,289,614.80
固定资产	1,176,579.33	1,524,460.41
在建工程	1,672,509,746.23	1,320,850,946.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	667,170.20	987,411.92
无形资产	4,034,446.11	4,040,835.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	307,135,009.59	347,164,444.83
递延所得税资产	8,896,452.25	6,396,956.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,843,113,802.52	6,043,358,570.80
资产总计	16,236,405,862.74	13,778,422,248.11
流动负债：		

短期借款	439,000,000.00	380,000,000.00
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		
应付账款	203,578,479.11	544,736,103.23
预收款项		
合同负债		1,320,754.72
应付职工薪酬	2,780,641.01	4,351,037.13
应交税费	375,617,991.64	348,795,905.60
其他应付款	3,305,254,261.30	2,369,993,625.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	447,000,000.00	449,600,000.00
其他流动负债		79,245.28
流动负债合计	4,773,231,373.06	4,098,876,671.72
非流动负债：		
长期借款	682,364,533.00	901,242,993.00
应付债券	1,615,914,020.94	1,836,984,618.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	728,800,000.00	58,800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,563,653.19	10,499,808.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,038,642,207.13	2,807,527,419.82
负债合计	7,811,873,580.19	6,906,404,091.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,668,257,560.10	5,176,350,811.32
减：库存股		
其他综合收益	28,626,458.85	24,943,309.44
专项储备		
盈余公积	75,784,948.60	67,246,314.43

未分配利润	651,863,315.00	603,477,721.38
所有者权益（或股东权益）合计	8,424,532,282.55	6,872,018,156.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,236,405,862.74	13,778,422,248.11

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	1,062,058,192.44	1,509,309,381.90
其中：营业收入	1,062,058,192.44	1,509,309,381.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	922,411,001.09	1,475,105,809.92
其中：营业成本	778,952,311.65	1,351,949,027.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,522,513.27	20,983,644.27
销售费用	14,836,358.20	12,661,394.95
管理费用	94,666,429.67	77,381,812.84
研发费用	3,624,463.82	9,728,779.75
财务费用	15,808,924.48	2,401,150.85
其中：利息费用	42,538,730.49	20,860,783.80
利息收入	29,633,264.47	18,687,391.85
加：其他收益	182,840,698.77	163,342,928.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,745,046.32	-25,790,210.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,745,046.32	
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）	-2,144,770.30	22,454.80

号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-16,017,095.28	6,790,166.43
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-7,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	294,580,978.22	178,568,911.27
加：营业外收入	920,953.05	257,828.25
减：营业外支出	5,756,109.65	2,674,116.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	289,745,821.62	176,152,622.80
减：所得税费用	85,069,376.05	47,374,376.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	204,676,445.57	128,778,246.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	204,676,445.57	128,778,246.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列)	206,336,311.58	133,203,683.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	-1,659,866.01	-4,425,436.47
六、其他综合收益的税后净额	3,683,149.41	-159,302.37
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-159,302.37
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	3,683,149.41	-159,302.37
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他	3,683,149.41	-159,302.37
(二) 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	208,359,594.98	128,618,944.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	210,019,460.99	133,044,380.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,659,866.01	-4,425,436.47
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	61,591,814.46	377,899,726.39
减：营业成本	31,666,943.18	324,700,047.93
税金及附加	1,093,034.68	10,399,843.14
销售费用		
管理费用	37,490,066.60	31,953,699.17
研发费用		
财务费用	-2,724,575.56	13,051,874.28
其中：利息费用		14,676,733.33
利息收入	3,188,450.72	1,661,005.28
加：其他收益	95,100,000.00	85,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	799,977.52	-24,535,915.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	799,977.52	759,477.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-655,485.80	5,054.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,997,981.09	19,496,043.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,312,856.19	77,759,444.67
加：营业外收入	96,400.00	10,437.94
减：营业外支出	2,732,563.26	2,521,296.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,676,692.93	75,248,586.46
减：所得税费用	19,752,465.14	27,910,070.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,924,227.79	47,338,515.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,924,227.79	47,338,515.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	3,683,149.41	-159,302.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,683,149.41	-159,302.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他	3,683,149.41	-159,302.37
六、综合收益总额	60,607,377.20	47,179,213.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,185,365,617.53	1,209,830,214.13
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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	48,239.14	628,378.32
收到其他与经营活动有关的现金	7,875,995,235.76	6,497,113,379.54
经营活动现金流入小计	9,061,409,092.43	7,707,571,971.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,467,070,617.79	1,875,347,583.18
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		
支付给职工及为职工支付的现金	75,725,483.60	57,604,520.76
支付的各项税费	59,176,811.93	34,042,516.40
支付其他与经营活动有关的现金	7,598,145,161.49	5,650,912,118.42
经营活动现金流出小计	9,200,118,074.81	7,617,906,738.76
经营活动产生的现金流量净	-138,708,982.38	89,665,233.23

额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	899,977.52	859,477.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,968.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	905,945.52	10,859,477.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	555,465,915.94	3,126,736,028.65
投资支付的现金		1,379,500,000.00
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	3,561,672,460.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,117,138,375.94	4,506,236,028.65
投资活动产生的现金流量净额	-4,116,232,430.42	-4,495,376,551.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,102,445,115.00	642,700,000.00
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	4,830,473,140.00	5,046,361,667.46
收到其他与筹资活动有关的现金	2,244,748,555.65	1,645,073,997.79
筹资活动现金流入小计	11,177,666,810.65	7,334,135,665.25
偿还债务支付的现金	4,537,714,836.86	2,022,098,298.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	472,764,451.52	147,992,402.87
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	1,155,231,084.70	2,190,215,117.41
筹资活动现金流出小计	6,165,710,373.08	4,360,305,818.34
筹资活动产生的现金流量净额	5,011,956,437.57	2,973,829,846.91
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	757,015,024.77	-1,431,881,470.99
加：期初现金及现金等价物余额	500,159,996.73	1,932,041,467.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,257,175,021.50	500,159,996.73

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	259,297,491.46	371,213,034.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,210,160,182.56	5,086,775,961.20
经营活动现金流入小计	5,469,457,674.02	5,457,988,995.67
购买商品、接受劳务支付的现金	317,628,053.95	361,627,366.24
支付给职工及为职工支付的现金	21,911,355.68	8,224,860.30
支付的各项税费	33,556,008.88	58,379.13
支付其他与经营活动有关的现金	4,882,700,670.23	5,230,150,536.14
经营活动现金流出小计	5,255,796,088.74	5,600,061,141.81
经营活动产生的现金流量净额	213,661,585.28	-142,072,146.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	799,977.52	759,477.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	799,977.52	759,477.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	376,182,803.48	209,439,269.12
投资支付的现金		1,190,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,546,672,460.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,922,855,263.48	1,399,739,269.12
投资活动产生的现金流量净额	-3,922,055,285.96	-1,398,979,791.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,017,011,120.00	240,000,000.00
取得借款收到的现金	1,581,000,000.00	385,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	783,271,602.82	696,455,600.00
筹资活动现金流入小计	6,381,282,722.82	1,321,455,600.00
偿还债务支付的现金	1,930,458,460.00	734,489,230.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,421,072.53	14,676,733.33
支付其他与筹资活动有关的现金	73,884,395.01	

筹资活动现金流出小计	2,287,763,927.54	749,165,963.33
筹资活动产生的现金流量净额	4,093,518,795.28	572,289,636.67
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	385,125,094.60	-968,762,301.07
加：期初现金及现金等价物余额	62,943,333.25	1,031,705,634.32
六、期末现金及现金等价物余额	448,068,427.85	62,943,333.25

公司负责人：曾祥勇主管会计工作负责人：邓怡天会计机构负责人：毛歆媛

