四川华信(集团)会计师事务所
（特殊普通合伙）
SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

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

成都高新投资集团有限公司

2024年度审计报告

川华信审(2025)第0027号

目录:

1、审计报告
2、合并及母公司资产负债表
3、合并及母公司利润表
4、合并及母公司现金流量表
5、合并及母公司股东权益变动表
6、财务报表附注

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码:川25XD3NHL0G

审计报告

川华信审(2025)第0027号

成都高新技术产业开发区国资金融局：

一、审计意见

我们审计了成都高新投资集团有限公司（以下简称高投集团）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高投集团2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于高投集团，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、管理层和治理层对财务报表的责任

高投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部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督高投集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以

应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对高投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高投集团不能持续经营。

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

（6）就高投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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

四川华信（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十五日

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项　目	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	18,524,656,395.97	21,032,362,942.81
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	五、2	857,395,213.84	905,109,688.84
衍生金融资产	五、3	65,270,941.78	99,760,370.88
应收票据	五、4	354,204,093.44	14,629,323.45
应收账款	五、5	6,003,477,554.23	2,273,950,740.95
应收款项融资	五、6	40,134,362.21	64,495,674.29
预付款项	五、7	805,462,061.22	586,050,621.78
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金	五、8	1,933,666.84	1,181,234.63
其他应收款	五、9	3,987,937,582.45	3,554,207,829.25
△买入返售金融资产			
存货	五、10	61,312,844,927.43	47,333,310,494.28
合同资产	五、11	6,595,560,411.33	6,931,621,646.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	7,595,152,543.26	359,273,030.60
其他流动资产	五、13	5,910,470,734.72	2,456,557,833.10
流动资产合计		**112,054,500,488.72**	**85,612,511,431.51**
非流动资产：			
△发放贷款及垫款	五、14	323,571,209.10	347,542,909.78
债权投资	五、15	8,022,081,268.14	6,814,807,811.72
其他债权投资			
长期应收款	五、16	32,419,950.30	43,483,086.68
长期股权投资	五、17	29,412,794,984.63	21,323,248,506.59
其他权益工具投资	五、18	131,362,918.55	131,362,918.55
其他非流动金融资产	五、19	28,367,891,088.69	25,028,027,965.59
投资性房地产	五、20	33,576,692,981.19	31,965,716,696.23
固定资产	五、21	3,064,207,631.66	9,982,715,036.36
在建工程	五、22	624,301,233.39	901,976,798.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、23	226,671,180.53	247,769,557.90
无形资产	五、24	428,598,898.06	541,756,288.85
开发支出	五、25	23,969,836.92	2,045,989,158.76
商誉	五、26	1,518,272,007.44	158,551,759.50
长期待摊费用	五、27	416,223,840.24	362,547,754.97
递延所得税资产	五、28	1,060,514,696.79	1,135,300,652.48
其他非流动资产	五、29	400,588,895.89	442,503,420.98
非流动资产合计		**107,630,162,621.52**	**101,473,300,323.09**
资　产　总　计		**219,684,663,110.24**	**187,085,811,754.60**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、30	11,133,421,822.03	957,374,513.88
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、31	692,972,694.85	165,672,679.01
应付账款	五、32	12,817,469,417.68	13,114,017,579.59
预收款项	五、33	283,890,358.72	305,142,406.76
合同负债	五、34	1,471,894,954.36	1,694,572,964.42
△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	五、35	414,076,567.32	537,264,073.37
应交税费	五、36	463,022,374.80	815,568,227.26
其他应付款	五、37	3,448,620,003.84	4,544,245,817.53
△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	五、38	25,796,011,253.67	14,633,201,000.77
其他流动负债	五、39	1,498,182,283.02	1,994,577,328.79
流动负债合计		**58,019,561,730.29**	**38,761,636,591.38**
非流动负债：			
△保险合同准备金	五、40	633,303,909.58	636,252,401.89
长期借款	五、41	59,865,978,753.56	51,966,695,019.01
应付债券	五、42	28,050,488,470.01	28,979,202,369.84
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、43	124,507,740.02	192,778,278.64
长期应付款	五、44	1,978,573,410.08	2,993,333,677.47
长期应付职工薪酬	五、45	477,747.55	688,110.88
预计负债	五、46	79,381,661.94	
递延收益	五、47	154,394,252.51	110,717,496.21
递延所得税负债	五、28	3,129,738,497.48	3,052,195,683.66
其他非流动负债	五、48	1,617,500,476.84	2,321,499,417.97
非流动负债合计		**95,634,344,919.57**	**90,253,362,455.57**
负 债 合 计		**153,653,906,649.86**	**129,014,999,046.95**
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、49	25,494,417,562.11	20,695,537,697.03
其他权益工具	五、50	7,900,000,000.00	6,393,316,289.08
其中：优先股			
永续债		7,900,000,000.00	6,393,316,289.08
资本公积	五、51	21,287,221,104.23	20,560,365,943.18
减：库存股			
其他综合收益	五、52	1,561,525,307.36	1,576,696,237.33
专项储备	五、53	7,239,695.65	7,132,964.47
盈余公积	五、54	307,139,970.53	245,521,650.94
△一般风险准备			
未分配利润	五、55	6,084,041,566.00	5,374,927,847.63
归属于母公司的股东权益合计		**62,641,585,205.88**	**54,853,498,629.66**
少数股东权益		3,389,171,254.50	3,217,314,077.99
所有者权益合计		**66,030,756,460.38**	**58,070,812,707.65**
负债及所有者权益合计		**219,684,663,110.24**	**187,085,811,754.60**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

合并利润表

2024年度

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项　目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		**21,663,714,915.98**	**18,466,674,495.66**
其中：营业收入	五、56	21,607,904,227.12	18,412,014,143.17
△利息收入	五、57	45,991,444.42	45,076,773.97
△已赚保费	五、58	9,819,244.44	9,583,578.52
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		**23,554,457,257.62**	**19,892,017,172.41**
其中：营业成本	五、56	18,025,860,168.87	14,893,061,242.85
△利息支出			
△手续费及佣金支出	五、59	4,248.00	8,820.31
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额	五、60	-3,700,924.52	7,130,183.62
△保单红利支出			
△分保费用	五、61	55,295.51	55,647.06
税金及附加	五、62	828,069,685.22	1,199,883,155.40
销售费用		293,824,728.53	133,537,016.06
管理费用		1,046,547,345.45	1,200,510,246.23
研发费用		156,512,110.14	67,331,412.42
财务费用	五、63	3,207,284,600.42	2,390,499,448.46
其中：利息费用		3,322,269,923.21	2,676,817,376.31
利息收入		184,293,978.49	292,383,007.30
加：其他收益	五、64	252,001,973.87	344,223,472.08
投资收益（损失以“－”号填列）	五、65	3,461,325,012.43	2,255,241,565.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		950,814,406.48	1,226,894,076.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑损益（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）	五、66	20,469,350.60	969,730,134.36
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、67	-3,788,555.58	-256,010,334.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、68	-201,528,134.88	-26,879,988.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、69	34,512,399.89	7,064,194.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**1,672,249,704.69**	**1,868,026,367.72**
加：营业外收入	五、70	117,984,408.38	16,715,949.31
减：营业外支出	五、71	15,485,029.04	32,941,347.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**1,774,749,084.03**	**1,851,800,969.87**
减：所得税费用	五、72	468,461,218.72	932,754,719.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**1,306,287,865.31**	**919,046,250.30**
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,306,287,865.31	919,046,250.30
2、终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润		1,349,611,837.96	716,660,230.82
2、少数股东损益		-43,323,972.65	202,386,019.48
六、其他综合收益的税后净额		**-4,859,148.69**	**272,437,791.15**
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,170,929.97	265,465,060.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		228,408.27	389,561.73
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		228,408.27	389,561.73
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-15,399,338.24	265,075,498.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-4,636,628.19	14,272,764.90
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他		-10,762,710.05	250,802,734.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		10,311,781.28	6,972,730.52
七、综合收益总额		**1,301,428,716.62**	**1,191,484,041.45**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,334,440,907.99	982,125,291.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-33,012,191.37	209,358,750.00

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

合并现金流量表

2024年度

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项　　目	附注编号	本期金额	上期金额
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		17,823,924,385.93	20,544,185,883.07
△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		10,750,145.98	11,758,107.27
△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		47,998,350.11	46,920,136.14
△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		289,928,079.98	241,004,763.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、74	7,857,484,668.97	11,963,695,920.35
经营活动现金流入小计		**26,030,085,630.97**	**32,807,564,810.29**
购买商品、接受劳务支付的现金		22,653,601,267.22	23,835,724,831.65
△客户贷款及垫款净增加额		-21,126,673.44	33,239,715.39
△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		4,746,956.53	2,037,560.58
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		4,248.00	20,368.05
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,298,145,048.18	1,345,324,786.96
支付的各项税费		2,545,333,589.69	2,076,998,982.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、74	6,737,762,177.78	12,318,574,745.58
经营活动现金流出小计		**33,218,466,613.96**	**39,611,920,990.96**
经营活动产生的现金流量净额		**-7,188,380,982.99**	**-6,804,356,180.67**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,516,446,967.33	1,555,523,559.50
取得投资收益收到的现金		470,417,328.07	348,345,249.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,149,357.66	2,558,888.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			67,494.11
收到其他与投资活动有关的现金	五、74	5,020,541,569.99	1,316,865,858.10
投资活动现金流入小计		**8,013,555,223.05**	**3,223,361,050.22**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,279,580,664.67	1,144,345,521.50
投资支付的现金		10,532,147,328.74	9,293,908,744.37
△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	五、74	7,636,411,291.81	4,357,103,022.21
投资活动现金流出小计		**19,448,139,285.22**	**14,795,357,288.08**
投资活动产生的现金流量净额		**-11,434,584,062.17**	**-11,571,996,237.86**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,025,639,123.29	7,504,929,234.04
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		932,816,623.29	961,479,234.04
取得借款收到的现金		38,403,509,775.48	46,287,316,821.81
收到其他与筹资活动有关的现金	五、74	980,000.00	202,584,617.36
筹资活动现金流入小计		**47,430,128,898.77**	**53,994,830,673.21**
偿还债务支付的现金		26,599,608,791.97	29,861,596,546.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,733,066,937.66	4,073,432,288.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,233,624.11	12,340,244.55
支付其他与筹资活动有关的现金	五、74	260,920,768.49	188,121,291.90
筹资活动现金流出小计		**31,593,596,498.12**	**34,123,150,126.63**
筹资活动产生的现金流量净额		**15,836,532,400.65**	**19,871,680,546.58**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**2,980,022.05**	**-2,184,253.18**
五、现金及现金等价物净增加额		**-2,783,452,622.46**	**1,493,143,874.87**
加：期初现金及现金等价物余额		20,838,893,272.78	19,345,749,397.91
六、期末现金及现金等价物余额		**18,055,440,650.32**	**20,838,893,272.78**

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

2024年度

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　金额单位：元

项目	本期金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		20,560,365,943.18		1,576,696,237.33	7,132,964.47	245,521,650.94	5,374,927,847.63	3,217,314,077.99	58,070,812,707.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		20,560,365,943.18		1,576,696,237.33	7,132,964.47	245,521,650.94	5,374,927,847.63	3,217,314,077.99	58,070,812,707.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,798,879,865.08		1,506,683,710.92		726,855,161.05		-15,170,929.97	106,731.18	61,618,319.59	709,113,718.37	171,857,176.51	7,959,943,752.73
（一）综合收益总额							-15,170,929.97			1,349,611,837.96	-33,012,191.37	1,301,428,716.62
（二）所有者投入和减少资本			1,506,683,710.92		5,525,735,026.13						204,773,420.66	7,237,192,157.71
1.所有者投入的普通股			1,500,000,000.00		4,570,000,000.00						932,816,623.29	7,002,816,623.29
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他			6,683,710.92		955,735,026.13						-728,043,202.63	234,375,534.42
（三）利润分配									61,618,319.59	-640,498,119.59		-578,879,800.00
1.提取盈余公积									61,618,319.59	-61,618,319.59		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-353,639,800.00		-353,639,800.00
4.其他										-225,240,000.00		-225,240,000.00
（四）所有者权益内部结转	4,798,879,865.08				-4,798,879,865.08							
1.资本公积转增资本（或股本）	4,798,879,865.08				-4,798,879,865.08							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用								106,731.18			95,947.22	202,678.40
1.本年提取								78,488,040.26			71,468,763.24	149,956,803.50
2.本年使用								78,381,309.08			71,372,816.02	149,754,125.10
（六）其他												
四、本年年末余额	25,494,417,562.11		7,900,000,000.00		21,287,221,104.23		1,561,525,307.36	7,239,695.65	307,139,970.53	6,084,041,566.00	3,389,171,254.50	66,030,756,460.38

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

合并所有者权益变动表(续)

2024年度

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　金额单位：元

项目	上期金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	20,695,537,697.03		5,994,719,719.20		16,677,317,573.43		1,311,231,176.70	6,916,913.86	214,033,566.28	5,266,171,897.48	1,972,855,007.06	52,138,783,551.04
加：会计政策变更									-21,783.35	-2,440,412.66	-10,815.26	-2,473,011.27
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	20,695,537,697.03		5,994,719,719.20		16,677,317,573.43		1,311,231,176.70	6,916,913.86	214,011,782.93	5,263,731,484.82	1,972,844,191.80	52,136,310,539.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			398,596,569.88		3,883,048,369.75		265,465,060.63	216,050.61	31,509,868.01	111,196,362.81	1,244,469,886.19	5,934,502,167.88
（一）综合收益总额							265,465,060.63			716,660,230.82	209,358,750.00	1,191,484,041.45
（二）所有者投入和减少资本			398,596,569.88		3,883,048,369.75						1,047,113,972.48	5,328,758,912.11
1.所有者投入的普通股					5,135,000,000.00						961,479,234.04	6,096,479,234.04
2.其他权益工具持有者投入资本			398,596,569.88									398,596,569.88
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他					-1,251,951,630.25						85,634,738.44	-1,166,316,891.81
（三）利润分配									31,509,868.01	-605,463,868.01	-12,340,244.55	-586,294,244.55
1.提取盈余公积									31,509,868.01	-31,509,868.01		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-352,100,000.00	-12,340,244.55	-364,440,244.55
4.其他										-221,854,000.00		-221,854,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
5.其他												
(五)专项储备提取和使用								216,050.61			337,408.26	553,458.87
1.本年提取								79,669,245.90			72,545,591.51	152,214,837.41
2.本年使用								79,453,195.29			72,208,183.25	151,661,378.54
（六）其他												
四、本年年末余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		20,560,365,943.18		1,576,696,237.33	7,132,964.47	245,521,650.94	5,374,927,847.63	3,217,314,077.99	58,070,812,707.65

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

资产负债表

2024年12月31日

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项　目	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,428,798,117.11	8,272,485,776.01
交易性金融资产			
衍生金融资产		65,270,941.78	99,760,370.88
应收票据			
应收账款	十三.1	281,123,562.17	39,252,762.49
应收款项融资			
预付款项		41,754,241.08	11,916,865.81
其他应收款	十三.2	20,714,178,747.38	28,589,122,886.70
存货		1,685,824,494.80	1,654,137,285.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,844,556,272.52	335,907,011.23
其他流动资产		1,617,005,041.98	86,071,639.43
流动资产合计		**32,678,511,418.82**	**39,088,654,598.13**
非流动资产：			
债权投资		7,818,505,377.74	6,404,231,921.31
其他债权投资			
长期应收款		72,477,198.32	70,134,380.65
长期股权投资	十三.3	64,835,496,018.95	56,514,542,335.50
其他权益工具投资		131,262,918.55	131,262,918.55
其他非流动金融资产		9,159,763,675.32	8,466,796,386.33
投资性房地产		9,512,396,856.00	9,498,301,668.00
固定资产		266,964,706.58	277,752,390.15
在建工程		138,872,060.28	103,625,297.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,030,706.96	4,852,596.54
无形资产		9,189,425.26	11,883,171.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,086,330.43	17,504,867.37
递延所得税资产		15,168,753.25	15,707,375.08
其他非流动资产		101,070,114.80	101,070,114.80
非流动资产合计		**92,099,284,142.44**	**81,617,665,422.53**
资　产　总　计		**124,777,795,561.26**	**120,706,320,020.66**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		162,016,438.35	200,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		770,995,532.11	855,663,771.83
预收款项		30,593,123.13	65,295,316.43
合同负债		919,840.23	285,947.27
应付职工薪酬		47,342,439.20	53,713,448.44
应交税费		22,867,811.39	10,291,826.36
其他应付款		4,056,884,179.27	5,913,915,270.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,355,889,803.99	10,101,473,804.62
其他流动负债		55,256.69	
流动负债合计		**16,447,564,424.36**	**17,200,639,385.29**
非流动负债：			
长期借款		21,115,601,087.96	20,407,279,250.12
应付债券		27,054,053,949.50	28,979,202,369.84
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		16,849,089.20	19,273,412.43
长期应付款		74,207,313.36	94,933,774.62
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		816,038,845.52	961,478,757.77
其他非流动负债		200,000,000.00	239,869,086.61
非流动负债合计		**49,276,750,285.54**	**50,702,036,651.39**
负 债 合 计		**65,724,314,709.90**	**67,902,676,036.68**
所有者权益：			
实收资本（或股本）		25,494,417,562.11	20,695,537,697.03
其他权益工具		7,900,000,000.00	6,393,316,289.08
其中:优先股			
永续债		7,900,000,000.00	6,393,316,289.08
资本公积		23,697,612,814.85	23,786,234,699.44
减:库存股			
其他综合收益		507,290,810.99	511,699,030.91
专项储备			
盈余公积		367,177,975.26	305,559,655.67
未分配利润		1,086,981,688.15	1,111,296,611.85
所有者权益合计		**59,053,480,851.36**	**52,803,643,983.98**
负债及所有者权益合计		**124,777,795,561.26**	**120,706,320,020.66**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2024年度

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项　目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.4	**1,038,647,796.37**	**418,866,870.62**
减:营业成本	十三.4	624,623,756.87	181,461,958.41
税金及附加		116,987,974.66	173,706,030.98
销售费用		1,327,390.13	3,673,515.68
管理费用		101,582,590.81	79,777,856.40
研发费用			
财务费用		1,476,399,477.60	1,112,196,652.45
其中：利息费用		1,523,464,631.19	1,319,390,138.75
利息收入		110,281,505.41	206,504,794.90
加：其他收益		11,531,954.65	2,843,921.77
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.5	1,925,317,812.24	1,237,877,870.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,055,101,299.67	1,043,843,703.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-183,905,357.61	349,753,208.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,184.42	4,270,423.38
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		246,289.35	-55,916,436.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**470,885,120.51**	**406,879,844.36**
加：营业外收入		544,276.22	245,627.28
减：营业外支出		147,491.26	17,558,797.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**471,281,905.47**	**389,566,674.56**
减：所得税费用		-144,901,290.42	74,467,994.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**616,183,195.89**	**315,098,680.12**
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		616,183,195.89	315,098,680.12
（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		**-4,408,219.92**	**12,941,437.29**
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		228,408.27	389,561.73
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		228,408.27	389,561.73
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-4,636,628.19	12,551,875.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-4,636,628.19	12,551,875.56
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		**611,774,975.97**	**328,040,117.41**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2024年度

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　单位：元

项目	附注编号	本期金额	上期金额
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		743,695,708.67	1,529,961,174.41
收到的税费返还			60,645,461.04
收到其他与经营活动有关的现金		616,499,030.38	2,848,547,937.55
经营活动现金流入小计		**1,360,194,739.05**	**4,439,154,573.00**
购买商品、接受劳务支付的现金		542,034,472.47	422,052,182.53
支付给职工以及为职工支付的现金		66,262,918.36	68,180,132.93
支付的各项税费		402,585,803.73	283,680,719.71
支付其他与经营活动有关的现金		419,397,709.36	1,684,920,242.12
经营活动现金流出小计		**1,430,280,903.92**	**2,458,833,277.29**
经营活动产生的现金流量净额		**-70,086,164.87**	**1,980,321,295.71**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		364,979,441.01	54,731,243.15
取得投资收益收到的现金		547,712,032.68	385,141,629.70
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			1,308,155,564.29
收到其他与投资活动有关的现金		28,910,275,528.23	30,807,741,680.95
投资活动现金流入小计		**29,822,967,001.92**	**32,555,770,118.09**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,263,460.91	126,146,087.64
投资支付的现金		8,660,342,816.48	12,929,877,709.37
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		24,467,831,690.96	28,906,281,772.01
投资活动现金流出小计		**33,186,437,968.35**	**41,962,305,569.02**
投资活动产生的现金流量净额		**-3,363,470,966.43**	**-9,406,535,450.93**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,064,125,000.00	6,533,650,000.00
取得借款收到的现金		9,659,750,000.00	22,492,195,225.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,932,259,128.18	10,249,339,459.64
筹资活动现金流入小计		**22,656,134,128.18**	**39,275,184,684.64**
偿还债务支付的现金		11,996,807,492.18	21,554,413,797.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,862,813,043.19	2,732,026,429.87
支付其他与筹资活动有关的现金		6,209,699,062.93	7,130,666,863.08
筹资活动现金流出小计		**21,069,319,598.30**	**31,417,107,090.85**
筹资活动产生的现金流量净额		**1,586,814,529.88**	**7,858,077,593.79**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**2,955,964.50**	**-1,959,590.35**
五、现金及现金等价物净增加额		**-1,843,786,636.92**	**429,903,848.22**
加：期初现金及现金等价物余额		8,231,634,756.33	7,801,730,908.11
六、期末现金及现金等价物余额		**6,387,848,119.41**	**8,231,634,756.33**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　2024年度　　金额单位：元

项目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		23,786,234,699.44		511,699,030.91		305,559,655.67	1,111,296,611.85	52,803,643,983.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		23,786,234,699.44		511,699,030.91		305,559,655.67	1,111,296,611.85	52,803,643,983.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,798,879,865.08		1,506,683,710.92		-88,621,884.59		-4,408,219.92		61,618,319.59	-24,314,923.70	6,249,836,867.38
（一）综合收益总额							-4,408,219.92			616,183,195.89	611,774,975.97
（二）所有者投入和减少资本			1,506,683,710.92		4,710,257,980.49						6,216,941,691.41
1.所有者投入的普通股					4,570,000,000.00						4,570,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00								1,500,000,000.00
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他			6,683,710.92		140,257,980.49						146,941,691.41
（三）利润分配									61,618,319.59	-640,498,119.59	-578,879,800.00
1.提取盈余公积									61,618,319.59	-61,618,319.59	
2.对所有者（或股东）的分配										-353,639,800.00	-353,639,800.00
3.其他										-225,240,000.00	-225,240,000.00
（四）所有者权益内部结转	4,798,879,865.08				-4,798,879,865.08						
1.资本公积转增资本（或股本）	4,798,879,865.08				-4,798,879,865.08						
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											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	25,494,417,562.11		7,900,000,000.00		23,697,612,814.85		507,290,810.99		367,177,975.26	1,086,981,688.15	59,053,480,851.36

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

所有者权益变动表(续)

编制单位：成都高新投资集团有限公司　　2024年度　　金额单位：元

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	20,695,537,697.03		5,994,719,719.20		18,651,444,898.63		498,757,593.62		274,071,571.01	1,401,857,849.90	47,516,389,329.39
加：会计政策变更									-21,783.35	-196,050.16	-217,833.51
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,695,537,697.03		5,994,719,719.20		18,651,444,898.63		498,757,593.62		274,049,787.66	1,401,661,799.74	47,516,171,495.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			398,596,569.88		5,134,789,800.81		12,941,437.29		31,509,868.01	-290,365,187.89	5,287,472,488.10
（一）综合收益总额							12,941,437.29			315,098,680.12	328,040,117.41
（二）所有者投入和减少资本			398,596,569.88		5,134,789,800.81						5,533,386,370.69
1.所有者投入的普通股					5,135,000,000.00						5,135,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本			398,596,569.88								398,596,569.88
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他					-210,199.19						-210,199.19
（三）利润分配									31,509,868.01	-605,463,868.01	-573,954,000.00
1.提取盈余公积									31,509,868.01	-31,509,868.01	
2.对所有者（或股东）的分配										-352,100,000.00	-352,100,000.00
3.其他										-221,854,000.00	-221,854,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	20,695,537,697.03		6,393,316,289.08		23,786,234,699.44		511,699,030.91		305,559,655.67	1,111,296,611.85	52,803,643,983.98

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

成都高新投资集团有限公司

财务报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

1.公司概况

成都高新投资集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，本公司与所属各级子公司统称“本集团”），成立于 1996 年 10 月 28 日，是经成都高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）成高管函〔1996〕031 号文批准，由成都市高新技术产业开发区国有资产管理局出资设立的国有独资有限责任公司。

根据川财资〔2020〕100 号文件《财政厅 人力资源社会保障厅 省国资委关于划转成都市国有企业部分国有资本充实社保基金的通知》及成都高新投资集团有限公司股东决定书，成都高新区财政金融局将所持本公司 10%股权无偿划转给四川省财政厅，本次股权转让工商变更手续于 2020 年 11 月 19 日完成。

根据成高国金发〔2022〕5 号文件《成都高新区国资金融局关于变更直接出资国有企业股东的通知》，股东由成都高新区财政金融局变更为成都高新区国资金融局，变更后成都高新区国资金融局持有本公司 90%股权，四川省财政厅持有本公司 10%股权。

2023 年 11 月 30 日，公司临时股东会决议通过增资及修改章程的议案，成都高新区国资金融局向本公司增资，增资后公司注册资本变更为 2,283,929.89 万元，成都高新区国资金融局持有本公司 90.94%股权，四川省财政厅持有本公司 9.06%股权，本次增资于 2024 年 10 月 11 日完成工商变更。

2024 年 11 月 14 日，公司临时股东会决议通过增资及修改章程的议案，成都高新区国资金融局向本公司增资，增资后公司注册资本变更为 2,549,441.76 万元，成都高新区国资金融局持有本公司 91.88%股权，四川省财政厅持有本公司 8.12%股权，本次增资于 2025 年 1 月 6 日完成工商变更。

2025 年 3 月 14 日，根据成高财发〔2025〕12 号文《成都高新区财政国资局关于变更直接出资国有企业股东的通知》，公司股东由成都高新区国资金融局变更为成都高新区财政国资局。

公司统一社会信用代码：91510100633110883L；注册资本：2,549,441.76 万元；法定代表人：任正；注册地址及总部地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区盛兴街 55 号。

公司主要的经营活动为建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)；投资项目管理及咨询(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)；资产管理及咨询(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)；房地产开发及经营(凭资质许可证经营)；(以上经营范围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)。

2.合并范围

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	成都高投产城建设集团有限公司	产城集团	100.00	
2	成都高投电子信息产业集团有限公司	电子集团	100.00	
3	成都高新策源投资集团有限公司	策源资本	100.00	
4	成都高新区社事投资发展有限公司	社事投资公司	100.00	
5	成都高新未来科技城发展集团有限公司	科技城集团	100.00	
6	成都高新科技创新投资发展集团有限公司	高科集团	100.00	
7	成都高硅投资中心（有限合伙）	高硅投资	99.94	
8	成都高新倍特启新股权投资合伙企业（有限合伙）	倍特启新	99.90	
9	成都高投朗韩投资合伙企业（有限合伙）	高投朗韩	80.00	
10	成都高投朗韩健康产业合伙企业（有限合伙）	高投朗韩健康	80.00	
11	成都成芯半导体制造有限公司	成芯公司	60.00	
12	成都策源智芯股权投资合伙企业（有限合伙）	策源智芯	66.56	33.28
13	成都高新策源私募基金管理有限公司	策源基金公司	55.00	45.00
14	成都高新发展股份有限公司	高新发展	48.88	3.46
15	成都高新策源启航股权投资基金合伙企业（有限合伙）	策源启航	49.00	1.00
16	成都盈开投资有限公司	盈开公司	0.25	0.25
17	成都策源创新未来科技城股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未来城基金		100.00
18	成都高投领创动能科技发展有限公司	领创公司		100.00
19	成都高投城市资源经营有限公司	高投城资公司		60.00

注 1：以上披露均至一级子公司。

注 2：本期合并范围变化的具体情况详见“附注六.合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

3. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下企业合并，本公司作为合并方，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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，本公司合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方发生的合并成本以及企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（3）购买日和处置日的确定方法

购买日为购买方取得实际控制权的日期，处置日为母公司丧失对子公司控制权的日期。

满足以下条件时，一般可认为实现了控制权转移：①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；②按照规定需要经过国家有关部门批准的，已获得批准；③参与各方办理了必要的产权交接手续；④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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。

本集团编制合并财务报表，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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本集团将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本集团在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财

务报表中未予以全额恢复的，本集团在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本集团的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本集团将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本集团处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

（1）金融工具的分类、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。但是，本公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或本公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

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。

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。

对于非交易性权益工具在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

（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。

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、贷款承诺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下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

（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）。

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。存在活跃市场的金融资产或金融负债，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

在估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等、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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)，并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。

（7）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产等，进行减值会计处理并确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于企业购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本公司对信用风险较低或信用风险自初始确认后并未显著增加的金融工具，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。对其他金融工具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。

购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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）债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

2）已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；

3）已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

4）现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，信用风险特征组合的确定依据及计提坏账准备方法

可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

③具体金融资产的信用损失确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A、信用风险特征组合的确定依据及计提坏账准备方法

项目	确定组合的依据	计提坏账准备方法
账龄组合	本组合以应收款项的不同账龄作为信用风险特征	预期平均损失率
无风险组合	参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息认定信用风险较低的应收款项，主要包括：应收合并范围内的各主体之间的应收款项；应收员工款项；应收本公司关联方及政府部门款项；保证金及押金；合同或协议约定期限内的应收款项	不计提

其中，账龄自应收账款、其他应收款确认日起开始计算。

B、信用风险特征组合的确定依据及计提坏账准备方法（高新发展公司）

项目	确定组合的依据
账龄组合	参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息对相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
信用风险较低的组合	参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息认定信用风险较低的应收款项
保证金、合并范围内的各主体之间的应收款项、合同或协议约定期限内的应收款项等类似组合	合并范围内的各主体之间的应收款项、按工程招标文件和工程合同支付的投标保证金、履约保证金和民工工资保证金、未到期质量保证金、合同或协议约定期限内的应收款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据类似信用风险特征，参考历史违约损失经验，结合目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，并在每个资产负债表日，分析前瞻性信息的变动，据此对历史违约损失率进行调整，确认金融资产的损失准备。

C、贷款损失准备

本公司于资产负债表日对贷款进行风险分类，并依据风险分类结果划定资产组合，按划定的资产组合预计预期信用损失率并计提贷款减值准备，计提比例如下：

贷款类别	计提比例（%）
正常类	1.00
关注类	2.00
次级类	25.00
可疑类	50.00
损失类	100.00

11. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注三、10.金融工具。

12. 贷款损失准备

本公司贷款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注三、10.金融工具。

13. 应收票据

对于银行承兑汇票，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的又以出售为目的的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期

损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

对于 15 家 AAA 银行以外的其他银行承兑的银行承兑汇票，于票据到期时终止确认。已贴现或背书转让但未到期应收票据，本公司不终止确认，仍在应收票据列报，同时增加其他流动负债。

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10.金融工具。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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。

应收商业承兑汇票组合按照应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

14. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、周转材料、产成品（库存商品）、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、工程施工、委托加工物资等。

（2）开发成本核算方法

开发成本按工程项目进行归集。开发用土地按取得时的实际成本入账，在项目开发时，按开发项目建筑面积或投影面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积或投影面积的部分不分摊土地成本。公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入各受益开发项目中。

（3）除开发成本外其他存货的计价方法

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。

①原材料、产成品（库存商品）、开发产品等的发出均采用加权平均法结转。

②低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

③出租开发产品摊销方法：本公司开发产品作为临时出租的，不进行摊销；当满足投资性房地产确认条件时，转入投资性房地产核算。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（5）存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

15. 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。

当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备详见附注三、10.金融工具减值的相关内容。

16. 合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 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。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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；

B.同一控制下的企业合并，合并方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；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两

个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

18. 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司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。

（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。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，本公司根据第三方专业评估师的评估结果确定投资性房地产的公允价值。如果该些物业未来的公允价值发生变动，则会相应影响未来期间的损益。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

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。

19. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，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。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
运输工具	年限平均法	6-12	3-5	7.92-16.17
办公设备及家具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
电子设备	年限平均法	5-10	3-5	9.5-19.40
其他	年限平均法	3-6	3-5	15.83-32.33

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

20. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

21. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

22. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-50 年	法定使用权
商标权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-5 年	

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23. 长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于

其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（3）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（4）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（5）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

24. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，采用直线法在受益期或者规定的期限内摊销。

25. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利与其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的薪酬确认为负债，除其他会计准则要求或允许计入相关资产成本的外，全部计入当期损益。

（1）短期薪酬

短期薪酬具体包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利以及其他短期薪酬。

（2）离职后福利

离职后福利，是指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。

设定提存计划：依据国家和地方有关政策，本公司员工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。该等机构以各地规定的社会基本养老保险、失业保险缴纳基数和比例，按月向当地相应的经办机构缴纳养老保险费和失业保险费。

除了社会基本养老保险、失业保险之外，本公司根据国家企业年金制度的相关政策为员工建立补充设定提存退休金计划—企业年金。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益。

设定受益计划：公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

（3）辞退福利

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

（4）其他长期职工福利

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26. 应付债券

本集团发行的非可转换企业债，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

27. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28. 担保责任准备金和未到期责任准备金

本公司按照当年担保费收入 50%的比例提取未到期责任准备金，并转回当年到期担保收入原计提的未到期责任准备金。本公司按期末担保责任余额 1%的比例提取担保责任准备金，累计达到当年担保责任余额 10%时，实行差额提取；已发生代偿的担保业务，采用逐案估损法，

预计赔偿责任准备。

29. 收入确认原则和计量方法

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确定的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。于合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司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；

⑤客户已接受该商品

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

30. 使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

31. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或

实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

32. 租赁的确定方法及会计处理

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

本公司作为承租人的一般会计处理见“附注三、30.使用权资产”和“附注三、31 租赁负债”。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产全新时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线计入相关的资产成本或当期损益。

33. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

34. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

35. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2023 年 11 月 9 日，财政部发布《企业会计准则解释第 17 号》，规定了关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理的相关内容，该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2024 年 12 月 6 日，财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》，规定对于不属于单项履约义务的保证类质量保证应计入“营业成本”，企业在首次执行本解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应作为会计政策变更进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

无。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税销售额	1、3、5、6、9、13、免税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25
土地增值税	增值额	30-60
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.20、12
土地使用税	实际占用面积	税务机关核定单位税额

2. 税收优惠

（1）根据《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69 号）、《国家税务总局关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕87 号）的规定，二级子公司成都高投创业投资有限公司投资于未上市中小高新技术企

业，在股权持有满 2 年的当年按投资额的 70%抵减应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。

（2）根据《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69 号）、《国家税务总局关于有限合伙制创业投资企业法人合伙人企业所得税有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 81 号）、《财政部 税务总局关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（财税〔2018〕55 号）的规定，二级子公司成都高投盈创动力投资发展有限公司作为法人合伙人投资的有限合伙制创业投资企业，投资于未上市中小高新技术企业满 2 年的，其法人合伙人可按照对未上市中小高新技术企业投资额的 70%抵扣该法人合伙人从该有限合伙制创业投资企业分得的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣。

（3）根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，二级子公司成都高新愿景数字科技有限公司、成都芯火集成电路产业化基地有限公司、成都森未科技有限公司、成都高投芯未半导体有限公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15％的税率征收企业所得税。

（4）根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）优惠政策，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2024 年度一级子公司成芯公司、二级子公司成都高新大数据智能产业研究院有限公司、成都高新城安科技有限公司，三级子公司成都高投酒店管理有限公司、成都高投科技园物业服务有限公司、成都电研科技有限公司、成都倍特图未科技有限公司、成都高投云端商业管理有限公司、成都高投绛溪置业有限公司、成都高投合达企业管理有限公司、成都高新愿景人力资源服务有限公司、成都高投兴惠企业管理有限公司、成都高新东翼建设开发有限公司、成都高新东策建设开发有限公司、成都空港新城东恒建设开发有限公司、成都空港新城东远建设开发有限公司均享受小型微利企业所得税优惠。

（5）根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税；根据《国家税务总局关于执行《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 年第 14 号）以及《四川省经济和信息化委员会关于确认德州仪器半导体制造（成都）有限公司等 20 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2014〕757 号）的规定，认定一级子公司高投城资公司，二级子公司成都高新区高投科技小额贷款有限公司、成都高新区佳医医疗管理有限责

任公司、成都高新区佳医医学检验实验室有限责任公司、四川华鲲振宇智能科技有限责任公司，三级子公司成都高投世纪物业服务有限公司、成都高新未来科技城物业服务有限公司的主营业务属于国家鼓励类产业项目，企业所得税率减按 15%计征。

（6）根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）、《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税〔2015〕119 号)的规定，一级子公司高投城资公司、二级子公司成都森未科技有限公司、成都高新愿景数字科技有限公司、成都高投芯未半导体有限公司、四级子公司四川倍智数能信息工程有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

（7）根据《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70 号)，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。三级子公司成都倍特厨柜制造有限公司、成都高投世纪物业服务有限公司，四级子公司四川倍智数能信息工程有限公司适用该项优惠政策。

（8）根据《财政部 税务总局关于延续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 18 号)，二级子公司成都高投融资担保有限公司为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，免征增值税，优惠政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（9）根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），统借统还业务中，本公司及一级子公司产城集团、电子集团按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向下属单位收取的利息，免征增值税。

（10）根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），二级子公司成都高新区佳医医学检验实验室有限责任公司、成都高新区佳医医疗管理有限责任公司作为医疗机构提供的医疗服务，免征增值税。

（11）根据《财政部 税务总局 发展改革委 民政部 商务部 卫生健康委关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》（财政部公告 2019 年第 76 号）的规定，为社区提供养老、托育、家政等服务的机构，按照以下规定自 2019 年 6 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日享受税费优惠政策：

（一）提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，免征增值税。

（二）提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入收入总额。

（三）承受房屋、土地用于提供社区养老、托育、家政服务的，免征契税。

（四）用于提供社区养老、托育、家政服务的房产、土地，免征不动产登记费、耕地开垦费、土地复垦费、土地闲置费；用于提供社区养老、托育、家政服务的建设项目，免征城市基础设施配套费；确因地质条件等原因无法修建防空地下室的，免征防空地下室易地建设费。

一级子公司社事投资公司、二级子公司成都高新咿薇托育服务有限公司享受此优惠。

（12）根据《财政部 税务总局关于延续实施宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 60 号）的规定，二级子公司分公司成都高投资产经营管理有限公司交子大道分公司免征图书批发、零售环节增值税，优惠政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（13）根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）的规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；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，优惠政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。一级子公司策源资本，二级子公司成都高新大数据智能产业研究院有限公司、成都高投农业科技有限责任公司、成都高新区创科投天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都高新天使二期创业投资合伙企业（有限合伙），三级子公司成都高投酒店管理有限公司、成都高投城市更新投资发展有限公司、成都高投绛溪置业有限公司、成都高新壹新投资管理有限公司、成都倍盈股权投资基金管理有限公司、成都倍特图未科技有限公司，作为增值税小规模纳税人享受此优惠。

（14）根据《财政部 税务总局 住房城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 住房城乡建设部公告 2021 年第 24 号）的规定，二级子公司成都高新菁蓉汇智人才服务有限公司作为住房租赁企业中向个人出租住房，按照 5%的征收率减按 1.5%计算缴纳增值税。

（15）《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。一级子公司策源资本、成都高新策源私募基金管理有限公司、成都高投领

创动能科技发展有限公司，二级子公司成都高新大数据智能产业研究院有限公司、成都高投农业科技有限责任公司、成都现代体育公园管理有限公司、成都高新区佳医医疗管理有限责任公司、成都高新咿薇托育服务有限公司、成都高新城安科技有限公司、成都高新区创科投天使股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都高新天使二期创业投资合伙企业（有限合伙），三级子公司成都高投云端商业管理有限公司、成都高投绛溪置业有限公司、成都高投城市更新投资发展有限公司、成都高投合泰企业管理有限公司、成都高投合瑞企业管理有限公司、成都高新壹新投资管理有限公司、成都高投兴惠企业管理有限公司、成都高投兴宏企业管理有限公司、成都高新愿景人力资源服务有限公司、成都高新耘泽商业运营管理有限责任公司、成都新建业倍特房屋租赁有限公司、成都高新东翼建设开发有限公司、成都高新东策建设开发有限公司、成都空港新城东乾建设开发有限公司、成都空港新城东远建设开发有限公司、成都空港新城东恒建设开发有限公司、成都空港中油能源有限公司、成都高新未来信和城市管理服务有限责任公司享受此优惠。

（16）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定：(一)农业生产者销售的自产农产品免征增值税，二级子公司成都高投农业科技有限责任公司享受此优惠。

（17）根据《财政部 国家税务总局关于房产税城镇土地使用税有关问题的通知》（财税〔2009〕128 号）规定，对本公司，二级子公司成都高投建设开发有限公司、成都高新西区发展建设有限公司、三级子公司成都高投长岛置业有限公司在城镇土地使用税征税范围内单独建造的地下建筑用地暂按应征税款的 50%征收城镇土地使用税。

（18）根据《财政部 税务总局关于继续实施农产品批发市场和农贸市场房产税、城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 50 号），优惠政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日，一级子公司社事投资公司对农产品批发市场、农贸市场（包括自有和承租，下同）专门用于经营农产品的房产、土地，暂免征收房产税和城镇土地使用税。对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地，按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。

（19）根据《财政部 税务总局关于继续实施公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 33 号），本公司享受公租房占地免征城镇土地使用税，公租房租赁双方免征签订租赁协议涉及的印花税，公租房免征房产税，经营公租房所取得的租金收入，免征增值税，优惠政策延续执行至 2025 年 12 月 31 日。

（20）根据《财政部 税务总局 住房城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 住房城乡建设部公告 2021 年第 24 号）的规定，本公司、二级子公司成都高

投置业有限公司、成都高新菁蓉汇智人才服务有限公司、成都高新愿景电子信息科技服务有限公司、三级子公司成都高投聚新置业有限公司、成都高投三合置业有限公司、成都高投四季置业有限公司、成都高新栌林置业有限公司对企事业单位、社会团体以及其他组织向个人、专业化规模化住房租赁企业出租住房的，减按4%的税率征收房产税。

（21）根据《财政部 税务总局 住房城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 住房城乡建设部公告2021年第24号）第三条规定，向个人出租符合条件的保障性租赁住房减按 4%征收房产税，本公司、二级子公司成都高投置业有限公司向个人出租符合条件的保障性租赁住房减按4%征收房产税享受此优惠。

（22）根据《四川省财政厅 国家税务总局 四川省税务局 四川省退役军人事务厅 关于明确自主就业退役士兵创业就业税收优惠政策的通知》（川财规〔2019〕2 号）文件，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 9000 元。一级子公司高投城资公司、二级子公司成都国际空港新城园林有限公司享受该优惠政策。

（23）根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号），自 2016 年 2 月 1 日起执行，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元)的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元)的缴纳义务人。二级子公司成都高投生物医药园区管理有限公司、三级子公司成都倍特图未科技有限公司、成都倍特厨柜制造有限公司、成都电研科技有限公司、绵阳倍特建设开发有限公司适用该项优惠政策。

（24）根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）规定，企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。三级子公司成都空港新城东兴建设开发有限公司享受该优惠政策。

五、财务报表项目注释（期末数系指 2024 年 12 月 31 日余额、期初数系指 2023 年 12 月 31 日余额，本期数系指 2024 年度发生额、上期数系指 2023 年度发生额）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,936.20	22,636.00
其中：人民币	8,936.20	22,636.00
银行存款	17,887,371,493.38	19,947,735,430.32
其中：人民币	17,885,057,188.58	19,945,397,743.29
美元	2,314,304.80	2,337,582.71
其他货币资金	637,275,966.39	1,084,604,876.49
其中：人民币	637,275,966.39	1,084,604,876.49
合计	18,524,656,395.97	21,032,362,942.81
其中：存放在境外的款项总额		

期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76.所有权或使用权受到限制的资产”。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	857,395,213.84	905,109,688.84
其中：权益投资	857,395,213.84	905,109,688.84
合计	857,395,213.84	905,109,688.84

3. 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	65,270,941.78	99,760,370.88
合计	65,270,941.78	99,760,370.88

4. 应收票据

(1)分类披露

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,806,433.23	10,744,943.50
商业承兑汇票	265,397,660.21	3,884,379.95
合计	354,204,093.44	14,629,323.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	354,991,683.90	100.00	787,590.46	0.22	354,204,093.44
其中：银行承兑汇票	88,806,433.23	25.02			88,806,433.23
商业承兑汇票	266,185,250.67	74.98	787,590.46	0.30	265,397,660.21
合计	354,991,683.90	100.00	787,590.46	0.22	354,204,093.44

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	14,833,764.50	100.00	204,441.05	1.38	14,629,323.45
其中：银行承兑汇票	10,744,943.50	72.44			10,744,943.50
商业承兑汇票	4,088,821.00	27.56	204,441.05	5.00	3,884,379.95
合计	14,833,764.50	100.00	204,441.05	1.38	14,629,323.45

(3) 期末按单项计提坏账准备的应收票据：无。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	204,441.05	524,291.14			58,858.27	787,590.46

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计	204,441.05	524,291.14			58,858.27	787,590.46

其中，本期收回或转回金额重要的坏账准备：无。

(5) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	593,160,047.19	58,545,619.37
商业承兑汇票		20,781,785.26
合计	593,160,047.19	79,327,404.63

5. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,447,064,628.63	1,847,742,887.91
1-2 年	453,123,569.60	289,165,933.02
2-3 年	49,518,054.09	52,718,154.72
3 年以上	327,029,647.67	359,132,099.38
合计	6,276,735,899.99	2,548,759,075.03

(2) 分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	189,083,067.75	3.01	174,408,758.87	92.24	14,674,308.88
按组合计提坏账准备	6,087,652,832.24	96.99	98,849,586.89	1.62	5,988,803,245.35
其中：账龄组合	2,302,167,287.02	36.68	93,846,374.15	4.08	2,208,320,912.87
信用风险较低组合	334,518,612.45	5.33	5,003,212.74	1.50	329,515,399.71
无风险组合	3,450,966,932.77	54.98			3,450,966,932.77
合计	6,276,735,899.99	100.00	273,258,345.76	4.35	6,003,477,554.23

（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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	318,853,485.68	12.51	189,993,601.93	59.59	128,859,883.75
按组合计提坏账准备	2,229,905,589.35	87.49	84,814,732.15	3.80	2,145,090,857.20
其中：账龄组合	1,178,758,302.89	46.25	84,353,223.55	7.16	1,094,405,079.34
信用风险较低组合	289,963,200.05	11.38	461,508.60	0.16	289,501,691.45
无风险组合	761,184,086.41	29.86			761,184,086.41
合计	2,548,759,075.03	100.00	274,808,334.08	10.78	2,273,950,740.95

①期末按单项计提坏账准备的应收账款

债务单位	应收款项内容	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
银川博冠房地产开发有限公司	工程款	85,460,482.23	70,786,173.35	82.83	根据诉讼情况确认
成都嘉华美实业有限公司	工程款	46,203,055.10	46,203,055.10	100.00	根据诉讼情况确认
成都和康投资管理有限公司	房产租赁款	9,927,901.00	9,927,901.00	100.00	预计无法收回
南充蓝实置业有限公司	工程款	8,348,625.82	8,348,625.82	100.00	回收可能性低
四川天昆房屋开发有限公司	项目开发款	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00	根据诉讼情况确认
成都巴国布衣酒店管理有限公司	房产租赁款	5,468,105.42	5,468,105.42	100.00	预计无法收回
其他金额 500 万以下的单项计提的应收账款小计	/	26,974,898.18	26,974,898.18	100.00	预计无法收回
合计	——	189,083,067.75	174,408,758.87	92.24	——

②账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,006,383,701.78	16,836,482.93	0.84
1 至 2 年	146,861,480.60	4,528,259.34	3.08
2 至 3 年	41,098,185.65	5,235,874.03	12.74

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 年以上	107,823,918.99	67,245,757.85	62.37
合计	2,302,167,287.02	93,846,374.15	4.08

③信用风险较低组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	233,126,019.75		
1 至 2 年	97,995,726.94	4,674,396.13	4.77
2 至 3 年	3,396,865.76	328,816.61	9.68
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	334,518,612.45	5,003,212.74	1.50

④无风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方及政府部门款项	2,829,518,792.69		
其他	621,448,140.08		
合计	3,450,966,932.77		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	274,808,334.08	14,868,813.62	23,435,500.25		7,016,698.31	273,258,345.76
合计	274,808,334.08	14,868,813.62	23,435,500.25		7,016,698.31	273,258,345.76

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
成都嘉华美实业有限公司	23,435,500.27	收回款项	银行转账	根据诉讼情况确认计提
合计	23,435,500.27			

(4) 期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76.所有权或使用权受到限制的资产”。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
四川虹信软件股份有限公司	2,200,467,419.57	35.06	
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	372,999,997.95	5.94	
中国移动通信集团内蒙古有限公司	240,474,915.52	3.83	480,949.83
中建五局西南建设投资有限公司	213,132,912.43	3.40	2,054,946.52
北京昌东科技有限公司	183,549,198.91	2.92	367,098.40
合计	3,210,624,444.38	51.15	2,902,994.75

6. 应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,134,362.21	64,495,674.29
商业承兑汇票		
合计	40,134,362.21	64,495,674.29

（2）期末已质押的应收款项融资：无。

（3）期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	198,885,526.51	
商业承兑汇票		
合计	198,885,526.51	

7. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	753,014,203.96	93.49	465,092,363.75	79.36
1 至 2 年	35,339,347.83	4.39	75,694,728.52	12.92
2 至 3 年	13,466,496.76	1.67	10,909,480.98	1.86
3 年以上	3,642,012.67	0.45	34,354,048.53	5.86
合计	805,462,061.22	100.00	586,050,621.78	100.00

(2) 1年以上金额重大的预付款项：无。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
华为技术有限公司	184,494,845.65	22.91
中建材信息技术股份有限公司	73,983,323.43	9.19
四川爱创科技有限公司	66,042,129.11	8.20
北京中软国际教育科技股份有限公司	66,000,000.00	8.19
国网四川省电力公司	51,006,153.82	6.33
合计	441,526,452.01	54.82

8. 应收分保合同准备金

项目	期末余额	期初余额
应收分保未到期责任准备金	825,602.89	526,394.63
应收分保合同准备金赔偿准备金	1,108,063.95	654,840.00
合计	1,933,666.84	1,181,234.63

注：再担保人系四川省信用再担保有限公司。

9. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	59,307,597.97	313,280.65
应收股利	16,402,800.00	25,902,800.00
其他应收款	3,912,227,184.48	3,527,991,748.60

项目	期末余额	期初余额
合计	3,987,937,582.45	3,554,207,829.25

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
贷款利息	59,307,597.97	313,280.65
合计	59,307,597.97	313,280.65

(3) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
成都星邦互娱网络科技有限公司	16,402,800.00	24,402,800.00
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司		1,500,000.00
合计	16,402,800.00	25,902,800.00

(4) 其他应收款

①按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,359,188,893.97	1,113,601,476.28
1-2 年	386,762,752.60	1,650,880,438.37
2-3 年	1,601,177,615.89	431,977,497.25
3 年以上	965,589,098.54	722,233,138.98
合计	4,312,718,361.00	3,918,692,550.88

②分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	373,833,804.03	8.67	358,269,804.03	95.84	15,564,000.00
按组合计提坏账准备	3,938,884,556.97	91.33	42,221,372.49	1.07	3,896,663,184.48
其中：账龄组合	229,302,869.04	5.32	38,032,522.15	16.59	191,270,346.89
信用风险较低组合	20,918,065.12	0.49	4,188,850.34	20.03	16,729,214.78
无风险组合	3,688,663,622.81	85.53			3,688,663,622.81

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	4,312,718,361.00	100.00	400,491,176.52	9.29	3,912,227,184.48

（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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	373,266,649.10	9.53	357,702,649.10	95.83	15,564,000.00
按组合计提坏账准备	3,545,425,901.78	90.47	32,998,153.18	0.93	3,512,427,748.60
其中：账龄组合	213,599,963.37	5.45	29,114,593.39	13.63	184,485,369.98
信用风险较低组合	31,060,917.83	0.79	3,883,559.79	12.50	27,177,358.04
无风险组合	3,300,765,020.58	84.23			3,300,765,020.58
合计	3,918,692,550.88	100.00	390,700,802.28	9.97	3,527,991,748.60

A、期末按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
中石化化工销售（上海）有限公司	304,479,611.64	304,479,611.64	100.00	预计无法收回
银川博冠房地产开发有限公司	15,564,000.00			注
四川天谷企业管理有限公司	12,523,113.50	12,523,113.50	100.00	预计无法收回
成都润德宝科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
成都市英祥商贸有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他 500 万及以下的其他应收单项计提坏账小计	30,267,078.89	30,267,078.89	100.00	预计无法收回
合计	373,833,804.03	358,269,804.03	95.84	—

注：根据破产重整的进展情况，本期对银川博冠房地产开发有限公司的其他应收款进行单项减值测试，并单项计提减值准备。由于与该项目相关的备抵款项余额能够覆盖其他应收款余额，故判断其他应收款不存在减值。

B、账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	152,076,047.44	6,408,589.98	4.21
1 至 2 年	19,436,754.83	1,911,172.08	9.83
2 至 3 年	35,987,221.12	14,394,256.94	40.00
3 年以上	21,802,845.65	15,318,503.15	70.26
合计	229,302,869.04	38,032,522.15	16.59

C、信用风险较低组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	851,278.62		
1 至 2 年	2,280,480.00	108,778.90	4.77
2 至 3 年	1,164,610.00	112,734.25	9.68
3 至 4 年	1,712,008.16	262,279.65	15.32
4 至 5 年			
5 年以上	14,909,688.34	3,705,057.54	24.85
合计	20,918,065.12	4,188,850.34	20.03

D、无风险组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金及押金	21,043,671.66		
关联方及政府部门款项	3,631,908,376.14		
其他	35,711,575.01		
合计	3,688,663,622.81		

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	390,700,802.28	9,863,901.24	66,247.00		-7,280.00	400,491,176.52

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	390,700,802.28	9,863,901.24	66,247.00		-7,280.00	400,491,176.52

其中，本期收回或转回金额重要的坏账准备：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都高新集萃科技有限公司	应收股权转让款	2,114,835,398.15	1 年以内、2-3 年	49.04	
四川虹信软件股份有限公司	保证金	374,283,872.88	1 年以内、1-2 年	8.68	
成都高新技术产业开发区公园城市建设局	履约保证金	311,967,263.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	7.23	
中石化化工销售（上海）有限公司	购货款	304,479,611.64	3 年以上	7.06	304,479,611.64
成都市简州新城管理委员会	保证金	163,150,176.40	2-3 年、3 年以上	3.78	
合计	—	3,268,716,322.33	—	75.79	304,479,611.64

10. 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	5,575,180,607.21	28,689,067.59	5,546,491,539.62
库存商品	164,011,214.05	20,668,767.82	143,342,446.23
周转材料	191,257.67		191,257.67
开发成本	29,508,653,065.21	35,344,150.24	29,473,308,914.97
开发产品	24,585,180,056.73		24,585,180,056.73
在产品	789,095.63		789,095.63
委托加工物资	3,017,506.74	249,667.62	2,767,839.12

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	186,350,920.99		186,350,920.99
发出商品	1,396,273,558.74	21,850,702.27	1,374,422,856.47
合计	61,419,647,282.97	106,802,355.54	61,312,844,927.43

（续上表）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	219,999,892.92	237,788.50	219,762,104.42
库存商品	26,349,361.14	1,862,795.65	24,486,565.49
周转材料	2,213,081.92		2,213,081.92
开发成本	27,402,290,103.11	35,344,150.24	27,366,945,952.87
开发产品	19,703,413,836.22		19,703,413,836.22
在产品	713,164.79		713,164.79
消耗性生物资产	484,769.50		484,769.50
委托加工物资	5,326,122.83		5,326,122.83
合同履约成本	9,964,896.24		9,964,896.24
合计	47,370,755,228.67	37,444,734.39	47,333,310,494.28

(2)开发成本明细

项目	期初账面余额	期初跌价准备	期末账面余额	期末跌价准备
5G 互联科创园	1,745,284,154.21		2,109,490,014.19	
新川 66 亩人才公寓项目	1,268,075,581.43		1,979,116,054.15	
中和 57 亩住宅	1,425,344,037.12		1,480,677,264.74	
福田 TOD 项目	751,439,349.61		1,138,341,293.87	
新川 28 亩人才公寓	949,665,135.20		1,087,582,159.49	
新川 IV46IV47 号地块医学中心项目	476,859,423.51		1,071,062,903.20	

项目	期初账面余额	期初跌价准备	期末账面余额	期末跌价准备
三岔镇三期人才公寓项目	995,609,064.77		1,051,245,033.25	
新川 V5V9V23V24 号地块软件园项目	535,276,810.87		976,749,682.94	
高新西区 77 亩地块人才公寓项目	757,853,369.30		976,140,280.46	
高新区高新云谷产业园	716,949,577.81		891,320,179.22	
未来科技城 2023 福田 84、79 亩住宅	753,348,809.30		830,996,603.93	
新川东人才公寓	1,280,411,600.34			
金融城 D02 人才公寓项目	1,026,310,351.76			
骑龙 39 亩人才公寓	996,816,510.94			
新川 26 亩人才公寓	914,641,128.48			
网易研究院项目	693,917,109.89			
IC 设计大楼项目	679,035,185.09			
5G 科创中心项目	642,898,545.13			
其他项目	10,792,554,358.35	35,344,150.24	15,915,931,595.77	35,344,150.24
合计	27,402,290,103.11	35,344,150.24	29,508,653,065.21	35,344,150.24

注：其他项目中天府软件园公司 G 区项目、外籍人居住区二期、中和绿地开发项目、高新区限价商品房工程目前处于停止开发状态，在可预计的未来无继续开发的计划，按开发成本账面金额计提存货跌价准备。

(3)开发产品

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
蓝绸带社区项目	5,122,521,184.97		103,365,187.88	5,019,155,997.09
人工智能创新中心二期项目（AI 二期）	2,200,700,133.04			2,200,700,133.04
智慧医疗医学中心二期产业园区项目	1,971,275,903.63			1,971,275,903.63
金融城 D02 人才公寓项目		1,229,764,779.83		1,229,764,779.83

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
新川 26 亩人才公寓		1,189,964,254.06		1,189,964,254.06
高新西区 IC 产业园	1,122,866,392.19			1,122,866,392.19
网易成都研究院项目		976,124,485.49		976,124,485.49
新川人才公寓二期	1,084,416,406.02		108,356,301.77	976,060,104.25
IC 设计大楼项目		939,996,923.84		939,996,923.84
铂郡项目	962,985,684.32		42,199,430.06	920,786,254.26
三岔二期人才公寓	993,341,782.19		87,562,923.44	905,778,858.75
其他项目	6,245,306,349.86	4,842,194,502.51	3,954,794,882.07	7,132,705,970.30
合计	19,703,413,836.22	9,178,044,945.73	4,296,278,725.22	24,585,180,056.73

(4)存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	237,788.50	28,085,626.92	4,558,311.62	4,117,916.86	74,742.59	28,689,067.59
库存商品	1,862,795.65	14,046,949.52	21,412,800.82	16,653,778.17		20,668,767.82
开发成本	35,344,150.24					35,344,150.24
发出商品		21,850,702.27				21,850,702.27
委托加工物资		249,667.62				249,667.62
合计	37,444,734.39	64,232,946.33	25,971,112.44	20,771,695.03	74,742.59	106,802,355.54

(5)开发成本含有借款费用资本化金额的说明：

项目	期末余额	期初余额
三岔镇三期人才公寓项目	184,471,039.65	151,950,805.46
中和 57 亩住宅	100,604,872.21	45,593,348.11
5G 互联科创园	96,873,226.97	45,981,616.57
金融城 D02 人才公寓	87,350,920.90	68,322,836.96
新民乡人才公寓（一期）项目	85,212,135.07	68,164,806.77
新川 66 亩人才公寓项目	80,630,456.86	9,236,466.28
新川东人才公寓	65,566,222.86	51,253,219.68
新川 28 亩人才公寓	64,332,591.75	25,575,313.39

项目	期末余额	期初余额
新川 26 亩人才公寓	63,830,654.66	26,759,681.52
IC 设计大楼项目	62,174,279.07	38,897,205.97
其他	453,327,462.17	59,344,464.85
合计	1,344,373,862.17	591,079,765.56

(6)本年资本化利息金额

符合资本化条件的资产项目	本期资本化金额
新川 66 亩人才公寓项目	71,393,990.58
中和 57 亩住宅项目	55,011,524.10
5G 互联科创园	50,891,610.40
骑龙 39 亩人才公寓项目	39,402,427.56
新川 28 亩人才公寓项目	38,757,278.36
新川 26 亩人才公寓项目	37,070,973.14
三岔镇三期人才公寓项目	32,520,234.19
高新西区 77 亩地块人才公寓项目	32,506,420.92
高新区高新云谷产业园	30,871,566.32
其他项目小计	364,868,071.04
合计	753,294,096.61

(7)期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76所有权或使用权受到限制的资产”。

11. 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	6,551,255,457.87	215,095.74	6,551,040,362.13
质保金	44,521,279.47	1,230.27	44,520,049.20
合计	6,595,776,737.34	216,326.01	6,595,560,411.33

（续上表）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	6,920,695,999.68		6,920,695,999.68

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	10,925,646.97		10,925,646.97
合计	6,931,621,646.65		6,931,621,646.65

12. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款	10,000,000.00	18,000,000.00
一年内到期的债权投资	7,584,831,190.44	341,273,030.60
其他	321,352.82	
合计	7,595,152,543.26	359,273,030.60

13. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,479,822,367.20	1,177,886,436.71
预交税费[注1]	114,509,327.62	235,057,259.53
存出保证金[注2]	140,767,931.24	110,087,854.98
抵债资产[注3]	116,959,746.09	121,401,967.52
短期债权投资	3,289,531,762.08	58,800,000.00
应收代位追偿款[注4]	728,656,447.63	746,416,153.97
其他	40,223,152.86	6,908,160.39
合计	5,910,470,734.72	2,456,557,833.10

注 1：预交税费主要系房地产预售款及土地整理部分对应的预交税费。

注 2：存出保证金系成都高投融资担保有限公司存放各合作银行的担保保证金。期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76.所有权或使用权受到限制的资产”。

注 3：抵债资产系法院判决抵偿成都高投融资担保有限公司债务的资产，截止资产负债表日，公司尚未全部处置该部分资产，本期计提减值准备 5,047,014.53 元，累计计提减值准备 39,913,933.08 元。

注 4：本公司应收代位追偿款已按逐案估损法，计提相应的担保赔偿准备金，详见“附注五、40.保险合同准备金”。

14. 发放贷款及垫款

项目	期末余额		期初余额	
	贷款余额	贷款损失准备	贷款余额	贷款损失准备
正常类	272,106,348.98	2,721,063.49	295,078,856.27	2,950,788.56
关注类	16,386,032.36	327,720.65	16,187,398.36	323,747.96
次级类	50,650,103.04	12,662,525.76	49,364,948.89	12,341,237.23
可疑类	280,069.24	140,034.62	5,054,960.00	2,527,480.00
损失类	13,946,782.02	13,946,782.02	9,441,822.02	9,441,822.01
合计	353,369,335.64	29,798,126.54	375,127,985.54	27,585,075.76

注：以上贷款系成都高新区高投科技小额贷款有限公司向企业和个人发放的贷款。

15. 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
委托贷款	10,000,000.00		10,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
债权投资	15,034,287,131.09		15,034,287,131.09	6,607,928,650.54		6,607,928,650.54
混合工具-可转债	572,625,327.49		572,625,327.49	548,152,191.78		548,152,191.78
减：1 年内到期部分	7,594,831,190.44		7,594,831,190.44	359,273,030.60		359,273,030.60
合计	8,022,081,268.14		8,022,081,268.14	6,814,807,811.72		6,814,807,811.72

16. 长期应收款

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
建设移交模式下应收工程款[注]	2,911,871.16		2,911,871.16	2,160,853.33		2,160,853.33
应收融资租赁款	29,508,079.14		29,508,079.14	41,322,233.35		41,322,233.35
合计	32,419,950.30		32,419,950.30	43,483,086.68		43,483,086.68

注：成都倍特建筑安装工程有限公司采用建设移交方式参与公共基础设施建设业务，应收攀枝花市花城投资有限责任公司工程款。

17. 长期股权投资

（1） 分类列示

项目	期末余额	期初余额
对合营企业的投资	542,443,241.91	530,271,410.36
对联营企业的投资	28,870,351,742.72	20,792,977,096.23
合计	29,412,794,984.63	21,323,248,506.59

（2） 合营、联营企业本期变动情况

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	275,478,181.97				6,577,978.53						282,056,160.50	
成都高芯产业投资有限公司	249,610,739.89				6,303,223.43						255,913,963.32	
期末余额金额2000万以下的单位小计	5,182,488.50		140,737.00		-850,107.41						4,473,118.09	
小计	530,271,410.36		140,737.00		12,031,094.55						542,443,241.91	
二、联营企业												

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都农村商业银行股份有限公司	5,685,314,047.48				646,877,374.64	-3,540,078.73	-99,807.66	150,001,692.60			6,178,549,843.13	
成都天府国集投资有限公司	3,647,662,017.07		1,225,000,000.00		238,562,251.00						5,111,224,268.07	
成都高新联芯科技产业投资有限公司	1,573,753,661.89		1,236,110,000.00		-31,825,748.65		412,481.68				2,778,450,394.92	
成都京东方显示技术有限公司	179,713,840.99		2,005,761,600.00	12,764,903.11	-6,202,165.89						2,166,508,371.99	
海光信息技术股份有限公司	1,078,771,364.35				114,365,209.05		28,076,076.69	15,149,760.00			1,206,062,890.09	
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	698,627,228.84		474,004,902.62		-6,845,179.98						1,165,786,951.48	
成都科技创新投资集团有限公司	957,849,155.13				39,008,196.20			5,031,667.98			991,825,683.35	
成都高新华盖通信股权投资基金合伙			876,000,000.00		-1,894,911.97						874,105,088.03	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
企业（有限合伙）												
四川锦程消费金融有限责任公司			680,834,592.25		31,653,331.17						712,487,923.42	
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	430,977,264.30				99,644,093.21						530,621,357.51	
天府信用增进股份有限公司	457,424,725.98				44,842,584.60	619,751.25					502,887,061.83	
成都星阅辰石文化发展有限公司	436,287,366.51				32,665,877.11						468,953,243.62	
成都高投新川置业有限公司	424,348,461.43				9,116,280.78						433,464,742.21	
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金			425,000,000.00								425,000,000.00	
成都产兴城市建设有限公司	400,247,685.86				-252,594.00						399,995,091.86	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都交子期货有限公司	358,042,512.18				512,122.56						358,554,634.74	
成都辰显光电有限公司	331,945,853.54		30,000,000.00		-52,274,251.59		32,086,778.34				341,758,380.29	
锦泰财产保险股份有限公司			312,141,200.00		4,184,327.64			382,791.69			315,942,735.95	
成都数据集团股份有限公司	286,202,276.54				-8,084,386.93		491,854.76				278,609,744.37	
成都中光电科技有限公司	267,483,506.35				910,028.26						268,393,534.61	
四川君逸数码科技股份有限公司	152,894,913.24				8,424,599.70		96,861,410.26	4,620,000.00			253,560,923.20	
成都高能芯亿科技产业投资有限公司	250,905,316.37				1,914,706.50						252,820,022.87	
成都中科翼能科技有限公司	224,615,190.23				-17,016,748.74		1,591,995.01				209,190,436.50	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	203,908,533.43				227,637.00						204,136,170.43	
成都奕成科技股份有限公司	290,035,300.89				-72,664,413.62		-21,081,890.45				196,288,996.82	
成都天府奥体城投资发展有限公司	122,743,639.61				29,910.00			4,898,420.10			117,875,129.51	
四川虹视显示技术有限公司	112,874,518.46				493,828.64	-43,072.63					113,325,274.47	
成都银科创业投资有限公司	108,532,444.87			6,000,000.00	5,288,954.94						107,821,399.81	
四川发展未来智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）	98,819,153.45										98,819,153.45	
成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	68,998,933.70				20,338,984.38						89,337,918.08	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都保税物流投资有限公司	108,960,587.89				2,578,543.69			22,855,000.00			88,684,131.58	
成都兴城绛溪数智运营有限公司	81,515,469.74				142,431.16						81,657,900.90	
中电科航空电子有限公司	70,975,302.00				10,334,881.93		5,373.44				81,315,557.37	
成都考拉悠然科技有限公司	55,000,000.00		25,000,000.00		-1,784,297.93		2,514,760.38				80,730,462.45	
成都倍特启宸股权投资合伙企业（有限合伙）	79,504,519.44				-744,102.52						78,760,416.92	
华西精准医学产业创新中心有限公司	73,487,599.01				-2,267,353.99						71,220,245.02	
成都宜泊信息科技有限公司	60,691,077.67				380,328.46						61,071,406.13	
成都交子商业保理有限公司	53,346,119.81				3,382,270.83			1,259,182.09			55,469,208.55	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都盈创德弘航空创业投资合伙企业（有限合伙）	19,146,807.00			2,589,600.00	34,166,091.25						50,723,298.25	
成都盈创动力创业投资有限公司	89,451,865.85				-42,224,286.38						47,227,579.47	
四川泊微科技有限公司			55,000,000.00		-7,895,845.96						47,104,154.04	
成都乐成空港新城建设有限公司	45,656,630.08				-10,736.00						45,645,894.08	
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	48,109,590.98				-3,339,901.77						44,769,689.21	
成都新基讯科技有限公司	31,636,885.97		16,666,667.00		-5,098,317.67						43,205,235.30	
智算云腾（成都）科技有限公司	119,660,001.10				-77,970,423.07						41,689,578.03	
成都乐舜项目管理有限责任公司	40,652,228.89				-265,804.50		562,659.00				40,949,083.39	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川省华存智谷科技有限责任公司	24,139,065.01		5,396,851.85		8,411,243.03						37,947,159.89	
成都知识产权交易中心有限公司	30,894,761.57				224,344.81			500,000.00			30,619,106.38	
成都高投梅塞尔气体产品有限公司			30,000,000.00								30,000,000.00	
芜湖博信九号股权投资合伙企业(有限合伙)	29,110,000.00										29,110,000.00	
成都市西建三岔湖建材有限公司	38,136,416.92				-9,852,853.52						28,283,563.40	
四川普惠融资担保有限公司	26,526,154.08				2,305,434.62			1,067,023.81			27,764,564.89	
芯火微测（成都）科技有限公司	26,163,346.86				36,803.15						26,200,150.01	
成都高新合商领航商业管理有限公司	25,580,657.56				346,350.32						25,927,007.88	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都壹为新能源汽车有限公司	35,244,100.75			10,012,392.65	-200,726.49						25,030,981.61	
成都京东方智慧物联科技有限公司	25,249,112.14				-673,171.72						24,575,940.42	
四川弘芯股权投资基金管理有限公司	22,533,475.66				12,453,615.66			10,478,094.96			24,508,996.36	
芜湖博信十号股权投资合伙企业(有限合伙)	24,320,000.00										24,320,000.00	
成都菱重高投能源技术有限公司	12,619,800.61		15,000,000.00		-3,585,093.17						24,034,707.44	
成都盈创泰富创业投资合伙企业(有限合伙)	19,293,682.24				4,582,798.16						23,876,480.40	
比博斯特（上海）汽车电子有限公司	20,000,000.00				-1,309,239.07		2,588,976.33				21,279,737.26	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
期末余额2000万以下的单位小计	608,252,165.93	1,859,241.22	858,195,000.00	240,057,118.18	-85,339,567.39	4,207.57	40,115,283.28	40,865,819.83		-784,152,770.68	356,151,380.70	1,859,241.22
小计	20,794,836,337.45	1,859,241.22	8,270,110,813.72	271,424,013.94	938,783,311.93	-2,959,192.54	184,125,951.06	257,109,453.06		-784,152,770.68	28,872,210,983.94	1,859,241.22
合计	21,325,107,747.81	1,859,241.22	8,270,251,550.72	271,424,013.94	950,814,406.48	-2,959,192.54	184,125,951.06	257,109,453.06		-784,152,770.68	29,414,654,225.85	1,859,241.22

18. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
成都广电网络投资有限公司	1,262,918.55	1,262,918.55
成都公共保税仓库有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	131,362,918.55	131,362,918.55

19. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	28,367,891,088.69	25,028,027,965.59
其中：权益工具投资	28,367,891,088.69	25,028,027,965.59
合计	28,367,891,088.69	25,028,027,965.59

20. 投资性房地产

(1)采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、原值		
1.期初余额	27,122,016,663.14	27,122,016,663.14
2.本期增加金额	3,142,155,545.01	3,142,155,545.01
（1）外购	626,699,420.69	626,699,420.69
（2）存货\在建工程\固定资产转入	1,550,835,129.69	1,550,835,129.69
（3）其他增加	964,620,994.63	964,620,994.63
3.本期减少金额	760,892,353.55	760,892,353.55
（1）处置	749,968,248.09	749,968,248.09
（2）其他转出	10,924,105.46	10,924,105.46
4.期末余额	29,503,279,854.60	29,503,279,854.60
二、公允价值变动		
1.期初余额	4,843,700,033.09	4,843,700,033.09
2.本期增加金额	84,163,057.21	84,163,057.21
3.本期减少金额	854,449,963.71	854,449,963.71
4.期末余额	4,073,413,126.59	4,073,413,126.59

项目	房屋、建筑物	合计
一、原值		
三、账面价值		
1.期末账面价值	33,576,692,981.19	33,576,692,981.19
2.期初账面价值	31,965,716,696.23	31,965,716,696.23

(2)未办妥产权的投资性房地产情况

截止报告期末，本公司未办妥资产产权的投资性房地产账面价值 1,278,537.31 万元，未办妥产权的原因为正在办理中。

(3)期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76 所有权或使用权受到限制的资产”。

21. 固定资产

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,058,666,355.65	9,977,173,760.35
固定资产清理	5,541,276.01	5,541,276.01
合计	3,064,207,631.66	9,982,715,036.36

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(2)固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及家具	机器设备	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,255,524,356.17	30,445,295.63	144,905,961.75	77,088,889.43	7,076,086,222.60	533,955,556.38	11,118,006,281.96
2.本期增加金额	311,911,480.97	26,503,235.15	287,338,533.65	175,132,882.00	715,656,658.76	233,061,251.75	1,749,604,042.28
（1）购置	69,986,304.35	24,900,918.15	16,534,774.06	11,718,158.80	970,519.05	31,306,826.76	155,417,501.17
（2）在建工程及其他长期资产转入	192,954,706.09		94,503,077.50	131,834,621.48	128,290,848.69	1,663,063.99	549,246,317.75
（3）其他	48,970,470.53	1,602,317.00	176,300,682.09	31,580,101.72	586,395,291.02	200,091,361.00	1,044,940,223.36
3.本期减少金额	2,003,900,321.14	186,115.04	51,185,123.62	30,018,066.64	6,725,454,311.04	171,498,736.24	8,982,242,673.72
（1）处置或报	16,199,869.37	45,755.10	198,623.55	1,439,639.22	77,260,259.91	1,581,851.09	96,725,998.24

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及家具	机器设备	其他	合计
废							
（2）其他	1,987,700,451.77	140,359.94	50,986,500.07	28,578,427.42	6,648,194,051.13	169,916,885.15	8,885,516,675.48
4.期末余额	1,563,535,516.00	56,762,415.74	381,059,371.78	222,203,704.79	1,066,288,570.32	595,518,071.89	3,885,367,650.52
二、累计折旧							
1.期初余额	326,743,249.47	14,099,546.60	55,597,113.62	23,835,692.51	592,066,842.00	128,436,537.26	1,140,778,981.46
2.本期增加金额	62,391,450.95	6,172,286.91	123,534,442.90	52,263,140.94	452,791,357.67	80,142,548.88	777,295,228.25
（1）计提	62,285,661.86	5,163,183.86	55,723,868.86	31,053,034.99	279,963,437.02	70,971,804.06	505,160,990.65
（2）其他	105,789.09	1,009,103.05	67,810,574.04	21,210,105.95	172,827,920.65	9,170,744.82	272,134,237.60
3.本期减少金额	184,746,329.60	57,667.26	24,179,213.35	12,981,069.11	839,014,315.14	30,447,735.78	1,091,426,330.24
（1）处置或报废	3,252,577.07	30,998.94	1,756,514.53	6,609,464.54	8,879,445.19	1,369,549.34	21,898,549.61
（2）其他	181,493,752.53	26,668.32	22,422,698.82	6,371,604.57	830,134,869.95	29,078,186.44	1,069,527,780.63
4.期末余额	204,388,370.82	20,214,166.25	154,952,343.17	63,117,764.34	205,843,884.53	178,131,350.36	826,647,879.47
三、减值准备							
1.期初余额					124.75	53,415.40	53,540.15
2.本期增加金额							
（1）计提							
（2）其他							
3.本期减少金额					124.75		124.75
（1）处置或报废					124.75		124.75
（2）其他							
4.期末余额						53,415.40	53,415.40
四、固定资产账面价值							
1.期末账面价值	1,359,147,145.18	36,548,249.49	226,107,028.61	159,085,940.45	860,444,685.79	417,333,306.13	3,058,666,355.65
2.期初账面价值	2,928,781,106.70	16,345,749.03	89,308,848.13	53,253,196.92	6,484,019,255.85	405,465,603.72	9,977,173,760.35

注：本期其他增加主要系本期电子集团合并四川华鲲振宇智能科技有限责任公司所致。本期其他减少主要系本期电子集团处置子公司成都积体半导体有限责任公司、成都高真科技有限

公司、成都芯蓉信科技有限责任公司、成都芯愿景科技有限公司所致。

② 未办妥产权证书的固定资产情况

截止报告期末，本公司未办妥资产产权的固定资产账面价值 107,072.61 万元，未办妥产权的原因为正在办理中。

(3)期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76 所有权或使用权受到限制的资产”。

22. 在建工程

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	624,301,233.39	901,976,798.15
工程物资		
合计	624,301,233.39	901,976,798.15

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(2)在建工程

①在建工程情况

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
综保区 B 区 33 亩标准化厂房项目	114,942,378.57		114,942,378.57	74,099,015.48		74,099,015.48
巨龙项目	66,256,824.52		66,256,824.52			
联东 U 谷.高新西区电子产业园项目	56,153,009.58		56,153,009.58	21,795,864.99		21,795,864.99
光显柔谷研创园项目	31,757,673.85		31,757,673.85	44,265,472.73		44,265,472.73
高端功率半导体器件和组件研 发及产业化项目	1,605,478.69		1,605,478.69	121,481,569.69		121,481,569.69
再生水厂项目	1,376,830.35		1,376,830.35	181,433,018.06		181,433,018.06
30 亩保障性租赁住房项目				162,160,965.20		162,160,965.20
成都真芯半导体研发创新中心				35,854,683.41		35,854,683.41
其他	352,209,037.83		352,209,037.83	260,886,208.59		260,886,208.59
合计	624,301,233.39		624,301,233.39	901,976,798.15		901,976,798.15

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（亿元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产\投资性房地产	本期其他减少	期末余额
综保区 B 区 33 亩标准化厂房项目	1.70	74,099,015.48	40,843,363.09			114,942,378.57
巨龙项目	0.75		66,256,824.52			66,256,824.52
联东 U 谷.高新西区电子产业园项目	7.00	21,795,864.99	34,357,144.59			56,153,009.58
光显柔谷研创园项目	5.20	44,265,472.73	180,976,253.98	193,484,052.86		31,757,673.85
高端功率半导体器件和组件研 发及产业化项目	9.33	121,481,569.69	15,363,208.40	135,239,299.40		1,605,478.69
再生水厂项目	4.10	181,433,018.06	110,191,401.60	290,247,589.31		1,376,830.35
30 亩保障性租赁住房项目	4.00	162,160,965.20	216,781,391.31	378,942,356.51		
成都真芯半导体研发创新中心	70.00	35,854,683.41			35,854,683.41	
合计	——	641,090,589.56	664,769,587.49	997,913,298.08	35,854,683.41	272,092,195.56

（续上表）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综保区 B 区 33 亩标准化厂房项目	91.00	95.00	1,826,383.70	703,035.89	0.01	自筹
巨龙项目	88.34	95.00				自筹
联东 U 谷.高新西区电子产业园项目	45.19	45.19	6,000,763.18	2,162,100.00	0.04	自筹
光显柔谷研创园项目	45.00	45.00	4,361,732.59	4,173,930.41	0.02	自筹
高端功率半导体器件和组件研 发及产业化项目	50.17	50.00	3,445,902.76	925,833.33	2.50	自筹
再生水厂项目	62.28	100.00	9,513,129.79	3,711,160.77	39.01	自筹

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
30 亩保障性租赁住房项目	100.00	100.00	6,430,042.57	5,449,249.17	0.01	自筹
成都真芯半导体研发创新中心	\	\	\	\	\	自筹
合计	——	——	31,577,954.59	17,125,309.57	——	——

23. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	565,843,867.28		4,205,260.96	570,049,128.24
2.本期增加金额	398,337,138.80	3,547,559.32	3,913,652.83	405,798,350.95
（1）新增合同	353,466,889.54	3,547,559.32	3,913,652.83	360,928,101.69
（2）其它	44,870,249.26			44,870,249.26
3.本期减少金额	602,590,225.68		3,261,463.24	605,851,688.92
（1）合同到期及提前终止	597,803,455.39		3,261,463.24	601,064,918.63
（2）其它	4,786,770.29			4,786,770.29
4.期末余额	361,590,780.40	3,547,559.32	4,857,450.55	369,995,790.27
二、累计折旧				
1.期初余额	319,380,593.77		2,898,976.57	322,279,570.34
2.本期增加金额	170,828,846.08	1,051,128.72	344,788.87	172,224,763.67
（1）计提	136,279,805.87	1,051,128.72	344,788.87	137,675,723.46
（2）其它	34,549,040.21			34,549,040.21
3.本期减少金额	348,934,446.83		2,245,277.44	351,179,724.27
（1）合同到期及提前终止	346,073,215.23		2,245,277.44	348,318,492.67
（2）其它	2,861,231.60			2,861,231.60
4.期末余额	141,274,993.02	1,051,128.72	998,488.00	143,324,609.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他	合计
（2）其它				
3.本期减少金额				
（1）计提				
（2）其它				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	220,315,787.38	2,496,430.60	3,858,962.55	226,671,180.53
2.期初账面价值	246,463,273.51		1,306,284.39	247,769,557.90

24. 无形资产

项目	软件	土地使用权	非专利技术	商标权	建筑业资质	上海产权交易席位	功率半导体专利权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	342,978,082.26	101,144,432.08	95,976,895.18	248,703.20	5,291,700.00	1,776,179.60	148,527,000.00	695,942,992.32
2.本期增加金额	32,012,069.40		5,954,121.86					37,966,191.26
（1）购置	14,319,600.44		5,391,300.00					19,710,900.44
（2）其他	17,692,468.96		562,821.86					18,255,290.82
3.本期减少金额	17,687,878.10		94,405,040.00	197,000.00				112,289,918.10
（1）处置								
（2）其他	17,687,878.10		94,405,040.00	197,000.00				112,289,918.10
4.期末余额	357,302,273.56	101,144,432.08	7,525,977.04	51,703.20	5,291,700.00	1,776,179.60	148,527,000.00	621,619,265.48
二、累计摊销								
1.期初余额	67,017,633.95	6,663,969.76	49,591,298.11	53,786.59	5,243,002.08	200,000.00	23,840,833.38	152,610,523.87
2.本期增加金额	81,481,917.73	2,573,278.23	1,751,239.33		48,697.92		15,912,200.52	101,767,333.73
（1）计提	80,239,767.93	2,573,278.23	1,751,239.33		48,697.92		15,912,200.52	100,525,183.93
（2）其他	1,242,149.80							1,242,149.80
3.本期减少金额	14,424,975.62		48,506,610.77	2,083.39				62,933,669.78
（1）处置								
（2）其他	14,424,975.62		48,506,610.77	2,083.39				62,933,669.78

项目	软件	土地使用权	非专利技术	商标权	建筑业资质	上海产权交易席位	功率半导体专利权	合计
4.期末余额	134,074,576.06	9,237,247.99	2,835,926.67	51,703.20	5,291,700.00	200,000.00	39,753,033.90	191,444,187.82
三、减值准备								
1.期初余额						1,576,179.60		1,576,179.60
2.本期增加金额								
（1）计提								
（2）其他								
3.本期减少金额								
（1）处置								
（2）其他								
4.期末余额						1,576,179.60		1,576,179.60
四、账面价值								
1.期末账面价值	223,227,697.50	91,907,184.09	4,690,050.37				108,773,966.10	428,598,898.06
2.期初账面价值	275,960,448.31	94,480,462.32	46,385,597.07	194,916.61	48,697.92		124,686,166.62	541,756,288.85

25. 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为资产	转入当期损益	其他	
区县级感知源前端项目		14,321,405.11					14,321,405.11
成都真芯半导体研发中心项目	2,042,516,771.68	42,869,603.14				2,085,386,374.82	
其它	3,472,387.08	172,815,681.66		10,127,526.79	156,512,110.14		9,648,431.81
合计	2,045,989,158.76	230,006,689.91		10,127,526.79	156,512,110.14	2,085,386,374.82	23,969,836.92

26. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并	处置	
成都森未科技有限公司	161,569,512.43			161,569,512.43
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司		1,465,083,901.13		1,465,083,901.13
合计	161,569,512.43	1,465,083,901.13		1,626,653,413.56

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都森未科技有限公司	3,017,752.93	105,363,653.19		108,381,406.12
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司				
合计	3,017,752.93	105,363,653.19		108,381,406.12

电子集团对收购四川华鲲振宇智能科技有限责任公司所形成的商誉进行了商誉减值测试，根据测试结果，商誉所在资产组的可回收金额高于其账面价值，故无需计提减值准备。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
高新发展合并成都森未科技有限公司的可辨认经营性长期资产及分摊的商誉组成的资产组	成都森未科技有限公司主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本）	根据收购时成都森未科技有限公司的可辨认经营性长期资产确定资产组	是
电子集团合并四川华鲲振宇智能科技有限责任公司可辨认经营性长期资产及分摊的商誉组成的资产组	四川华鲲振宇智能科技有限责任公司主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本）	根据收购时四川华鲲振宇智能科技有限责任公司的可辨认经营性长期资产确定资产组	/

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

单位：万元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	折现率及其确定依据
高新发展合并成都森未	43,258.43	21,915.03	10,536.37	5 年	收入增长率：	稳定期收入增	13.16%

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	折现率及其确定依据
科技有限公司的可辨认经营性长期资产及分摊的商誉组成的资产组					23.58%-50%；利润率：-24.58%-16.73%；	长率为 0%；利润率 16.73%，与预测期最后一年一致	
电子集团合并四川华鲲振宇智能科技有限责任公司可辨认经营性长期资产及分摊的商誉组成的资产组	296,139.90	313,100.00		5 年	收入增长率：0.73%-11.73%；利润率：5.54%-6.23%；	稳定期收入增长率为 0%；利润率、折现率与预测期最后一年一致	13.90%
合计	339,398.33	335,015.03	10,536.37	——	——	——	——

27. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	324,923,777.27	117,688,587.17	63,202,388.13	9,613,638.96	369,796,337.35
其它	37,623,977.70	34,514,743.93	22,151,622.13	3,559,596.61	46,427,502.89
合计	362,547,754.97	152,203,331.10	85,354,010.26	13,173,235.57	416,223,840.24

28. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预售房产	1,484,188,073.92	371,047,018.48	1,323,771,697.04	330,942,924.26
资产减值准备	633,007,100.14	151,181,288.13	523,936,509.04	130,458,160.08
可抵扣亏损	835,152,045.60	199,761,834.58	388,152,938.10	95,180,086.60
金融资产公允价值变动	146,487,375.56	36,621,843.89	137,908,680.47	34,477,170.12
投资性房地产账面价值与计税基础差异部分	159,479,653.52	39,869,913.38	138,120,324.96	34,530,081.24
待扣除费用	905,346,126.63	222,177,715.11	1,673,039,632.68	418,259,908.17
租赁负债	67,158,599.86	14,763,242.36	178,899,288.28	44,701,689.57
其他	102,661,733.77	25,091,840.86	197,761,390.06	46,750,632.44
合计	4,333,480,709.00	1,060,514,696.79	4,561,590,460.63	1,135,300,652.48

(2)未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,053,597,407.39	263,399,351.84	124,497,440.53	31,124,360.14
投资性房地产账面价值与计税基础差异	7,422,808,725.92	1,855,702,181.48	8,321,198,487.00	2,080,299,621.75
预售房产	33,580,609.20	8,395,152.30	22,415,731.40	5,603,932.85
金融资产公允价值变动	3,834,903,636.70	957,504,303.09	3,505,405,523.52	876,351,380.88
使用权资产	28,326,878.77	5,285,612.51	137,656,773.91	34,392,171.32
其它	160,680,797.82	39,451,896.26	105,668,413.47	24,424,216.72
合计	12,533,898,055.80	3,129,738,497.48	12,216,842,369.83	3,052,195,683.66

29. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款[注1]	89,000,000.00	90,000,000.00
新华职中土地[注2]	96,070,114.80	96,070,114.80
艺术品[注3]	56,908,029.83	56,908,029.83
天使基金投资项目	70,138,181.65	92,258,181.65
合同履约成本	26,619,670.79	51,524,162.00
其他[注4]	61,852,898.82	55,742,932.70
合计	400,588,895.89	442,503,420.98

注 1：委托贷款系盈开公司通过各银行向其他企业发放的一年以上的委托贷款。

注 2：期末所有权受到限制的情况详见“附注五、76.所有权或使用权受到限制的资产”。

注 3：本公司子公司成都高投置业有限公司、成都天府软件园有限公司购置艺术品作为成都当代美术馆基本馆藏长期陈列、展示及典藏研究。

注 4：其他主要系合同资产应收质保金及设备款。

30. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,573,969,082.56	506,874,513.88

项目	期末余额	期初余额
保证借款	501,602,751.51	450,500,000.00
应收票据贴现未到期	57,849,987.96	
合计	11,133,421,822.03	957,374,513.88

31. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	529,123,057.84	165,672,679.01
商业承兑汇票	18,864,804.79	
信用证	136,827,685.82	
转账支票	8,157,146.40	
合计	692,972,694.85	165,672,679.01

32. 应付账款

①按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,566,699,311.94	9,821,368,601.87
1 至 2 年	2,453,039,128.87	1,571,812,218.64
2 至 3 年	827,051,362.44	320,591,566.38
3 年以上	970,679,614.43	1,400,245,192.70
合计	12,817,469,417.68	13,114,017,579.59

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程项目预估成本	2,642,945,138.96	尚未经决算审计确认
工程项目材料款	864,809,553.31	未到支付期
合计	3,507,754,692.27	——

33. 预收款项

(1)预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	247,752,409.85	235,746,962.37
1 年以上	36,137,948.87	69,395,444.39

项目	期末余额	期初余额
合计	283,890,358.72	305,142,406.76

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都高新技术产业开发区管理委员会办公室	21,069,609.34	预收房产租赁款
合计	21,069,609.34	——

34. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	955,294,318.16	1,043,339,866.28
预收工程款	77,286,339.16	137,398,659.10
预收商品销售款	307,540,744.87	248,741,540.38
其他预收款	131,773,552.17	265,092,898.66
合计	1,471,894,954.36	1,694,572,964.42

35. 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	520,831,536.00	1,256,033,512.18	1,370,976,118.78	405,888,929.40
二、离职后福利-设定提存计划	16,089,641.61	147,501,882.82	155,959,154.20	7,632,370.23
三、辞退福利	342,895.76	9,692,926.20	9,480,554.27	555,267.69
合计	537,264,073.37	1,413,228,321.20	1,536,415,827.25	414,076,567.32

(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	454,972,460.65	999,287,930.78	1,110,434,292.09	343,826,099.34
二、职工福利费	4,419,749.18	41,840,686.82	46,198,642.44	61,793.56
三、社会保险费	1,597,571.41	53,731,620.22	55,008,541.62	320,650.01
其中：医疗保险费	1,180,228.56	47,627,738.72	48,495,121.06	312,846.22
工伤保险费	337,343.13	2,034,543.85	2,364,232.63	7,654.35
生育保险费	503.00	60,258.49	60,761.49	
大病医疗保险费	79,496.72	4,009,079.16	4,088,426.44	149.44

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	4,850,864.72	82,492,331.59	87,070,556.31	272,640.00
五、工会经费和职工教育经费	51,267,699.69	23,045,650.68	17,415,938.18	56,897,412.19
六、其他	3,723,190.35	55,635,292.09	54,848,148.14	4,510,334.30
合计	520,831,536.00	1,256,033,512.18	1,370,976,118.78	405,888,929.40

(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
1.基本养老保险	9,753,940.38	114,957,647.46	124,154,777.60	556,810.24
2.失业保险费	381,127.03	3,751,205.35	4,113,064.11	19,268.27
3.企业年金缴费	5,954,574.20	28,793,030.01	27,691,312.49	7,056,291.72
合计	16,089,641.61	147,501,882.82	155,959,154.20	7,632,370.23

36. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,461,918.30	38,406,552.79
企业所得税	306,263,426.91	594,569,610.87
城市维护建设税	1,494,131.61	851,991.78
教育费附加	656,329.18	3,868,206.99
地方教育费附加	435,410.86	454,721.82
房产税	6,279,477.26	3,199,755.00
个人所得税	21,336,054.90	34,576,465.41
印花税	9,143,864.82	13,642,730.84
土地增值税	42,343,545.50	122,696,571.95
契税		401,537.47
其他税费	4,608,215.46	2,900,082.34
合计	463,022,374.80	815,568,227.26

注：以上各项税费以税务汇算为准。

37. 其他应付款

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,653,578.99	25,653,578.99
应付股利	15,369,280.93	12,578,359.32
其他应付款	3,407,597,143.92	4,506,013,879.22
合计	3,448,620,003.84	4,544,245,817.53

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(2)应付利息

项目	期末余额	期初余额
其他	25,653,578.99	25,653,578.99
合计	25,653,578.99	25,653,578.99

注：其他中 2,565.36 万元系成芯公司应付股东成都产业投资集团有限公司的借款利息，该项借款的本金为 36,991.94 万元，已于 2013 年停止计息。

(3)应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,369,280.93	12,578,359.32
合计	15,369,280.93	12,578,359.32

(4)其他应付款

① 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,246,725,662.86	2,075,777,124.37
1 至 2 年	571,469,347.46	292,240,625.46
2 至 3 年	197,560,038.74	1,032,030,961.77
3 年以上	1,391,842,094.86	1,105,965,167.62
合计	3,407,597,143.92	4,506,013,879.22

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都产业投资集团有限公司	369,919,420.00	项目尚未结算
合计	369,919,420.00	—

38. 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	18,877,303,944.89	8,478,546,260.28
其中：信用借款	7,000,440,035.85	5,283,052,439.98
保证借款	9,239,813,621.30	1,431,237,411.31
抵押借款	2,637,050,287.74	1,719,136,408.99
质押借款		45,120,000.00
应付利息	582,830,431.35	549,693,697.99
1 年内到期的应付债券	5,000,000,000.00	4,500,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	420,134,212.84	994,806,917.46
1 年内到期的其他非流动负债	813,080,000.00	18,960,000.00
1 年内到期的租赁负债	102,662,664.59	91,194,125.04
合计	25,796,011,253.67	14,633,201,000.77

39. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	860,271,671.28	935,811,096.71
其他	637,910,611.74	1,058,766,232.08
合计	1,498,182,283.02	1,994,577,328.79

40. 保险合同准备金

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	5,302,702.37	4,881,282.55
担保赔偿准备金	628,001,207.21	631,371,119.34
合计	633,303,909.58	636,252,401.89

(2)未到期责任准备金

①未到期责任准备金增减变动情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			赔付	提前解除	其他	合计	
未到期责任准备金	4,881,282.55	4,419,363.47		3,997,943.65		3,997,943.65	5,302,702.37

注：未到期责任准备金本期增加系成都高投融资担保有限公司按照当年担保费收入 50%提

取金额。

②未到期责任准备金未到期期限：

项目	期末余额		期初余额	
	1年以下（含1年）	1年以上	1年以下（含1年）	1年以上
未到期责任准备金	4,419,363.47	883,338.90	3,997,943.65	883,338.90

(3)担保赔偿准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保赔偿准备金	631,371,119.34		3,369,912.13	628,001,207.21

41. 长期借款

(1)长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	29,102,082,737.11	23,744,202,425.28
保证借款	36,233,963,788.60	22,906,475,743.31
抵押借款	13,407,236,172.74	13,701,943,110.70
质押借款		92,620,000.00
小计	78,743,282,698.45	60,445,241,279.29
减：一年内到期的长期借款	18,877,303,944.89	8,478,546,260.28
合计	59,865,978,753.56	51,966,695,019.01

(2)保证借款

贷款单位	期末余额	其中：一年内到期	担保人
本公司	2,202,000,000.00	345,000,000.00	产城集团、成都高投置业有限公司
成都高投产城建设集团有限公司	17,325,800,000.00	5,999,525,000.00	本公司
成都高投产城建设集团有限公司	400,000,000.00	10,000,000.00	成都高投物产有限公司
成都高投置业有限公司	3,554,896,071.00	190,493,752.00	本公司
成都高投新源置业有限公司	200,000,000.00		本公司
成都高投资产经营管理有限公司	1,425,000,000.00	1,065,000,000.00	本公司
成都高投物产有限公司	762,000,000.00	322,100,000.00	本公司

贷款单位	期末余额	其中：一年内到期	担保人
成都高新菁蓉汇智人才服务有限公司	421,000,000.00	6,450,000.00	本公司
中新（成都）创新科技园开发有限公司	440,000,000.00		本公司
成都高新西区发展建设有限公司	71,013,691.52	267,723.72	本公司
成都高新策源投资集团有限公司	19,900,000.00	200,000.00	本公司
成都高新发展股份有限公司	288,500,000.00	57,000,000.00	成都倍特建筑安装工程有限公司
成都高新科技创新投资发展集团有限公司	1,003,510,000.00	269,420,000.00	本公司
成都高新区佳医医疗管理有限责任公司	119,150,639.24	18,591,639.24	社事投资公司
成都高新未来科技城资产运营有限公司	686,540,859.48	56,000,000.00	科技城集团
成都高新未来能源发展有限责任公司	100,000,000.00	2,000,000.00	科技城集团
成都高新愿景电子信息科技服务有限公司	365,415,000.00	12,240,000.00	电子集团
成都高新愿景电子信息科技服务有限公司	279,025,954.18	7,302,000.00	本公司
成都高投电子信息产业集团有限公司	5,579,550,000.00	821,950,000.00	本公司
成都高新愿景数字科技有限公司	72,904,500.00	1,474,490.00	本公司
成都高新领创生态环境有限公司	51,400,370.63	12,182,616.34	社事投资公司
成都高新未来科技城发展集团有限公司	866,356,702.55	42,616,400.00	本公司
合计	36,233,963,788.60	9,239,813,621.30	

(3) 抵押借款情况请见“附注五、76.所有权或使用权受到限制的资产”。

42. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	期初余额
2021 年第一期中期票据 A	600,000,000.00	2021-1-26	5+2 年	598,884,432.46	622,256,404.06
2021 年第一期中期票据 B	400,000,000.00	2021-1-26	5+5 年	399,256,288.30	415,053,014.72
2021 年第二期中期票据（品种一）	500,000,000.00	2021-4-8	5+2 年	499,277,950.00	514,553,961.68
2021 年第二期中期票据（品种二）	500,000,000.00	2021-4-8	5+5 年	499,277,950.00	514,588,988.46
2021 年第四期中期票据	500,000,000.00	2021-8-30	5+5 年	499,292,000.00	505,361,796.04
2021 年第三期中期票据	500,000,000.00	2021-10-25	3+2 年	499,489,623.43	502,461,083.04

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	期初余额
2023 年第二期超短融	1,000,000,000.00	2023-7-12	270 天	999,844,006.35	1,010,593,936.59
2023 年第三期超短融	1,000,000,000.00	2023-9-5	270 天	999,844,006.36	1,006,885,638.78
2021 年第一期定向债务融资工具	1,000,000,000.00	2021-12-3	3+3 年	999,891,500.00	1,001,715,094.37
2022 年第一期定向债务融资工具	500,000,000.00	2022-4-20	3+3 年	499,570,750.00	511,017,279.73
2022 年第二期定向债务融资工具	500,000,000.00	2022-8-3	3+3 年	499,952,486.51	505,574,053.37
2023 年第一期定向债务融资工具	1,500,000,000.00	2023-3-10	3+3 年	1,499,919,339.62	1,540,880,220.80
2021 年第一期公司债	1,000,000,000.00	2021-1-20	5+5 年	998,488,490.56	1,037,764,805.50
2020 年第一期优质主体企业债	1,000,000,000.00	2020-10-27	3+2 年	999,123,589.22	1,005,234,180.97
2021 年第一期优质主体企业债	1,000,000,000.00	2021-4-29	3+2 年	999,102,666.69	1,023,711,458.54
2022 年第一期优质主体企业债	1,000,000,000.00	2022-1-13	5+5 年	998,800,000.00	1,031,444,358.75
2022 年第二期公司债	2,500,000,000.00	2022-8-9	5+5 年	2,497,000,000.00	2,525,705,962.64
2023 年第一期优质主体企业债	600,000,000.00	2023-4-26	5+5 年	599,931,185.03	612,560,580.65
2020 年第一期双创公司债	1,000,000,000.00	2020-12-3	5+5 年	998,635,178.29	1,001,480,910.87
2021 年第二期公司债	1,000,000,000.00	2021-4-16	5+5 年	998,800,000.00	1,027,746,569.25
2021 年第三期公司债	1,000,000,000.00	2021-8-16	5+5 年	998,750,000.00	1,011,662,740.06
2021 年科技创新公司债（第一期）	500,000,000.00	2021-3-10	5 年	499,261,571.42	516,402,078.86
美元债二期	1,918,710,000.00	2021-10-28	5 年	1,904,094,244.93	1,915,565,501.06
2022 年双创债第一期	1,000,000,000.00	2022-1-25	5+5 年	998,741,000.00	1,029,721,769.81
2022 年双创债第二期	1,000,000,000.00	2022-4-11	5+5 年	998,741,000.00	1,023,967,816.62
2022 年双创债第三期	1,500,000,000.00	2022-5-9	5+5 年	1,498,111,500.00	1,531,751,802.71

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	期初余额
2022 年双创债第四期	2,000,000,000.00	2022-8-26	5+5 年	1,997,482,000.00	2,017,611,036.66
2022 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2022-11-4	5+5 年	998,756,273.93	1,003,189,087.26
2022 年第三期中期票据	1,000,000,000.00	2022-11-24	3+3 年	999,232,317.02	1,001,957,694.42
2022 年第四期中期票据	1,000,000,000.00	2022-12-9	3+3 年	999,221,880.04	1,000,596,091.11
2023 年第一期公司债	1,000,000,000.00	2023-3-22	3+3 年	999,681,037.74	1,023,200,766.66
2023 年第二期公司债	1,000,000,000.00	2023-6-14	5+5 年	997,686,367.92	1,015,863,978.63
2023 年第三期公司债	1,000,000,000.00	2023-7-17	5+5 年	999,814,386.79	1,012,742,044.71
2023 年第四期公司债	1,000,000,000.00	2023-9-22	5+5 年	999,638,679.26	1,006,254,101.15
2024 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2024-3-14	10 年	998,047,548.07	
2024 年第二期中期票据	1,000,000,000.00	2024-4-22	5+5 年	999,030,751.30	
24 策源 K1	500,000,000.00	2024-9-13	5 年	500,000,000.00	
24 高科集团 PPN001（资产担保）	200,000,000.00	2024-4-30	3 年	200,000,000.00	
24 高科集团 PPN002（资产担保科创）	300,000,000.00	2024-11-12	5 年	300,000,000.00	
应付利息					547,874,438.69
其中：1 年内到期部分					4,500,000,000.00
合计	36,518,710,000.00	—	—	36,470,672,001.24	28,979,202,369.84

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2021 年第一期中期票据 A		25,389,369.86	231,891.99	25,320,000.00		622,557,665.91
2021 年第一期中期票据 B		17,166,904.11	154,667.57	17,120,000.00		415,254,586.40
2021 年第二期中期票据		21,250,000.00	148,486.47	21,250,000.00		514,702,448.15

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
（品种一）						
2021 年第二期中期票据（品种二）		21,300,000.00	148,495.39	21,300,000.00		514,737,483.85
2021 年第四期中期票据		18,600,000.00	143,050.51	18,600,000.00		505,504,846.55
2021 年第三期中期票据		14,778,082.20	160,834.76	517,400,000.00		
2023 年第二期超短融		7,052,863.24	58,118.20	1,017,704,918.03		
2023 年第三期超短融		10,580,390.75	91,347.52	1,017,557,377.05		
2021 年第一期定向债务融资工具		33,749,315.07	35,590.56	1,035,500,000.00		
2022 年第一期定向债务融资工具		16,780,719.00	146,538.52	16,750,000.00		511,194,537.25
2022 年第二期定向债务融资工具		14,665,352.94	18,300.67	14,650,000.00		505,607,706.98
2023 年第一期定向债务融资工具		52,468,560.52	-368,077.32	52,500,000.00		1,540,480,704.00
2021 年第一期公司债		42,115,068.49	314,337.21	42,000,000.00		1,038,194,211.20
2020 年第一期优质主体企业债		37,700,000.00	182,691.70	32,500,000.00		1,010,616,872.67

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2021 年第一期优质主体企业债	1,000,000,000.00	37,000,000.00	-130,806.38	1,037,000,000.00		1,023,580,652.16
2022 年第一期优质主体企业债		34,699,999.99	318,123.23	34,700,000.00		1,031,762,481.97
2022 年第二期公司债		79,250,000.00	1,468,086.75	79,250,000.00		2,527,174,049.39
2023 年第一期优质主体企业债		20,280,000.00	156,383.95	20,335,672.88		612,661,291.72
2020 年第一期双创公司债		44,000,000.00	285,111.53	44,000,000.00		1,001,766,022.40
2021 年第二期公司债		41,700,000.00	246,427.42	41,700,000.00		1,027,992,996.67
2021 年第三期公司债		35,500,000.00	252,799.66	35,500,000.00		1,011,915,539.72
2021 年科技创新公司债（第一期）		21,450,000.00	152,398.22	21,450,000.00		516,554,477.08
美元债二期		67,823,148.40	3,070,651.56	67,673,963.71	-65,760,000.00	1,984,545,337.31
2022 年双创债第一期		33,800,000.00	240,335.47	33,800,000.00		1,029,962,105.28
2022 年双创债第二期		35,968,258.10	275,477.18	35,900,000.00		1,024,311,551.90
2022 年双创债第三期		53,790,846.62	399,805.66	53,700,000.00		1,532,242,454.99
2022 年双创债第四期		63,655,701.77	1,173,685.48	63,600,000.00		2,018,840,423.91

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2022 年第一期中期票据		33,000,000.00	270,206.69	33,000,000.00		1,003,459,293.95
2022 年第三期中期票据		33,506,770.72	262,756.01	33,500,000.00		1,002,227,221.15
2022 年第四期中期票据		35,903,224.80	262,369.55	35,900,000.00		1,000,861,685.46
2023 年第一期公司债		31,934,366.35	357,558.53	32,000,000.00		1,023,492,691.54
2023 年第二期公司债		34,500,000.00	445,179.67	34,500,000.00		1,016,309,158.30
2023 年第三期公司债		34,499,999.99	431,691.08	34,500,000.00		1,013,173,735.78
2023 年第四期公司债		34,499,999.99	444,124.62	35,000,000.00		1,006,198,225.76
2024 年第一期中期票据	998,000,000.00	23,958,082.19	134,561.03			1,022,092,643.22
2024 年第二期中期票据	999,000,000.00	16,442,739.72	126,132.44			1,015,568,872.16
24 策源 K1	500,000,000.00	4,204,109.59	-1,418,875.93			502,785,233.66
24 高科集团 PPN001（资产担保）	199,760,000.00	3,386,666.67	218,517.96		845,737.33	202,519,447.30
24 高科集团 PPN002（资产担保科创）	299,700,000.00	700,000.00	10,929.05		990,313.24	299,420,615.81
应付利息						579,780,801.54
其中：1 年内到期部分						5,000,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
合计	3,996,460,000.00	1,189,050,541.08	10,919,904.18	5,657,161,931.67	-63,923,949.43	28,050,488,470.01

43. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	239,660,918.41	303,873,253.32
减：未确认融资费用	12,490,513.80	19,900,849.64
重分类至一年内到期的非流动负债	102,662,664.59	91,194,125.04
合计	124,507,740.02	192,778,278.64

44. 长期应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,009,086,406.26	2,160,522,833.52
专项应付款	969,487,003.82	832,810,843.95
合计	1,978,573,410.08	2,993,333,677.47

注：上表中的长期应付款是指扣除专项应付款后的长期应付款。

(2) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,488,875,195.04	3,220,201,006.66
其他	44,280,304.42	64,462,203.00
未确认融资费用	-103,934,880.36	-129,333,458.68
小计	1,429,220,619.10	3,155,329,750.98
其中：一年内到期部分	420,134,212.84	994,806,917.46
合计	1,009,086,406.26	2,160,522,833.52

(3) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电磁空间与泛在互联实验室相关配套及基础设施一般债	579,390,851.19		58,790,946.11	520,599,905.08
创业天使投资基金	103,278,536.98	60,595,155.65	7,493,190.23	156,380,502.40
成都高新区人民医院重点建设项目		103,845,266.63		103,845,266.63

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股债通专项风险资金池	50,000,000.00			50,000,000.00
软件产业基地拨款	48,594,277.43			48,594,277.43
菁蓉汇充电桩项目		20,000,000.00		20,000,000.00
成都高新区“5+2”区域临建构筑物拟拆除可回收资产处置-爱心公事清水河点位		16,676,800.00	613,239.98	16,063,560.02
“高知贷”风险资金池	15,196,000.00			15,196,000.00
肖家坊特色商业街	1,838,219.71	8,401,624.00		10,239,843.71
“成长贷”风险补偿资金	10,000,000.00			10,000,000.00
其他	24,512,958.64	30,997,715.06	36,943,025.15	18,567,648.55
合计	832,810,843.95	240,516,561.34	103,840,401.47	969,487,003.82

45. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
长期应付职工薪酬	477,747.55	688,110.88
合计	477,747.55	688,110.88

注：期末余额系应付的辞退福利。

46. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	79,381,661.94	
合计	79,381,661.94	

47. 递延收益

(1) 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	110,717,496.21	124,785,166.07	81,108,409.77	154,394,252.51
合计	110,717,496.21	124,785,166.07	81,108,409.77	154,394,252.51

(2) 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
未来智谷项目补助		32,000,000.00			32,000,000.00	与资产相关
芯火双创基地	31,729,251.81	5,000,000.00	13,080,561.91		23,648,689.90	与资产相关
新川新一代信息技术孵化园政府补助	12,000,000.00				12,000,000.00	与收益相关
汤尤杯赛事保障经费		35,000,000.00	23,554,639.74		11,445,360.26	与收益相关
“揭榜挂帅军令状”2024 年第四批省级科技计划项目补贴		11,360,000.00			11,360,000.00	与资产相关
国家数字服务出口基地开放发展平台项目		15,537,954.48	5,036,164.88		10,501,789.60	与收益相关
设备更新和技术改造项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
新川生物医药创新孵化园政府补助	8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
高新区改建改造租赁住房奖补资金（安置房）	5,351,103.15	56,305.07			5,407,408.22	与资产相关
芯火日常项目	4,583,333.35		999,999.96		3,583,333.39	与资产相关
其它	49,053,807.90	15,830,906.52	38,437,043.28		26,447,671.14	
合计	110,717,496.21	124,785,166.07	81,108,409.77		154,394,252.51	

48. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
华西-中金-成都高新投资集团创新创业资产支持专项计划	803,080,000.00	799,040,000.00
本集团外其他股东对盈开公司的股权投资	99,000,000.00	108,000,000.00
预提土增税	1,327,997,142.02	1,417,890,323.35
其他	200,503,334.82	15,529,094.62
其中：一年内到期部分	813,080,000.00	18,960,000.00
合计	1,617,500,476.84	2,321,499,417.97

49. 实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都高新技术产业开发区财政国资局	18,625,983,927.33	4,798,879,865.08		23,424,863,792.41
四川省财政厅	2,069,553,769.70			2,069,553,769.70
合计	20,695,537,697.03	4,798,879,865.08		25,494,417,562.11

50. 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
2021 年公募可续期公司债第一期	998,822,666.67	954,000.00	999,776,666.67	
2021 年公募可续期公司债第二期	998,822,666.66	954,000.00	999,776,666.66	
22 成都高新 MTN002	998,994,628.94	1,005,371.06		1,000,000,000.00
2022 年第一期可续期公司债券（22 蓉高可续期 01）	999,137,555.55	862,444.45		1,000,000,000.00
2022 年第二期可续期公司债券（22 蓉高可续期 02）	999,090,201.38	909,798.62		1,000,000,000.00
2023 优质主体企业债（23 蓉高可续期 01）	399,650,456.68	349,543.32		400,000,000.00
2023 年可续期公司债第一期（23 蓉高 Y2）	998,798,113.20	1,201,886.80		1,000,000,000.00
2024 年面向专业投资者非公开发行可续期公司债券第一期		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
2024 成都高新 MTN003		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
合计	6,393,316,289.08	3,506,237,044.25	1,999,553,333.33	7,900,000,000.00

51. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,482,181,601.41	4,570,000,000.00	4,798,879,865.08	10,253,301,736.33
其他资本公积	10,078,184,341.77	1,151,841,074.23	196,106,048.10	11,033,919,367.90
合计	20,560,365,943.18	5,721,841,074.23	4,994,985,913.18	21,287,221,104.23

52. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	389,561.73	304,544.36	228,408.27		617,970.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	389,561.73	304,544.36	228,408.27		617,970.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,576,306,675.60	-20,532,450.99	-15,399,338.24	10,311,781.28	1,560,907,337.36
权益法下可转损益的其他综合收益	122,527,302.40	-6,182,170.92	-4,636,628.19		117,890,674.21
其他	1,453,779,373.20	-14,350,280.07	-10,762,710.05	10,311,781.28	1,443,016,663.15
合计	1,576,696,237.33	-20,227,906.63	-15,170,929.97	10,311,781.28	1,561,525,307.36

53. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,132,964.47	78,488,040.26	78,381,309.08	7,239,695.65
合计	7,132,964.47	78,488,040.26	78,381,309.08	7,239,695.65

54. 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	245,521,650.94	61,618,319.59		307,139,970.53
合计	245,521,650.94	61,618,319.59		307,139,970.53

55. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,374,927,847.63	5,266,171,897.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-2,440,412.66
调整后期初未分配利润	5,374,927,847.63	5,263,731,484.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,349,611,837.96	716,660,230.82
减：提取法定盈余公积	61,618,319.59	31,509,868.01

项目	本期金额	上期金额
减：对所有者（或股东）的分配	353,639,800.00	352,100,000.00
减：利润分配-其他	225,240,000.00	221,854,000.00
期末未分配利润	6,084,041,566.00	5,374,927,847.63

56. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入				
（一）电子信息板块	8,363,344,877.99	7,612,763,904.38	567,730,073.67	500,369,762.20
1.电子产品销售收入	7,586,534,195.26	7,072,011,430.29	95,141,534.05	90,073,584.06
2.新型基础设施建设	605,055,943.86	389,414,684.35	325,082,397.48	282,920,330.73
3.服务收入	85,889,155.91	31,134,393.08		
4.功率半导体	85,865,582.96	120,203,396.66	147,506,142.14	127,375,847.41
（二）园区板块	8,236,831,931.78	5,340,779,554.38	8,658,557,047.67	5,307,420,530.00
1.园区地产的销售	1,396,017,522.37	840,612,801.81	950,837,468.75	632,128,171.16
2.园区房屋租赁	1,338,158,243.21	315,054,271.34	1,211,072,529.45	295,865,084.91
3.园区配套销售	4,500,900,548.15	3,761,808,335.30	5,579,580,616.00	4,058,063,839.90
4.园区配套租赁	487,633,363.25	193,042,267.79	431,876,046.43	149,018,415.07
5.其他园区配套服务	514,122,254.80	230,261,878.14	485,190,387.04	172,345,018.96
（1）代建工作经费	154,195,989.29	50,854,321.15	178,166,229.52	38,727,290.66
（2）物业管理	254,827,048.52	156,887,577.61	237,738,171.29	132,208,049.27
（3）园区管理服务	40,997,883.70	22,519,979.38	3,809,943.32	1,409,679.03
（4）停车场收费	64,101,333.29		65,476,042.91	
（三）建筑施工	2,727,661,905.60	2,562,550,061.59	3,134,128,982.84	2,905,153,099.92
（四）一般商品销售	1,361,454,271.02	1,328,746,910.92	5,174,830,941.70	5,127,623,338.80
（五）其他	641,030,461.82	547,637,445.14	635,054,289.37	540,516,766.81
1.市政管养服务	229,842,659.64	181,736,249.34	133,717,008.71	115,026,461.06
2.人才服务	88,286,593.32	75,350,384.06	59,517,782.46	49,541,221.84
3.厨柜制造	36,365,945.24	30,519,871.08	20,006,034.44	15,849,221.49

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
4.期货经纪			189,154,080.22	165,540,290.15
5.其他	286,535,263.62	260,030,940.66	232,659,383.54	194,559,572.27
主营业务收入小计	21,330,323,448.21	17,392,477,876.41	18,170,301,335.25	14,381,083,497.73
二、其他业务收入				
（一）其他	277,580,778.91	633,382,292.46	241,712,807.92	511,977,745.12
其他业务收入小计	277,580,778.91	633,382,292.46	241,712,807.92	511,977,745.12
合计	21,607,904,227.12	18,025,860,168.87	18,412,014,143.17	14,893,061,242.85

57. 利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息收入	32,891,268.23	32,989,619.63
担保利息收入	13,100,176.19	12,087,154.34
合计	45,991,444.42	45,076,773.97

58. 已赚保费

项目	本期发生额	上期发生额
已赚保费	9,819,244.44	9,583,578.52
合计	9,819,244.44	9,583,578.52

59. 手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出	4,248.00	8,820.31
合计	4,248.00	8,820.31

60. 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	122,211.56	304,872.98
担保赔偿准备金	-3,823,136.08	6,825,310.64
合计	-3,700,924.52	7,130,183.62

61. 分保费用

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
分保费用	55,295.51	55,647.06
合计	55,295.51	55,647.06

62. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	411,280,178.96	816,496,424.07
房产税	311,535,361.16	259,281,367.95
土地使用税	31,658,578.28	28,428,696.77
城建税	25,345,854.08	31,760,527.74
教育费附加	10,858,276.00	13,663,485.96
地方教育费附加	7,231,674.51	9,146,043.61
印花税	28,793,853.10	35,220,445.94
车船税	27,888.00	33,858.00
其他	1,338,021.13	5,852,305.36
合计	828,069,685.22	1,199,883,155.40

63. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,322,269,923.21	2,676,817,376.31
减：利息收入	184,293,978.49	292,383,007.30
利息净支出	3,137,975,944.72	2,384,434,369.01
汇兑损失	68,529,938.52	11,687,031.27
减：汇兑收益	5,166,314.98	15,088,646.91
汇兑净损失	63,363,623.54	-3,401,615.64
其他	5,945,032.16	9,466,695.09
合计	3,207,284,600.42	2,390,499,448.46

64. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	246,019,989.62	334,870,786.76
直接减征免征税款	4,412,045.12	3,123,424.50

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计扣除	1,192,851.88	6,097,481.51
其他	377,087.25	131,779.31
合计	252,001,973.87	344,223,472.08

注：政府补助明细详见“附注五、77.政府补助”。

65. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	950,814,406.48	1,226,894,076.80
处置长期股权投资产生的投资收益	1,026,498,586.80	335,603,795.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益	177,268.00	5,345,581.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	55,295,095.69	427,645,955.80
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	31,848,375.92	22,590,919.16
债权投资在持有期间取得的利息收入	523,209,185.59	228,805,121.27
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	1,328,510.62	8,352,997.68
其他	872,153,583.33	3,118.47
合计	3,461,325,012.43	2,255,241,565.75

66. 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
投资性房地产公允价值变动	-662,023,467.16	44,362,140.27
交易性金融资产持有期间公允价值变动	-25,919,832.14	125,904,073.54
其他非流动金融资产持有期间公允价值变动	742,902,079.00	799,463,920.55
衍生金融工具产生公允价值变动	-34,489,429.10	
合计	20,469,350.60	969,730,134.36

注：本期投资性房地产公允价值变动为负数，主要系本期处置投资性房地产所转出的累计公允价值变动。

67. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,788,555.58	-256,010,334.00
合计	-3,788,555.58	-256,010,334.00

68. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-49,289,828.99	-2,155,071.29
其他资产减值损失	-152,238,305.89	-24,724,917.22
合计	-201,528,134.88	-26,879,988.51

69. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、使用权资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	34,512,399.89	195,953.78
其他		6,868,241.01
合计	34,512,399.89	7,064,194.79

70. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
非流动资产报废利得	27,015.32	2,632,869.06	27,015.32
与企业日常活动无关的政府补助	52,918.39	412,582.67	52,918.39
违约收入	6,437,987.92	10,989,266.40	6,437,987.92
取得权益法核算长期股权投资的折价收益	100,529,021.39		100,529,021.39
其他	10,937,465.36	2,681,231.18	10,937,465.36
合计	117,984,408.38	16,715,949.31	117,984,408.38

(2) 与企业日常活动无关的政府补助详见“附注五、77.政府补助”。

71. 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
非流动资产报废损失	54,605.43	80,192.95	54,605.43
对外捐赠	2,230,000.00	17,139,319.35	2,230,000.00
违约金	511,302.18	6,090,040.29	511,302.18

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
其他	12,689,121.43	9,631,794.57	12,689,121.43
合计	15,485,029.04	32,941,347.16	15,485,029.04

72. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	301,662,207.06	897,115,069.86
递延所得税费用	166,799,011.66	35,639,649.71
合计	468,461,218.72	932,754,719.57

73. 其他综合收益

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见“附注五、52.其他综合收益”。

74. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代建项目拨款	5,341,392,969.73	9,571,539,815.36
往来款项（备用金、代收代支款等）	934,702,342.79	1,038,049,586.69
收到各类保证金	823,015,637.19	656,566,214.34
收回代偿款及代偿利息	48,311,060.05	42,467,724.12
收到的政府补助	361,912,571.77	187,019,544.30
担保公司解除存出保证金增加		880,000.00
利息收入	180,919,517.25	289,978,920.00
收回的委托贷款	9,000,000.00	68,787,964.27
其他	158,230,570.19	108,406,151.27
合计	7,857,484,668.97	11,963,695,920.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付代建工程款	4,866,766,701.67	7,839,477,393.42
往来款项（备用金、代收代支款等）	321,893,817.37	1,610,619,169.65

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类保证	846,021,192.38	1,832,119,665.37
付现费用	602,880,611.08	696,228,683.22
担保公司存出保证金	31,241,338.82	27,900,000.00
其他	68,958,516.46	312,229,833.92
合计	6,737,762,177.78	12,318,574,745.58

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款本息	1,118,737,789.47	3,097,150.00
收到资金拆借本息	1,837,490,457.34	1,242,066,034.06
其他	2,064,313,323.18	71,702,674.04
合计	5,020,541,569.99	1,316,865,858.10

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
转让子公司股权支付的手续费等		311,649,380.68
发放的委托贷款	1,698,315,789.47	
支付资金拆借本息	5,486,060,610.31	4,034,453,641.53
其他	452,034,892.03	11,000,000.00
合计	7,636,411,291.81	4,357,103,022.21

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到资金拆借款		4,484,617.36
专项资金及利息		148,000,000.00
其他	980,000.00	50,100,000.00
合计	980,000.00	202,584,617.36

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还拆借资金	86,894,523.64	74,196,714.20
支付的租赁负债付款额	159,856,023.31	75,102,114.37

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资活动费用	14,170,221.54	38,822,463.33
合计	260,920,768.49	188,121,291.90

75. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,306,287,865.31	919,046,250.30
加：资产减值准备	201,528,134.88	-26,879,988.51
信用减值损失	3,788,555.58	-256,010,334.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,160,990.65	585,999,798.08
使用权资产折旧	137,675,723.46	149,747,540.23
无形资产摊销	100,525,183.93	85,581,438.57
长期待摊费用摊销	85,354,010.26	75,568,663.04
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）	-34,512,399.89	-7,064,194.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,590.11	-2,552,676.11
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-20,469,350.60	-969,730,134.36
财务费用（收益以“－”号填列）	3,322,269,923.21	2,676,817,376.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,461,325,012.43	-2,255,241,565.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	74,785,955.69	-332,617,445.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	77,542,813.82	410,359,963.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,979,534,433.15	-5,787,048,916.77
合同资产的减少（增加以“－”号填列）	336,061,235.32	-839,498,718.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,604,313,447.36	1,673,488,379.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,447,861,216.50	-2,904,321,615.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,188,380,982.99	-6,804,356,180.67

补充资料	本期金额	上期金额
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	18,055,440,650.32	20,838,893,272.78
减：现金的期初余额	20,838,893,272.78	19,345,749,397.91
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	-2,783,452,622.46	1,493,143,874.87

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,055,440,650.32	20,838,893,272.78
其中：库存现金	8,936.20	22,636.00
可随时用于支付的银行存款	17,756,722,968.28	19,809,638,764.95
可随时用于支付的其他货币资金	298,708,745.84	1,029,231,871.83
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,055,440,650.32	20,838,893,272.78
不包括：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	469,215,745.65	193,469,670.03

76. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	469,215,745.65	193,469,670.03	风险准备金、风险补偿金等
应收账款	66,769,322.71	20,771.27	为贷款设置质押
存货	3,046,969,737.28	5,860,344,840.02	为贷款提供抵押、担保
投资性房地产	7,079,842,947.20	7,605,479,400.53	为贷款提供抵押、担保

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
固定资产	255,971,309.78	3,273,193,981.12	为贷款设置抵押、融资租赁
在建工程	122,409,834.10		为贷款提供抵押
其他流动资产—存出保证金	140,767,931.24	110,087,854.98	担保保证金
其他非流动资产	96,070,114.80	96,070,114.80	注
无形资产	4,957,626.18		为贷款设置抵押
其他非流动金融资产	259,477,712.01		为债务融资设置质押
合计	11,542,452,280.95	17,138,666,632.75	——

注：2004 年 12 月，高新区管委会以评估值为 70,011.71 万元的土地使用权向本公司增资，该批土地中新华职中地块（评估价值 9,607.01 万元）尚未办理土地使用权证，且仍为该中学使用。

77. 政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安置房项目资金拨付	72,745,563.20	其他收益	72,745,563.20
二类 9 批次研发费用补贴	59,401,600.00	其他收益	59,401,600.00
30 亩保障性租赁住房项目（成都高新技术产业开发区公园城市建设局）	22,934,083.20	其他收益	22,934,083.20
芯火双创基地工信部补助	17,251,368.80	其他收益	17,251,368.80
交子金融大道商业项目	7,806,076.13	其他收益	7,806,076.13
中日合作交流港汇-装修	6,807,942.59	其他收益	6,807,942.59
铁像寺水街消费补贴	6,664,905.66	其他收益	6,664,905.66
农业补贴	5,070,000.00	其他收益	5,070,000.00
高新青年公寓燃气补贴	4,034,460.00	其他收益	4,034,460.00
铁像寺水街提升改造补贴	3,216,700.00	其他收益	3,216,700.00
中国-欧洲中心音乐厅剧场收 2022 年音乐厅剧场疫情补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
新型显示标准厂房	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
阿斯利康西部项目软装采购	2,471,989.36	其他收益	2,471,989.36
其他	33,116,969.07	其他收益/营	33,116,969.07

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
		业外收入/财务费用	
合计	247,521,658.01		247,521,658.01

78. 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

2022 年 1 月 29 日，本公司 2022 年第 4 次办公会审议通过《关于 2021 年 3 亿美元债券本金锁汇方案及锁汇银行选取方案》，同意集团 2021 年美元债本金锁汇以跨价货币互换方式锁汇，加盖汇率设置为 7.0，交割汇率为 6.4065。本公司将其指定为现金流量套期工具。截至 2024 年 12 月 31 日，公司持有的现金流量套期工具的详细情况如下：

套期工具		2026 年 10 月交割日
期权外汇合约[注]	名义本金（美元）	300,000,000.00
	约定汇率 1	到期日即期汇率
	约定汇率 2	6.4065
	约定汇率 3	6.4065+（到期日即期汇率-7.0000）

注：如果合约到期日即期汇率<6.4065，则公司合约交割日需要按照约定汇率 1 买入名义本金对应的美元；如果合约到期日即期汇率介于[6.4065，7.0000)，则公司合约交割日需要按照约定汇率 2 买入名义本金对应的美元；如果合约到期日即期汇率＞（或≥）7.0000，则公司合约交割日需要按照约定汇率 3 买入名义本金对应的美元。

被套期项目		期末套期工具的公允价值		包含套期工具的资产
套期工具	名义本金（美元）	资产（人民币）	负债（人民币）	负债表列示项目
期权外汇合约	300,000,000.00	65,270,941.78		衍生金融资产

（续上表）

套期工具	期末原值	包含套期工具的资产负债表列示项目
长期应付款	42,974,802.00	财务费用

（续上表）

套期工具	期末原值（美元）	包含套期工具的资产负债表列示项目
应付债券	300,000,000.00	符合资本化借款利息计入相关资产成本；其他情况计入财务费用

六、合并范围的变动

（一）报告期新增非同一控制下的企业合并

1.本期发生的非同一控制下的企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（万元）	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入（万元）	购买日至期末被购买方的净利润（万元）
华鲲振宇及其子公司	2024年8月19日	159,461.50	55.00	收购	2024年8月31日	办理章程变更与交接手续	756,741.72	21,908.22

2.合并成本及商誉

项目	金额（元）
合并成本：	
现金	724,825,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	869,790,000.00
合并成本合计	1,594,615,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	129,531,098.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,465,083,901.13

（1）合并成本公允价值的确定方法说明

公司收购华鲲振宇的合并成本系在评估结果的基础上，根据双方股权交易对价的金额来确定。

（2）大额商誉形成的主要原因

公司合并华鲲振宇形成大额商誉，华鲲振宇基于华为“鲲鹏+昇腾”的基础软硬件技术能力提供自主品牌系列计算产品的设计、生产、销售及服务，为各行各业数字化转型发展提供自主可控、安全可靠的超强算力支撑；同时为华为“鲲鹏+昇腾”生态唯一“战略级”认证整机伙伴，四川新经济百强，智能终端链主企业，国内信创产业领军企业，直接受益于自主可控政策

导向，产品市场需求及前景广阔，盈利能力较强。

（二）报告期新增同一控制下的企业合并

无。

（三）报告期出售子公司股权

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
成都芯蓉信科技有限责任公司、成都芯愿景科技有限公司	674,328,771.45	100.00	协议转让	2024-6-27	受让方能够控制标的公司的财务和经营决策	403,030,630.80
成都积体半导体有限责任公司、成都高真科技有限公司	/	100.00	协议转让	2024-6-27	受让方能够控制标的公司的财务和经营决策	137,166,914.75
成都高投盈创融顺企业管理有限公司	435,045,782.08	100.00	协议转让	2024-12-8	受让方能够控制标的公司的财务和经营决策	/
成都高投合顺企业管理有限公司	812,954,215.76	100.00	协议转让	2024-12-8	受让方能够控制标的公司的财务和经营决策	/
成都高投盈创融兴企业管理有限公司、成都高投合兴企业管理有限公司	/	100.00	协议转让	2024-12-8	受让方能够控制标的公司的财务和经营决策	/

（续上表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都芯蓉信科技有限责任公司、成都芯愿景科技有限公司	/	/	/	/	/	/
成都积体半导体有限责任公司、成都高真科技有限公司	/	/	/	/	/	/
成都高投盈创融顺企业管理有限公司	/	/	/	/	/	/
成都高投合顺企业管理有限公司	/	/	/	/	/	/
成都高投盈创融兴企业管理有限公司、成都高投合兴企业管理有限公司	/	/	/	/	/	/

（四）其他原因导致的合并范围发生的变动

序号	公司名称	取得方式	取得时间	出资额（万元）	持股比例(%)
1	成都高投合智企业管理有限公司	新设	2024-3-19	300.00	100.00
2	成都高新仁华医疗管理有限公司	新设	2024-4-18	102.00	51.00
3	成都策源高都共创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	新设	2024-5-23	9,500.00	95.00
4	成都兴高都商业管理有限公司	新设	2024-6-7	17,100.00	100.00
5	成都高投合怡企业管理有限公司	新设	2024-7-11	300.00	100.00
6	成都高欣佳源置业有限公司	新设	2024-8-28	300.00	100.00
7	成都高新策源领航创业投资合伙企业（有限合伙）	新设	2024-10-17	100,000.00	100.00
8	成都兴康企业管理有限公司	新设	2024-10-21	500.00	100.00
9	成都高新耘智商业运营管理有限公司	新设	2024-11-25	300.00	100.00
10	成都策源星火种子创业投资合伙企业（有限合伙）	新设	2024-11-26	10,000.00	100.00
11	成都高科中试创业投资合伙企业（有限合伙）	新设	2024-11-26	100,000.00	100.00
12	成都高科种子创业投资合伙企业（有限合伙）	新设	2024-11-27	30,000.00	100.00
13	成都高投恒达企业管理有限公司	新设	2024-11-27	100.00	100.00
14	成都高都园区管理服务有限责任公司	新设	2024-12-6	1,900.00	100.00

序号	公司名称	取得方式	取得时间	出资额（万元）	持股比例(%)
15	成都高新策源低空经济创业投资合伙企业（有限合伙）	新设	2024-12-17	100,000.00	100.00
16	成都互联新川商业管理有限公司	新设	2024-12-18	1,000.00	100.00

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
产城集团	成都	成都	工程管理服务；企业管理；企业管理咨询；以自有资金从事投资活动	100.00		投资设立
电子集团	成都	成都	信息技术咨询服务；信息咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询等	100.00		投资设立
策源资本	成都	成都	以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；信息咨询服务	100.00		投资设立
科技城集团	成都	成都	项目投资、资产管理、投资咨询等	100.00		其他
高科集团	成都	成都	技术开发、技术服务、管理咨询等	100.00		其他
社事投资公司	成都	成都	投资与资产管理、投资咨询等	100.00		投资设立
高硅投资	成都	成都	自有资金投资的资产管理服务	99.94		投资设立
倍特启新	成都	成都	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	99.90		投资设立
高投朗韩	成都	成都	项目投资、资产管理等	80.00		投资设立
高投朗韩健康	成都	成都	健康咨询服务（不含诊疗服务）；项目投资、投资咨询	80.00		投资设立
策源智芯	成都	成都	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	66.56	33.28	投资设立
成芯公司	成都	成都	半导体芯片制造、销售等	60.00		投资设立
策源基金公司	成都	成都	私募股权投资基金管理、创业投资基	55.00	45.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			金管理服务			
策源启航	成都	成都	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	49.00	1.00	投资设立
高新发展	成都	成都	房地产开发及经营、建筑施工等	48.88	3.46	其他
盈开公司	成都	成都	投资管理等	0.25	0.25	投资设立
未来城基金	成都	成都	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动		100.00	投资设立
领创公司	成都	成都	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；物业管理；财务咨询；企业管理咨询；市场营销策划；信息咨询服务；科技中介服务；市场调查；技术进出口；信息系统集成服务；软件开发；软件销售；知识产权服务；会议及展览服务。		100.00	投资设立
高投城资公司	成都	成都	各类工程建设活动；城市生活垃圾经营性服务；城乡市容管理；城市绿化管理；市政设施管理等		60.00	投资设立

（2）持有半数或以下股权但仍控制被投资单位的依据

金额单位：万元

序号	企业名称	持股比例（%）	享有表决权比例（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围的原因
1	盈开公司	0.50	100.00	9,949.76	24.88	2	注
2	策源启航	50.00	50.00	1,200,000.00	600,000.00	2	第一大股东
3	高投能源	49.00	49.00	6,600.00	3,234.00	4	第一大股东
4	联东愿景	40.00	40.00	10,000.00	4,000.00	4	第一大股东

注：本集团合计持有盈开公司股权比例仅 0.5%，但拥有实质经营控制权，其他股东依据其

投资额享有固定回报，且不承担投资风险，本集团对其他股东的投资损失承担担保责任。依据企业会计准则的相关规定，本集团将盈开公司纳入合并范围，并在合并层面将其他股东的投资额作为负债列报在“其他非流动负债”科目。

（3）重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
高新发展	47.66	-3,044.79	2,551.57	4,079.79
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司	45.00	9,858.70	2,700.00	20,508.15

（4）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高新发展	1,314,761.35	157,044.43	1,471,805.79	1,055,061.76	201,148.03	1,256,209.79
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司	1,376,321.27	33,796.86	1,410,118.13	1,148,946.07	215,598.39	1,364,544.46

（续上表）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
高新发展	1,161,654.06	199,589.17	1,361,243.23	975,885.03	167,455.89	1,143,340.93
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司						

（续上表）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
高新发展	712,724.38	3,092.18	3,092.18	-66,034.82

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司	756,741.72	21,908.22	22,022.56	-69,032.51

（续上表）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
高新发展	800,811.84	33,135.80	33,135.80	-52,728.88
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司				

2. 在合营安排或联营企业中的权益

（1）本公司重要的合营和联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		核算方法
			直接	间接	
一、合营企业					
二、联营企业					
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	成都市	轨道交通运营管理系统开发等	49.00		权益法
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	成都市	私募基金投资与管理	44.00	1.00	权益法
成都高新联芯科技产业投资有限公司	成都市	项目投资	21.08	22.19	权益法
成都产兴城市建设有限公司	成都市	房地产业	40.00		权益法
成都天府国集投资有限公司	成都市	投资与资产管理	33.33		权益法
成都交子期货有限公司	成都市	资本市场服务		32.69	权益法
成都辰显光电有限公司	成都市	计算机、通信和其他电子设备制造业	25.46	4.86	权益法
成都科技创新投资集团有限公司	成都市	商务服务业	0.50	11.50	权益法
成都农村商业银行股份有限公司	成都市	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款	10.00		权益法
天府信用增进股份有限公司	成都市	商务服务业	7.50		权益法
海光信息技术股份有限公司	成都市	集成电路、电子信息、软件技术开发等	5.92		权益法

注：本公司持有成都高芯产业投资有限公司股权比例 60%，由于不能控制其财务和经营决策而采用权益法核算。

（2）本公司重要合营和联营企业的主要财务信息

单位：万元

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
一、合营安排					
二、联营企业					
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	679,043.85	570,753.78	108,290.07	139,608.13	20,335.53
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	258,668.33	180.26	258,488.07		-1,779.03
成都高新联芯科技产业投资有限公司	642,175.05	39.14	642,135.91		-7,354.14
成都产兴城市建设有限公司	272,974.06	172,842.24	100,131.82	860.85	69.37
成都天府国集投资有限公司	1,537,213.16	46.12	1,537,167.03		71,568.68
成都交子期货有限公司	259,741.63	181,652.37	78,089.26	37,543.59	393.86
成都辰显光电有限公司	138,529.92	45,023.73	93,506.19	20,177.78	-17,255.73
成都科技创新投资集团有限公司	1,154,425.04	56,011.41	1,098,413.63	13,937.93	43,014.27
成都农村商业银行股份有限公司	91,427,033.12	84,063,005.94	7,364,027.18	1,834,962.29	647,122.11
天府信用增进股份有限公司	1,049,879.37	197,086.81	852,792.56	82,711.47	65,985.83
海光信息技术股份有限公司	2,855,949.20	590,752.99	2,265,196.21	916,214.81	271,695.70

八、公允价值的披露

1．以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	112,065,525.00	745,329,688.84		857,395,213.84
其中：权益工具投资	112,065,525.00	745,329,688.84		857,395,213.84
（二）应收款项融资			40,134,362.21	40,134,362.21
（三）其他权益工具投资			131,362,918.55	131,362,918.55

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
（四）其他非流动金融资产	196,004,425.16	16,681,339,603.73	11,490,547,059.80	28,367,891,088.69
（五）投资性房地产		33,576,692,981.19		33,576,692,981.19
（六）衍生金融资产		65,270,941.78		65,270,941.78
持续以公允价值计量的资产总额	308,069,950.16	51,068,633,215.54	11,662,044,340.56	63,038,747,506.26
（一）交易性金融负债				
（二）衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

2．持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值按市场上可取得的期末权益工具收市价确定。

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

投资性房地产期末公允价值按第三方评估机构提供的评估报告确定。其他非流动金融资产按照新一轮融资报告确定。

4．持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

采用第三层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产系公司持有的权益工具投资，其期末公允价值以被投资单位的期末净资产作为重要依据。衍生金融负债期末公允价值按银行提供的估值报告确定。应收款项融资为银行承兑汇票，期限较短，发生损失的风险较低，公司采用账面价值作为其公允价值。

九、关联方及关联交易

1.母公司基本情况

本公司控股股东为成都高新技术产业开发区财政国资局，持有本公司 91.88%股份。

2.合营和联营企业情况

（1）本公司重要的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见“附注七、在其他主体中的权益”。

（2）本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都高新特来电创新新能源有限公司	联营企业
成都辰显光电有限公司	联营企业
成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	联营企业
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	联营企业
四川省华存智谷科技有限责任公司	联营企业
芯火微测（成都）科技有限公司	联营企业
成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	联营企业
成都菱重高投能源技术有限公司	联营企业
成都交子好乐科技文化有限公司	联营企业
成都赛恩吉诺生物科技有限公司	联营企业
华西精创医疗科技（成都）有限公司	联营企业
华西精准医学产业创新中心有限公司	联营企业
成都新基讯科技有限公司	联营企业
成都肽太生物科技有限公司	联营企业
成都宜泊信息科技有限公司	联营企业
成都岷山创芯生物芯片科技有限公司	联营企业
成都中光电科技有限公司	联营企业
成都盈创德泰股权投资基金管理有限公司	联营企业
成都盈创动力投资管理有限公司	联营企业
四川国创新视超高清视频科技有限公司	联营企业
成都交子期货有限公司	联营企业
成都新经济发展研究院有限公司	联营企业
成都产兴城市建设有限公司	联营企业
成都星阅辰石文化发展有限公司	联营企业
成都爱旗科技有限公司	联营企业
成都兴城绛溪数智运营有限公司	联营企业
成都智敏芯科技有限公司	联营企业
成都高新集鲜生商业管理有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都银科创业投资有限公司	联营企业
四川工创企业管理服务有限公司	联营企业
成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	联营企业
成都科技创新投资集团有限公司	联营企业
成都盈创兴科企业管理咨询有限公司	联营企业
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	联营企业
成都倍森特文化传播有限公司	联营企业
成都长投东进建设有限公司	联营企业
成都高新合商领航商业管理有限公司	联营企业
成都高新中演大剧院管理有限公司	联营企业
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
成都高新领开商业运营管理有限公司	联营企业
成都高新诤信知营科技有限公司	联营企业
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	联营企业
智算云腾（成都）科技有限公司	联营企业
成都英诺技转科技服务有限公司	联营企业
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
成都润景智慧城市管理服务有限公司	联营企业
中建西南咨询顾问有限公司	联营企业
成都空港新城水务投资有限公司	联营企业
成都乐舜项目管理有限责任公司	联营企业
成都倍能数字科技有限公司	联营企业
成都欣高宇商业运营管理有限公司	联营企业
成都国际空港新城城市发展研究院有限公司	联营企业
成都倍特私募基金管理有限公司	联营企业
成都京东方智慧物联科技有限公司	联营企业
成都市西建三岔湖建材有限公司	联营企业
成都盈创天象科技服务有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
联通高新大数据人工智能科技（成都）有限公司	联营企业
四川君逸数码科技股份有限公司	联营企业
成都倍芯传感技术有限公司	联营企业
成都逸泊科技有限公司	联营企业
成都农村商业银行股份有限公司	联营企业
四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	联营企业
成都高新蜂鸟先进智造科技有限公司	联营企业
成都考拉悠然科技有限公司	联营企业
成都京东方显示技术有限公司	联营企业
成都蜀智云链科技股份有限公司	联营企业
四川国科愿景融合科技有限公司	联营企业
深圳市斯拜登新能源技术有限公司	联营企业
成都网安科技发展有限公司	联营企业
成都川投空港建设有限公司	联营企业
成都高新领冠思博体育发展有限公司	联营企业
成都保税物流投资有限公司	联营企业
中电科航空电子有限公司	联营企业
成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	联营企业
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	联营企业
成都高科汇创企业管理有限公司	联营企业
成都高投新川置业有限公司	联营企业
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	联营企业
四川沃飞长空科技发展有限公司	联营企业
锦泰财产保险股份有限公司	联营企业
四川泊微科技有限公司	联营企业
成都盈泰投资管理有限公司	联营企业
四川同创成德技术创新服务有限公司	合营企业
成都高芯产业投资有限公司	合营企业

3.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
成都高新集成电路产业园有限公司	受同一最终控制方控制的企业
成都高真科技有限公司	受同一最终控制方控制的企业
成都积体半导体有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
成都高新集萃科技有限公司	受同一最终控制方控制的企业
成都芯蓉信科技有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业
四川爱创科技有限公司	子公司少数股东控股公司
四川虹信软件股份有限公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹电源股份有限公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹模塑科技有限公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹民生物流股份有限公司	子公司少数股东控股公司
深圳长虹科技有限责任公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹物业服务有限责任公司深圳分公司	子公司少数股东控股公司
四川长虹电子控股集团有限公司	对子公司具有重大影响的少数股东
成都海光集成电路设计有限公司	联营企业之子公司
成都海光微电子技术有限公司	联营企业之子公司
海光信息技术（成都）有限公司	联营企业之子公司
成都奕成集成电路有限公司	联营企业之子公司
成都逸泊科技有限公司	联营企业之子公司
成都星辰原力网络科技有限公司	联营企业之子公司
成都房联云码科技有限公司	联营企业之子公司
成都技转创业投资有限公司	联营企业之子公司
成都蓉兴创业投资有限公司	联营企业之子公司
成都先进资本管理有限公司	联营企业之子公司
四川倍特资产管理有限公司	联营企业之子公司
锦泰财产保险股份有限公司四川分公司	联营企业之子公司
锦泰财产保险股份有限公司成都分公司	联营企业之子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都先锦投资发展有限公司	联营企业之子公司
中电科柯林斯航空电子有限公司	联营企业之子公司

4.关联交易情况

（1）定价政策

交易对方	交易类别	定价原则
成都高新特来电创新新能源有限公司	租赁、充电服务费、运营管理	参照市场价协商确定
成都辰显光电有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	租赁、物业管理、运营服务	参照市场价协商确定
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
四川省华存智谷科技有限责任公司	租赁、智慧城市业务	参照市场价协商确定
芯火微测（成都）科技有限公司	租赁、运营服务	参照市场价协商确定
成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	租赁、运营服务	参照市场价协商确定
成都菱重高投能源技术有限公司	租赁、物业管理、建筑业专项分包、功率半导体行业	参照市场价协商确定
成都高新集成电路产业园有限公司	租赁、咨询服务、物业管理、建筑业	参照市场价协商确定
成都海光集成电路设计有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都海光微电子技术有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都交子好乐科技文化有限公司	租赁、项目运营、活动策划执行服务	参照市场价协商确定
成都赛恩吉诺生物科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
华西精创医疗科技（成都）有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
华西精准医学产业创新中心有限公司	租赁、房屋销售、物业管理	参照市场价协商确定
成都新基讯科技有限公司	租赁	参照市场价协商确定
海光信息技术（成都）有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都肽太生物科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都宜泊信息科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都岷山创芯生物芯片科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定

交易对方	交易类别	定价原则
成都中光电科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都盈创德泰股权投资基金管理有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都盈创动力投资管理有限公司	租赁	参照市场价协商确定
四川国创新视超高清视频科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都奕成集成电路有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都逸泊科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都交子期货有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都星辰原力网络科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都新经济发展研究院有限公司	租赁、会务服务费	参照市场价协商确定
成都产兴城市建设有限公司	租赁、人力资源服务	参照市场价协商确定
成都房联云码科技有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都星阅辰石文化发展有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都爱旗科技有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都兴城绛溪数智运营有限公司	租赁、建筑业	参照市场价协商确定
成都智敏芯科技有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都高新集鲜生商业管理有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都银科创业投资有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
四川工创企业管理服务有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都科技创新投资集团有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都技转创业投资有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都蓉兴创业投资有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都先进资本管理有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都高真科技有限公司	租赁、运营服务	参照市场价协商确定
成都盈创兴科企业管理咨询有限公司	租赁、物业管理	参照市场价协商确定
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	租赁、人力资源服务	参照市场价协商确定
成都倍森特文化传播有限公司	租赁、建筑业	参照市场价协商确定

交易对方	交易类别	定价原则
成都长投东进建设有限公司	租赁、运营服务	参照市场价协商确定
四川倍特资产管理有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都高新合商领航商业管理有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都高新中演大剧院管理有限公司	物业管理	参照市场价协商确定
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理	参照市场价协商确定
成都高新领开商业运营管理有限公司	物业管理	参照市场价协商确定
成都高新诤信知营科技有限公司	物业管理	参照市场价协商确定
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	房屋销售	参照市场价协商确定
智算云腾（成都）科技有限公司	技术服务、智慧城市业务	参照市场价协商确定
成都积体半导体有限责任公司	人才服务	参照市场价协商确定
成都英诺技转科技服务有限公司	保费收入	参照市场价协商确定
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	参照市场价协商确定
成都润景智慧城市管理服务有限公司	物业管理、运营服务	参照市场价协商确定
成都空港新城水务投资有限公司	建设管理	参照市场价协商确定
锦泰财产保险股份有限公司四川分公司	保险费	参照市场价协商确定
锦泰财产保险股份有限公司成都分公司	保险费	参照市场价协商确定
成都乐舜项目管理有限责任公司	物业管理	参照市场价协商确定
成都倍能数字科技有限公司	服务费	参照市场价协商确定
成都欣高宇商业运营管理有限公司	活动策划执行服务	参照市场价协商确定
成都国际空港新城城市发展研究院有限公司	技术服务	参照市场价协商确定
成都倍特私募基金管理有限公司	基金管理费	参照市场价协商确定
成都京东方智慧物联科技有限公司	建筑业专项采购	参照市场价协商确定
成都市西建三岔湖建材有限公司	采购混凝土	参照市场价协商确定
成都盈创天象科技服务有限公司	水电费	参照市场价协商确定
联通高新大数据人工智能科技（成都）有限	技术服务成本	参照市场价协商确定

交易对方	交易类别	定价原则
公司		
四川君逸数码科技股份有限公司	建筑业专项分包	参照市场价协商确定
四川爱创科技有限公司	货物	参照市场价协商确定
四川虹信软件股份有限公司	货物	参照市场价协商确定
四川长虹电源股份有限公司	货物	参照市场价协商确定
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	货物	参照市场价协商确定
四川长虹模塑科技有限公司	货物	参照市场价协商确定
四川长虹民生物流股份有限公司	货物	参照市场价协商确定
深圳长虹科技有限责任公司	货物	参照市场价协商确定
成都倍芯传感技术有限公司	租赁、运营服务	参照市场价协商确定
成都高新蜂鸟先进智造科技有限公司	租赁	参照市场价协商确定
成都农村商业银行股份有限公司	利息收入	参照市场价协商确定
深圳市斯拜登新能源技术有限公司	功率半导体行业	参照市场价协商确定
四川国科愿景融合科技有限公司	服务费	参照市场价协商确定
四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	比选费	参照市场价协商确定
中建西南咨询顾问有限公司	工程施工造价控制	参照市场价协商确定
成都川投空港建设有限公司	市政管养服务	参照市场价协商确定
成都网安科技发展有限公司	租赁	参照市场价协商确定

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都润景智慧城市管理服务有限公司	物业管理	7,317,892.53	11,679,359.88
中建西南咨询顾问有限公司	工程施工造价控制款	793,862.25	1,286,017.13
成都空港新城水务投资有限公司	建设管理、市政管养服务	12,320,964.55	1,743,938.77
成都宜泊信息科技有限公司	物业管理、材料费	6,103,533.60	4,043,660.87
锦泰财产保险股份有限公司四川分公司	保险费	3,820.75	
成都交子好乐科技文化有限公司	活动策划执行服务	10,531,358.59	5,033,691.28
锦泰财产保险股份有限公司成都分公司	保险费	3,740.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都高新特来电创新新能源有限公司	运营管理	222.27	118,903.82
成都菱重高投能源技术有限公司	建筑业专项分包	14,372,783.90	6,259,154.74
成都乐舜项目管理有限责任公司	物业管理	858,989.31	
智算云腾（成都）科技有限公司	技术服务、材料费	17,416,141.45	843,396.24
成都倍能数字科技有限公司	服务费、建筑业专项采购	1,073,535.99	605,053.00
成都欣高宇商业运营管理有限公司	活动策划执行服务	236,881.19	
成都国际空港新城城市发展研究院有限公司	技术服务	50,377.36	658,884.89
成都倍特私募基金管理有限公司	基金管理费	750,000.00	1,188,118.81
成都京东方智慧物联科技有限公司	建筑业专项采购		2,187,308.53
成都市西建三岔湖建材有限公司	采购混凝土	22,456,163.09	12,473,091.04
成都新经济发展研究院有限公司	会务服务费		301,886.79
成都盈创天象科技服务有限公司	水电费		19,547.49
联通高新大数据人工智能科技（成都）有限公司	技术服务成本		1,479,056.60
四川君逸数码科技股份有限公司	建筑业专项采购	7,864,827.24	8,927,528.82
四川爱创科技有限公司	采购货物	186,916,531.90	
四川虹信软件股份有限公司	采购货物	2,853,240.56	
四川省华存智谷科技有限责任公司	采购货物	43,688,115.77	
四川长虹电源股份有限公司	采购货物	-22,058.41	
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	采购货物	36,862,683.56	
四川长虹模塑科技有限公司	采购货物	491,239.12	
四川长虹民生物流股份有限公司	接受劳务	259,267.60	
深圳长虹科技有限责任公司	接受劳务	121,000.00	
成都农村商业银行股份有限公司	利息支出	10,556,316.40	
四川国科愿景融合科技有限公司	服务费	975,947.51	
四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	比选费	6,242.64	

②出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都高新中演大剧院管理有限公司	物业管理	75,471.70	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理	16,855,657.44	3,927,052.70
成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	物业管理	66,097.76	
成都高新集成电路产业园有限公司	咨询服务、建筑业、物业管理	13,161,332.04	
成都兴城绛溪数智运营有限公司	建筑业	-12,449,931.69	114,017,917.28
成都高新领开商业运营管理有限公司	物业管理	3,962.26	390,000.00
成都交子好乐科技文化有限公司	项目运营	1,492,214.31	2,618,606.12
成都高新特来电创新新能源有限公司	充电服务费	31,798.03	16,565.09
成都银科创业投资有限公司	物业管理	145,817.28	145,817.28
成都中光电科技有限公司	物业管理	76,705.86	90,237.31
四川工创企业管理服务有限公司	物业管理	115,885.68	93,187.48
成都菱重高投能源技术有限公司	物业管理、功率半导体行业	132,504.96	3,149,457.04
成都交子期货有限公司	物业管理	229,050.72	229,050.72
成都海光集成电路设计有限公司	物业管理	239,539.73	714,405.12
成都海光微电子技术有限公司	物业管理	338,685.43	
成都宜泊信息科技有限公司	物业管理	541,471.53	496,979.78
成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	物业管理	57,822.96	36,110.48
成都星辰原力网络科技有限公司	物业管理	377,623.08	353,731.33
四川国创新视超高清视频科技有限公司	物业管理	520,796.45	1,041,661.38
成都星阅辰石文化发展有限公司	物业管理	134,245.95	134,245.92
成都科技创新投资集团有限公司	物业管理	217,697.88	217,697.88
成都技转创业投资有限公司	物业管理	39,738.72	
成都赛恩吉诺生物科技有限公司	物业管理	142,254.84	142,254.84
华西精创医疗科技（成都）有限公司	物业管理	256,153.44	256,153.44
华西精准医学产业创新中心有限公司	房屋销售、物业管理	853,436.52	172,452,086.98

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	物业管理	279,896.77	
成都高新诤信知营科技有限公司	物业管理	74,625.20	
成都奕成集成电路有限公司	物业管理	102,921.26	117,505.68
成都蓉兴创业投资有限公司	物业管理	39,738.84	
成都岷山创芯生物芯片科技有限公司	物业管理	284,509.68	165,963.98
成都先进资本管理有限公司	物业管理	159,874.92	
海光信息技术（成都）有限公司	物业管理	333,115.12	
成都肽太生物科技有限公司	物业管理	172,137.19	
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	房屋销售	1,180,007,962.34	
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司	人力资源服务	405,140.05	479,445.96
成都产兴城市建设有限公司	人力资源服务	514,330.06	736,854.86
智算云腾（成都）科技有限公司	技术服务、智慧城市业务	272,793.54	613,207.55
成都积体半导体有限责任公司	人才服务	25,467,450.94	
成都新经济发展研究院有限公司	会议室收入		24,056.60
成都英诺技转科技服务有限公司	保费收入		63,000.00
四川省华存智谷科技有限责任公司	销售货物、智慧城市业务	3,213,679.16	149,762.64
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	1,706,848.44	1,549,354.53
成都倍森特文化传播有限公司	建筑业	-6,316.50	-0.23
成都盈创兴科企业管理咨询有限公司	物业管理		1,349.06
成都智敏芯科技有限公司	物业管理		12,603.52
成都逸泊科技有限公司	物业管理		268,867.92
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	销售货物	-48,997.75	
四川虹信软件股份有限公司	销售货物	2,236,638,915.79	
成都长投东进建设有限公司	运营服务	-48,724.07	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都润景智慧城市管理服务有限公司	运营服务	1,304,197.97	
芯火微测（成都）科技有限公司	运营服务	762,852.85	
成都农村商业银行股份有限公司	利息收入	322,428.79	
深圳市斯拜登新能源技术有限公司	功率半导体行业	299,051.33	
成都高真科技有限公司	运营服务	57,790.62	
成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	运营服务	42,038.33	
成都倍芯传感技术有限公司	运营服务	45,598.88	
成都空港新城水务投资有限公司	自来水销售	3,264,874.68	
成都川投空港建设有限公司	市政管养服务	4,477,786.73	

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都高新特来电创新新能源有限公司	物业	433,063.14	433,558.96
成都辰显光电有限公司	物业	2,400,471.00	
成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	物业	322.05	
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	物业	10,411,830.19	11,833,874.37
四川省华存智谷科技有限责任公司	物业		190,412.22
芯火微测（成都）科技有限公司	物业	1,011,871.97	719,747.60
成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	物业	788,586.60	394,293.30
成都菱重高投能源技术有限公司	物业	41,142.84	13,714.29
成都高新集成电路产业园有限公司	物业	5,717,237.69	
成都海光集成电路设计有限公司	物业	2,862,283.48	5,105,184.33
成都海光微电子技术有限公司	物业	2,403,228.08	
成都交子好乐科技文化有限公司	物业	308,123.38	
成都赛恩吉诺生物科技有限公司	物业	812,025.04	785,112.09
华西精创医疗科技（成都）有限公司	物业	1,711,912.97	1,337,465.58
华西精准医学产业创新中心有限公司	物业	4,866,935.84	4,702,316.06
成都新基讯科技有限公司	物业	184,598.04	27,108.80

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海光信息技术（成都）有限公司	物业	3,053,166.65	
成都肽太生物科技有限公司	物业	919,941.69	
成都宜泊信息科技有限公司	物业	25,494,220.20	17,399,017.05
成都岷山创芯生物芯片科技有限公司	物业	17,797.76	7,926.61
成都中光电科技有限公司	物业	890,292.00	
成都盈创德泰股权投资基金管理有限公司	物业	148,166.84	144,038.40
成都盈创动力投资管理有限公司	物业	23,003.19	
四川国创新视超高清视频科技有限公司	物业	4,478,602.44	5,770,225.30
成都奕成集成电路有限公司	物业	697,453.09	
成都逸泊科技有限公司	物业	312,919.08	85,169.12
成都交子期货有限公司	物业	1,535,337.84	1,593,221.24
成都星辰原力网络科技有限公司	物业	2,340,929.16	2,320,913.00
成都新经济发展研究院有限公司	物业	11,009.18	
成都产兴城市建设有限公司	物业	1,138,007.96	1,534,744.68
成都房联云码科技有限公司	物业	1,790,255.94	
成都星阅辰石文化发展有限公司	物业	1,208,697.14	1,039,291.46
成都爱旗科技有限公司	物业	1,837,262.29	1,607,527.19
成都兴城绛溪数智运营有限公司	物业	83,880.74	1,325,856.78
成都智敏芯科技有限公司	物业	23,790.13	32,396.85
成都高新集鲜生商业管理有限公司	物业	8,452,151.71	3,392,103.66
成都银科创业投资有限公司	物业	959,904.00	987,329.79
四川工创企业管理服务有限公司	物业	698,909.66	366,509.30
成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	物业	351,447.20	165,226.68
成都科技创新投资集团有限公司	物业	1,221,382.56	1,256,279.25
成都技转创业投资有限公司	物业	222,952.32	
成都蓉兴创业投资有限公司	物业	222,952.32	
成都先进资本管理有限公司	物业	896,969.76	

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都高真科技有限公司	物业	762,534.18	
成都盈创兴科企业管理咨询有限公司	物业		838.09
成都倍森特文化传播有限公司	物业	233,623.67	653,522.76
成都长投东进建设有限公司	物业		4,237,672.87
四川倍特资产管理有限公司	物业		112,110.11
成都高新合商领航商业管理有限公司	物业		15,456,024.54
成都倍芯传感技术有限公司	物业	343,954.32	
成都高新蜂鸟先进智造科技有限公司	物业	1,142.86	
成都网安科技发展有限公司	物业	741,385.50	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	物业	69,947.97	

（4）资金拆借情况

无。

（5）关联担保情况

关联方为本公司提供担保的情况详见长短期借款的相关披露，本公司为关联方提供担保情况详见“附注十、承诺及或有事项”。

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	成都中光电科技有限公司	405,636.00	
应收账款	成都产兴城市建设有限公司	694,762.91	
应收账款	成都川投空港建设有限公司	4,830,930.02	
应收账款	成都辰显光电有限公司	2,616,513.40	
应收账款	成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,802,588.76	695,986.31
应收账款	广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	372,999,997.95	
应收账款	成都市西建三岔湖建材有限公司	274,964.36	274,964.36
应收账款	成都交子好乐科技文化有限公司	116,797.20	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	成都高新特来电创新新能源有限公司	377.92	462.74
应收账款	成都高新集鲜生商业管理有限公司	3,914,965.54	1,162,037.80
应收账款	成都新基讯科技有限公司	70,482.88	
应收账款	润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	4,565,128.78	3,246,147.46
应收账款	四川省华存智谷科技有限责任公司	270,470.48	0.01
应收账款	智算云腾（成都）科技有限公司	974,135.74	
应收账款	芯火微测（成都）科技有限公司	1,856,490.57	17,345.22
应收账款	成都空港新城水务投资有限公司	832,441.05	185,832.45
应收账款	成都网安科技发展有限公司	122,630.65	
应收账款	成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	15,323.10	
应收账款	华西精创医疗科技（成都）有限公司	735,373.60	
应收账款	成都高新合商领航商业管理有限公司	28,433,915.38	11,095,819.74
应收账款	成都高新领开商业运营管理有限公司	1,829,635.77	390,000.00
应收账款	成都宜泊信息科技有限公司	71,872.00	4,236.36
应收账款	成都交子期货有限公司	20,232.81	136,960.56
应收账款	成都高新集成电路产业园有限公司	4,326,218.51	
应收账款	成都逸泊科技有限公司	455,602.50	47,500.00
应收账款	成都星辰原力网络科技有限公司	212,634.40	
应收账款	成都积体半导体有限责任公司	69,089,883.67	
应收账款	成都高真科技有限公司	1,139,301.12	
应收账款	联通高新大数据人工智能科技（成都）有限公司	5,807,983.01	15,817,295.01
应收账款	成都倍森特文化传播有限公司	484,991.00	592,882.00
应收账款	成都高新中演大剧院管理有限公司		4,584,252.07
应收账款	成都国际空港新城城市发展研究院有限公司		139,024.35
应收账款	成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	2,291,092.17	1,064,421.80
应收账款	成都菱重高投能源技术有限公司	1,615,485.08	7,112,880.00
应收账款	成都岷山恒容电磁技术研究有限公司		24,076.26
应收账款	成都兴城绛溪数智运营有限公司	29,359,680.54	66,109,967.37

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	成都长投东进建设有限公司	374,192.63	8,925,734.00
应收账款	四川工创企业管理服务有限公司		11,971.50
应收账款	四川同创成德技术创新服务有限公司		83,416.67
应收账款	四川长虹电子控股集团有限公司	0.13	
应收账款	四川虹信软件股份有限公司	2,200,467,419.57	
应收账款	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	76,521.33	
应收账款	成都蜀智云链科技股份有限公司	2,463,576.89	
应收账款	成都润景智慧城市管理服务有限公司	1,469,516.24	
应收账款	深圳市斯拜登新能源技术有限公司	308,560.00	
其他应收款	成都保税物流投资有限公司	193,296.88	193,296.88
其他应收款	成都中光电科技有限公司	3,242.96	3,345.35
其他应收款	成都产兴城市建设有限公司	235,889.79	
其他应收款	中电科航空电子有限公司	766,667.00	766,667.00
其他应收款	成都交子好乐科技文化有限公司	8,084.86	
其他应收款	成都高新特来电创新新能源有限公司	43,507.43	25,013.52
其他应收款	成都高新集鲜生商业管理有限公司	42,540.78	
其他应收款	成都银科创业投资有限公司	208,655.48	197,420.58
其他应收款	成都星阅辰石文化发展有限公司	4,964.60	
其他应收款	润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	7,969.91	39,826.52
其他应收款	成都空港新城水务投资有限公司	241,092.90	1,119.00
其他应收款	成都新经济发展研究院有限公司	3,000.00	3,000.00
其他应收款	成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	589.52	
其他应收款	成都科技创新投资集团有限公司	8,974.83	5,224.96
其他应收款	成都赛恩吉诺生物科技有限公司	10,011.34	7,889.70
其他应收款	成都肽太生物科技有限公司	1,924.50	
其他应收款	华西精创医疗科技（成都）有限公司	69,684.21	9,161.23
其他应收款	四川同创成德技术创新服务有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	成都岷山创芯生物芯片科技有限公司	30,999.20	6,244.42

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	成都高新合商领航商业管理有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应收款	成都高新中演大剧院管理有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	成都高新领开商业运营管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应收款	成都宜泊信息科技有限公司	39,731.32	51,332.46
其他应收款	成都交子期货有限公司	103,773.58	
其他应收款	成都高新集成电路产业园有限公司	53,139.84	
其他应收款	成都高新集萃科技有限公司	2,114,835,398.15	1,440,506,375.70
其他应收款	成都海光集成电路设计有限公司	0.69	121,135.57
其他应收款	四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	70,436.18	85,181.34
其他应收款	成都星辰原力网络科技有限公司	18,723.82	
其他应收款	成都技转创业投资有限公司	1,749.04	
其他应收款	成都蓉兴创业投资有限公司	713.14	
其他应收款	成都积体半导体有限责任公司	1,102,350.00	
其他应收款	成都芯蓉信科技有限责任公司	2,300.00	
其他应收款	锦泰财产保险股份有限公司成都分公司	1,700.00	
其他应收款	智算云腾（成都）科技有限公司	41,750.00	
其他应收款	成都高新诤信知营科技有限公司		84,552.73
其他应收款	成都乐舜项目管理有限责任公司		20,000.00
其他应收款	成都奕成集成电路有限公司		13,487.46
其他应收款	成都逸泊科技有限公司	2,277.44	1,065.60
其他应收款	中建西南咨询顾问有限公司		20,000.00
其他应收款	深圳长虹科技有限责任公司	36,300.00	
其他应收款	四川虹信软件股份有限公司	374,514,806.97	
其他应收款	四川长虹物业服务有限责任公司深圳分公司	34,163.94	
其他应收款	成都京东方显示技术有限公司	400,000.00	
其他应收款	成都蜀智云链科技股份有限公司	100,000.00	
预付账款	成都交子好乐科技文化有限公司	773,058.00	
预付账款	成都空港新城水务投资有限公司	4,391,470.46	5,850,514.37

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	6,110.89	
预付账款	四川省华存智谷科技有限责任公司	271,658.97	
预付账款	成都倍特私募基金管理有限公司	843,750.00	4,339,259.73
预付账款	成都宜泊信息科技有限公司		524,762.36
预付账款	润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	10,851.03	4,195.36
预付账款	智算云腾（成都）科技有限公司		843,396.14
预付账款	四川爱创科技有限公司	187,703,694.19	
预付账款	四川君逸数码科技股份有限公司	0.06	
应收利息	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	12,934,763.03	
应收利息	成都积体半导体有限责任公司	728,704.08	
应收利息	成都高真科技有限公司	76,109.59	
合同资产	成都倍森特文化传播有限公司	585,823.08	1,185,416.12
合同资产	成都兴城绛溪数智运营有限公司	130,708,515.99	276,129,799.04
合同资产	智算云腾（成都）科技有限公司		1,300,000.00
合同资产	成都长投东进建设有限公司	2,898,640.95	
合同资产	成都高新集成电路产业园有限公司	1,873,733.37	
合同资产	四川省华存智谷科技有限责任公司	119,141.93	
一年内到期的其他流动资产	成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	860,486,314.52	851,379,900.00
一年内到期的其他流动资产	成都高新集成电路产业园有限公司	711,810,000.00	1,246,867,700.00
一年内到期的其他流动资产	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司		170,912,000.00
一年内到期的其他流动资产	成都积体半导体有限责任公司	408,345,480.83	
一年内到期的其他流动资产	成都高新集萃科技有限公司	262,721,649.68	
其他流动资产	成都积体半导体有限责任公司	1,323,823,770.61	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他流动资产	成都高真科技有限公司	59,603,441.47	
其他流动资产	成都高新集萃科技有限公司	1,012,304,550.00	
其他流动资产	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	107,800,000.00	
应收股利	成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司		1,500,000.00
债权投资	成都高新集萃科技有限公司	7,247,273,377.74	4,134,664,321.31
债权投资	成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	210,112,000.00	39,200,000.00
长期应收款	成都倍森特文化传播有限公司	757,141.25	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中建西南咨询顾问有限公司	113,867.92	
应付账款	成都市西建三岔湖建材有限公司	17,481,610.46	11,481,321.98
应付账款	成都交子好乐科技文化有限公司	2,575,915.20	
应付账款	成都高新特来电创新新能源有限公司	3,772.92	3,772.92
应付账款	智算云腾（成都）科技有限公司	11,487,274.15	16,110,605.04
应付账款	芯火微测（成都）科技有限公司	123,500.18	
应付账款	成都英诺技转科技服务有限公司	132,000.00	
应付账款	成都空港新城水务投资有限公司	767,024.17	1,690,403.00
应付账款	成都宜泊信息科技有限公司	671,212.95	451,878.76
应付账款	成都倍能数字科技有限公司	422,183.45	521,195.86
应付账款	四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	97,287.07	72,956.28
应付账款	成都逸泊科技有限公司	177,644.55	
应付账款	锦泰财产保险股份有限公司四川分公司	12,181.95	
应付账款	联通高新大数据人工智能科技（成都）有限公司	165,707.55	1,595,462.26
应付账款	成都高科汇创企业管理有限公司		377,248.00
应付账款	成都高新领开商业运营管理有限公司		14,553.10
应付账款	成都京东方智慧物联科技有限公司	1,102,510.18	3,103,743.94
应付账款	成都菱重高投能源技术有限公司	9,176,406.44	11,546,803.16
应付账款	四川君逸数码科技股份有限公司	26,578,029.40	38,306,773.76

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	四川省华存智谷科技有限责任公司	29,289,787.08	3,418,291.48
应付账款	四川虹信软件股份有限公司	669,071.00	
应付账款	四川长虹电源股份有限公司	303,932.83	
应付账款	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	0.01	
应付账款	四川长虹模塑科技有限公司	13,999.80	
应付账款	深圳市斯拜登新能源技术有限公司	2,645,070.54	
应付账款	成都考拉悠然科技有限公司	522,389.38	
预收账款	成都产兴城市建设有限公司	224,756.58	278,811.96
预收账款	成都兴城绛溪数智运营有限公司	200,700.00	
预收账款	成都农村商业银行股份有限公司	175.00	
预收账款	华西精准医学产业创新中心有限公司	296,835.84	
预收账款	成都房联云码科技有限公司	147,018.00	
预收账款	成都菱重高投能源技术有限公司	3,600.00	3,600.00
预收账款	成都交子好乐科技文化有限公司	110,851.50	
预收账款	成都考拉悠然科技有限公司	2,800.00	2,800.00
预收账款	成都星阅辰石文化发展有限公司	103,761.00	103,761.00
预收账款	润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	1,128,738.44	1,688,162.11
预收账款	芯火微测（成都）科技有限公司	164,750.24	106,904.98
预收账款	成都爱旗科技有限公司	166,593.60	335,605.20
预收账款	成都盈创德泰股权投资基金管理有限公司	37,810.08	37,810.08
预收账款	成都盈创动力投资管理有限公司	24,153.36	
预收账款	成都赛恩吉诺生物科技有限公司	74,217.02	70,682.85
预收账款	成都肽太生物科技有限公司	98,600.07	
预收账款	成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	214,889.85	214,889.85
预收账款	成都高新领冠思博体育发展有限公司	3,643,852.50	
预收账款	成都宜泊信息科技有限公司	393,687.00	318,658.20
预收账款	成都高新集成电路产业园有限公司	368,126.04	
预收账款	成都海光微电子技术有限公司	229,399.04	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	成都海光集成电路设计有限公司	177,101.60	1,057,280.06
预收账款	海光信息技术（成都）有限公司	478,624.64	
预收账款	成都奕成集成电路有限公司	135,458.04	
预收账款	成都逸泊科技有限公司	1,506.22	
预收账款	成都先锦投资发展有限公司	500.00	
预收账款	成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	175.52	
预收账款	成都新基讯科技有限公司		17,620.72
预收账款	成都倍芯传感技术有限公司	2.00	4.00
预收账款	成都星辰原力网络科技有限公司		425,268.80
预收账款	成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）		29,467.50
预收账款	华西精创医疗科技（成都）有限公司		176,086.72
预收账款	四川倍特资产管理有限公司		56,100.00
其他应付款	成都高投新川置业有限公司	385,508,120.49	385,508,120.49
其他应付款	成都保税物流投资有限公司	2,640.00	2,640.00
其他应付款	成都中光电科技有限公司	5,922.00	5,922.00
其他应付款	成都产兴城市建设有限公司	7,839,884.62	203,966,829.05
其他应付款	成都兴城绛溪数智运营有限公司	327,810.00	604,059.00
其他应付款	成都乐舜项目管理有限责任公司	960,432.29	2,200.00
其他应付款	成都时代新兴企业管理咨询有限公司	8,400,000.00	8,400,000.00
其他应付款	四川君逸数码科技股份有限公司	252,832.00	485,570.16
其他应付款	成都国际空港新城城市发展研究院有限公司	990,706.49	768,636.83
其他应付款	华西精准医学产业创新中心有限公司	189,086.40	189,086.40
其他应付款	中建西南咨询顾问有限公司	10,000.00	40,000.00
其他应付款	成都房联云码科技有限公司	467,692.20	
其他应付款	成都菱重高投能源技术有限公司	1,333,915.35	1,379,015.35
其他应付款	成都交子好乐科技文化有限公司	646,909.06	643,265.60
其他应付款	成都高新集鲜生商业管理有限公司	2,059,844.68	500,000.00
其他应付款	成都银科创业投资有限公司	7,690.00	271,763.84

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都新基讯科技有限公司	52,862.16	42,696.36
其他应付款	成都考拉悠然科技有限公司	18,810.62	18,810.62
其他应付款	成都星阅辰石文化发展有限公司	355,752.00	311,283.00
其他应付款	润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	895,969.27	
其他应付款	芯火微测（成都）科技有限公司	306,118.47	285,357.47
其他应付款	成都爱旗科技有限公司	293,352.30	335,605.20
其他应付款	成都空港新城水务投资有限公司	20,343.40	366,346.56
其他应付款	成都网安科技发展有限公司	212,353.34	
其他应付款	成都盈创天象科技服务有限公司	990,876.66	
其他应付款	四川工创企业管理服务有限公司	16,201.50	725,328.25
其他应付款	成都盈创德泰股权投资基金管理有限公司	37,810.08	37,810.08
其他应付款	成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	11,787.00	100,189.50
其他应付款	成都盈创动力投资管理有限公司	24,153.36	
其他应付款	成都科技创新投资集团有限公司	44,376.90	377,203.65
其他应付款	成都赛恩吉诺生物科技有限公司	259,170.45	259,170.45
其他应付款	成都肽太生物科技有限公司	259,252.95	
其他应付款	成都高新诤信知营科技有限公司	68,439.34	
其他应付款	华西精创医疗科技（成都）有限公司	322,433.04	322,433.04
其他应付款	成都岷山恒容电磁技术研究有限公司	235,355.55	255,821.25
其他应付款	成都智敏芯科技有限公司	62,456.60	62,456.60
其他应付款	成都高新蜂鸟先进智造科技有限公司	399,259.71	397,879.71
其他应付款	四川同创成德技术创新服务有限公司	5,424.65	
其他应付款	成都高新领冠思博体育发展有限公司	260,934.00	260,934.00
其他应付款	成都高新合商领航商业管理有限公司	4,360,204.80	4,360,204.80
其他应付款	成都高新中演大剧院管理有限公司	119,992.00	95,104.00
其他应付款	成都宜泊信息科技有限公司	642,446.97	617,275.77
其他应付款	成都交子期货有限公司	38,085.70	364,885.83
其他应付款	成都高新集成电路产业园有限公司	2,064,711.36	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都海光微电子技术有限公司	688,197.12	
其他应付款	成都海光集成电路设计有限公司	869,286.60	1,757,505.36
其他应付款	海光信息技术（成都）有限公司	1,079,500.56	
其他应付款	中电科柯林斯航空电子有限公司	2,400.00	2,400.00
其他应付款	成都奕成集成电路有限公司	148,469.80	75,921.48
其他应付款	四川西南工程项目管理咨询有限责任公司	175,639.04	120,000.00
其他应付款	成都逸泊科技有限公司	110,000.00	50,000.00
其他应付款	成都星辰原力网络科技有限公司	716,618.40	716,618.40
其他应付款	成都技转创业投资有限公司	8,100.60	
其他应付款	成都蓉兴创业投资有限公司	8,100.60	
其他应付款	成都先进资本管理有限公司	527,981.06	
其他应付款	成都高真科技有限公司	186,299,394.79	
其他应付款	四川沃飞长空科技发展有限公司	7,409.60	
其他应付款	锦泰财产保险股份有限公司	2,442.50	
其他应付款	锦泰财产保险股份有限公司四川分公司	0.03	
其他应付款	锦泰财产保险股份有限公司成都分公司	9,540.81	
其他应付款	四川泊微科技有限公司	153,505.20	
其他应付款	成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	30,289.23	
其他应付款	成都倍芯传感技术有限公司	97,400.00	194,800.00
其他应付款	成都高芯产业投资有限公司		223,318,255.00
其他应付款	成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司		20,034.75
其他应付款	成都农村商业银行股份有限公司		175.00
其他应付款	成都长投东进建设有限公司	127,330.19	254,660.38
其他应付款	四川倍特资产管理有限公司		18,700.00
其他应付款	四川省华存智谷科技有限责任公司	1,287,556.46	2,575,112.92
其他应付款	智算云腾（成都）科技有限公司	1,951,237.43	3,902,474.86
其他应付款	四川国科愿景融合科技有限公司	975,947.51	
其他应付款	成都倍森特文化传播有限公司	32,300.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	成都中光电科技有限公司	4,981.13	
合同负债	成都盈泰投资管理有限公司	19,417.48	19,417.48
合同负债	四川君逸数码科技股份有限公司	103,044,798.17	
合同负债	华西精准医学产业创新中心有限公司	213,359.09	
合同负债	成都菱重高投能源技术有限公司	3,760.00	
合同负债	四川工创企业管理服务有限公司	124,910.62	104,412.57
合同负债	成都高新诤信知营科技有限公司	8,250.00	
合同负债	成都先进资本管理有限公司	13,322.92	
合同负债	四川泊微科技有限公司	56,603.77	
合同负债	成都高新蓉创芯华科技发展有限公司	1,009.45	
合同负债	成都高新领冠思博体育发展有限公司		4,886,386.36
合同负债	成都高新中演大剧院管理有限公司		1,719,205.39
合同负债	成都星阅辰石文化发展有限公司		33,561.51
合同负债	成都宜泊信息科技有限公司		331.01
合同负债	成都奕成集成电路有限公司		25,699.04
合同负债	四川省华存智谷科技有限责任公司		2,837,165.16
合同负债	成都蜀智云链科技股份有限公司	2,968,435.53	
合同负债	芯火微测（成都）科技有限公司	120,309.62	

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1.重大未决诉讼

（1）高投集团股权投资纠纷

2023 年 7 月，公司被原告湖南太阳鸟控股有限公司（以下简称“太阳鸟控股”）作为第三人追加起诉。2016 年，高投集团曾持股成都亚光电子股份有限公司，因在向案外人湖南海斐新材料有限公司转让股权时披露内容不完整，导致新股东太阳鸟控股收购公司之后对 8,600 万元的或有债务承担了先行补偿责任，并对签订了《一致行动协议》的其余几名股东起诉追偿。审理

过程中，原告太阳鸟控股提出损失来源于高投集团等公司未如实披露重大事项，申请追加高投集团为第三人，并且要求高投集团等五名第三人赔偿代偿款 8,600 万元及利息暂计 1,300 万元。

2024 年 6 月 25 日，公司收到法院裁定书，原告未缴纳诉讼费，法院裁定撤诉。

（2）高新发展涉及的未决诉讼

①子公司雅安温泉诉四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心土地使用权转让合同纠纷

2002 年 12 月，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“雅安温泉”或“温泉公司”）与四川大地资源开发有限公司（以下简称“大地公司”）、四川省技术贸易中心（以下简称“技贸中心”）签订了《项目开发协议书》《项目开发协议书的补充协议》，约定内容如下：雅安温泉向大地公司、技贸中心出让温泉开发区内 7、8 号地块项目，项目出让土地面积 151.68 亩，由大地公司、技贸中心用于温泉度假旅游设施项目建设。土地费按人民币 14 万元/亩，代征地人民币 6 万元/亩，两项合计总金额暂定为 2,183.52 万元（最后结算按国土部门划定的红线实测面积调整为准）。2003 年 9 月 27 日，雅安温泉办理雨城区国用（2003）字第 3392 号（用地面积 46,286.90 平方米）、（2003）字第 3393 号（用地面积 59,300.30 平方米）两块土地的国有土地使用权证。此后雅安温泉与大地公司、技贸中心就土地款支付、土地交付条件等发生争议。2008 年 6 月 10 日，雅安温泉起诉于成都中院，大地公司、技贸中心提出了反诉。

雅安温泉诉大地公司、技贸中心土地使用权转让合同纠纷一案，已由四川省高级人民法院于 2011 年 9 月作出（2011）川民终字第 113 号《民事判决书》，该判决书判决如下：一、维持成都中院（2008）成民初字第 586 号民事判决第二项、第三项；二、变更成都中院（2008）成民初字第 586 号民事判决第一项，即“大地公司、技贸中心于本判决生效之日起三十日内向雅安温泉支付土地转让款 19,968,800 元，并以该款为本金按照每日 0.01%的标准支付从 2008 年 6 月 10 日起至实际付款之日止的利息”为“大地公司、技贸中心于本判决生效之日起三十日内向雅安温泉支付土地转让款 17,073,200 元，并以该款为本金按照每日 0.01%的标准支付从 2008 年 6 月 10 日起至实际付款之日止的利息”。成都中院（2008）成民初字第 586 号民事判决第二项、第三项为：二、雅安温泉继续履行与大地公司、技贸中心所签《联合开发协议书》及《项目开发协议书的补充协议》中约定的合同义务；三、驳回大地公司的其他诉讼请求。

2012 年 12 月 28 日，最高人民法院作出民事裁定书（2012）民申字第 363 号。该裁定书载明：四川大地资源开发有限公司不服四川省高级人民法院（2011）川民终字第 113 号民事判决，向最高人民法院申请再审，最高人民法院驳回大地公司的再审申请。

因大地公司、技贸中心未按上述判决履行还款义务，雅安温泉向成都中院申请强制执行。2016 年 3 月，成都中院下达执行裁定书（2013）成执字第 736、397 号。该裁定书裁定如下：一、将被执行人大地公司位于四川省雅安市温泉开发区 158.38 亩国有土地使用权(权属证号：雨（2003）字第 3392、3393 号)作价 3,288.80 万元，抵偿给雅安温泉、四川省洪涛建筑装修设计工程有限公司、南充市商业银行成都分行。其中，权属证号为雨（2003）字第 3393 号土地证项下 59,300.30 平方米国有土地使用权抵偿给雅安温泉。二、成都中院上述所抵偿的被执行人四川大地资源开发有限公司位于四川省雅安市温泉开发区 158.38 亩国有土地使用权(权属证号：雨（2003）字第 3392、3393 号)，应扣除土地上建筑物应分摊的面积，具体面积以实际测绘为准。三、解除本院对上述国有土地使用权的查封。四、申请执行人雅安温泉、四川省洪涛建筑装修设计工程有限公司、南充市商业银行成都分行可持本裁定到有管辖权的国土管理机构办理土地证变更登记。

2020 年 5 月，雅安温泉收到成都中院（2018）川 01 执恢 6 号之二执行裁定书，裁定书载明：一、冻结技贸中心持有四川中合物流有限公司 25%的股权（认缴出资额 500.00 万元）、持有四川中合电科新能源科技有限公司 25%的股权（认缴出资额 2,500.00 万元）。二、冻结期限 3 年，自 2020 年 5 月 20 日至 2023 年 5 月 19 日止。

2020 年 7 月，成都中院出具（2018）川 01 执恢 6 号之三执行裁定书，裁定书载明：一、将本院（2013）成执字第 736 号执行裁定查封在案的,被执行人大地公司坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的两宗土地使用权及对应房屋予以续行查封(雅安市雨城区国用（2003）3392 号、3393 号)；二、冻结期限三年，自 2020 年 7 月 22 日起至 2023 年 7 月 21 日止。当日，成都中院出具（2018）川 01 执恢 6 号之四执行裁定书，裁定书载明：一、将本院（2013）成执字第 736 号执行裁定冻结在案的，被执行人四川大地资源开发有限公司持有四川雅安旅游开发股份有限公司 26.087%的股权、持有四川周公山热地温泉旅游度假有限公司 50%的股权（认缴出资额 1,350.00 万元）予以续行冻结；二、冻结期限三年，自 2020 年 7 月 22 日起至 2023 年 2 月 21 日止。

因成都市蓉宝山实业开发有限责任公司提起执行异议之诉，雅安温泉诉大地公司、技贸中心土地使用权转让合同纠纷暂缓执行。2022 年 2 月 17 日，雅安温泉已向成都中院提交继续执行申请书。2022 年 8 月 17 日，成都市蓉宝山实业开发有限责任公司（以下简称“蓉宝山公司”）向四川自贸区法院申请四川大地资源开发有限公司（以下简称“大地公司”）破产清算，四川自贸区法院依法立案，案号为（2022）川 0193 破申 11 号。目前，申请人蓉宝山公司已撤销申请。

2023 年 1 月 28 日，因查封、冻结期限到期，雅安温泉向成都中院执行局提交了（2018）

川 01 执恢 6 号之二、三、四号续行冻结申请。2023 年 2 月 15 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的（2018）川 01 执恢 6 号之六。裁定如下：一、将本院(2013)成执字第 736 号、(2018)川 01 执恢 6 号之四执行裁定冻结在案的，被执行人四川大地资源开发有限公司持有的四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 26.09%股权(认缴出资额 600 万元)。冻结期限三年，自 2023 年 2 月 6 日起至 2026 年 2 月 5 日止。二、将本院(2013)成执字第 736 号、(2018)川 01 执恢 6 号之四执行裁定冻结在案的，被执行人四川大地资源开发有限公司持有的四川周公山热地温泉旅游度假有限公司 50%股权(认缴出资额 1,350 万元)予以续行冻结。冻结期限三年，自 2023 年 2 月 6 日起至 2026 年 2 月 5 日止。2023 年 3 月 6 日，成都中院执行局受理雅安温泉对四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心执行恢复申请，执行案号为(2023)川 01 执恢 125 号，该执行案件后续将由成都中院继续执行。

2023 年 5 月 11 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的(2023)川 01 执恢 125 号之一执行裁定书。裁定如下：一、续行冻结四川省技术贸易中心(统一社会信用代码 91510000201830289H)持有四川中合物流有限公司(统一社会信用代码 91510121MA6BB72D6K) 25%的股权(认缴出资额 500 万元)、持有四川中合电科新能源科技有限公司(统一社会信用代码 91510121MA6882RH54)25%的股权(认缴出资额 2,500 万元)；二、冻结期限三年，自 2023 年 5 月 5 日起至 2026 年 5 月 4 日止。

2023 年 7 月 17 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的(2023)川 01 执恢 125 号之三、之四执行裁定书。(2023)川 01 执恢 125 号之三执行裁定书，裁定如下：继续依据本院(2013) 成执字第 736 号执行裁定、(2018)川 01 执恢 6 号之三执行裁定对被执行人四川大地资源开发有限公司名下位于雅安市孔坪乡河坎村土地使用权[雅安市雨城区国用 (2003) 3393 号]及对应房屋予以查封，继续查封期限为三年。(2023)川 01 执恢 125 号之四执行裁定书，裁定如下：一、拍卖被执行人四川大地资源开发有限公司持有的四川周公山热地温泉旅游度假有限公司 50%股权；二、拍卖被执行人四川省技术贸易中心持有的四川中合物流有限公司 25%股权；三、拍卖被执行人四川省技术贸易中心持有的四川中合电科新能源科技有限公司 25%股权；四、拍卖四川大地资源开发有限公司名下位于雅安市孔坪乡河坎村土地使用权[雅安市雨城区国用(2003) 3393 号]上的建(构)筑物。

2023 年 8 月 4 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的(2023)川 01 执恢 125 号之五执行裁定书。裁定如下：拍卖被执行人四川大地资源开发有限公司持有的四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 26.087%股权。8 月 9 日，法院下达（2023）川 01 执恢 125 号之二执行通知书，载明拟处置被执行人四川大地资源开发有限公司持有的四川雅安温泉旅游开发股份有限公司

26.087%股权，要求四川雅安温泉旅游开发股份有限公司提交股权评估相关资料。

2023 年 8 月 28 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的（2023）川 01 执 2521 号执行结案通知书，内容如下：被执行人温泉旅游公司依据生效判决对申请执行人大地资源公司、技术贸易中心执行案号为（2013）成执字第 736 号(恢复后执行案号（2018）川 01 执恢 6 号)。该案享有债权且未完全受偿，剩余债权金额能够覆盖其在本案中应当承担的债务。故对被执行人温泉旅游公司主张用其依据四川省高级人民法院（2011）成民终字第 113 号民事判决对大地资源公司、技术贸易中心享有的债权抵销本案中其应承担的全部债务的请求，本院予以支持。据此，通知如下：

本案执行完毕结案。

2023 年 11 月 31 日，成都市中级人民法院作出(2023)川 01 执恢 125 号之一执行通知书，通知书载明：责令四川大地资源开发有限公司、四川审技术贸易中心履行(2011)川民终字第 113 号判决书确定的义务，具体如下：向雅安温泉支付土地转让款 12,682,833. 38 元、利息 3,104,749.44 元(暂计至 2022 年 11 月 25 日)、迟延履行期间的债务利息 5,433,325.82 元(暂计至 2022 年 11 月 25 日)。四川大地资源开发有限公司对该执行通知书以及(2023)川 01 执恢 125 号之三、之四执行裁定书的内容不服，遂提出异议。雅安温泉于 11 月 24 日收到四川省中级人民法院作出(2023)川 01 执恢 1087 号执行裁定书：驳回四川大地资源开发有限公司的异议请求。

四川大地资源开发有限公司对驳回裁定结果不服，向四川省高级人民法院提出复议申请，雅安温泉于 2023 年 12 月 6 日收到四川省高级人民法院(2023)川执复 374 号执行裁定书，裁定如下：撤销四川省成都市中级人民法院(2023) 川 01 执异 1087 号执行裁定和(2023)川 01 执恢 125 号之一执行通知书。本裁定为终审裁定。

2024 年 4 月 8 日，雅安温泉收到成都市中级人民法院作出的（2023）川 01 执异 1244 号受理案件通知书。四川大地资源开发有限公司申请事项：一、撤销成都中级人民法院 2023 年 8 月 25 日作出的(2023)川 01 执 2521 号《结案通知书》；二、申请继续执行 1、四川省高级人民法院(2022)川民终 733 号判决的维持一审成都中级人民法院(2021)川 01 民初 2611 号判决的垫付工程款 152.93 万元及延迟履行的利息 15.87 万元(延迟利息暂计算自 2021 年 12 月 29 日起至 2023 年 8 月 23 日共计 593 天=152.93 万元*0.0175%天*593 天=15.87 万元)。2、四川省高级人民法院(2022)川民终 733 号判决的赔偿款 500 万元及延迟履行利息 23.1 万元(延迟履行利息暂计算自 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 8 月 23 日共计 264 天=500 万元*0.0175%天*264 天=23.1 万元)。3、垫付的上述两案件受理费 54,883.67 元。上述两审执行金额总计 6,973,883.67 元(含垫付两案件受理费 54,883.67 元)，扣除案件受理费的执行金额为 6,919,000.00 元。4 月 11 号已举行听证会。

雅安温泉于 5 月 6 日，收到成都市中级人民法院作出的（2023）川 01 执异 1244 号执行裁定书，裁定如下：驳回四川大地资源开发有限公司的异议请求。

2024 年 6 月 27 日，雅安温泉收到成都鼎立资产经营管理有限公司执行异议申请书，申请事项：对(2023)川 01 执恢 125 号之三执行裁定提出异议，请求贵院解除对位于四川省雅安市孔坪乡河坎村土地使用权(权证号：雅安市雨城区国用(2003)3393 号)中对应 A5 幢 1 号房屋部分以及 A5 幢 1 号房屋的执行查封措施。后成都中院作出(2024)川 01 执异 1055 号《执行裁定书》，裁定驳回鼎立资产公司的异议请求。

2024 年 9 月 11 日，雅安温泉收到(2023)川 01 执恢 125 号之六执行裁定书，裁定如下：终结四川省高级人民法院(2011)川民终字第 113 号、(2022)川民终 733 号民事判决的本次执行程序。

2024 年 12 月 19 日，雅安温泉收到成都中院送达的应诉通知书等法律文书，案号：(2024)川 01 民初 1130 号，原告成都鼎立资产经营管理有限公司诉讼请求如下：1、请求判令原告对位于雅安市雨城区孔坪乡河坎村周公山温家热地温泉寓所(一期)A5 幢 1 号的商品房(建筑面积 275.42 平方米)享有所有权；2、请求判令对位于雅安市雨城区孔坪乡河坎村周公山温家热地温泉寓所(一期)A5 幢 1 号商品房(建筑面积 275.42 平方米)停止执行；3、请求判令由被告承担本案全部诉讼费用。目前，该执行异议之诉尚在审理过程中。

2025 年 2 月 11 日，雅安温泉已向成都中院申请与四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心执行案(（2023）川 01 执恢 125 号)恢复执行程序。

②全资子公司成都倍特建筑安装工程有限公司与银川博冠房地产开发有限公司两项建筑施工合同纠纷

全资子公司成都倍特建筑安装工程有限公司因与银川博冠房地产开发有限公司两项建筑施工合同纠纷，向宁夏回族自治区银川市中级人民法院（以下简称银川中院）提起诉讼，并收到银川中院送达的（2019）宁 01 民初 3301 号、3302 号《受理案件通知书》。

倍特建安的诉讼请求如下：一、判令被告向原告支付三沙源逸都花园 2 区项目工程欠款人民币 23,897,300.00 元，并自应付款之日起至实际付清之日止按照中国人民银行同期贷款利率赔偿由此给原告造成的利息损失；判令被告向原告支付三沙源 12 区项目工程欠款人民币 30,736,919.88 元，并自应付款之日起至实际付清之日止按照中国人民银行同期贷款利率赔偿由此给原告造成的利息损失；二、判令原告可在上述债务范围内就三沙源逸都花园 2 区、三沙源 12 区工程拍卖的价款优先受偿；三、判令由被告承担本案诉讼费、律师费、保全费、保全担保保险费、公告费、鉴定费等费用。

2019 年 12 月 6 日，倍特建安向银川中院申请财产保全，请求冻结银川博冠房地产开发有

限公司的银行存款 30,736,919.00 元或查封扣押价值相当的其他财产，并以中国太平洋财产保险股份有限公司宁夏分公司出具的诉讼财产保全责任保险保函作为财产保全申请的担保。

2020 年 5 月 20 日，倍特建安收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院（2019）宁 01 民初 3302 号民事裁定书，裁定书内容如下：查封、冻结被申请人银川博冠房地产开发有限公司的银行存款 30,736,919.00 元或查封、冻结被申请人银川博冠房地产开发有限公司价值 30,736,919.00 元的其他财产。

2021 年 7 月 9 日，倍特建安收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院（2019）宁 01 民初 3301 号民事判决书，该判决书判决如下：一、被告银川博冠房地产开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告成都倍特建筑安装工程有限公司支付下欠工程款 22,615,220.65 元及利息（利息以 22,615,220.65 元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，自 2019 年 10 月 12 日起计算至本判决确定的付款之日）；二、确认原告成都倍特建筑安装工程有限公司在 22,615,220.65 元工程款范围内对其承建的位于银川市永宁县望远镇三沙源逸都花园 2 区工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权；三、驳回原告成都倍特建筑安装工程有限公司的其他诉讼请求。

2021 年 7 月 13 日，倍特建安收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院（2019）宁 01 民初 3302 号民事判决书，该判决书判决如下：一、被告银川博冠房地产开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告成都倍特建筑安装工程有限公司支付下欠工程款 27,987,783.71 元及利息（利息以 27,987,783.71 元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，自 2019 年 10 月 12 日起计算至本判决确定的付款之日）；二、确认原告成都倍特建筑安装工程有限公司在 27,987,783.71 元工程款范围内对其承建的位于银川市永宁县望远镇三沙源 12 区工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权；三、驳回原告成都倍特建筑安装工程有限公司的其他诉讼请求。

银川博冠房地产开发有限公司不服一审判决提起上诉。2021 年 11 月 22 日，倍特建安收到宁夏回族自治区高级人民法院送达的二审判决书，判决驳回银川博冠房地产开发有限公司上诉，维持原判。

2022 年 1 月 21 日，倍特建安收到宁夏回族自治区中级人民法院送达的（2021）宁 01 执 3244 号执行裁定书，裁定如下：一、冻结、扣划被执行人银川博冠房地产开发有限公司的银行存款 24,275,305.96 元及迟延履行期间的债务利息；二、申请执行人成都倍特建筑安装工程有限公司在 22,615,220.65 元工程款范围内对其承建的位于银川市永宁县望远镇三沙源逸都花园 2 区工程折价或者拍卖的价款享有优先受偿权；三、若被执行人银川博冠房地产开发有限公司银行

存款不足偿还之部分，则依法查封、扣押。本裁定立即执行。

2022 年 3 月 14 日，倍特建安收到宁夏回族自治区中级人民法院送达的（2022）宁 01 执 361 号执行裁定书，裁定如下：一、冻结、扣划被执行人银川博冠房地产开发有限公司银行存款 28,266,354.71 元及利息（暂未计算）；二、若被执行人银行存款不足以偿还，不足部分则依法查封、扣押、扣留、提取其相应价值的财产。

2022 年 5 月，成都倍特建筑安装工程有限公司收到宁夏回族自治区中级人民法院送达的执行裁定书，因被执行人银川博冠房地产开发有限公司破产重整，裁定终结执行。

2022 年 6 月，倍特建安收到宁夏回族自治区永宁县人民法院送达的债权申报通知及第一次债权人会议通知。

2022 年 8 月，倍特建安已向银川博冠房地产开发有限公司管理人申报债权。

2022 年 9 月，倍特建安收到银川博冠房地产开发有限公司管理人发送的《关于延期召开第一次债权人会议的通知》，该通知载明：经永宁县人民法院批准，决定延期召开第一次债权人会议，具体会议时间由法院根据案件具体情况予以确定。

2023 年 11 月，银川博冠房地产开发有限公司第一次债权人会议召开，管理人作《银川博冠房地产开发有限公司财产管理方案》、《采取非现场方式召开债权人会议和非现场表决的方案》等报告并提请债权人会议审议表决。

2024 年 9 月，管理人以分别重整将严重损害债权人利益为由，向法院申请进行合并重整，法院作出(2022)宁 0121 破 3、4、5 号 裁定：对银川博冠房地产开发有限公司、银川尚质房地产开发有限公司、银川信睦房地产开发有限公司、银川珞信投资发展有限公司、银川文化旅游投资集团有限公司、银川泰尧投资开发有限公司、银川百亚投资开发有限公司、银川三沙源文化产业发展有限公司、银川三沙源农林有限公司、银川立华信资产管理有限公司、银川拓为房地产开发有限公司、银川森鑫淼文化旅游投资管理有限公司进行合并破产重整。

2024 年 10 月 25 日，合并破产重整第一次债权人会议召开。同日，建安公司收到破产管理人宁夏宁人律师事务所送达的银川置信投资发展有限公司等十二家关联公司第一次债权人会议资料，主要包括宁夏回族自治区永宁县人民法院决定书（案号：(2022)宁 0121 破 3、4、5 号）、管理人执行职务工作报告、债权审核报告、职工调查报告、财产状况报告、财产管理方案、关联公司管理人报酬方案等，其中宁夏回族自治区永宁县人民法院决定书，决定指定浙江金桥建设集团有限公司宁夏分公司担任银川博冠房地产开发有限公司、银川尚质房地产开发有限公司、银川信睦房地产开发有限公司、银川置信投资发展有限公司、银川文化旅游投资集团有限公司、银川泰尧投资开发有限公司、银川百亚投资开发有限公司、银川三沙源文化产业发展有限公司、

银川三沙源农林有限公司、银川立华信资产管理有限公司、银川拓为房地产开发有限公司、银川森鑫淼文化旅游投资管理有限公司债权人会议主席。并临时确定国家税务总局永宁县税务局等 3061 名债权人债权金额合计 3,900,748,621.40 元。

③全资子公司成都倍特建筑安装工程有限公司与成都嘉华美实业有限公司建设工程施工合同纠纷

公司全资子公司成都倍特建筑安装工程有限公司因与成都嘉华美实业有限公司建设工程施工合同纠纷，向成都仲裁委员会提起仲裁申请，并收到成都仲裁委员会送达的《受理通知书》〔（2020）成仲案字第 2112 号〕。倍特建安仲裁请求如下：一、请求裁决解除申请人与被申请人签署的《华惠嘉悦汇广场 ABC 标段总承包施工合同》及相关附属协议；二、请求裁决被申请人向申请人支付已完工程的工程款 567,827,227.96 元及工程款逾期支付利息（利息自逾期之日起计算至付清之日止）；三、请求裁决被申请人赔偿申请人预期利益损失 10,000,000.00 元；四、请求确认申请人在上述请求第 2 项总金额的范围内对承建的案涉“华惠嘉悦汇广场 ABC 标段工程”享有建设工程价款优先受偿权，有权就工程折价或拍卖的价款优先受偿；五、请求裁决被申请人向申请人支付垫付及代缴的各项费用 2,395,833.03 元及垫付代缴期间的利息（利息以垫付代缴费用为基数，按照日利率万分之五，自垫付之日起计算至付清之日止）；六、请求裁决被申请人向申请人支付预付款资金利息 3,960,000.00 元（利息以 20,000,000.00 元为基数，按照日利率万分之五、自 2017 年 8 月 1 日起计算至第一次应付款之日 2018 年 9 月 1 日止）；七、请求裁决被申请人向申请人支付申请人因实现债权而产生的律师费 850,000.00 元（此金额仅包括本案仲裁时已经发生的，对于尚未发生的，待发生后另行主张权利）；八、本案仲裁费、保全费、保全担保费、鉴定费由被申请人承担。

倍特建安在上述仲裁过程中向四川自由贸易试验区人民法院提出财产保全申请。2020 年 12 月 25 日，四川自由贸易试验区人民法院向公司送达《民事裁定书》（2020）川 0193 财保 188 号和《民事裁定书》（2020）川 0193 财保 188 号之一，裁定如下：一、对被申请人成都嘉华美实业有限公司财产在 724,452,006.37 元范围内予以保全。二、对被申请人成都嘉华美实业有限公司名下位于高新区盛治街 55 号（成房预售中心城区字第 10644 号）的在建工程在 724,452,006.37 元范围内予以保全。

2020 年 12 月 25 日，倍特建安收到四川自由贸易试验区人民法院（2020）川 0193 执保 1297 号财产保全执行结果通知单，告之执行结果如下：四川自由贸易试验区人民法院已于 2020 年 12 月 16 日依法对被申请人成都嘉华美实业有限公司名下的国有土地使用权【土地使用权证号：成高国用（2012）第 31876 号】予以查封（轮候查封），查封期限为三年。

2021 年 1 月 22 日，倍特建安向成都仲裁委员会提交了工程造价鉴定申请。2021 年 2 月 8 日，倍特建安收到成都仲裁委员会送达的《通知》〔（2020）成仲案字第 2112 号〕，内容如下：仲裁庭同意倍特建安的鉴定申请，并委托四川兴盛建设工程招标造价咨询有限公司对案涉华惠嘉悦汇广场 ABC 标段中由倍特建安施工部分的工程造价进行鉴定。

2021 年 11 月 29 日，倍特建安收到鉴定机构出具的《工程造价鉴定意见书》，鉴定意见主要包括三部分：1、确定性鉴定意见合计：448,511,278.17 元；2、推断性鉴定意见合计：16,750,230.24 元；3、选择性鉴定意见合计：33,954,503.84 元。

2022 年 5 月，成都倍特建筑安装工程有限公司收到成都仲裁委员会送达的《裁决书》（2020）成仲案字第 2112 号，裁决内容如下：（一）确认申请人成都倍特建筑安装工程有限公司与被申请人成都嘉华美实业有限公司于 2017 年 6 月签订的《华惠嘉悦汇广场 ABC 标段总承包施工合同》及附件、同年 7 月签订的《华惠嘉悦汇广场 ABC 标段总承包施工合同补充协议书》、同年 9 月 4 日签署的《华惠嘉悦汇广场 ABC 标段总承包施工合同补充协议书（二）》以及关于自来水安装、天燃气安装和三个出入口电缆保护工程的三份《华惠嘉悦汇广场 ABC 标段总承包施工合同补充协议书》于 2021 年 2 月 3 日解除；（二）被申请人成都嘉华美实业有限公司于本裁决书送达之日起十五日内，向申请人成都倍特建筑安装工程有限公司支付工程款 482,915,405.47 元及利息（利息计算方式：以 98,380,149.94 元为基数，从 2019 年 10 月 11 日起至实际支付日止，按照年利率 12%计算；以 384,535,255.53 元为基数，从 2020 年 11 月 18 日起至实际支付日止，按照年利率 12%计算）；（三）被申请人成都嘉华美实业有限公司于本裁决书送达之日起十五日内，向申请人成都倍特建筑安装工程有限公司支付代垫代缴款 1,837,942 元及利息（利息计算方式：暂计至 2020 年 11 月 22 日为 141,117.01 元；从 2020 年 11 月 23 日起，以代垫代缴款 1,837,942 元为基数，按年利率 3.85%，计算至实际付清之日止)；（四）确认申请人成都倍特建筑安装工程有限公司就应收工程款 482,915,405.47 元，对其承建的华惠嘉悦汇广场 ABC 标段工程部分享有折价或拍卖价款的优先受偿权；（五）驳回申请人成都倍特建筑安装工程有限公司的其他仲裁请求；（六）驳回反请求人成都嘉华美实业有限公司的全部仲裁反请求；（七）本案工程造价鉴定费 2,990,000 元（已由申请人成都倍特建筑安装工程有限公司预交），由申请人成都倍特建筑安装工程有限公司承担 448,500 元，被申请人成都嘉华美实业有限公司承担 2,541,500 元。本请求仲裁费 2,265,901 元（已由申请人成都倍特建筑安装工程有限公司预交），由申请人成都倍特建筑安装工程有限公司承担 906,360.40 元、被申请人成都嘉华美实业有限公司承担 1,359,540.60 元。反请求仲裁费 29,230 元（已由反请求人成都嘉华美实业有限公司预交），由反请求人成都嘉华美实业有限公司承担。被申请人成都嘉华美实业有限公司在履行上

述第（二）、（三）项裁决义务时一并将其承担的鉴定费和仲裁费支付给申请人成都倍特建筑安装工程有限公司。本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

由于成都嘉华美实业有限公司未按期履行前述裁决，成都倍特建筑安装工程有限公司向成都中院申请强制执行。2022 年 6 月，成都倍特建筑安装工程有限公司收到成都中院送达的（2022）川 01 执 2605 号执行裁定书，裁定将成都仲裁委员会作出的（2020）成仲案字第 2112 号裁决交由成都高新技术产业开发区人民法院执行。

2023 年 2 月，倍特建安与成都嘉华美实业有限公司签订《执行和解协议书》，双方积极推动 B、C 标段住宅资产在人民法院的监督下进行销售来实现回款，商业资产由人民法院依法进行处置，处置款项由法院依法分配清偿给债权人。

2023 年 7 月，倍特建安收到成都高新技术产业开发区人民法院送达的（2022）川 0191 执 5409 号、（2022）川 0191 执 5409 号之一、（2022）川 0191 执 5409 号之三三份执行裁定书。其中，（2022）川 0191 执 5409 号执行裁定书，裁定如下：一、在不解除本院首查封土地的状态下，允许成都嘉华美实业有限公司办理位于成都市高新区盛治街 55 号华惠嘉悦汇广场 6#楼(规划楼栋号)商品房预售许可。二、华惠嘉悦汇广场 6#楼商品房预售许可办理后，本院作为首查封法院进行登记。三、准许成都嘉华美实业有限公司预售华惠嘉悦汇广场 6#楼商品房，并在华惠嘉悦汇广场项目土地、预售许可证被查封的情况下办理房屋预告登记、预抵押登记。（2022）川 0191 执 5409 号之一执行裁定书，裁定如下：一、将成都嘉华美实业有限公司名下位于成都市高新区盛治街 55 号华惠嘉悦汇广场 1 栋商品房预售许可证全部予以查封(房屋清单附协助执行通知书后)。查封期限为 3 年。二、在本院查封状态下，准许成都嘉华美实业有限公司按照相关法规的规定，以摇号的方式对外销售华惠嘉悦汇广场 1 栋商品房。三、在本院查封状态下，准许华惠嘉悦汇广场 1 栋商品房的买受人办理房屋预告登记、预抵押登记。（2022）川 0191 执 5409 号之三执行裁定书，裁定如下：将四川省成都市成都公证处在中国建设银行股份有限公司成都科技支行开设账户 5105 0141 6145 0966 6888 予以冻结，冻结期限为 1 年。

2023 年 8 月，倍特建安收到成都高新技术产业开发区人民法院送达的（2023）川 0191 执 5409 号之六执行裁定书，裁定如下：拍卖被执行人成都嘉华美实业有限公司所有的位于成都市高新区盛治街 55 号“嘉悦汇”项目的自编号为 1 栋、2 栋、3 栋及-1 楼商业部分(不包括-1 楼车位）的在建项目（详见评估报告）。拍卖流拍后依法变卖。

2023 年 12 月，倍特建安收到成都高新技术产业开发区人民法院送达的（2022）川 0191 执 5409 号《案款分配决定书》，案款分配决定书主要内容为，根据工程价款优先受偿的原则，在生效法律文书确认的工程价款优先受偿的范围内，支付建安公司 482,915,405.47 元，截至 2024

年 6 月 30 日，公司已收到 482,915,405.47 元执行案款。

2025 年 1 月，倍特建安收到成都高新技术产业开发区人民法院送达的(2022)川 0191 执 5409 号之一号《案款分配决定书》，案款分配决定书主要内容为：将可供分配的金额 36,000,000.00 元分配给中国长城资产管理股份有限公司四川省分公司领取。本轮分配后中国长城资产管理股份有限公司四川省分公司[原债权人为大连银行股份有限公司成都分行；生效法律文书：(2017)川成蜀证执字第 116 号执行证书；执行案号：(2017) 川 01 执 603 号]该笔债权的优先受偿部分，尚有 74,553,517.51 元未受偿。

2025 年 1 月，成都成飞建设有限公司、四川兴源岩土工程有限公司、四川岷承建筑工程有限公司因不服上述（2022）川 0191 执 5409 号《案款分配决定书》，向四川省成都高新技术产业开发区人民法院分别提起执行分配方案异议之诉。成都成飞建设有限公司请求确认 6,273.98 万元工程款列入案款分配第一顺位债权人；四川兴源岩土工程有限公司请求在 599.25 万元的范围内享有建设工程价款优先受偿权；四川岷承建筑工程有限公司请求在分配中享有 85.61 万元建设工程价款优先受偿权。 截至本报告披露，该案尚在执行过程中。

2.其他涉及房屋租赁、房屋买卖、工程等的诉讼纠纷

截止 2024 年 12 月 31 日，本集团由于租赁合同纠纷、物业服务、建设服务合同纠纷起诉承租人、物业客户的未决诉讼情况如下：

诉讼类型	诉讼数量（起）	诉讼金额（万元）	诉讼进展
房屋租赁纠纷	17	5,525.31	在审
建设工程合同纠纷	15	5,821.30	在审
买卖合同纠纷	13	6,320.61	在审
其他纠纷	18	4,026.35	在审
合计	63	21,693.57	——

3.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保余额（万元）	担保期限
		名称	企业性质				
1	本公司	成都天府国际生物城发展集团有限公司	国有控股	连带责任保证	贷款担保	67,587.60	2018/8/9-2034/6/26
2	本公司	成都高新集成电路	国有控股	连带责	贷款担保	309,758.79	2018/2/8-2028/2/5

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	担保余额（万元）	担保期限
		名称	企业性质				
		产业园有限公司		任保证			
3	高投担保公司	为客户单位提供借款担保	其他	信用和保证金质押	贷款担保	360,604.79	/
合计	—	—	—	—	—	737,951.18	—

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

1.前期会计差错更正

无。

2.其他

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	279,174,929.37	34,686,880.46
1-2 年	1,219,598.16	3,465,460.71
2-3 年	669,041.83	852,222.24
3 年以上	13,513,383.18	13,622,667.04
合计	294,576,952.54	52,627,230.45

(2) 按坏账准备计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,954,728.57	3.72	10,954,728.57	100.00	
按组合计提坏账准备	283,622,223.97	96.28	2,498,661.80	0.88	281,123,562.17
其中：账龄组合	14,174,882.69	4.81	2,498,661.80	17.63	11,676,220.89
无风险组合	269,447,341.28	91.47			269,447,341.28
合计	294,576,952.54	100.00	13,453,390.37	4.57	281,123,562.17

（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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,167,473.89	19.32	10,167,473.89	100.00	
按组合计提坏账准备	42,459,756.56	80.68	3,206,994.07	7.55	39,252,762.49
其中：账龄组合	22,433,636.79	42.63	3,206,994.07	14.30	19,226,642.72
无风险组合	20,026,119.77	38.05			20,026,119.77
合计	52,627,230.45	100.00	13,374,467.96	25.41	39,252,762.49

① 期末按单项计提坏账准备的应收账款

债务单位	应收款项内容	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都优家投资管理有限责任公司	租赁款	659,970.98	659,970.98	100.00	预计无法收回
成都新方向科技发展有限公司	租赁款	375,870.00	375,870.00	100.00	预计无法收回
四川肆壹人力资源管理有限公司	租赁款	29,288.98	29,288.98	100.00	预计无法收回
成都靓车一族汽车服务有限公司	租赁款	278,105.50	278,105.50	100.00	预计无法收回
牛仔很忙	租赁款	672,561.00	672,561.00	100.00	预计无法收回
四川益康环境科技有限公司	租赁款	209,026.00	209,026.00	100.00	预计无法收回
成都和康投资管理有限公司	租赁款	8,631,911.39	8,631,911.39	100.00	预计无法收回

债务单位	应收款项内容	期末余额			
		应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都善教唯才教育科技有限公司	租赁款	97,994.72	97,994.72	100.00	预计无法收回
合计	——	10,954,728.57	10,954,728.57	100.00	——

②账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,840,655.09	295,219.73	3.00
1 至 2 年	559,627.18	55,962.72	10.00
2 至 3 年	390,936.33	117,280.90	30.00
3 年以上	3,383,664.09	2,030,198.45	60.00
合计	14,174,882.69	2,498,661.80	17.63

③无风险组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方及政府部门款项	162,007,141.28		
其他	107,440,200.00		
合计	269,447,341.28		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	13,374,467.96	78,922.41				13,453,390.37
合计	13,374,467.96	78,922.41				13,453,390.37

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广发成都高投产业园封闭式基础设施证券投资基金	130,025,701.80	44.14	
华虹集成电路（成都）有限公司	107,440,200.00	36.47	
成都高新技术产业开发区智慧城市运行局	15,188,130.96	5.16	
成都市机关事务管理局	10,113,554.70	3.43	
成都和康投资管理有限公司	8,631,911.39	2.93	8,631,911.39
合计	271,399,498.85	92.13	8,631,911.39

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,934,763.03	
应收股利	870,000,000.00	871,500,000.00
其他应收款	19,831,243,984.35	27,717,622,886.70
合计	20,714,178,747.38	28,589,122,886.70

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
贷款利息	12,934,763.03	
合计	12,934,763.03	

(3) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
中新(成都)创新科技园开发有限公司	870,000,000.00	870,000,000.00
成都高新锦泓科技小额贷款有限责任公司		1,500,000.00
合计	870,000,000.00	871,500,000.00

(4) 其他应收款

① 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,780,816,832.91	23,049,508,403.02
1-2 年	9,023,887,151.91	4,258,555,131.08

项目	期末余额	期初余额
2-3 年	2,840,377,414.06	207,456,985.86
3 年以上	906,471,414.91	922,457,934.17
合计	20,551,552,813.79	28,437,978,454.13

② 按坏账准备计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	714,109,764.50	3.47	714,109,764.50	100.00	
按组合计提坏账准备	19,837,443,049.29	96.53	6,199,064.94	0.03	19,831,243,984.35
其中：账龄组合	12,205,149.27	0.06	6,199,064.94	50.79	6,006,084.33
无风险组合	19,825,237,900.02	96.47			19,825,237,900.02
合计	20,551,552,813.79	100.00	720,308,829.44	3.50	19,831,243,984.35

（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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	714,109,764.50	2.51	714,109,764.50	100.00	
按组合计提坏账准备	27,723,868,689.63	97.49	6,245,802.93	0.02	27,717,622,886.70
其中：账龄组合	14,254,121.87	0.05	6,245,802.93	43.82	8,008,318.94
无风险组合	27,709,614,567.76	97.44			27,709,614,567.76
合计	28,437,978,454.13	100.00	720,355,567.43	2.53	27,717,622,886.70

A、按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
成都成芯半导体制造有限公司	711,093,500.50	711,093,500.50	100.00	预计无法收回
成都英格尔公司	3,012,113.00	3,012,113.00	100.00	预计无法收回
四川益康环境科技有限公司	3,851.00	3,851.00	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
成都新方向科技发展有限公司	300.00	300.00	100.00	预计无法收回
合计	714,109,764.50	714,109,764.50	100.00	—

B、账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,916,792.32	145,839.64	5.00
1 至 2 年	544,655.23	54,465.52	10.00
2 至 3 年	406,104.73	162,441.89	40.00
3 年以上	8,337,596.99	5,836,317.89	70.00
合计	12,205,149.27	6,199,064.94	50.79

C、无风险组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金及押金	378,592.54		
关联方及政府部门款项	19,818,350,435.38		
其他	6,508,872.10		
合计	19,825,237,900.02		

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	720,355,567.43	-46,737.99				720,308,829.44
合计	720,355,567.43	-46,737.99				720,308,829.44

其中，本期收回或转回金额重要的坏账准备：无。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都高新策源投资集团有限公司	往来款	2,493,734,001.10	1年以内、1-2年、2-3年	12.13	
成都高投科萃置业有限公司	往来款	1,932,553,845.37	1年以内、1-2年、2-3年	9.40	
成都高投长岛置业有限公司	往来款	1,798,960,594.66	1年以内、1-2年	8.75	
中新（成都）创新科技园开发有限公司	往来款	1,707,627,341.19	1年以内、1-2年	8.31	
成都高新集萃科技有限公司	其他	1,440,506,626.70	1年以内、2-3年	7.01	
合计	—	9,373,382,409.02	—	45.61	

3. 长期股权投资

（1） 分类列示

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
对子公司投资	44,031,742,380.61	1,350,000,000.00	42,681,742,380.61	41,506,305,247.97	1,350,000,000.00	40,156,305,247.97
对联营、合营企业投资	22,153,753,638.34		22,153,753,638.34	16,358,237,087.53		16,358,237,087.53
合计	66,185,496,018.95	1,350,000,000.00	64,835,496,018.95	57,864,542,335.50	1,350,000,000.00	56,514,542,335.50

（2） 对子公司投资的变动情况

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都高新未来科技城发展集团有限公司	12,029,772,246.00		400,247,685.86				12,430,019,931.86	
成都高投产城建设集团有限公司	8,240,354,747.52		1,111,085,661.36				9,351,440,408.88	
成都高新科技创新投资发展集团有限公司	4,458,240,159.76		109,000,000.00				4,567,240,159.76	
成都策源智芯股权	4,000,000,000.00						4,000,000,000.00	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
投资合伙企业（有限合伙）								
成都高投电子信息产业集团有限公司	3,500,000,000.00		292,263,216.38				3,792,263,216.38	
成都高新策源投资集团有限公司	2,689,319,623.72		220,000,000.00				2,909,319,623.72	
成都高新策源启航股权投资基金合伙企业（有限合伙）	920,628,715.96		752,301,999.04				1,672,930,715.00	
成都高新新经济创业投资有限公司	1,668,616,214.76						1,668,616,214.76	
成都成芯半导体制造有限公司	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00					1,350,000,000.00	1,350,000,000.00
成都高新发展股份有限公司	855,088,640.00						855,088,640.00	
成都高新区社事投资发展有限公司	553,374,670.25		110,000,000.00				663,374,670.25	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都高新倍特启新股权投资合伙企业（有限合伙）	365,000,000.00						365,000,000.00	
成都高硅投资中心（有限合伙）	160,400,000.00						160,400,000.00	
成都高投朗韩健康产业合伙企业（有限合伙）	96,000,000.00						96,000,000.00	
成都高新天使二期创业投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00						70,000,000.00	
成都高投朗韩投资合伙企业（有限合伙）	68,800,000.00						68,800,000.00	
成都高新策源私募基金管理有限公司	11,000,000.00						11,000,000.00	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都盈开投资有限公司	271,400.00			22,600.00			248,800.00	
成都高投盈创融顺企业管理有限公司	469,438,830.00			469,438,830.00				
合计	41,506,305,247.97	1,350,000,000.00	2,994,898,562.64	469,461,430.00			44,031,742,380.61	1,350,000,000.00

（3） 对合营、联营企业投资的变动情况

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
成都高芯产业投资有限公司	249,610,739.89				6,303,223.43						255,913,963.32	
小计	249,610,739.89				6,303,223.43						255,913,963.32	
二、联营企业												
成都农村商业银行股份有限公司	5,685,314,047.48				646,877,374.64	-3,540,078.73	-99,807.66	150,001,692.60			6,178,549,843.13	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都天府国集投资有限公司	3,647,662,017.07		1,225,000,000.00		238,562,251.00						5,111,224,268.07	
成都京东方显示技术有限公司			2,172,908,400.00		-5,174,335.66						2,167,734,064.34	
成都高新联芯科技产业投资有限公司	766,645,383.59		602,160,000.00		-15,503,690.56		412,481.68				1,353,714,174.71	
海光信息技术股份有限公司	1,078,771,364.35				114,365,209.05		28,076,076.69	15,149,760.00			1,206,062,890.09	
成都高新策源优产股权投资基金合伙企业（有限合伙）	658,500,432.33		488,263,759.44		-6,672,451.88						1,140,091,739.89	
成都高新华盖通信股权投资基金合伙企业（有限合伙）			876,000,000.00		-1,894,911.97						874,105,088.03	
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	430,977,264.30				99,644,093.21						530,621,357.51	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
天府信用增进股份有限公司	457,424,725.98				44,842,584.60	619,751.25					502,887,061.83	
成都高投新川置业有限公司	424,348,461.43				9,116,280.78						433,464,742.21	
锦泰财产保险股份有限公司			312,141,200.00		4,184,327.64			382,791.69			315,942,735.95	
成都数据集团股份有限公司	286,202,276.54				-8,084,386.93		491,854.76				278,609,744.37	
成都中光电科技有限公司	267,483,506.35				910,028.26						268,393,534.61	
成都辰显光电有限公司	264,945,853.54				-45,793,739.39		28,997,170.91				248,149,285.06	
四川君逸数码科技股份有限公司	138,621,437.45				7,532,725.05		86,607,126.48	4,620,000.00			228,141,288.98	
成都中科翼能科技有限公司	224,615,190.23				-17,016,748.74		1,591,995.01				209,190,436.50	
广发成都高投产业			148,125,000.00								148,125,000.00	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
园封闭式基础设施证券投资基金												
四川虹视显示技术有限公司	112,874,518.46				493,828.64	-43,072.63					113,325,274.47	
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	101,389,667.02				7,271,221.19						108,660,888.21	
成都高新区三岔轨道城市发展有限公司	68,998,933.70				20,338,984.38						89,337,918.08	
成都兴城绛溪数智运营有限公司	81,515,469.74				142,431.16						81,657,900.90	
中电科航空电子有限公司	70,975,302.00				10,334,881.93		5,373.44				81,315,557.37	
成都交子商业保理有限公司	53,346,119.81				3,382,270.83			1,259,182.09			55,469,208.55	
成都高新锦泓科技	48,109,590.98				-3,339,901.77						44,769,689.21	

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小额贷款有限责任公司												
成都乐舜项目管理有限责任公司	40,652,228.89				-265,804.50		562,659.00				40,949,083.39	
成都知识产权交易中心有限公司	30,894,761.57				224,344.81			500,000.00			30,619,106.38	
四川普惠融资担保有限公司	21,220,923.26				1,844,347.70			853,619.05			22,211,651.91	
期末余额 2000 万以下的单位小计	1,147,136,871.57		109,125.00	1,032,197,566.08	-57,523,137.23	4,207.57	4,666,849.35	27,680,208.91			34,516,141.27	
小计	16,108,626,347.64		5,824,707,484.44	1,032,197,566.08	1,048,798,076.24	-2,959,192.54	151,311,779.66	200,447,254.34			21,897,839,675.02	
合计	16,358,237,087.53		5,824,707,484.44	1,032,197,566.08	1,055,101,299.67	-2,959,192.54	151,311,779.66	200,447,254.34			22,153,753,638.34	

4. 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
一、主营业务收入				
（一）园区板块	987,805,245.82	624,599,512.96	361,974,400.15	172,685,708.65
1.园区地产的销售	412,691,553.08	325,610,360.60		
2.园区房屋租赁	252,625,455.69	116,240,054.36	199,751,465.83	103,660,964.46
3.园区配套租售	305,039,997.74	180,863,087.06	148,692,389.91	67,525,587.73
4.其他园区配套服务	17,448,239.31	1,886,010.94	13,530,544.41	1,499,156.46
（1）停车场收费	17,448,239.31	1,886,010.94	13,530,544.41	1,499,156.46
主营业务收入小计	987,805,245.82	624,599,512.96	361,974,400.15	172,685,708.65
二、其他业务收入				
（一）其他	50,842,550.55	24,243.91	56,892,470.47	8,776,249.76
其他业务收入小计	50,842,550.55	24,243.91	56,892,470.47	8,776,249.76
合计	1,038,647,796.37	624,623,756.87	418,866,870.62	181,461,958.41

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	342,795,902.72	111,789,739.72
权益法核算的长期股权投资收益	1,055,101,299.67	1,043,843,703.25
处置长期股权投资产生的投资收益	144,955,831.23	-183,202,111.02
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	941,502.22	1,016,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,027,373.40	
债权投资在持有期间取得的利息收入	379,495,903.00	264,218,750.07
处置其他非流动金融资产产生的投资收益		211,788.70
合计	1,925,317,812.24	1,237,877,870.72

成都高新投资集团有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇二五年四月二十五日

统一社会信用代码

91510500083391472Y

营业执照

（副 本）

扫描经营主体信息码，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李武林(委派代表:李武林)

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

出资额　壹仟叁佰万元整

成立日期　2013年11月27日

主要经营场所　泸州市江阳中路28号楼3单元2号

登记机关　泸州市江阳区市场监督管理局

2024 年 12 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：四川省财政厅

2022 年 4 月 20 日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

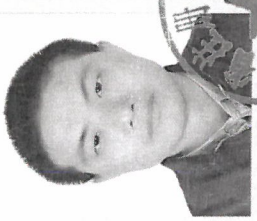
姓名 Full name 袁广明

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1971年10月21日

工作单位 Working unit 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 510523197110212578



袁广明 510100033011

证书编号： 510100033011
No. of Certificate

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

发证日期： 2000 年 10 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

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 月 日
/y /m /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓 名 Full name 郝文丽

性 别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1993年2月10日

工作单位 Working unit 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 130432199302101142

证书编号： No. of Certificate 510100030157

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

发证日期： Date of Issuance 2023 年 /y 6 月 /m 20 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

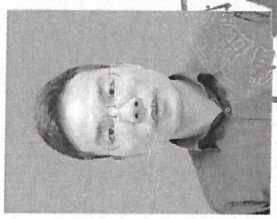
姓名 Full name 杨利平

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1988年9月19日

工作单位 Working unit 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 362424198809191116



杨利平 510100030019

证书编号： 510100030019
No. of Certificate

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

发证日期： 2019 年 6 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d