
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)85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

成都高新发展股份有限公司

2019年度审计报告

川华信审(2020)第0002号

目录:

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

防伪编号: 0282020020013137724
报告文号: 川华信审(2020)第0002号
委托单位: 成都高新发展股份有限公司
被审单位名称: 成都高新发展股份有限公司
营业执照号码: 91510100201998129M
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2020-02-28
报备时间: 2020-02-28 08:35
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 张兰
王映国



防伪二维码

成都高新发展股份有限公司 2019年度年报审计报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85592480
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱: schxcpa@163.net
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

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

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

审计报告

川华信审（2020）第 0002 号

成都高新发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都高新发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
（一）建筑施工收入的确认	
公司按照完工百分比法确认建筑施工收入，2019 年度公司取得建筑施工收入 3,103,254,578.04 元，占合并报表收入的 93.73%。由于建筑施工收入的金额重大并且建造合同工程完工	（1）对公司与建造合同相关的内部控制制度和执行情况了解、评价和测试，以判断内部控制的设计合理性和执行有效性； （2）获取公司项目台账和合同台账，检查公司在手项目的完整性；

<p>百分比涉及管理层的重大会计估计和判断，为此我们将建筑施工收入的确认确定为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三·25及五·37”。</p>	<p>(3) 选取主要建造项目工程合同，复核合同总额、结算方式、款项支付方式等关键合同条款；</p> <p>(4) 复核预计总成本的编制、审核和变更流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；</p> <p>(5) 选取主要合同，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本的编制；</p> <p>(6) 审核工程进度审核表的编制、报甲方及监理审核相关控制程序，复核主要项目工程进度审核表是否经甲方及监理签字盖章确认；</p> <p>(7) 选取主要的工程项目，复核工程项目完工百分比计算的准确性；向甲方函证本期工程进度和工程款收款情况；</p> <p>(8) 选取主要的工程项目，现场察看形象进度，并评估工程项目实际完工进度；</p> <p>我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层建筑施工收入的确认。</p>
<p>(二) 应收账款减值准备</p> <p>如财务报表附注五·3 应收账款所述，截止 2019 年 12 月 31 日，公司合并资产负债表中应收账款的账面余额为 1,505,336,051.15 元，坏账准备为 41,852,915.63 元，账面价值为 1,463,483,135.52 元。</p> <p>由于应收账款及其坏账准备的金额对公司具有重要性，同时坏账准备确定涉及管理层的判断，为此我们确定该事项为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、11”、“三、12”及附注“五·3”。</p>	<p>(1) 对公司与应收账款减值准备估计相关的内部控制制度和执行情况进行了解、评价和测试，以判断内部控制的设计合理性和执行有效性；</p> <p>(2) 了解管理层预期信用损失的评估方法，检查管理层形成有关判断所使用的信息，以评价管理层对合同现金流特征以及预期信用损失率判断的合理性；</p> <p>(3) 关注应收账款期后回款情况，将账面记录与相关银行账单进行核对，以验证管理层相关估计的合理性；</p> <p>(4) 针对 2019 年 12 月 31 日大额的应收账款执行了函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>(5) 结合合同及营业收入审计，抽样检查了应收账款组合分类及账龄分类的准确性；</p>

(6) 根据上述程序了解的情况，重新计算应收账款期末减值准备，并将计算结果与管理层计提的减值准备金额进行对比。

我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层关于相关应收账款的判断。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



(项目合伙人)

中国注册会计师：



二〇二〇年二月二十八日

合并资产负债表

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：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2019年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	1,071,858,400.27	1,393,915,702.27	短期借款	五、17	320,000,000.00	100,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	五、2	381,038,249.26	-	交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	五、18	24,000,000.00	-
应收账款	五、3	1,463,483,135.52	513,091,929.30	应付账款	五、19	1,687,968,545.19	714,589,237.85
应收款项融资				预收款项	五、20	8,901,874.47	9,142,699.45
预付款项	五、4	9,202,197.27	6,841,090.24	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及存放同业			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	五、5	1,052,455,937.05	724,147,660.93	代理承销证券款			
其中：应收利息		7,185,281.94	9,356,276.42	应付职工薪酬	五、21	221,231,689.55	57,607,625.16
应收股利				应交税费	五、22	28,921,446.91	11,131,744.53
买入返售金融资产				其他应付款	五、23	1,880,642,543.34	1,402,745,771.43
存货	五、6	1,393,978,735.18	512,563,814.84	其中：应付利息		1,069,246.24	513,274.31
合同资产				应付股利		578,359.32	578,359.32
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五、7	54,005,047.49	30,827,302.55	持有待售负债			
流动资产合计		5,426,021,702.04	3,181,387,500.13	一年内到期的非流动负债	五、24	153,900,000.00	88,800,000.00
非流动资产：				其他流动负债	五、25	187,157,905.01	67,526,995.47
发放贷款及垫款				流动负债合计		4,512,724,004.47	2,451,544,073.89
债权投资				非流动负债：			
可供出售金融资产		-	18,151,274.27	保险合同准备金			
其他债权投资				长期借款	五、26	212,100,000.00	118,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款	五、8	35,912,609.60	45,912,609.60	其中：优先股			
长期股权投资	五、9	72,440,366.93	-	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产	五、10	79,607,413.82	-	长期应付款	五、27	282,466.27	128,313.88
投资性房地产	五、11	97,882,266.03	86,833,626.08	长期应付职工薪酬	五、28	782,923.97	1,242,528.92
固定资产	五、12	99,157,138.29	126,808,188.55	预计负债	五、29	50,000,000.00	79,547,318.50
在建工程				递延收益	五、30	78,972.21	78,972.21
生产性生物资产				递延所得税负债	五、15	311,057.50	
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		263,555,419.95	198,997,133.51
无形资产	五、13	52,079,544.59	48,219,885.81	负债合计		4,776,279,424.42	2,650,541,207.40
开发支出				股本	五、31	311,480,000.00	311,480,000.00
商誉		-	-	其他权益工具			
长期待摊费用	五、14	7,769,376.61	6,025,661.44	其中：优先股			
递延所得税资产	五、15	6,597,430.61	7,224,211.35	永续债			
其他非流动资产	五、16	4,029,132.24	2,149,231.61	资本公积	五、32	728,522,776.26	728,720,604.59
非流动资产合计		455,475,278.72	341,324,688.71	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备	五、33	38,597,157.07	3,799,761.30
				盈余公积	五、34	9,714,434.74	9,714,434.74
				一般风险准备	五、35	2,319,776.01	1,241,621.48
				未分配利润	五、36	-78,199,383.82	-242,230,014.92
				归属于母公司所有者权益合计		1,012,434,760.26	812,726,407.19
				少数股东权益		92,782,796.08	59,444,574.25
				所有者权益合计		1,105,217,556.34	872,170,981.44
资产总计		5,881,496,980.76	3,522,712,188.84	负债和所有者权益总计		5,881,496,980.76	3,522,712,188.84

法定代表人：

任正

主管会计工作负责人：

李娟

会计机构负责人：

魏文萍

5101095543713


合并利润表

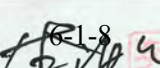
随同审计报告一并使用
 四川华信(集团)会计师事务所
 单位:人民币元

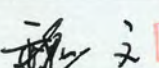
编制单位: 成都高新发展股份有限公司

编制年度: 2019年度

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,310,871,524.72	953,240,913.80
其中: 营业收入	五、37	3,310,871,524.72	953,240,913.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,178,208,589.57	922,005,413.26
其中: 营业成本	五、37	2,968,976,706.50	792,378,710.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、38	14,712,380.11	10,188,821.72
销售费用	五、39	114,026,677.74	108,839,385.84
管理费用	五、40	83,750,603.14	52,936,339.93
研发费用		-	
财务费用	五、41	-3,257,777.92	-42,337,844.96
其中: 利息费用		30,463,020.23	9,670,156.02
利息收入		39,846,557.29	52,444,187.14
加: 其他收益	五、42	741,123.56	190,256.18
投资收益(损失以“-”号填列)	五、43	7,833,648.06	3,034,595.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-890,758.60	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、44	5,556,098.12	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、45	-3,660,058.25	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、46	-49,845.91	33,792,414.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、47	5,713.01	3,884,678.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		143,089,613.74	72,137,444.97
加: 营业外收入	五、48	4,482,439.28	12,057,019.61
减: 营业外支出	五、49	2,212,891.37	-4,284,265.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		145,359,161.65	88,478,729.64
减: 所得税费用	五、50	38,887,164.51	8,064,189.41
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		106,471,997.14	80,414,540.23
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		106,471,997.14	80,414,540.23
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		104,561,244.93	54,744,674.11
2. 少数股东损益		1,910,752.21	25,669,866.12
六、其他综合收益的税后净额		-	157,811.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	117,996.33
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	117,996.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			117,996.33
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			39,814.73
七、综合收益总额		106,471,997.14	80,572,351.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,561,244.93	54,862,670.44
归属于少数股东的综合收益总额		1,910,752.21	25,709,680.85
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十五、2	0.336	0.176
(二) 稀释每股收益	十五、2	0.336	0.176

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



合并现金流量表

随同审计报告一并使用
 四川华信(集团)单位:人民币元
 2019年12月31日

编制单位: 成都高新发展股份有限公司

编制年度: 2019年度

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,869,885,840.88	655,255,610.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、51	471,779,326.52	341,881,913.30
经营活动现金流入小计		2,341,665,167.40	997,137,524.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,601,902,789.78	361,090,576.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		573,637,143.07	294,165,651.50
支付的各项税费		70,208,529.41	36,967,693.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、51	339,264,020.83	459,179,751.86
经营活动现金流出小计		2,585,012,483.09	1,151,403,674.04
经营活动产生的现金流量净额		-243,347,315.69	-154,266,149.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		76,419,273.21	72,552,095.08
取得投资收益收到的现金		5,301,796.15	4,194,356.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		483,944.96	6,006,785.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		82,205,014.32	82,753,237.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,634,943.17	16,182,001.36
投资支付的现金		522,468,713.86	26,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,774,265.09	
支付其他与投资活动有关的现金	五、51	106,000.00	
投资活动现金流出小计		533,983,922.12	42,482,001.36
投资活动产生的现金流量净额		-451,778,907.80	40,271,236.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		34,275,000.00	8,595,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,275,000.00	8,595,000.00
取得借款收到的现金		620,000,000.00	270,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51	49,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		703,275,000.00	278,595,000.00
偿还债务支付的现金		240,800,000.00	11,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,907,048.30	9,156,881.71
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	14,269,030.21	49,000,000.00
筹资活动现金流出小计		284,976,078.51	69,356,881.71
筹资活动产生的现金流量净额		418,298,921.49	209,238,118.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	
五、现金及现金等价物净增加额			
		-276,827,302.00	95,243,204.67
加: 期初现金及现金等价物余额		1,344,915,702.27	1,249,672,497.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,068,088,400.27	1,344,915,702.27

法定代表人: 5101095543713

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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

单位: 人民币元

编制年度: 2019年

	本期											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	311,480,000.00		728,720,604.59		-	3,799,761.30	9,714,434.74	1,241,621.48	-242,230,014.92	-	59,444,574.25	872,170,981.44
加: 会计政策变更									60,547,540.70		-2,700,358.71	57,847,181.99
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	311,480,000.00		728,720,604.59		-	3,799,761.30	9,714,434.74	1,241,621.48	-181,682,474.22	-	56,744,215.54	930,018,163.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-		-197,828.33		-	34,797,395.77	-	1,078,154.53	103,483,090.40	-	36,038,580.54	175,199,392.91
(一) 综合收益总额					-				104,561,244.93		1,910,752.21	106,471,997.14
(二) 所有者投入和减少资本			-197,828.33		-						34,127,828.33	33,930,000.00
1. 股东投入的普通股			-197,828.33		-						34,127,828.33	33,930,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,078,154.53	-1,078,154.53			
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备								1,078,154.53	-1,078,154.53			
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												34,797,395.77
2. 本期使用												63,557,183.31
(六) 其他												28,759,787.54
四、本期末余额	311,480,000.00		728,522,776.26		-	38,597,157.07	9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82	-	92,782,796.08	1,105,217,556.34

法定代表人: 任正

主管会计工作负责人: 塔油

会计机构负责人: 魏文

任正

5101095543713

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

单位：人民币元

编制年度：2019年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本		资本公积		其他权益工具		专项储备		盈余公积				未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备						
一、上年期末余额	311,480,000.00			728,720,604.59				297,658.35	9,714,434.74		-295,733,067.55		25,139,893.40	779,501,527.20
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、本年期初余额	311,480,000.00			728,720,604.59				297,658.35	9,714,434.74		-295,733,067.55		25,139,893.40	779,501,527.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,502,102.95			53,503,052.63		34,304,680.85	92,669,454.24
(一)综合收益总额								117,996.33			54,744,674.11		25,709,680.85	80,572,351.29
(二)所有者投入和减少资本													8,595,000.00	8,595,000.00
1. 股东投入的普通股													8,595,000.00	8,595,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取								3,502,102.95						3,502,102.95
2. 本期使用								13,585,845.13						13,585,845.13
(六)其他								10,083,742.18						10,083,742.18
四、本期末余额	311,480,000.00			728,720,604.59				3,799,761.30	9,714,434.74	1,241,621.48	-242,230,014.92		59,444,574.25	872,170,981.44



法定代表人：张子

主管会计工作负责人：李海

会计机构负责人：魏文





母公司资产负债表

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：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2019年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		11,156,878.08	15,171,903.77	短期借款		50,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十四、1	507,381.07	930,187.78	应付账款			
应收款项融资				预收款项		2,540,999.16	1,972,390.93
预付款项		469,177.37	-	合同负债			
其他应收款	十四、2	328,714,695.80	369,888,064.68	应付职工薪酬		3,031,029.01	3,214,506.13
其中：应收利息		478,763.19	-	应交税费		275,579.11	210,100.41
应收股利		-	-	其他应付款		41,205,741.59	23,606,513.00
存货				其中：应付利息		529,069.85	513,274.31
合同资产				应付股利		550,859.32	550,859.32
持有待售的资产				持有待售的负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		151,400,000.00	88,800,000.00
其他流动资产		-	19,604,537.51	其他流动负债			
流动资产合计		340,848,132.32	405,594,693.74	流动负债合计		248,453,348.87	217,803,510.47
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		114,600,000.00	118,000,000.00
可供出售金融资产		-	14,356,274.27	应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款	十四、3	109,544,688.22	118,656,497.68	租赁负债			
长期股权投资	十四、4	610,330,264.23	536,271,713.63	长期应付款			
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬		362,014.83	474,128.54
其他非流动金融资产		72,593,522.24	-	预计负债		50,000,000.00	79,547,318.50
投资性房地产		56,266,268.51	51,969,382.09	递延收益		78,972.21	78,972.21
固定资产		2,424,794.07	12,142,559.42	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		165,040,987.04	198,100,419.25
油气资产				负债合计		413,494,335.91	415,903,929.72
使用权资产				所有者权益：			
无形资产		27,830,287.16	28,725,953.24	股本		311,480,000.00	311,480,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产				资本公积		710,518,914.29	710,518,914.29
其他非流动资产				减：库存股			
非流动资产合计		878,989,824.43	762,122,380.33	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		-	-
				一般风险准备			
				未分配利润		-215,655,293.45	-270,185,769.94
				所有者权益合计		806,343,620.84	751,813,144.35
资产总计		1,219,837,956.75	1,167,717,074.07	负债和所有者权益总计		1,219,837,956.75	1,167,717,074.07

法定代表人：

任正

5101095543713

主管会计工作负责人：

塔油

李海明

会计机构负责人：

魏文

魏文

母公司利润表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所
单位:人民币元

编制单位:成都高新发展股份有限公司

编制年度:2019年度

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、5	46,735,900.12	40,762,379.17
减:营业成本	十四、5	17,679,286.94	19,238,609.29
税金及附加		5,824,734.28	5,468,137.89
销售费用		-	-
管理费用		15,617,561.40	14,533,776.61
研发费用		-	-
财务费用		1,983,519.16	2,338,019.65
其中:利息费用		19,496,672.47	9,670,156.02
利息收入		17,528,705.00	7,347,642.71
加:其他收益		37,326.10	105,529.87
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、6	1,681,477.48	47,870,901.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-566,449.40	
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)		3,097,017.58	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-12,663.62	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-28,783.56
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	1,269,007.49
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,433,955.88	48,400,490.55
加:营业外收入		221,480.38	6,094.39
减:营业外支出		5,712,411.94	4,270.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,943,024.32	48,402,314.73
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,943,024.32	48,402,314.73
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,943,024.32	48,402,314.73
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		4,943,024.32	48,402,314.73
七、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人:

任正

主管会计工作负责人

杨增

会计机构负责人:

魏文



母公司现金流量表

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: 成都高新发展股份有限公司

编制年度: 2019年度

单位: 人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		50,510,664.79	45,346,426.47
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		102,065,453.84	25,378,006.02
经营活动现金流入小计		152,576,118.63	70,724,432.49
购买商品、接受劳务支付的现金		12,584,601.61	13,687,502.14
支付给职工以及为职工支付的现金		11,749,504.55	11,146,150.16
支付的各项税费		7,751,989.78	9,122,523.48
支付其他与经营活动有关的现金		39,194,743.87	71,085,489.27
经营活动现金流出小计		71,280,839.81	105,041,665.05
经营活动产生的现金流量净额		81,295,278.82	-34,317,232.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		2,663,601.57	2,299,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,407.53	1,779,586.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		197,131,043.61	6,517,088.39
投资活动现金流入小计		199,862,052.71	10,595,675.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,480.29	833,129.93
投资支付的现金		74,625,000.00	6,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00	270,000,000.00
投资活动现金流出小计		274,891,480.29	277,583,129.93
投资活动产生的现金流量净额		-75,029,427.58	-266,987,454.90
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		200,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,800,000.00	11,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,480,876.93	9,156,881.71
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		210,280,876.93	20,356,881.71
筹资活动产生的现金流量净额		-10,280,876.93	249,643,118.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		15,171,903.77	66,833,472.94
六、期末现金及现金等价物余额			
		11,156,878.08	15,171,903.77

法定代表人: 张仕正

主管会计工作负责人: 杨明

会计机构负责人: 魏文萍

5101085543713

同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

母公司所有者权益变动表

编制年度: 2019年

单位: 人民币元

	本期											
	股本		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	归属于母公司所有者权益		其他	所有者权益合计	
	优先股	永续债	其他	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	311,480,000.00					710,518,914.29						751,813,144.35
加: 会计政策变更												49,587,452.17
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	311,480,000.00					710,518,914.29						801,400,596.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-					-						4,943,024.32
(一) 综合收益总额												4,943,024.32
(二) 所有者投入和减少资本												-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配												-
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配												-
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他												-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	311,480,000.00					710,518,914.29						806,343,620.84

法定代表人:

任

主管会计工作负责人:

杨

会计机构负责人:

魏



母公司所有者权益变动表

编制年度：2019年

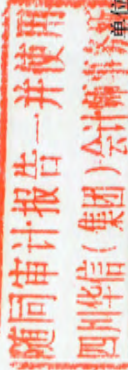
单位：人民币元

项目	上期						所有者权益合计				
	股本		归属于母公司所有者权益		其他综合收益	专项储备		盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他	资本公积							
一、上年期末余额	311,480,000.00			710,518,914.29					-318,588,084.67		703,410,829.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,480,000.00			710,518,914.29					-318,588,084.67		703,410,829.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											48,402,314.73
（二）所有者投入和减少资本											48,402,314.73
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	311,480,000.00			710,518,914.29					-270,185,769.94		751,813,144.35

法定代表人： 任正

主管会计工作负责人： 任正

会计机构负责人： 魏文斌



归属于公司普通股股东的净利润	11.09	0.336	0.336
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.91	0.330	0.330



成都高新发展股份有限公司

法定代表人: *任正*



主管会计工作负责人: *李海明*

会计机构负责人: *魏文萍*

二〇二〇年二月二十八日

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

成都高新发展股份有限公司（原名成都倍特发展集团股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是1992年7月经成都市体制改革委员会成体改(1992)112号文和成体改(1992)176号文批准由成都高新技术产业开发区管委会、中国科学院成都生物研究所制药厂、成都钢铁厂、西藏自治区石油公司四家单位共同发起，通过定向募集方式而成立的股份制集团公司。1996年10月经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)294、295号文批准，发行社会公众股3600万股（其中职工股占用1800万额度），于1996年11月18日在深圳证券交易所上市。1997年5月，公司以1996年末总股本8065万股为基数向全体股东每10股送红股8股，共计派送6452万股，按10:2比例向全体股东用资本公积金转增股本1613万股，变更后总股本为16130万股；1999年6月经公司股东大会审议通过，以1998年末总股本16130万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，共计派送3226万股，送股后总股本为19356万股。2006年6月经公司股东大会审议通过，以2005年末总股本19356万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体流通股股东转增股本，共计转增股本2592万股，转增后总股本为21948万股。2015年4月公司向控股股东成都高新投资集团有限公司定向增发9200万股，发行完成后总股本为31148万股。公司注册地址：成都市成都高新技术产业开发区。总部地址：成都市高新区九兴大道8号。

经营范围：高新技术产品的开发、生产、经营；高新技术交流和转让；高新技术产业开发区的开发建设；国内贸易、进出口贸易；信息咨询、项目评估、证券投资；期货经纪；广告、展览、培训；物业管理（限分支机构凭资质许可证从事经营）；房屋租赁；房地产开发、商品房经营、兴建高新区内公共设施、为区内企业生产和生活提供配套服务，建筑装饰、装修（凭资质经营）；工业与民用建筑工程、土石方工程等工程建设；项目投资；项目咨询等。

本公司财务报表于2020年2月28日经公司第八届董事会第三次会议批准对外公布。

2、本年度合并财务报表范围

子公司名称

成都倍特建设开发有限公司

成都倍特投资有限责任公司

成都倍特厨柜制造有限公司

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司

倍特期货有限公司

成都倍特建筑安装工程有限公司

四川雅安倍特星月宾馆有限公司

雅安楠水阁酒店有限公司

成都新建业倍特置业有限公司

四川倍特资产管理有限公司

成都倍峰贸易有限公司

成都倍盈股权投资基金管理有限公司

上海茂川资本管理有限公司

成都国际空港新城园林有限公司

倍智智能数据运营有限公司

四川明尚建筑工程有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

（二）具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

非同一控制下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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、全部子公司及本公司所控制的单独主体。控制，是指本公司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。

(2) 合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当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，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当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，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。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，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；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。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认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) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司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，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或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：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：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。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：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。

(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，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，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，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

11、金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是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，即全部现金流短缺的现值。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合

理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等予以单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

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：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（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
组合 2（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
组合 3（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）	日常经营活动中的期货交易保证金、质押保证金、结算担保金、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

②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。

12、应收款项

详见本附注三·10 金融工具、11 金融资产减值的相应内容。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

(1) 确认及分类

将在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物质等，确认为存货。存货分为原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、委托代销商品、委托加工物资等。

(2) 计量方法

存货按取得时的实际成本计量，采用实际成本进行日常核算。存货发出采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次转销法摊销。

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分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑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去。

开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值

等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

15、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投

资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；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。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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。

（3）长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩

余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转

(4) 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，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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

16、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。

17、固定资产

(1) 确认及分类

将以生产商品、提供劳务、出租或经营管理为目的持有的，使用寿命超过一个会计年度的，其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量的有形资产，确认为固定资产。

固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他五类。

(2) 计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 折旧

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值扣除残值和预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30年	3.23%	3.00%
通用设备	10-18年	9.70%-5.39%	3.00%
专用设备	10-14年	9.70%-6.93%	3.00%

运输设备	6-12 年	16.17%-8.08%	3.00%
其 他	4—6 年	24.25%-16.17%	3.00%

18、在建工程

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

20、无形资产

(1) 将公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，确认为无形资产。主

要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业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。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

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) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

24、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求。

(1) 销售商品收入的确认与计量

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠的计量。按照从购货方已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 销售商品房收入的确认

在商品房完工并验收合格，签订了销售合同，商品房所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品房实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(3) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例进行确定。

建造-转移业务相关收入确认：建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关收入和成本。当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

(4) 提供劳务收入的确认与计量

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；跨年度的，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

(5) 让渡资产使用权收入的确认与计量

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1) 政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准
与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 政府补助的摊销方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益或者冲减相关成本费用，将与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉初始确认

B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生递延所得税资产。

年末对递延所得税资产账面价值进行复核。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，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	经公司第七届董事会第三十次会议审议通过	此会计政策变更对公司 2018 年度财务报表采用追溯调整法，重要报表项目影响详见[说明 1]
财政部于 2017 年陆续颁布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的规定公司对会计政策作如下主要修订：（一）以公司持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。（二）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期信用损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况。	经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过	根据新金融工具准则规定，公司对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无须调整。金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入本准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。故此会计政策变更对公司 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响详见[说明 2]

说明 1:

合并资产负债表

单位: 元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	513,091,929.30	应收票据	0.00
		应收账款	513,091,929.30
应付票据及应付账款	714,589,237.85	应付票据	0.00
		应付账款	714,589,237.85

母公司资产负债表

单位: 元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	930,187.78	应收票据	0.00
		应收账款	930,187.78

说明 2:

合并资产负债表

单位: 元

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影 响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	513,091,929.30	-9,991.80	513,081,937.50
其他应收款	724,147,660.93	-46,008.54	724,101,652.39
可供出售金融资产	18,151,274.27	-18,151,274.27	
其他非流动金融资产		76,054,456.60	76,054,456.60
未分配利润	-242,230,014.92	60,547,540.70	-181,682,474.22
归属于母公司所有者 权益合计	812,726,407.19	60,547,540.70	873,273,947.89
少数股东权益	59,444,574.25	-2,700,358.71	56,744,215.54

母公司资产负债表

单位: 元

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影 响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	930,187.78	17,308.23	947,496.01
其他应收款	369,888,064.68	-30,528.77	369,857,535.91
可供出售金融资产	14,356,274.27	-14,356,274.27	

长期应收款	118,656,497.68	-5,539,557.68	113,116,940.00
其他非流动金融资产		69,496,504.66	69,496,504.66
未分配利润	-270,185,769.94	49,587,452.17	-220,598,317.77
所有者权益	751,813,144.35	49,587,452.17	801,400,596.52

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,393,915,702.27	1,393,915,702.27	
应收账款	513,091,929.30	513,081,937.50	-9,991.80
预付款项	6,841,090.24	6,841,090.24	
其他应收款	724,147,660.93	724,101,652.39	-46,008.54
其中：应收利息	9,356,276.42	9,356,276.42	
存货	512,563,814.84	512,563,814.84	
其他流动资产	30,827,302.55	30,827,302.55	
流动资产合计	3,181,387,500.13	3,181,331,499.79	-56,000.34
非流动资产：			
可供出售金融资产	18,151,274.27	不适用	-18,151,274.27
长期应收款	45,912,609.60	45,912,609.60	
其他非流动金融资产	不适用	76,054,456.60	76,054,456.60
投资性房地产	86,833,626.08	86,833,626.08	
固定资产	126,808,188.55	126,808,188.55	
无形资产	48,219,885.81	48,219,885.81	
长期待摊费用	6,025,661.44	6,025,661.44	
递延所得税资产	7,224,211.35	7,224,211.35	
其他非流动资产	2,149,231.61	2,149,231.61	
非流动资产合计	341,324,688.71	399,227,871.04	57,903,182.33
资产总计	3,522,712,188.84	3,580,559,370.83	57,847,181.99
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	

应付账款	714,589,237.85	714,589,237.85	
预收款项	9,142,699.45	9,142,699.45	
应付职工薪酬	57,607,625.16	57,607,625.16	
应交税费	11,131,744.53	11,131,744.53	
其他应付款	1,402,745,771.43	1,402,745,771.43	
其中：应付利息	513,274.31	513,274.31	
应付股利	578,359.32	578,359.32	
一年内到期的非流动负债	88,800,000.00	88,800,000.00	
其他流动负债	67,526,995.47	67,526,995.47	
流动负债合计	2,451,544,073.89	2,451,544,073.89	
非流动负债：			
长期借款	118,000,000.00	118,000,000.00	
长期应付款	128,313.88	128,313.88	
长期应付职工薪酬	1,242,528.92	1,242,528.92	
预计负债	79,547,318.50	79,547,318.50	
递延收益	78,972.21	78,972.21	
非流动负债合计	198,997,133.51	198,997,133.51	
负债合计	2,650,541,207.40	2,650,541,207.40	
所有者权益：			
股本	311,480,000.00	311,480,000.00	
资本公积	728,720,604.59	728,720,604.59	
专项储备	3,799,761.30	3,799,761.30	
盈余公积	9,714,434.74	9,714,434.74	
一般风险准备	1,241,621.48	1,241,621.48	
未分配利润	-242,230,014.92	-181,682,474.22	60,547,540.70
归属于母公司所有者权益合计	812,726,407.19	873,273,947.89	60,547,540.70
少数股东权益	59,444,574.25	56,744,215.54	-2,700,358.71
所有者权益合计	872,170,981.44	930,018,163.43	57,847,181.99
负债和所有者权益总计	3,522,712,188.84	3,580,559,370.83	57,847,181.99

调整情况说明：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，比较财务报表数据不予调整，金融工具原账面价值和本准则实施日的新账面价值之间的差额，调整本报告期期初留存收益。采用新金融工具会计准则的具

体影响详见上述调整表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,171,903.77	15,171,903.77	
应收账款	930,187.78	947,496.01	17,308.23
其他应收款	369,888,064.68	369,857,535.91	-30,528.77
其他流动资产	19,604,537.51	19,604,537.51	
流动资产合计	405,594,693.74	405,581,473.20	-13,220.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	14,356,274.27	不适用	-14,356,274.27
长期应收款	118,656,497.68	113,116,940.00	-5,539,557.68
长期股权投资	536,271,713.63	536,271,713.63	
其他非流动金融资产	不适用	69,496,504.66	69,496,504.66
投资性房地产	51,969,382.09	51,969,382.09	
固定资产	12,142,559.42	12,142,559.42	
无形资产	28,725,953.24	28,725,953.24	
非流动资产合计	762,122,380.33	811,723,053.04	49,600,672.71
资产总计	1,167,717,074.07	1,217,304,526.24	49,587,452.17
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
预收款项	1,972,390.93	1,972,390.93	
应付职工薪酬	3,214,506.13	3,214,506.13	
应交税费	210,100.41	210,100.41	
其他应付款	23,606,513.00	23,606,513.00	
其中：应付利息	513,274.31	513,274.31	
应付股利	550,859.32	550,859.32	
一年内到期的非流动负债	88,800,000.00	88,800,000.00	
流动负债合计	217,803,510.47	217,803,510.47	
非流动负债：			
长期借款	118,000,000.00	118,000,000.00	
长期应付职工薪酬	474,128.54	474,128.54	

预计负债	79,547,318.50	79,547,318.50	
递延收益	78,972.21	78,972.21	
非流动负债合计	198,100,419.25	198,100,419.25	
负债合计	415,903,929.72	415,903,929.72	
所有者权益：			
股本	311,480,000.00	311,480,000.00	
资本公积	710,518,914.29	710,518,914.29	
未分配利润	-270,185,769.94	-220,598,317.77	49,587,452.17
所有者权益合计	751,813,144.35	801,400,596.52	49,587,452.17
负债和所有者权益总计	1,167,717,074.07	1,217,304,526.24	49,587,452.17

调整情况说明：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，比较财务报表数据不予调整，金融工具原账面价值和本准则实施日的新账面价值之间的差额，调整本报告期期初留存收益。采用新金融工具会计准则的具体影响详见上述调整表。

四、税项（公司适用的税种及税率）

1、主要税种及税率

税 种	计税基数	税 率
增值税[注 1]	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
房产税	房屋租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
土地增值税	转让房地产的增值额	30%-60%

注1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2019〕39号）的规定，自2019年4月1日起，增值税税率由原来的16%、10%、6%调整为13%、9%、6%。

注2：其他税费按国家规定的征收比例计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
成都新建业倍特置业有限公司	20%

2、税收优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并会计报表主要项目注释：（金额单位：人民币元；期末余额指2019年12月31日余额；期初余额指2018年12月31日余额或2019年1月1日余额；本期发生额指2019年度发生额；上期发生额指2018年度发生额）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	272,675.07	240,717.34
银行存款	1,066,563,560.84	1,344,674,309.83
其他货币资金	5,022,164.36	49,000,675.10
合 计	1,071,858,400.27	1,393,915,702.27

注1：银行存款期末余额中有72,945.69万元系倍特期货有限公司期货保证金账户存款。

注2：其他货币资金中有377.00万元系成都倍特建设开发有限公司提存的中标项目保函保证金，到期日为2021年2月22日。

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	381,038,249.26	
其中：基金投资	381,038,249.26	
合 计	381,038,249.26	

3、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	1,463,483,135.52	513,081,937.50
合计：	1,463,483,135.52	513,081,937.50

(1) 应收账款按种类列示如下

(2) 组合 1 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	624,661,538.46	624,661.53	0.10%
1 至 2 年	66,695,376.60	4,001,722.60	6.00%
2 至 3 年	13,425,408.11	2,685,081.62	20.00%
3 至 4 年	1,384,231.06	553,692.42	40.00%
4 至 5 年	2,395,413.12	1,197,706.56	50.00%
5 年以上	20,794,568.52	16,635,654.82	80.00%
合 计	<u>729,356,535.87</u>	<u>25,698,519.55</u>	

(3) 组合 2 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	721,314,520.24		0.00%
1 至 2 年	2,021,671.63	96,433.73	4.77%
2 至 3 年	744,375.80	72,055.58	9.68%
3 至 4 年	405,726.40	62,157.28	15.32%
4 至 5 年			
5 年以上	25,964.25	6,452.12	24.85%
合 计	<u>724,512,258.32</u>	<u>237,098.71</u>	

(4) 组合 3 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
未到期质量保证金	35,549,959.59	0.00	0%
合计	<u>35,549,959.59</u>	<u>0.00</u>	

(5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都高威体育建设开发有限公司	项目开发款及保证金	8,176,627.37	8,176,627.37	100.00%	无可执行财产
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
成都市市政房屋建设开发公司	工程款	653,129.96	653,129.96	100.00%	未得到债务人确认

成都隆芯科技有 限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
合计		<u>15,917,297.37</u>	<u>15,917,297.37</u>		

(6) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1年以内	1,381,526,018.29
1-2年	68,717,048.23
2-3年	14,169,783.91
3-4年	2,177,497.50
4-5年	2,395,413.12
5年以上	36,350,290.10
合计	<u>1,505,336,051.15</u>

(7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,282,511.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(8) 本报告期无核销应收账款的情况。

(9) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
建筑业客户 1	370,480,772.17	24.61	1,924,974.91
建筑业客户 2	256,166,757.59	17.02	76,446.57
建筑业客户 3	192,884,922.69	12.81	27,619.61
建筑业客户 4	163,704,500.67	10.88	163,704.50
建筑业客户 5	84,189,624.66	5.59	
合计	<u>1,067,426,577.78</u>	<u>70.91</u>	<u>2,192,745.59</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	9,030,576.93	98.14	6,837,340.24	99.95
1-2年	167,870.34	1.82	3,750.00	0.05
2-3年	3,750.00	0.04		
3年以上				
合计	<u>9,202,197.27</u>	<u>100.00</u>	<u>6,841,090.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
四川省新都美河线缆厂	1,000,000.00	10.87
国网四川省电力公司成都供电公司	881,615.31	9.58
成都三鼎节能科技有限公司	720,000.00	7.82
四川省咸泰广告有限公司	665,348.80	7.23
四川驰奔建筑工程有限公司	661,871.87	7.19
合 计	<u>3,928,835.98</u>	<u>42.69</u>

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	7,185,281.94	9,356,276.42
应收股利		
其他应收款	1,045,270,655.11	714,745,375.97
合计:	<u>1,052,455,937.05</u>	<u>724,101,652.39</u>

(1) 应收利息

1) 应收利息分类:

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,185,281.94	9,356,276.42
合 计	<u>7,185,281.94</u>	<u>9,356,276.42</u>

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	358,728.73	0.03	358,728.73	100.00	365,642.35	0.05	365,642.35	100.00
其中: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其 他应收款	358,728.73	0.03	358,728.73	100.00	365,642.35	0.05	365,642.35	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,047,218,230.59	99.97	1,947,575.48	0.19	716,308,491.29	99.95	1,563,115.32	0.22
其中: 组合1	15,604,508.20	1.49	1,823,465.28	11.69	7,757,911.51	1.08	1,453,409.80	18.73
组合2	108,113,816.46	10.32	124,110.20	0.11	528,599.59	0.07	109,705.52	20.75
组合3	923,499,905.93	88.16			708,021,980.19	98.80		-
合计	1,047,576,959.32	100.00	2,306,304.21	0.22	716,674,133.64	100.00	1,928,757.67	0.27

其他应收款种类的说明详见“附注三·11”。

2) 组合 1 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	9,573,354.80	9,573.35	0.10%
1 至 2 年	2,887,008.14	173,220.49	6.00%
2 至 3 年	953,712.83	190,742.57	20.00%
3 至 4 年	309,990.70	123,996.28	40.00%
4 至 5 年	594,735.96	297,367.98	50.00%
5 年以上	1,285,705.77	1,028,564.61	80.00%
合 计	<u>15,604,508.20</u>	<u>1,823,465.28</u>	

3) 组合 2 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	107,424,432.71		0.00%
1 至 2 年	24,000.00	1,144.80	4.77%
2 至 3 年	200,000.00	19,360.00	9.68%
3 至 4 年	100,497.92	15,396.28	15.32%
4 至 5 年	55,769.38	11,393.68	20.43%
5 年以上	309,116.45	76,815.44	24.85%
合 计	<u>108,113,816.46</u>	<u>124,110.20</u>	

4) 组合 3 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
期货交易保证金	872,906,787.41		0.00%
结算担保金	10,056,957.85		0.00%
按工程招标文件和工程 合同支付的投标保证金	3,920,000.00		0.00%
履约保证金	35,841,330.46		0.00%
民工工资保证金	90,000.00		0.00%
合同或协议约定期限内 的其他应收款	684,830.21		0.00%
合计	<u>923,499,905.93</u>		

5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认
个人借支	往来款	706.40	706.40	100%	未得到债务人确认
合计		<u>358,728.73</u>	<u>358,728.73</u>		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	1,040,497,693.44
1-2 年	2,911,008.14
2-3 年	1,153,712.83
3-4 年	410,488.62
4-5 年	650,505.34
5 年以上	1,953,550.95
合计	<u>1,047,576,959.32</u>

7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 377,546.54 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

8) 本报告期无核销其他应收款的情况。

9) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	117,266,491.91	117,790,519.24
其他个人应收、暂付款	2,417,898.99	746,763.51
保证金	927,831,296.42	598,007,825.89
备用金	61,272.00	129,025.00
合计	<u>1,047,576,959.32</u>	<u>716,674,133.64</u>

10) 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	款项的性质	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
期货交易保证金	保证金	872,906,787.41	1 年以内	83.33	
雅安市雨城实业有限责任公司[注]	补偿款	105,003,800.00	1 年以内	10.02	
建筑业客户 1	保证金、往来款	23,280,412.35	2 年以内	2.22	120,891.74

建筑业客户 2	保证金	15,564,000.00	1 年以内	1.49	
结算担保金	保证金	10,056,957.85	1 年以内	0.96	
合计		<u>1,026,811,957.61</u>		<u>98.02</u>	<u>120,891.74</u>

注：期末其他应收款中应收雅安市雨城实业有限责任公司款项系雅安市雨城区政府收回了公司控股子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司在雅安周公山温泉开发区开发权的补偿款余额。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,779,209.68	49,845.91	3,729,363.77	4,910,128.34		4,910,128.34
产成品	13,156,050.98		13,156,050.98	2,453,783.35		2,453,783.35
发出商品						
在产品	631,895.00		631,895.00	518,165.82		518,165.82
低值易耗品	385,664.36		385,664.36	414,213.14		414,213.14
工程施工	1,300,710,258.92		1,300,710,258.92	393,447,817.05		393,447,817.05
建造合同形成的已完工未结算资产	75,365,502.15		75,365,502.15	110,819,707.14		110,819,707.14
合计	<u>1,394,028,581.09</u>	<u>49,845.91</u>	<u>1,393,978,735.18</u>	<u>512,563,814.84</u>		<u>512,563,814.84</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	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		49,845.91				49,845.91
合计		<u>49,845.91</u>				<u>49,845.91</u>

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	金额
累计已发生成本	720,205,838.02
累计已确认毛利	37,357,666.66
减：预计损失	
已办理结算的金额	682,198,002.53
建造合同形成的已完工未结算资产	75,365,502.15

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
税费	54,005,047.49	11,267,281.06
因聚友担保被扣划存款[注]		19,560,021.49
合 计	54,005,047.49	30,827,302.55

注：因聚友担保被扣划存款减少详见本附注“十一·2·(2)·①”所述。

8、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他[注]	35,912,609.60		35,912,609.60	45,912,609.60		45,912,609.60	
合计	35,912,609.60		35,912,609.60	45,912,609.60		45,912,609.60	

注：其他系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。

9、长期股权投资

被投资单位	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	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利			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)		51,000,000.00		-578,023.29						50,421,976.71	
成都长投东进建设有限公司		256,125.53		-1,488.25						254,637.28	
倍赢智慧城市投资合伙企业 (有限合伙)		7,575,000.00		-319,922.13						7,255,077.87	
小计		58,831,125.53		-899,433.67						57,931,691.86	
二、联营企业											
成都空港产城绿建材有限 公司		14,500,000.00		8,675.07						14,508,675.07	
小计		14,500,000.00		8,675.07						14,508,675.07	
合计		73,331,125.53		-890,758.60						72,440,366.93	

注：公司对外长期股权投资情况详见附注七·3。

10、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	50,000.00	50,000.00
地奥集团成都药业股份有限公司	7,013,891.58	6,557,951.94
四川华神集团股份有限公司	5,903,100.97	5,946,508.66
中铁信托有限责任公司	66,640,421.27	63,499,996.00
成都中海经倍特建设工程有限公司	0.00	0.00
合计	<u>79,607,413.82</u>	<u>76,054,456.60</u>

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	214,586,931.80			214,586,931.80
2.本期增加金额	32,757,965.71			32,757,965.71
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	32,757,965.71			32,757,965.71
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	247,344,897.51			247,344,897.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	117,887,070.89			117,887,070.89
2.本期增加金额	21,709,325.76			21,709,325.76
(1) 计提或摊销	6,620,192.40			6,620,192.40
(2) 其他转入	15,089,133.36			15,089,133.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	139,596,396.65			139,596,396.65
三、减值准备				
1.期初余额	9,866,234.83			9,866,234.83

2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	9,866,234.83		9,866,234.83
四、账面价值			
1.期末账面价值	97,882,266.03		97,882,266.03
2.期初账面价值	86,833,626.08		86,833,626.08

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盈地蓝座房屋	3,636,457.46	需完善资料
合 计	<u>3,636,457.46</u>	

12、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	99,157,138.29	126,808,188.55
固定资产清理		
合 计	<u>99,157,138.29</u>	<u>126,808,188.55</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	184,093,048.91	23,469,206.46	4,161,418.24	10,782,695.96	33,911,811.60	256,418,181.17
2.本期增加金额		255,057.75	375,886.34	543,783.35	2,445,958.78	3,620,686.22
(1) 购置		255,057.75	375,886.34	543,783.35	2,218,384.97	3,393,112.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3.本期减少金额	32,775,196.00	44,838.00	219,941.17	1,432,895.43	227,573.81	227,573.81
(1) 处置或报废		44,838.00	219,941.17	1,432,895.43	994,252.56	35,467,123.16
(2) 其他[注]	32,775,196.00				994,252.56	2,691,927.16
4.期末余额	151,317,852.91	23,679,426.21	4,317,363.41	9,893,583.88	35,363,517.82	224,571,744.23
二、累计折旧						
1.期初余额	76,174,387.48	17,656,474.49	2,604,343.72	7,393,367.28	25,781,419.65	129,609,992.62
2.本期增加金额	8,249,831.81	619,837.04	755,675.99	751,251.71	2,738,178.74	13,114,775.29
(1) 计提	8,249,831.81	619,837.04	755,675.99	751,251.71	2,738,178.74	13,114,775.29
3.本期减少金额	15,089,133.36	37,066.00	211,645.36	1,076,904.55	895,412.70	17,310,161.97
(1) 处置或报废		37,066.00	211,645.36	1,076,904.55	895,412.70	2,221,028.61
(2) 其他	15,089,133.36					15,089,133.36
4.期末余额	69,335,085.93	18,239,245.53	3,148,374.35	7,067,714.44	27,624,185.69	125,414,605.94
三、减值准备						
1.期初余额						

4.期末余额	65,254,581.62	5,154,200.00	28,800.00	11,371,139.09	81,808,720.71
二、累计摊销					
1.期初余额	21,792,868.87		28,800.00	5,398,711.09	27,220,379.96
2.本期增加金额	1,515,481.84	85,903.33		907,410.99	2,508,796.16
(1) 计提	1,515,481.84	85,903.33		907,410.99	2,508,796.16
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	23,308,350.71	85,903.33	28,800.00	6,306,122.08	29,729,176.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,946,230.91	5,068,296.67		5,065,017.01	52,079,544.59
2.期初账面价值	43,431,998.46			4,787,887.35	48,219,885.81

注 1：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

注 2：建筑业资质系本期收购四川尚建筑工程有限公司取得。详见本附注“六·1”所述。

14、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
租入固定资产改良支出	1,630,432.08	111,449.06	684,829.70		1,057,051.44
装修费	4,395,229.36	346,243.33	1,831,034.34		2,910,438.35
其他		7,018,867.95	3,216,981.13		3,801,886.82
合计	6,025,661.44	7,476,560.34	5,732,845.17		7,769,376.61

15、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
资产减值准备	19,030,081.15	4,757,520.29	21,537,204.15	5,384,301.03
期货风险准备金	7,359,641.27	1,839,910.32	7,359,641.27	1,839,910.32
合计	26,389,722.42	6,597,430.61	28,896,845.42	7,224,211.35

(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
金融资产公允价值变动	1,244,230.00	311,057.50		
合计	1,244,230.00	311,057.50		

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,045,219.44	29,072,191.93
可抵扣的亏损	90,091,543.34	86,457,416.44
合计	125,136,762.78	115,529,608.37

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		10,024,534.69	
2020年	33,825,181.83	35,172,531.72	
2021年	9,601,566.06	9,601,566.06	
2022年	13,074,245.91	13,327,387.01	
2023年	16,746,649.92	18,331,396.96	
2024年	16,843,899.62		
合计	90,091,543.34	86,457,416.44	

16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
交易席位[注]	1,400,000.00	1,400,000.00
预付工程款	2,621,253.42	741,352.79
其他	7,878.82	7,878.82
合 计	<u>4,029,132.24</u>	<u>2,149,231.61</u>

注：系倍特期货有限公司交易席位费。

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
信用借款[注 1]	50,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	270,000,000.00	
质押借款		
合 计	<u>320,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

注 1：2019 年 3 月 25 日，本公司与中信银行股份有限公司成都分行签订“高新综字第 929015 号”综合授信合同，获得中信银行综合授信额度 1 亿元，综合授信额度使用期限自 2019 年 2 月 2 日至 2021 年 2 月 2 日，截止 2019 年 12 月 31 日，已使用 5000 万元。

注 2：2019 年 4 月 26 日，成都倍特建筑安装工程有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订“2019 信银蓉高新贷字第 929019 号”借款合同，借款金额为 5000 万元，借款期限为 2019 年 4 月至 2020 年 4 月；本公司为成都倍特建筑安装工程有限公司上述借款提供保证担保，详见本附注十·5·(4)·①。

2019 年 7 月 17 日，成都倍特建筑安装工程有限公司与中信信托有限责任公司签订“中信银行-倍特建筑贷款信托项目 1901 期单一资金信托贷款合同”，借款金额不超过 3 亿元，借款期限为 2019 年 7 月至 2020 年 7 月，截止 2019 年 12 月 31 日，实际借款金额 2.20 亿元；本公司为成都倍特建筑安装工程有限公司上述借款提供保证担保，详见本附注十·5·(4)·①。

18、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
国内信用证	24,000,000.00	
合 计	<u>24,000,000.00</u>	

19、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	1,687,968,545.19	714,589,237.85
合 计	<u>1,687,968,545.19</u>	<u>714,589,237.85</u>

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	1,659,950,081.18	574,100,771.16
1-2年	13,638,709.91	63,341,360.65
2-3年	11,753,952.53	37,106,838.02
3年以上	2,625,801.57	40,040,268.02
合 计	<u>1,687,968,545.19</u>	<u>714,589,237.85</u>

(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
工程项目材料款	17,637,042.69	未到支付期
合 计	<u>17,637,042.69</u>	

20、预收款项

(1) 预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	5,105,519.96	7,700,315.79
1-2年	3,229,939.69	350,206.56
2-3年	96,066.62	391,398.58
3年以上	470,348.20	700,778.52
合 计	<u>8,901,874.47</u>	<u>9,142,699.45</u>

21、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	57,189,069.37	724,980,051.37	561,226,838.11	220,942,282.63
二、离职后福利-设定提存计划	41,389.54	12,527,166.07	12,477,642.69	90,912.92
三、辞退福利	377,166.25	633,573.15	812,245.40	198,494.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>57,607,625.16</u>	<u>738,140,790.59</u>	<u>574,516,726.20</u>	<u>221,231,689.55</u>

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	50,624,470.60	703,975,948.41	542,050,340.79	212,550,078.22
2、职工福利费		5,085,422.24	5,085,422.24	
3、社会保险费	34,318.66	6,275,735.08	6,246,563.42	63,490.32
其中：医疗保险费	31,864.24	5,373,639.32	5,347,839.89	57,663.67
工伤保险费	353.36	228,155.60	226,367.58	2,141.38
生育保险费	2,101.06	545,257.28	543,673.07	3,685.27
综合保险		128,682.88	128,682.88	
4、住房公积金	93,343.00	6,396,877.00	6,394,882.20	95,337.80
5、工会经费和职工教育经费	6,436,937.11	3,246,068.64	1,449,629.46	8,233,376.29
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	<u>57,189,069.37</u>	<u>724,980,051.37</u>	<u>561,226,838.11</u>	<u>220,942,282.63</u>

(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	38,926.09	12,064,817.57	12,016,904.99	86,838.67
2、失业保险费	2,463.45	462,348.50	460,737.70	4,074.25
3、企业年金缴费				
合计	<u>41,389.54</u>	<u>12,527,166.07</u>	<u>12,477,642.69</u>	<u>90,912.92</u>

22、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	7,656,429.30	1,188,726.20
企业所得税	18,169,870.75	7,289,303.07
城市维护建设税	770,067.95	475,083.48
房产税	77,010.54	203,322.81
教育费附加	344,298.47	221,579.77
个人所得税	222,668.72	169,412.01
副食品调节基金	45,076.60	45,076.60
地方教育费附加	227,258.59	147,125.94
契税	1,103,815.75	1,103,815.75
印花税	33,068.59	54,401.19

资源税		4.90
代扣代缴税金	232,260.52	233,892.81
环境保护税	39,621.13	
合 计	<u>28,921,446.91</u>	<u>11,131,744.53</u>

注：公司及子公司税率以及税收优惠情况详见“附注四”。

23、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	1,069,246.24	513,274.31
应付股利	578,359.32	578,359.32
其他应付款	1,878,994,937.78	1,401,654,137.80
合 计	<u>1,880,642,543.34</u>	<u>1,402,745,771.43</u>

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
银行借款利息	1,069,246.24	513,274.31
合 计	<u>1,069,246.24</u>	<u>513,274.31</u>

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
普通股股利	578,359.32	578,359.32	未支付
合 计	<u>578,359.32</u>	<u>578,359.32</u>	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	1,737,127,145.27	1,302,246,569.11
质保金	946,481.00	1,006,055.00
其他单位应付、暂收款	130,568,204.40	88,826,398.71
其他个人应付款、暂收款	1,428,494.54	650,502.41
土地增值税清算准备金	8,924,612.57	8,924,612.57
合 计	<u>1,878,994,937.78</u>	<u>1,401,654,137.80</u>

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
应付期货货币保证金	126,514,350.44	交易保证金
期货风险准备金	54,955,513.92	风险准备金
合 计	<u>181,469,864.36</u>	

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	153,900,000.00	88,800,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	<u>153,900,000.00</u>	<u>88,800,000.00</u>

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	13,000,000.00	11,000,000.00
保证借款	140,500,000.00	8,000,000.00
信用借款[注]	400,000.00	69,800,000.00
合计	<u>153,900,000.00</u>	<u>88,800,000.00</u>

注：抵押借款和信用借款详见本附注“五·26、长期借款”。

(2) 一年内到期的保证借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注 1]	2018-6-25	2020-6-24	人民币	5.70	90,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注 1]	2019-3-25	2020-6-24	人民币	5.70	48,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注 2]	2019-11-29	2021-11-28	人民币	5.23	2,500,000.00
合计					<u>140,500,000.00</u>

注 1：合同约定贷款金额为 3 亿元，贷款期限为 2 年，截止 2019 年 12 月 31 日，实际贷款金额为 1.5 亿元；截止 2019 年 12 月 31 日本公司已归还本金 1200 万元。由成都倍特建筑安装工程有限公司提供保证担保，详见本附注“十·5·(4)·①”。

注 2：系子公司成都倍特建筑安装工程有限公司借款，合同借款金额 1 亿元，借款期限 2019 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 28 日，约定 2020 年还款 250 万元，由本公司为其提供连带责任保证担保，详见本附注“五·26 长期借款”。

25、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	187,157,905.01	67,526,995.47
合计	<u>187,157,905.01</u>	<u>67,526,995.47</u>

26、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	99,600,000.00	
保证借款	97,500,000.00	90,000,000.00
合 计	<u>212,100,000.00</u>	<u>118,000,000.00</u>

(2) 长期借款前 5 名情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中信银行股份有限公司成都分行	2014-10-13	2024-10-13	人民币	5.88	15,000,000.00	28,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司高新支行	2018-6-25	2020-6-24	人民币	5.70		90,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司高新支行	2019-11-29	2021-11-28	人民币	5.23	97,500,000.00	
交通银行成都高新支行	2019-10-28	2021-4-23	人民币	4.98	49,800,000.00	
兴业银行成都分行	2019-10-31	2021-10-29	人民币	5.4625	49,800,000.00	
合 计					<u>212,100,000.00</u>	<u>118,000,000.00</u>

(3) 期末抵押借款情况如下:

贷款单位	贷款金额	抵押物	担保情况
中信银行股份有限公司成都分行[注]	15,000,000.00	成都高新区高朋大道11号1栋	
合 计	<u>15,000,000.00</u>		

注: 贷款本金为 1.2 亿元, 贷款期限为 10 年, 合同约定每年需要计划偿还本金, 截止 2019 年 12 月 31 日公司已归还本金 9200 万元, 2020 年计划偿还本金 1300 万元。借款方式除抵押外, 同时公司将位于高新区科技工业园项目的房屋因出租而已经或未来享有的全部应收租金质押给贷款单位。

(4) 期末信用借款情况如下:

贷款单位	贷款金额
交通银行成都高新支行[注 1]	49,800,000.00

兴业银行股份有限公司成都分行[注 2]	49,800,000.00
合 计	99,600,000.00

注 1: 2019 年 10 月 24 日, 本公司与交通银行成都高新支行签订“成交银 2019 年贷字 060026 号”借款合同, 获得交通银行成都高新支行 4 亿元信用借款额度, 借款额度使用期限自 2019 年 10 月 24 日至 2021 年 3 月 22 日, 授信期限内, 每笔贷款期限不超过 18 个月, 且全部贷款期限不超过 2021 年 9 月 23 日; 截止 2019 年 12 月 31 日, 已使用 5000 万元, 2020 年计划偿还本金 20 万元。

注 2: 2019 年 10 月 30 日, 本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订“兴银蓉(贷) 1910 第 653 号”借款合同, 获得兴业银行股份有限公司成都分行 5000 万元信用借款, 期限自 2019 年 10 月 30 日至 2021 年 10 月 29 日, 2020 年计划偿还本金 20 万元。

(5) 期末保证借款情况如下:

贷款单位	贷款金额
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注]	97,500,000.00
合 计	97,500,000.00

注: 2019 年 11 月 28 日, 成都倍特建筑安装工程有限公司与成都农村商业银行股份有限公司高新支行签订“成农商高营公流借 20190091 号”借款合同, 获得成都农商行 2 亿元借款额度, 借款额度使用期限自 2019 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 26 日; 截止 2019 年 12 月 31 日, 已使用 1 亿元, 实际借款期限为 2019 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 28 日, 2020 年计划偿还本金 250 万元。由本公司为其提供连带责任保证担保。

27、长期应付款

(1) 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	282,466.27	128,313.88
合 计	282,466.27	128,313.88

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	782,923.97	1,242,528.92
二、其他长期福利		
合计	782,923.97	1,242,528.92

29、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
对外担保[注]	50,000,000.00	79,547,318.50
未决诉讼		
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>79,547,318.50</u>

注：对外担保具体情况详见本附注“十一·2·(2)·①”所述。

30、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	78,972.21			78,972.21	科技企业加速器政府补助资金
合 计	<u>78,972.21</u>			<u>78,972.21</u>	

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	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关 / 与收益相 关
科技企业加速器 政府补助资金	78,972.21				78,972.21	与收益相关
合 计	<u>78,972.21</u>				<u>78,972.21</u>	--

31、股本

项 目	期初余额		本次变动增减（+，-）				期末余额		
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	123,499,660.00	39.65						123,499,660.00	39.65
1、国家持股									
2、国有法人持股	120,565,260.00	38.71				-4,800,000.00	-4,800,000.00	115,765,260.00	37.17
3、其他内资持股	2,934,400.00	0.94				4,800,000.00	4,800,000.00	7,734,400.00	2.48
其中：									
境内法人持股	2,740,400.00	0.88				4,800,000.00	4,800,000.00	7,540,400.00	2.42
境内自然人持股	194,000.00	0.06						194,000.00	0.06
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	187,980,340.00	60.35						187,980,340.00	60.35
1、人民币普通股	187,980,340.00	60.35						187,980,340.00	60.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	311,480,000.00	100.00						311,480,000.00	100.00

注：国有法人持股变动系持股单位由成都市国有资产管理局变更为成都市国有资产监督管理委员会，中国证券登记结算有限公司按照规定将类别从国有法人变更为境内非国有法人。

32、资本公积

(1) 资本公积增减变动明细项目列示如下:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	590,962,370.71		197,828.33	590,764,542.38
其他资本公积	137,758,233.88			137,758,233.88
合 计	<u>728,720,604.59</u>		<u>197,828.33</u>	<u>728,522,776.26</u>

33、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	3,799,761.30	63,557,183.31	28,759,787.54	38,597,157.07
合 计	<u>3,799,761.30</u>	<u>63,557,183.31</u>	<u>28,759,787.54</u>	<u>38,597,157.07</u>

34、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	9,714,434.74			9,714,434.74
合 计	<u>9,714,434.74</u>			<u>9,714,434.74</u>

35、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,241,621.48	1,078,154.53		2,319,776.01
合 计	<u>1,241,621.48</u>	<u>1,078,154.53</u>		<u>2,319,776.01</u>

36、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-242,230,014.92	-295,733,067.55
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	60,547,540.70	
调整后期初未分配利润	-181,682,474.22	-295,733,067.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	104,561,244.93	54,744,674.11
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,078,154.53	1,241,621.48
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-78,199,383.82</u>	<u>-242,230,014.92</u>

37、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,304,230,742.96	2,962,638,838.74	945,576,871.16	787,077,035.99
其他业务	6,640,781.76	6,337,867.76	7,664,042.64	5,301,674.74
合计	<u>3,310,871,524.72</u>	<u>2,968,976,706.50</u>	<u>953,240,913.80</u>	<u>792,378,710.73</u>

38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,919,808.77	900,428.36
房产税	6,124,054.67	5,749,161.82
教育费附加	808,544.61	419,236.41
地方教育费附加	544,292.80	322,889.66
土地使用税	1,511,053.57	1,538,410.98
印花税	3,716,576.42	1,179,610.94
其他	88,049.27	79,083.55
合计	<u>14,712,380.11</u>	<u>10,188,821.72</u>

注：各项税费的计缴标准详见“附注四”所述。

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,471,848.58	55,858,704.86
摊提费用	14,223,416.19	14,967,612.48
中介费用	375,959.65	483,338.19
市场费用	1,559,035.01	2,578,894.27
其他费用	34,396,418.31	34,950,836.04
合计	<u>114,026,677.74</u>	<u>108,839,385.84</u>

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,140,509.53	39,377,857.64
摊提费用	3,815,049.85	3,649,387.31
中介费用	3,281,241.55	2,746,514.36
其他费用	9,513,802.21	7,162,580.62
合计	<u>83,750,603.14</u>	<u>52,936,339.93</u>

41、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,463,020.23	9,670,156.02
减：利息收入	39,846,557.29	52,444,187.14
减：汇兑收益		
手续费	2,905,392.85	432,491.51
其 他	3,220,366.29	3,694.65
合 计	<u>-3,257,777.92</u>	<u>-42,337,844.96</u>

42、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技企业加速器政府补助资金		71,650.49
新区经济发展扶持基金	383,000.00	
稳岗补贴	26,826.96	48,160.48
个人所得税扣缴税款手续费	107,815.24	57,234.04
未达到交税标准的增值税减免	217,501.92	12,211.17
其他	5,979.44	1,000.00
合 计	<u>741,123.56</u>	<u>190,256.18</u>

43、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	-890,758.60	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,440,666.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-541,260.29	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,464,000.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注]	2,825,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		570,595.79
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合 计	<u>7,833,648.06</u>	<u>3,034,595.79</u>

注：系中铁信托有限责任公司和地奥集团成都药业股份有限公司分红收益。

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间公允价值变动	2,003,140.90	
其他非流动金融资产持有期间公允价值变动	3,552,957.22	
合 计	<u>5,556,098.12</u>	

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,282,511.71	
其他应收款坏账损失	-377,546.54	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合 计	<u>-3,660,058.25</u>	

46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,243,260.77
二、存货跌价损失	-49,845.91	40,035,674.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	<u>-49,845.91</u>	<u>33,792,414.11</u>

47、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售滨河商铺收益		3,884,678.35
其他	5,713.01	
合 计	<u>5,713.01</u>	<u>3,884,678.35</u>

48、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产利得	21,009.77	45,784.19	21,009.77
政府补助	1,542,400.00	120,300.00	1,542,400.00
债务重组利得	1,088,079.06		1,088,079.06
其他[注]	1,830,950.45	11,890,935.42	1,830,950.45
合计	<u>4,482,439.28</u>	<u>12,057,019.61</u>	<u>4,482,439.28</u>

注：其他主要系倍特期货有限公司收到的各交易所服务费 1,624,227.09 元。

(2) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金及政府奖励款	1,542,400.00	120,300.00	与收益相关
合计	<u>1,542,400.00</u>	<u>120,300.00</u>	

49、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	43,649.04	85,185.16	43,649.04
对外捐赠	87,241.18	141,670.27	87,241.18
其他[注]	2,082,001.15	-4,511,120.49	2,082,001.15
合 计	<u>2,212,891.37</u>	<u>-4,284,265.06</u>	<u>2,212,891.37</u>

注：主要系子公司成都倍特建设开发有限公司冲回以前年度计提的违约金 3,674,452.60 元以及本公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保支出 5,700,021.49 元。本公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保支出详见本附注“十一·2”。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,949,326.27	13,327,326.18

递延所得税费用	937,838.24	-5,263,136.77
合 计	<u>38,887,164.51</u>	<u>8,064,189.41</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	145,359,161.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,339,790.41
子公司适用不同税率的影响	- 480,892.10
调整以前期间所得税的影响	100,168.95
非应税收入的影响	-1,813,649.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	950,775.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,018,940.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,809,911.33
其他	
所得税费用	<u>38,887,164.51</u>

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	292,367,264.61	238,267,053.32
收到单位往来款项	137,659,530.79	22,761,589.72
其 他	41,752,531.12	80,853,270.26
合 计	<u>471,779,326.52</u>	<u>341,881,913.30</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	182,398,620.18	271,197,753.48
支付单位往来款	45,727,852.70	102,138,662.84
付现费用	72,001,623.80	78,266,199.06
其他	39,135,924.15	7,577,136.48
合计	<u>339,264,020.83</u>	<u>459,179,751.86</u>

(3) 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
交易性金融资产初始购置费	106,000.00	
合计	<u>106,000.00</u>	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权受到限制的货币资金	49,000,000.00	
合计	49,000,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权受到限制的货币资金	3,770,000.00	49,000,000.00
购买少数股东股权支付的现金	345,000.00	
融资手续费	2,714,030.21	
融资担保费	7,440,000.00	
合计	14,269,030.21	49,000,000.00

52、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	106,471,997.14	80,414,540.23
加：资产减值准备	3,709,904.16	-33,792,414.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,734,967.69	20,030,704.94
无形资产摊销	2,508,796.16	2,674,191.61
长期待摊费用摊销	5,732,845.17	2,495,614.77
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）	-5,713.01	-3,884,678.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,639.27	39,400.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,556,098.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,056,334.04	9,670,156.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,833,648.06	-3,034,595.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	626,780.74	-5,263,136.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	311,057.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-881,464,766.25	-77,107,226.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,300,583,079.77	-338,062,724.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,745,123,271.88	166,043,430.42
其他	34,797,395.77	25,510,587.80
经营活动产生的现金流量净额	-243,347,315.69	-154,266,149.77

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
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	1,068,088,400.27	1,344,915,702.27
减：现金的期初余额	1,344,915,702.27	1,249,672,497.60
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	<u>-276,827,302.00</u>	<u>95,243,204.67</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,068,088,400.27	1,344,915,702.27
其中：库存现金	272,675.07	240,717.34
可随时用于支付的银行存款	1,066,563,560.84	1,344,674,309.83
可随时用于支付的其他货币资金	1,252,164.36	675.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,068,088,400.27</u>	<u>1,344,915,702.27</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

53、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,770,000.00	保函保证金
应收账款	653,961.80	为银行贷款质押
投资性房地产	35,884,640.04	被法院查封、为银行贷款设置抵押
无形资产	2,869,248.92	被法院查封
合计	<u>43,177,850.76</u>	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	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	购买日至期末被购买方的净利润
四川明尚建筑工程有限公司	2019-10-31	10,745,300.00	100.00%	购买	2019-10-31	公司能够控制被购买方的财务和经营决策	0.00	-34,209.81

(2) 合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	10,745,300.00
商誉	0.00

合并成本公允价值的确定方法：参照资产评估结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位名称	项目	
	购买日公允价值	购买日账面价值
四川明尚建筑工程有限公司[注]	10,755,759.53	5,601,559.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据四川华威资产评估事务所（普通合伙）于2019年11月6日出具的“川华威资评报字[2019]第022号”资产评估报告，采用资产基础法进行评估的四川明尚建筑工程有限公司于购买日的公允价值为10,755,759.53元。可辨认净资产于购买日账面价值5,601,559.53元，购买日公允价值10,755,759.53元，评估增值5,154,200.00元，增值部分系四川明尚建筑工程有限公司所拥有的建筑行业资质，因符合《企业会计准则第18号——所得税》第十一条关于“初始确认豁免”的规定，不确认递延所得税负债。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围新增控股子公司倍智智能数据运营有限公司和四川明尚建筑工程有限公司。

(1) 倍智智能数据运营有限公司：2019年7月8日，公司第七届董事会第七十二次临时会议审议通过，成都倍特建设开发有限公司与成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）和新智认知数据运营有限公司共同出资人民币 6,000 万元设立倍智智能数据运营有限公司（以下简称“倍智智能公司”）。注册地址：成都市高新区芦葭镇芦新街 8、10 号一层。统一社会信用代码：91510100MA65LW16XE。经营范围：数据处理与存储服务；智能城市专业化设计服务；智能化管理系统开发应用；规划设计管理；智能技术研发；研发、销售计算机软硬件；信息系统集成服务；销售：通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）；大数据服务；信息技术咨询；物联网技术服务；国内贸易代理；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）；企业管理咨询；会议及展览展示服务；互联网信息服务；商务信息咨询（不含投资咨询）。本公司持股 27%，新智认知数据运营有限公司持股 23%，成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）持股 50%。纳入合并范围的依据如下：

①、公司在倍智智能公司董事会占多数表决权，且有权任免倍智智能公司董事会多数成员。倍智智能公司董事会由 5 名董事组成，其中非职工董事 4 人，职工董事 1 人。非职工董事由成都倍特建设开发有限公司提名 2 人，新智认知数据运营有限公司提名 1 人，成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）提名 1 人，根据成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，合伙企业对外投资委派董事的，由基金管理人成都倍盈股权投资基金管理有限公司直接任命，成都倍盈股权投资基金管理有限公司为本公司间接控制的公司，故该名董事实际上由本公司推荐，职工董事通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。董事会设董事长 1 名，由成都倍特建设开发有限公司推荐，董事会成员过半数选举产生。

②、公司能够主导倍智智能公司的日常相关活动，并且能够通过主导倍智智能公司的经营活动而享有可变回报。为积极布局智能城化城市建设业务，公司设立了倍智智能公司，倍智智能公司的财务总监由成都倍特建设开发有限公司推荐、由董事会聘任。

(2) 四川明尚建筑工程有限公司：2019年11月1日，倍智智能数据运营有限公司董事会审议通过，同意收购四川明尚建筑工程有限公司的全部股权。四川明尚建筑工程有限公司注册资本 5000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日实收资本 600 万元，倍智智能数据运营有限公司占实缴注册资本的 100.00%。注册地址：成都市武侯区高升桥南街 7 号 3 幢 1 层附 1-2 号。统一社会信用代码：91510000551043218C。经营范围：市政公用工程；房屋建筑工程；

建筑装饰装饰工程；地基与基础工程；钢结构工程；高耸构筑物工程；环保工程；水利水电工程；消防设施工程；特种专业工程；桥梁工程；机电安装工程；爆破拆除工程；工程设计；建筑幕墙工程；建筑智能化工程。

6、其他

无

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	
成都倍特建设开发有限公司	成都市	成都市	物业出租	100.00		设立
成都倍特投资有限责任公司	成都市	成都市	投资及咨询服务	99.68		设立
成都倍特厨柜制造有限公司	成都市	成都市	厨柜制造		100.00	设立
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	四川雅安	四川雅安	其他服务业	51.00		设立
倍特期货有限公司	成都市	成都市	期货经纪	0.21	74.80	设立
成都倍特建筑安装工程有限公司	成都市	成都市	建筑施工		100.00	设立
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	四川雅安	四川雅安	宾馆服务业		100.00	设立
雅安楠水驿酒店有限公司	四川雅安	四川雅安	宾馆服务业		100.00	设立
成都新建业倍特置业有限公司	成都市	成都市	物业出租		100.00	设立
四川倍特资产管理有限公司	成都市	成都市	资产管理		100.00	设立
成都国际空港新城园林有限公司	成都市	成都市	园林业务	45.00		设立
成都倍盈股权投资基金管理有限公司	成都市	成都市	基金管理		100.00	设立
成都倍峰贸易有限公司	成都市	成都市	贸易		100.00	设立
上海茂川资本管理有限公司	上海市	上海市	风险管理		100.00	设立
倍智智能数据运营有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		27.00	设立
四川明尚建筑工程有限公司	成都市	成都市	建筑业		100.00	收购

注：本期企业集团的构成变化详见“六·5、其他原因的合并范围变动”所述。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
倍特期货有限公司	24.99%	2,819,872.58		111,758,740.79

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

① 资产负债表情况

子公司名称	期末余额					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	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
倍特期货有限公司	2,022,616,786.80	13,711,636.25	2,036,328,423.05	1,588,803,516.86	311,057.50	1,589,114,574.36	1,624,553,737.81	14,677,839.18	1,639,231,576.99	1,203,357,369.19		1,203,357,369.19

② 损益表及现金流量表情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
倍特期货有限公司	75,465,774.47	11,284,003.91	11,284,003.91	40,588,596.09	43,701,042.48	12,529,205.94	12,687,017.00	-58,335,626.67

注：倍特期货有限公司数据系合并数据。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：人民币元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	57,931,691.86	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-899,433.67	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-899,433.67	
联营企业：		
投资账面价值合计	14,508,675.07	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,675.07	
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,675.07	

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

3、其他

(1) 2018年6月29日，经公司2017年度股东大会决议，投资成立成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）和成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）；2019年7月8日，经公司第七届董事会第七十二次临时会议决议，投资成立成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙），具体情况列示如下：

①成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月27日，统一社会信用代码：91510100MA64LD562J，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：

1,500,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人
成都金投金融发展股权投资基金有限公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人
成都金投股权发展股权投资基金有限公司	898,500,000.00	59.90%	有限合伙人
中建长江建设投资有限公司	300,000,000.00	20.00%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	298,500,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	<u>1,500,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

②成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月30日，统一社会信用代码：91510100MA66Q4WY8K，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：3,000,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,000,000.00	0.10%	普通合伙人
成都川商投兴创股权投资基金管理公司	3,000,000.00	0.10%	普通合伙人
中国建筑第八工程局有限公司	2,397,000,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	597,000,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	<u>3,000,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

2019年2月11日经全体合伙人协商一致，成都川商投兴创股权投资基金管理公司和中国建筑第八工程局有限公司退伙，合伙企业出资总额变更为 600,000,000.00 元，变更后合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,000,000.00	0.50%	普通合伙人
成都高新发展股份有限公司	597,000,000.00	99.50%	有限合伙人
合计：	<u>600,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

③成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月17日，统一社会信用代码：91510100MA63AYR267，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：5,000,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	5,000,000.00	0.10%	普通合伙人

信恒盈通基金管理（北京）有限公司	5,000,000.00	0.10%	普通合伙人
中信建投投资发展有限责任公司	3,995,000,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	995,000,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	<u>5,000,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

2019年5月15日经全体合伙人协商一致，信恒盈通基金管理（北京）有限公司和中信建投投资发展有限责任公司退伙，合伙企业出资总额变更为400,000,000.00元，变更后合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限公	400,000.00	0.10%	普通合伙人
成都高新发展股份有限公司	399,600,000.00	99.90%	有限合伙人
合计：	<u>400,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

④成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月30日，统一社会信用代码：91510100MA66Q5J93W，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：1,268,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	1,268,000.00	0.10%	普通合伙人
四川省大盛资产管理有限责任公司	1,268,000.00	0.10%	普通合伙人
中融国投资本有限公司	1,013,132,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	252,332,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	<u>1,268,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

⑤成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2019年7月19日，统一社会信用代码：91510100MA65Y1887E，经营范围：项目投资、投资咨询及投资管理（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：300,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	15,000,000.00	5.00%	普通合伙人
成都倍特投资有限责任公司	135,000,000.00	45.00%	有限合伙人
上海蓉赢企业管理合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	50.00%	有限合伙人
合计：	<u>300,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	

上述①-④个有限合伙企业系公司为投标PPP项目而设立，各出资人将在PPP项目确定中标后，按项目投资额和进度对基金实缴出资。截止2019年12月31日，成都金长盈空港新

城建设投资合伙企业收到实缴出资款：25,200.00 万元，其中高新发展股份有限公司及成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司合计实缴出资 5,100.00 万元。成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）及成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）暂未收到实缴出资款。截止 2019 年 12 月 31 日，成都倍盈智慧城市投资合伙企业（有限合伙）收到第一期实缴出资款 15,150,000.00 元，各合伙人按比例出资。

(2) 2019 年 3 月 26 日，经公司第七届董事会第六十七次临时会议和第七届董事会第六十八次临时会议审议通过，投资成立成都长投东进建设有限公司和成都空港产城绿建建材有限公司两个公司，具体情况列示如下：

① 成都长投东进建设有限公司

成立时间：2019 年 4 月 3 日，统一社会信用代码：91510100MA664QEX5F，经营范围：工程施工、项目管理、咨询服务。注册资本金额：320,156,915.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	300,627,343.18	93.90%	货币出资
成都高新投资集团有限公司	16,007,845.75	5.00%	货币出资
中国建筑股份有限公司	3,201,569.15	1.00%	货币出资
成都倍特建设开发有限公司	320,156.92	0.10%	货币出资
合计	320,156,915.00	100.00%	

截止 2019 年 12 月 31 日，成都长投东进建设有限公司收到实缴出资款：256,125,532.00 元，其中实收资本 64,031,383.00 元、资本公积 192,094,149.00 元，收到的投资人出资款中，成都倍特建设开发有限公司实缴出资 256,125.53 元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资 240,501,874.15 元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 12,806,277.00 元，中建股份实缴出资 2,561,255.32 元。

② 成都空港产城绿建建材有限公司

成立时间：2019 年 4 月 9 日，统一社会信用代码：91510100MA63LMC018，经营范围：生产、销售商品混凝土、销售建筑材料、装饰材料、化工产品及其原料、矿产品、矿山工程设计施工、新材料技术推广服务、再生物资回收。注册资本金额：50,000,000.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都空港产城实业有限公司	25,500,000.00	51.00%	货币出资
成都高新发展股份有限公司	14,500,000.00	29.00%	货币出资
中建西部建设西南有限公司	10,000,000.00	20.00%	货币出资
合计	50,000,000.00	100.00%	

截止 2019 年 12 月 31 日，成都空港产城绿建建材有限公司收到实缴出资款：5,000.00 万元，其中高新发展股份有限公司实缴出资 1,450.00 万元。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款、短期借款及长期借款，面临的利率风险较小。

(2) 价格风险

本公司持有的部分可供出售金融资产在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着资本市场价格变动的风险。公司投资审批权利机构对投资产品进行审批，投资后由专员密切跟进投资产品的市场情况。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理层对现金及现金等价物进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计				
(一) 交易性金融资产	381,038,249.26		79,607,413.82	460,645,663.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	381,038,249.26		79,607,413.82	460,645,663.08
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	381,038,249.26		79,607,413.82	460,645,663.08
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	381,038,249.26		79,607,413.82	460,645,663.08
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非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的期末公允价值按市场上可取得的收市价确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

采用第三层次公允价值计量的资产系公司持有的非交易性权益工具投资，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。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万 元）	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例(%)
成都高新投资集 团有限公司	成都市	投资及房地产开 发和经营	2,069,553.77	45.40	45.40

本企业的母公司情况说明

成都高新投资集团有限公司是成都高新技术产业开发区管理委员会出资设立的国有独资公司。该公司成立于1996年10月28日，注册资本为206.955亿元人民币。

经营范围是建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不含金融投资），投资项目管理及咨询，资产管理及咨询，房地产开发及经营。

本企业的最终控制方是成都高新技术产业开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司

成都高投建设开发有限公司	母公司的全资子公司
中新（成都）创新科技园开发有限公司	公司董事在其担任董事
成都高新科技服务有限公司	公司董事在其担任董事
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都高投世纪物业服务有限公司	母公司的孙公司
成都高投融资担保有限公司	母公司的全资子公司
成都高投长岛置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
成都国际空港新城建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都国际空港新城置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投盈创动力投资发展有限公司	母公司的全资子公司
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	本公司实施共同控制的企业
成都空港产城实业有限公司	母公司的孙公司
成都国际空港新城投资集团有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

（1）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
成都高投融资担保有限公司	咨询费	10,586.79	265,716.97
成都高投世纪物业服务有限公司	物业服务	408,243.12	392,621.62
成都高投国际贸易有限公司	建筑材料	41,761,269.01	

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
成都高投置业有限公司	橱柜制造	2,846,831.86	865,468.10
成都高投长岛置业有限公司	建筑业	243,489,509.05	877,209.03
绵阳倍特建设开发有限公司	建筑业	132,462,929.45	72,301,741.97
成都高投置业有限公司	建筑业	848,861,953.38	152,993,622.93
成都高投建设开发有限公司	建筑业	863,737,703.81	193,257,829.16
其中：代建项目		855,628,538.12	134,929,498.96
中新（成都）创新科技园开发有限公司	建筑业	21,754,757.35	53,223,154.57

其中：代建项目		21,754,757.35	53,223,154.57
成都高新投资集团有限公司	建筑业	101,349,555.23	4,098,614.64
成都高投资产经营管理有限公司	建筑业	169,068,538.53	
成都国际空港新城建设开发有限公司	建筑业	89,621,632.96	
其中：代建项目		88,422,589.36	
成都国际空港新城置业有限公司	建筑业	6,341,331.95	
其中：代建项目		5,827,501.84	
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	783,765.13	

注 1：建筑业关联交易主要系公司全资子公司倍特建安通过招投标方式承接的工程项目。

注 2：由于成都高投建设开发有限公司、中新（成都）创新科技园开发有限公司、成都国际空港新城建设开发有限公司和成都国际空港新城置业有限公司为项目工程的代建方，而非项目工程的业主，因此本公司承揽的上述四家公司代建的项目工程中，工程收入、应收账款均计入上述四家公司名下，但作为代建项目列示。

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租方：

无

②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
成都高新投资集团有限公司	房屋/经营性租赁	1,529,132.72	1,594,166.46
成都高新投资集团有限公司	停车费/经营性租赁	11,428.58	23,428.57
绵阳倍特建设开发有限公司	房屋/经营性租赁	285,000.00	285,000.00
成都高投盈创动力投资发展有限公司	房屋/经营性租赁	36,792.00	

（3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
应付关键管理人员税前报酬	3,025,716.47	2,676,157.33

（4）其他关联交易

①关联方保证担保

A、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中信银行股份有限公司成都分行获得的 7 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额

42,784.30 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 37,784.30 万元，短期贷款 5,000.00 万元。

B、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 2 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 10,000.00 万元。

C、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中信信托有限责任公司获得的不超过 3 亿元信托资金贷款提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 22,000.00 万元。

D、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在建信融通有限责任公司获得的 1 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 3,054.74 万元。

E、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行获得的 1 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 9,969.89 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的信用证 2,400.00 万元，开具的保函为 7,569.89 万元。

F、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在交通银行股份有限公司成都高新区支行获得的 4 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 25,360.53 万元，系成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 25,360.53 万元。

G、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在兴业银行股份有限公司成都分行获得的 1.5 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 13,398.50 万元，系成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 13,398.50 万元。

H、成都倍特建筑安装工程有限公司为本公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 3 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2019 年 12 月 31 日，实际担保余额 13,800 万元。

②公司母公司成都高新投资集团有限公司、公司全资子公司成都倍特建设开发有限公司以及公司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）与中国建筑股份有限公司共同投资成立成都长投东进建设有限公司，截止 2019 年 12 月 31 日，成都倍特建设开发有限公司实缴出资 256,125.53 元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资 240,501,874.15 元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 12,806,277.00 元，中建股份实缴出资 2,561,255.32 元。

③本公司、成都空港产城实业有限公司与中建西部建设西南有限公司共同投资成立成都空港产城绿建建材有限公司，于 2019 年 4 月 9 日取得营业执照，注册资本人民币 5,000.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 1,450.00 万元，成都空港产城实业有限公司实缴出资 2,550.00 万元，中建西部建设西南有限公司实缴出资 1,000.00 万元。

成都空港产城绿建建材有限公司成立时，成都空港产城实业有限公司与公司不存在关联关系，截止 2019 年 12 月 31 日，其出资人成都国际空港新城投资集团有限公司变更为公司控股股东成都高新投资集团有限公司的全资子公司，成都空港产城实业有限公司成为公司的关联方。

6、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都高新投资集团有限公司	67,513,689.74	131,838.72	2,974,789.55	164,699.84
应收账款	成都高投建设开发有限公司	256,166,757.59	76,446.57	125,980,992.95	699,258.02
应收账款	成都高投置业有限公司	192,884,922.69	27,619.61	73,963,381.94	764,250.04
应收账款	中新（成都）创新科技园开发有限公司	10,921,543.61	11,629.83	20,585,687.90	178,474.77
应收账款	绵阳倍特建设开发有限公司	30,811,136.63		7,042,171.89	70,421.72
应收账款	成都高投长岛置业有限公司	71,213,189.17	1,193.82		
应收账款	成都高投资产经营管理有限公司	84,189,624.66			
应收账款	成都国际空港新城建设开发有限公司	10,381,994.11			
应收账款	成都国际空港新城置业有限公司	3,720,108.85			
预付款项	成都高新投资集团有限公司	222,338.57		222,338.57	
预付款项	成都高投世纪物业服务有限公司	7,922.16			
预付款项	成都高投盈创动力投资发展有限公司	43,860.00			

其他应收款	成都高新投资集团有限公司	362,385.83	85,082.88	427,419.59	203,709.80
其他应收款	中新(成都)创新科技园开发有限公司	335,000.00	105,072.50	335,000.00	101,875.00
其他应收款	绵阳倍特建设开发有限公司	22,500.00	5,591.25	22,795,897.00	11,250.00
其他应收款	成都高投建设开发有限公司	143,680.00	14,351.78	143,680.00	23,420.00
其他应收款	成都高投置业有限公司			140,630.41	
其他应收款	成都高投世纪物业服务有限公司	35,000.00		5,000.00	50.00
其他应收款	成都高投盈创动力投资发展有限公司	14,620.00			
其他应收款	成都高投长岛置业有限公司	187,330.46			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都高投国际贸易有限公司	5,746,949.68	
应付账款	成都高投世纪物业服务有限公司	45,092.72	
预收款项	成都金长盈空港新城建设投资合伙企业(有限合伙)	452,721.92	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保,担保余额为 5,000 万元。该担保事项已涉诉,具体情况详见附注“十一·2·(2)·①”所述。

(2) 未决诉讼事项

① 公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保

A、基本情况

2005 年 7 月 8 日,四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)川民初字第 29 号,法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后 10 日内向中国工商银行成都市温江支行偿还借款本金 2,920 万元及其利息。本公司对上述给付义务承担连带清偿责任,在承担保证责任后,有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。北京盈科伟业投资有限公司以质押物,即其在大连天途网络股份有限公司所持有的 3,000 万股的股权,对上述给付义务承担清偿责任。

2005年7月8日，四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、成都市国有资产投资经营公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书（2005）川民初字第30号，法院判令本公司对成都聚友网络股份有限公司的610万元借款本金及相应利息承担连带保证责任，本公司承担保证责任后有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2005年7月18日，四川省成都市中级人民法院就招商银行股份有限公司成都高新支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业（集团）有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书（2005）成民初字第300号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后10日内向招商银行股份有限公司成都高新支行偿还借款本金2,000万元及其利息。聚友实业（集团）有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司对上述支付义务承担连带保证责任，在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2006年10月25日，四川省高级人民法院就农行成都市武侯支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业（集团）有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深圳市鹏举实业有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书（2006）川民初字第32号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后10日内向农行成都市武侯支行偿还借款本金10,970万元及其利息。聚友实业（集团）有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司和陈健对上述支付义务承担连带保证责任。本公司对其中的6000万元借款承担连带保证责任，本公司在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。2007年12月20日，最高人民法院下达终审判决书（2007）民一终字第16号，维持一审法院判决，判令本公司对成都聚友网络股份有限公司向农行武侯支行的6,000万元借款本金及相应利息承担连带保证责任。

2011年1月29日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于为成都聚友网络股份有限公司平移债务提供担保的预案》，同意在公司原为成都聚友网络股份有限公司提供担保的范围内，为成都聚友网络股份有限公司平移至承债人北京康博恒智科技有限责任公司金额合计为9,916万元的贷款提供担保，并同意就该担保事项授权董事会与相关债权人或其指定的第三方协商并视具体情况签署相关附条件生效的法律文件。

2011年2月24日、3月2日和3月31日，本公司分别收到招商银行股份有限公司成都分行、中国长城资产管理公司成都办事处和中国农业银行股份有限公司向成都聚友网络股份有限公司出具的免息通知函，上述单位免除了截止至2010年12月31日成都聚友网络股份有限公司全部欠付利息。

鉴于北京盈科伟业投资有限公司所持大连天途网络股份有限公司3,000万股股权为四川省高级人民法院（2005）川民初字第28号和（2005）川民初字第29号两份民事判决书所确

认的债权均提供了质押担保，上述质押担保股权已转让且转让价款 9200 万元由中国长城资产管理公司成都办事处收取，其中有 7,312.50 万元被用于偿还成都聚友网络股份有限公司在前述 28、29 号两份民事判决书项下的债务，且主要用于偿还 28 号民事判决书所确认的债务，未根据前述 28、29 号两份民事判决书所确认的债务金额按比例清偿。本公司对上述清偿方法提出异议并请求四川省广安市中级人民法院予以依法分配。

2011 年 5 月 18 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第 60、63 号，通知如下：中国长城资产管理公司成都办事处收取的上述 9,200 万元扣除处置变现费用 575.25 万元后的余款 8,624.75 万元应用于清偿四川省高级人民法院（2005）川民初字第 28、29 号两份判决书所确认的本金及利息、复利、罚息。清偿方式为按各自借款本息所占比例受偿，且本金、利息同步计算。利息计算时间从 2004 年 10 月 21 日起算至 2009 年 6 月 26 日止。中国长城资产管理公司成都办事处、成都聚友网络股份有限公司和本公司应在通知送达之日起十日内将上述确认的事项办理完毕。

2011 年 12 月 20 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第 60、63 号，通知如下：前述的（2005）川民初字第 29 号民事判决书所确认的债务对于上述的大连天途有限电视网络股份有限公司股权处置款可分摊受偿 1,961.27 万元。据此，成都聚友网络股份有限公司在本案中尚欠中国长城资产管理公司成都办事处 958.73 万元，成都高新发展股份有限公司对该金额承担连带清偿责任。本公司根据法院的通知调减预计负债 1,719.27 万元。

2012 年 7 月 28 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第 60、61、63、66、67 号。该裁定书载明：将四川省高级人民法院（2005）川民初字第 29、30 号民事判决书对应的借款担保合同纠纷案的申请执行人由中国长城资产管理公司成都办事处变更为成都市鼎宇资产管理有限公司，由其依法享有四川省高级人民法院（2005）川民初字第 29、30 号民事判决书所确认的债权本息（被申请执行人已偿付的除外）。

2012 年 12 月 31 日，成都聚友网络股份有限公司董事会公告了关于发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组委有条件审核通过以及关于股票恢复上市申请事宜获得深圳证券交易所核准的公告。

2013 年 5 月 2 日，成都聚友网络股份有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准成都聚友网络股份有限公司重大资产重组及向王辉等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]612 号）。

2013 年 7 月 30 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第 60、61、62、63、66、67 号。该裁定书载明：一、将本案被执行人成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限责任公司变更为北京康博恒智科技有限责任公司。二、准许本院查封被执行人成都聚友网络股份有限公司所有的位于成都市温江区柳城镇新西路 158 号[温国用（2004）字第 2045 号]、86 号[温国用（2004）字第 21748 号]的土地使用权和成都聚友网络股份有限公司持有成都信息港有限责任公司价值 16,579,839.67 元的股权、北京大众聚友

网络信息服务有限公司 80%的股权、北京聚友西恩西网络技术有限公司 30%的股权转移至北京康博恒智科技有限责任公司名下。三、对北京康博恒智科技有限责任公司承担平移的前款所述土地使用权和股权按原查封顺序继续查封。四、聚友实业（集团）有限公司、成都市国有资产投资经营有限公司、成都高新发展股份有限公司、成都泰康化纤有限责任公司、成都聚友新合纤有限责任公司仍按原判决对申请执行人履行义务，其被查封资产的效力不变。五、深圳东煜鞋业有限公司、深圳聚友制罐有限公司、聚友传媒投资有限责任公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、成都聚友网络发展有限公司、陈健对前述案件的执行承担连带责任。

2013年7月30日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2008）广法执字第43-10号。该裁定书载明：一、将本案被执行人成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限责任公司变更为北京康博恒智科技有限责任公司。二、其余被执行人继续按原判决或裁定对北京康博恒智科技有限责任公司所承接的债务承担担保责任。三、本案原对被执行人所查封财产的效力和顺序不变。

2013年8月13日，本公司向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）递交《民事起诉状》，请求确认本公司对中国农业银行股份有限公司成都武侯支行5000万元贷款本息（即北京康博恒智科技有限责任公司承接成都聚友网络股份有限公司原5000万元债务本息）不再承担任何保证责任。

2013年8月22日，本公司收到成都中院《受理案件通知书》（2013）成民初字第1533号。该《受理案件通知书》载明：经审查，本公司诉中国农业银行股份有限公司成都武侯支行、成都聚友网络股份有限公司、北京康博恒智科技有限责任公司保证合同纠纷一案，符合法定受理案件条件，成都中院决定立案受理。

2014年1月10日，聚友网络股票简称更名为“华泽钴镍”并恢复上市。

2014年5月14日，本公司向四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）提出了撤诉申请，请求撤销（2013）成民初字第1533号案件受理。2014年5月19日，成都中院以（2013）成民初字第1533号《民事裁定书》裁定：准许公司撤回起诉。

2014年5月20日，公司已对（2008）广法执字第43-10号《民事裁定书》向四川省广安市中级人民法院提出异议申请。

康博恒智根据《成都聚友网络股份有限公司债务重组协议》受让华泽钴镍全体非流通股股东各自持有的上市股份的40%合计5,365.42万股“华泽钴镍”股票。康博恒智对其所获得的5,365.42万股股票，在聚友网络债委会的主导下依法进行处置，所得全部变现收入用于偿还其承接的聚友网络的债务。截止报告日，康博恒智所持5,365.42万股“华泽钴镍”股票，限售期均已届满（其中963.47万股于2015年1月限售期届满、1,926.94万股于2016年1月限售期届满、2,475.01万股于2017年1月限售期届满）。截止报告日，康博恒智未对上述5,365.42万股股票做变现处理，华泽钴镍已于2019年7月9日退市。

截止 2019 年 12 月 31 日,公司已与招商银行股份有限公司成都高新支行签订《和解协议》,《和解协议》约定:公司在(2005)成民初字第 300 号《民事判决书》项下应向招商银行股份有限公司成都高新支行承担的连带担保责任与招商银行股份有限公司成都科华路支行在(2017)川 0107 民初 2887 号、(2018)川 01 民终 10405 号《民事判决书》项下应向公司承担的民事责任予以抵消,即:以招商银行股份有限公司成都科华路支行于 2017 年 3 月 1 日的扣划的款项 1,956.002149 万元及利息损失 76,356.29 元为限,招商银行股份有限公司成都高新支行同意公司不再承担超出此金额的连带担保责任,公司也同意招商银行股份有限公司成都科华路支行在(2018)川 01 民终 10405 号判决项下的责任视为履行完毕,公司不再向法院申请执行招商银行股份有限公司成都科华路支行。

公司已取得成都中院(2019)川 01 执恢 184 号执行完毕通知书,该案件执行完毕。

截止 2019 年 12 月 31 日,公司已与深圳市拓广实业有限公司(以下简称“深圳拓广”)签订《和解协议》,和解协议约定,根据 2018 年 8 月 22 日,成都铁路中院(2018)川 71 执异 106 号《执行裁定书》,将(2018)川 71 执恢 60 号案件申请执行人由成都市鼎宇资产管理有限公司变更为深圳拓广。深圳拓广享有四川省高级人民法院(2005)川民初字第 29、30 号《民事判决书》中国工商银行成都市温江支行所确认对公司享受的全部债权本金及利息、复利、罚息,其中债权本金尚余 15,687,318.50 元。我司支付债权本金 15,687,318.50 元后,深圳拓广同意免除公司就上述担保债权本金所产生的相应利息、复利、罚息的连带担保责任,且双方不存在任何现实或潜在的债权债务纠纷。公司已向深圳拓广支付 15,687,318.50 元。

截止 2019 年 12 月 31 日,上述担保事项中,公司对招商银行股份有限公司和深圳拓广相关的担保义务已解除,对农行担保相关义务未解除,本公司已根据担保事项进展情况预计农行案件担保损失金额 5,000.00 万元。

公司承担上述招商银行及深圳拓广担保责任后,已启动向华泽钴镍追偿的工作。

B、公司部分资产因担保案件被法院冻结查封情况

2013 年 12 月 13 日,本公司收到四川省成都市中级人民法院(以下简称成都中院)执行裁定书(2005)成执字第 1207-3 号。该裁定书载明:2013 年 11 月,申请执行人招行高新支行和聚友网络债务平移承接人北京康博恒智科技有限责任公司向成都中院提交《申请书》,请求以本公司所有的 1800 万元置换涉案冻结的本公司在成都攀特实业有限公司(以下简称攀特实业)持有的 44.95%股权,并承诺自行承担由此可能产生的不利法律后果。对此,成都中院依法裁定如下:一、冻结本公司在招商银行股份有限公司成都科华路支行存款 1800 万元。二、解除成都中院对本公司在攀特实业持有的 44.95%股权的冻结。

招商银行股份有限公司成都科华路支行在法院的冻结期届满后没有申请续冻,于 2017 年扣划了公司在其 02890004148000013 账户存款 1800 万元本存款本息合计 19,560,021.49 元。2017 年 3 月 24 日,公司就该事项向成都市武侯区人民法院递交《民事起诉状》,请求判令招行科华支行立即归还其扣划公司 19,560,021.49 元的存款;请求判令招行科华支行赔偿公司

2016年11月22日至2017年2月28日的存款定期利息损失76,356.29元；请求判令招行科华支行赔偿其占用公司上述存款期间的同期银行贷款利息（自2017年3月1日起直至归还公司之日止）。

2018年1月17日，成都市武侯区人民法院做出一审判决（2017）川0107民初2887号，判决如下：1、被告招商银行股份有限公司成都科华路支行在本判决生效之日起十日内向成都高新发展股份有限公司返还扣划款19,560,021.49元。2、被告招商银行股份有限公司成都科华路支行在本判决生效之日起十日内赔偿成都高新发展股份有限公司赔偿2016年11月22日至2017年2月28日的存款定期利息损失76,356.29元。3、被告招商银行股份有限公司成都科华路支行在本判决生效之日起十日内成都高新发展股份有限公司支付利息（计算方式为：以本金为基数，从2017年3月2日始至本判决确定的给付之日止，按照招商银行一年期定期存款利率为标准计算。如未按本判决确定的给付之日给付本金，则上述利息计算至本金实际付清之日止）。

2018年6月19日，招商银行股份有限公司成都科华路支行向成都市中级人民法院提起上诉，成都中院经审理于2018年9月14日做出二审终审判决（（2018）川01民终10405号），判决驳回上诉，维持原判，本判决为终审判决。

公司已与招商银行股份有限公司成都科华路支行及招商银行股份有限公司成都高新支行签订《和解协议》，《和解协议》具体内容详见附注“十一·2·(2)·①·A”所述。

2015年11月24日，本公司收到四川省广安市中级人民法院执行裁定书（2006）广法执字第61、63号。该裁定书载明：一、续行查封公司所有的证号为：成房权证监字第3284381号、3284397号的房屋所有权和证号为：成高国用（2012）第31887号项下的国有土地使用权；二、续查封的期限从2015年12月2日起至2018年12月1日止。

2016年3月23日，本公司收到四川省广安市中级人民法院执行裁定书（2006）广法执字第63-8号，该裁定书载明：一、续查封本公司持有成都倍特电动自行车有限公司的全部股权（出资额637.5万元人民币，占51%）；二、续查封期限从2016年3月24日起至2019年3月23日止。

2016年3月23日，本公司收到四川省广安市中级人民法院执行裁定书（2008）广法执字第43-14号，该裁定书载明：一、续行查封公司所有的房产证号为：监证0823525（现证号：成房权证监证字第2993532）、2337240、0799278项下的房屋所有权和国有土地使用权，土地证号为：成国用（1995）第100号、成高国用（2002）第1972号（现证号：成高国用（2003）第3753号）项下的国有土地使用权。二、续查封公司所有的房产证号为：成房监证字第2993561、2993567、2993573、2893578号项下的房屋所有权。三、上述查封的期限从2016年4月8日起至2019年4月7日止。

2019年7月12日，本公司收到成都铁路运输中级法院执行裁定书（2018）川71执恢60号之三及协助执行通知书（2018）川71执恢60号之三，该两份文书裁定续查封原广安市中

级人民法院（2008）广法执字第 43-14 号裁定书查封冻结的房屋所有权、土地使用权，期限三年。

2019 年 7 月 12 日，本公司收到成都铁路运输中级法院执行裁定书（2018）川 71 执恢 60 号之四，该裁定书载明：一、解除(2006)广发执字第 61、63 号查封的成都高新发展股份有限公司证号为成房权监证字第 3284381 号、3284397 号的房屋所有权、证号为成高国用（2012）第 31887 号项下的国有土地使用权的查封。二、解除（2006）广发执字第 61、63 号查封的成都高新发展股份有限公司持有的成都倍特电动自行车有限公司全部股权。

②应收四川大地资源开发有限公司土地转让款

四川大地资源开发有限公司欠四川雅安温泉旅游开发股份有限公司土地转让款已涉诉。2010 年 12 月 3 日，四川省成都市中级人民法院下达民事判决书（2008）成民初字第 586 号，法院判决四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心向四川雅安温泉旅游开发股份有限公司支付土地转让款，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行与四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心所签《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。

2011 年 6 月 2 日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第 113-1，法院依法裁定继续查封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%的股份。2011 年 6 月 2 日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第 113-2，法院依法裁定继续查封四川大地资源开发有限公司所有的位于雅安温泉开发区 158.38 亩土地使用权。2011 年 6 月 2 日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第 113-3，法院依法裁定继续查封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%的股份。

2011 年 9 月 23 日，四川省高级人民法院作出（2011）川民终字第 113 号《民事判决书》，该判决书判决如下：一、四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心于本判决生效之日起 30 日内向四川雅安旅游开发股份有限公司支付土地转让款 17,073,200 元，并以该款为本金按照每日 0.01%的标准支付从 2008 年起至实际付款日之日止的利息；二、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行与四川大地资源开发有限公司，四川省技术贸易中心所签《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。

2012 年 10 月，本公司收到四川省成都市中级人民法院民事裁定书（2011）成执字第 1073 号。该裁定书载明：因四川雅安温泉旅游开发股份有限公司胜诉，裁定解除对绵阳倍特建设开发有限公司位于绵阳市科教创业园区八角村、上马村的国有土地使用权（权属证号：绵城国用（2003）字第 03987 号、绵城国用（2003）字第 04802 号，面积为 52868.02 平方米）的查封。

2013 年 1 月 25 日，本公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称最高人民法院）民事裁定书（2012）民申字第 363 号。该裁定书载明：大地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，最高人民法院驳回了大地公司的再审申请。

2013 年 6 月 21 日，本公司收到四川省成都市中级人民法院（2011）成执字第 1073-1 号《民事裁定书》。该裁定书载明：因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，本公司向法院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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% 的股份。二、冻结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% 的股份。三、查封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】。查封日期从 2013 年 5 月 28 日起至 2014 年 5 月 27 日止。

2014 年 5 月 29 日，本公司收到四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）民事裁定书（2011）成执字第 1073-2 号。该裁定书载明：四川省高级人民法院（2011）川民终字第 113 号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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% 的股份。二、冻结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% 的股份。三、查封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】。查封期限从 2014 年 5 月 27 日至 2015 年 5 月 26 日止。

2015 年 5 月 26 日，四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）下达民事裁定书（2011）成执字第 1073-3 号。该裁定书载明：四川省高级人民法院（2011）川民终字第 113 号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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% 的股份。二、冻结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% 的股份。三、查封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】。查封期限从 2015 年 5 月 26 日至 2017 年 5 月 25 日止。

2016 年 3 月 14 日，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】作价 3,288.8 万元，抵偿给四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、四川省洪涛建筑装饰设计工程有限公司、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 59,300.3 平方米国有土地使用权抵偿给四川雅安温泉旅游开发股份有限公司。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、申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、四川省洪涛建筑装饰设计工程有限公司、南充市商业银行成都分行可持本裁定到有管辖权的国土资源管理机构办理土地证变更登记。

2017 年 8 月，成都中院下达执行裁定书（2013）成执字第 736 号。该裁定书裁定如下：一、冻结被执行人四川大地资源开发有限公司持有申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 26.087% 的股份（出资额 600 万元），冻结期限为三年，时间从 2017 年 7 月 31 日至 2020 年 7 月 30 日止。二、将被执行人四川大地资源开发有限公司持有四川周公山热地温泉旅游度假有限公司的 50% 股份（出资额 1350 万元）予以冻结，冻结期限为三年，时间从 2017 年 8 月 3 日起至 2020 年 8 月 2 日止。三、将被执行人四川大地资源开发有限公司的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）字第 3392、3393 号】上的房屋及其他构筑物予以查封，查封期限为三年，时间从 2017 年 8 月 8 日起至 2020 年 8 月 7 日止。

2018 年 3 月 4 日，收到成都中院（2018）川 01 执恢 6 号执行裁定书，裁定恢复本案执行工作。裁定书载明：拍卖四川大地资源开发有限公司所有的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）3392、3393 号】上的房屋 8 栋（建筑面积 12520.56 平方米）及其他构筑物（含温泉池 14 个、水池 1 个、亭子 2 个）。2019 年 5 月因孙润东等四名案外人提起执行异议，法院暂停了执行工作。目前，案外人房洁、孔祥军、孙润东、叶国文四个执行异议已经被法院驳回，其中孙润东另行提起了执行异议之诉。2019 年 12 月 17 日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到成都中院作出的（2019）川 01 民初 3410 号一审判决书，判决驳回案外人孙润东的诉讼请求。

③公司为成都建强实业发展有限公司提供担保

2010 年 12 月 16 日，成都高新技术产业开发区人民法院下达民事裁定书（2011）高新民监字第 2 号。该裁定书载明，成都高新技术产业开发区人民法院就原审原告成都倍特建设开发有限公司与原审被告成都建强实业发展有限公司担保合同纠纷一案出具的（2008）高新民初字第 552 号民事调解书（已经发生法律效力）确有错误，应予再审。该裁定书裁定该案由成都高新技术产业开发区人民法院另行组成合议庭再审，同时，再审期间，中止原调解书的执行。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司未收到高新民监字第 2 号再审案件的任何后续审理通知，经公司查询发现，高新法院已对（2008）高新民初字第 552 号诉讼案件及其执行案件（2008）高新执字第 741 号做了结案处理，公司就前述案件不存在尚未履行的担保义务。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他

无。

十三、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错。

2、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策：**

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

项目	建筑施工	房地产出租	期货经纪	宾馆服务	其他	管理总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	3,103,360,077.74	51,505,016.75	48,817,102.23	27,079,780.86	75,211,717.84	4,897,829.30		3,310,871,524.72
二、分部间交易收入	259,546,845.18	6,712,278.01	2,674.99	35,787.94	2,330,841.22		-268,628,427.34	
三、营业成本	3,148,114,095.03	17,374,584.00		6,142,107.63	59,692,538.40	3,947,478.71	-266,294,097.27	2,968,976,706.50
四、利息收入	2,704,204.80	315,356.20	36,632,286.29	10,562.02	122,045.47	17,528,705.00	-17,466,602.49	39,846,557.29
五、利息费用	28,432,950.25					19,496,672.47	-17,466,602.49	30,463,020.23
六、对联营和合营企业的投资收益		-1,488.25			-322,820.95	-566,449.40		-890,758.60
七、信用减值损失	-2,941,019.37	-22,044.83	-27,465.19	33,294.60	-719,048.82	16,225.36		-3,660,058.25
八、折旧费和摊销费	1,320,069.50	9,738,748.47	3,268,745.21	9,019,647.40	1,154,214.46	3,417,878.59	57,305.39	27,976,609.02
九、利润总额（亏损总额）	132,924,970.95	24,864,071.90	18,313,189.20	-9,637,563.11	-4,161,119.54	-17,309,615.01	365,227.26	145,359,161.65
十、所得税费用	34,759,740.85	237,261.40	3,893,698.75		-3,536.49			38,887,164.51
十一、净利润（净亏损）	98,165,230.10	24,626,810.50	14,419,490.45	-9,637,563.11	-4,157,583.05	-17,309,615.01	365,227.26	106,471,997.14
十二、资产总额	4,243,593,181.99	845,371,507.79	2,047,988,039.14	96,594,943.99	497,112,788.56	1,183,544,865.92	-3,039,305,777.24	5,874,899,550.15
十三、负债总额	3,543,435,883.65	549,897,749.38	1,591,169,169.52	16,572,146.63	293,507,428.72	377,201,245.08	-1,595,815,256.06	4,775,968,366.92
十四、其他重要非现金项目								
折旧费和摊销费以外的其他非现金								
费用								
对联营和合营企业的长期股权投资		254,637.28			8,252,179.05	63,933,550.60		72,440,366.93
长期股权投资以外的其他非现金								
资产总额	-8,157,723.57	-2,727,662.82	-711,460.37	-8,795,467.76	-619,621.97	-12,315,903.31	14,208,704.07	-19,119,135.73

3、其他

(1) 公司于 2007 年转让了成都倍特电动自行车有限公司的全部股份，成都倍特电动自行车有限公司股份因成都聚友网络股份有限公司涉诉担保被法院查封一事已于本期解封，截止目前尚未办理股权过户手续。

(2) 公司全资子公司成都倍特建筑安装工程集团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》。

建安公司的诉讼请求如下：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。

截止 2019 年 12 月 31 日，上述案件尚未开庭审理。

(3) 公司全资子公司成都倍特建筑安装工程集团有限公司因与成都置凯实业有限公司建设工程施工合同纠纷，向四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）提起诉讼，并收到成都中院送达的（2019）川 01 民初 6844 号《受理案件通知书》。建安公司诉讼请求如下：一、判令被告向原告支付国色天乡住宅四期 1 号地块总承包工程项目欠付工程款人民币 46,579,858.72 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国色天乡住宅四期 1 号地块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 11 月 28 日，成都市中级人民法院出具（2019）川 01 执保 597 号执行裁定书，裁定如下：查封被申请人成都置凯实业有限公司在温江区，踏水桥社区三组的土地使用权【川（2019）温江区不动产权第 0021223 号】，查封期限三年。财产的保全以被保全财产变现金额 4770 万元为限。

截止 2019 年 12 月 31 日，上述案件尚未开庭审理。

(4) 根据四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“雅安温泉”）与雅安当地人民政府于 2000 年 9 月 6 日签订的《关于建立雅安市自然生态温泉旅游开发区招商开发建设用地及有关事项的协议》、2001 年签订的补充协议以及 2004 年至 2005 年政府下发的批复和函件规定，雅安温泉对周公山温泉公园进行开发，即由雅安温泉负责对温泉开发区约 2000 亩建设用地进行总体规划、基础设施建设和招商引资，政府以土地出让收入分成作为对雅安温泉基础

设施建设投资和资源开发的补偿。

2011年5月10日，四川省国土资源厅、财政厅、监察厅和审计厅联合下发“关于进一步加强国有土地使用权出让收支管理的通知（川国土资发〔2011〕36号）”，通知进一步明确“企业不得以任何方式参与土地出让收益分成，凡政府与企业签订的土地出让收益分成的相关协议、合同立即终止。政府及相关部门出台的涉及土地出让收益分成的相关文件立即废止。”相关活动随即停止。

根据雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的专题会议纪要》（雨府阅〔2018〕33号）、雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的函》（雨府函〔2018〕409号）和雅安市雨城区人民政府、雅安市雨城实业发展有限责任公司（以下简称“雨城实业公司”）及四川雅安温泉旅游开发股份有限公司于2018年12月26日签订的《合同解除及补偿协议》，雅安市雨城区人民政府收回雅安温泉在周公山温泉开发区的开发权并给予补偿，由雨城实业公司代为支付补偿款。具体内容如下：

根据中联资产评估集团有限公司于2018年12月7日出具的“中联评报字〔2018〕第2403号”《资产评估报告》，截至2018年9月30日，雅安温泉前期投入及形成相应资产的评估价值为13,000.18万元，雅安市雨城区人民政府给予雅安温泉共计人民币13,000.18万元的补偿。

其中，代垫投入的资金人民币10,756.73万元，收回房屋建筑物及构筑物给予人民币252.11万元的补偿，收回土地使用权给予人民币588.74万元的补偿，收回地热采矿许可权给予人民币1,402.60万元的补偿。

补偿价款支付方式为：2018年12月31日前支付2000.00万元，2019年4月30日前支付4500.00万元，剩余补偿价款6500.18万元在2019年12月31日前付清。

截止2019年12月31日，雨城实业公司已向雅安温泉支付款项2500.00万元。雅安温泉正与雅安市雨城区人民政府、雨城实业公司协商争取尽快收回尚未支付款项。

十四、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	507,381.07	947,496.01
合计：	<u>507,381.07</u>	<u>947,496.01</u>

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款	387,540.04	40.37	387,540.04	100.00	387,540.04	28.25	387,540.04	100.00		
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	387,540.04	40.37	387,540.04	100.00	387,540.04	28.25	387,540.04	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款	572,390.80	59.63	65,009.73	11.36	984,462.50	71.75	36,966.49	3.75	947,496.01	
其中：组合 1	572,390.80	59.63	65,009.73	11.36	984,462.50	71.75	36,966.49	3.75	947,496.01	
组合 2										
组合 3										
合计	959,930.84	100.00	452,549.77	47.14	1,372,002.54	100.00	424,506.53	30.94	947,496.01	

(2) 组合 1 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	331,145.19	331.14	0.10%
1 至 2 年	68,888.78	4,133.33	6.00%
2 至 3 年	41,987.35	8,397.47	20.00%
3 至 4 年	130,369.48	52,147.79	40.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	<u>572,390.80</u>	<u>65,009.73</u>	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都隆芯科技有 限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
合 计		<u>387,540.04</u>	<u>387,540.04</u>		

(4) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	331,145.19
1-2 年	68,888.78
2-3 年	41,987.35
3-4 年	517,909.52
4-5 年	
5 年以上	
合计	<u>959,930.84</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 28,043.24 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 本报告期无核销应收账款的情况。

(7) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
成都隆芯科技有限公司	387,540.04	40.37	387,540.04
客户 1	73,764.57	7.68	73.76
客户 2	62,750.00	6.54	62.75

客户 3	54,600.00	5.69	54.60
客户 4	46,670.54	4.86	18,668.22
合计	<u>625,325.15</u>	<u>65.14</u>	<u>406,399.37</u>

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	478,763.19	
应收股利		
其他应收款	328,235,932.61	369,857,535.91
合计	<u>328,714,695.80</u>	<u>369,857,535.91</u>

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	478,763.19	
合计	<u>478,763.19</u>	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

2) 组合 1 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	191,800.00	191.80	0.10%
1 至 2 年	6,000.00	360.00	6.00%
2 至 3 年	1,800.00	360.00	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	110,654.86	88,523.89	80.00%
合 计	<u>310,254.86</u>	<u>89,435.69</u>	

3) 组合 2 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	15,400.39		0.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	6,817.92	1,044.50	15.32%
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	<u>22,218.31</u>	<u>1,044.50</u>	

4) 组合 3 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	5,000.00		0.00%
合并范围内往来	327,988,939.63		0.00%
合计	<u>327,993,939.63</u>		

5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认
合 计		<u>358,022.33</u>	<u>358,022.33</u>		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	328,201,140.02
1-2 年	6,000.00
2-3 年	1,800.00
3-4 年	6,817.92
4-5 年	
5 年以上	468,677.19
合计	<u>328,684,435.13</u>

7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-15,379.62 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

8) 本报告期无核销其他应收款的情况。

9) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	328,484,835.13	370,192,393.05
其他个人应收、暂付款	199,600.00	129,025.00
合 计	<u>328,684,435.13</u>	<u>370,321,418.05</u>

10) 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	款项的性质	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
成都倍特建筑安装工程有限公司	往来款	268,700,000.00	1 年以内	81.75	
成都新建业倍特置业有限公司	往来款	26,908,908.91	4 年以内	8.19	
成都倍特投资有限责任公司	往来款	14,900,000.00	1 年以内	4.53	
成都倍特厨柜制造有限公司	往来款	9,689,301.41	1 年以内	2.95	
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	往来款	4,500,000.00	1 年以内	1.37	
合计		<u>324,698,210.32</u>		<u>98.79</u>	

3、长期应收款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应收款余额	239,699,701.36			239,699,701.36
减：确认超亏损失	121,043,203.68	9,111,809.46		130,155,013.14
长期应收款净额	<u>118,656,497.68</u>	<u>-9,111,809.46</u>		<u>109,544,688.22</u>

注：本公司实质构成对四川雅安温泉旅游开发股份有限公司净投资的长期权益 23,969.97 万元，由于四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的账面净资产已为负数，本公司在确认 1,173.00 万元的长期股权投资减值准备后，以长期权益账面余额为限继续确认被投资单位的超亏损失 13,015.50 万元。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	558,126,713.63	11,730,000.00	546,396,713.63	548,001,713.63	11,730,000.00	536,271,713.63
对联营、合营 企业投资	63,933,550.60		63,933,550.60			
合 计	<u>622,060,264.23</u>	<u>11,730,000.00</u>	<u>610,330,264.23</u>	<u>548,001,713.63</u>	<u>11,730,000.00</u>	<u>536,271,713.63</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都倍特建设开发有限公司	367,331,713.63			367,331,713.63		
成都倍特投资有限责任公司	161,838,000.00			161,838,000.00		
四川雅安温泉水旅游开发股份有限公司	11,730,000.00			11,730,000.00		11,730,000.00
倍特期货有限公司	352,000.00			352,000.00		
成都国际空港新城园林有限公司	6,750,000.00	10,125,000.00		16,875,000.00		
合计	548,001,713.63	10,125,000.00		558,126,713.63		11,730,000.00

注：本期长期股权投资增加系根据成都国际空港新城园林有限公司出资人协议分步增加其投资所致。

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						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 益调整	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 益	
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）	50,000,000.00			-575,124.47				49,424,875.53
小计	50,000,000.00			-575,124.47				49,424,875.53
二、联营企业								
成都空港产城绿建材有限 公司	14,500,000.00			8,675.07				14,508,675.07
小计	14,500,000.00			8,675.07				14,508,675.07
合计	64,500,000.00			-566,449.40				63,933,550.60

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,838,070.82	13,731,808.23	35,039,217.71	15,307,564.14
其他业务	4,897,829.30	3,947,478.71	5,723,161.46	3,931,045.15
合计	<u>46,735,900.12</u>	<u>17,679,286.94</u>	<u>40,762,379.17</u>	<u>19,238,609.29</u>

6、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		
权益法核算的长期股权投资收益	-566,449.40	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,299,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注]	2,660,000.00	
其他	-412,073.12	45,571,901.02
合计	<u>1,681,477.48</u>	<u>47,870,901.02</u>

注：系中铁信托有限责任公司分红。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,926.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,283,523.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	749,787.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	561,580.72	
少数股东权益影响额	719,812.21	
合计	1,734,991.55	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91510500083391472Y



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

副本编号: 1-1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林

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

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至 长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



登记机关

2019年9月6日

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

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0003174

说明

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

发证机关: 四川省财政厅

二〇一三年五月二十三日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(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

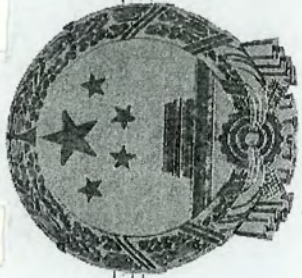
组织形式: 特殊普通合伙

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





证书序号: 000359

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李武林



证书号：54

发证时间：二〇一二年十二月二十三日
证书有效期至：二〇一三年十二月二十三日

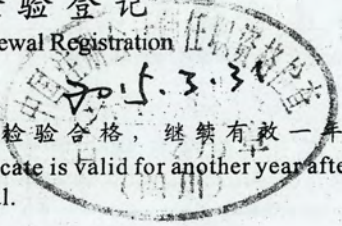


姓名	王映国
Sex	男
出生日期	1973-8-23
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所
身份证号码	510521730823661



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 510100033055
No. of Certificate

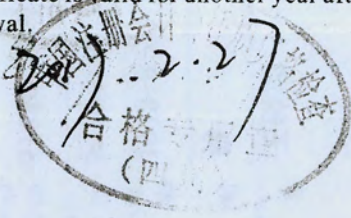
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d



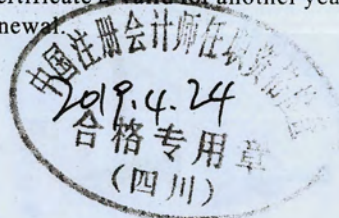
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



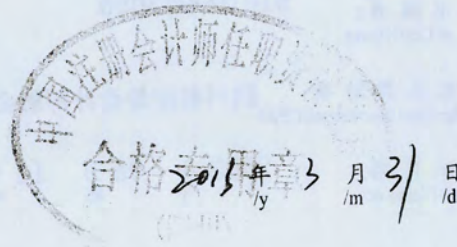
年度检验登记
Annual Renewal Registration

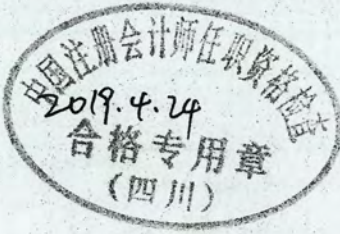
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



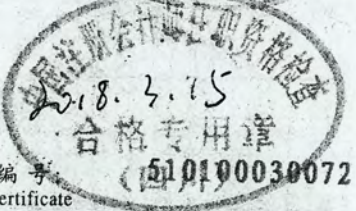
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





姓名: 张兰
 Full name: 张兰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1956-10-11
 Date of birth: 1956-10-11
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所
 身份证号码: 510525195610110061
 Identity card No.: 510525195610110061



证书编号: 510100030072
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 月 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



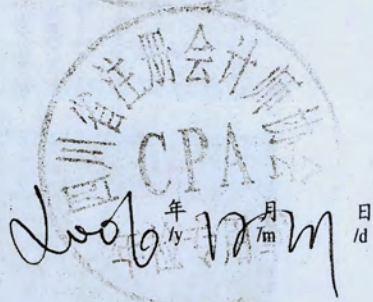
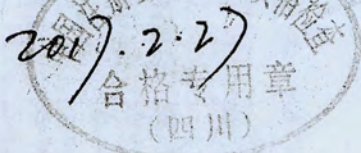
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



05 年 12 月 21 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

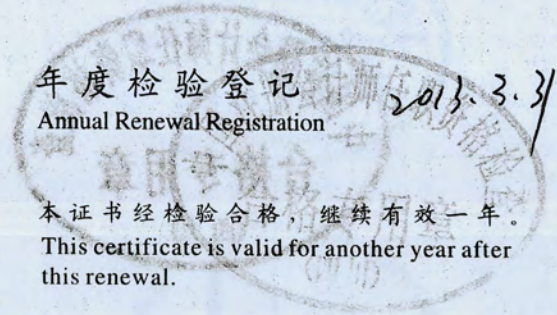
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

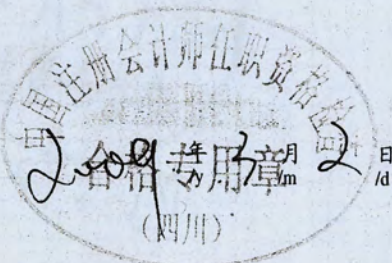
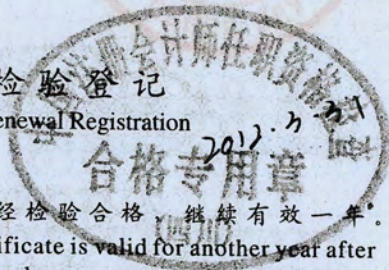
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

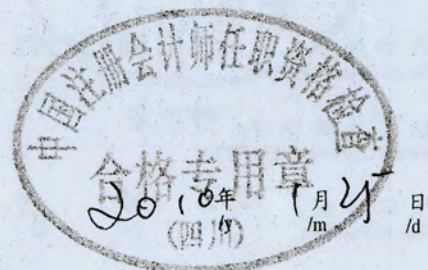
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



8

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.



9

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

成都高新发展股份有限公司

2020年度审计报告

川华信审(2021)第0033号

目录:

- | | |
|---------------|-----------------|
| 1、防伪标识 | 5、合并及母公司现金流量表 |
| 2、审计报告 | 6、合并及母公司股东权益变动表 |
| 3、合并及母公司资产负债表 | 7、财务报表附注 |
| 4、合并及母公司利润表 | |

防伪编号: 0282021040179915878
报告文号: 川华信审(2021)第0033号
委托单位: 成都高新发展股份有限公司
被审单位名称: 成都高新发展股份有限公司
营业执照号码: 91510100201998129M
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-04-28
报备时间: 2021-04-28 11:24
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 张兰
王映国
姜均



防伪二维码

成都高新发展股份有限公司 2020年度年报审计报告

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

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

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

审计报告

川华信审(2021)第 0033 号

成都高新发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都高新发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
建筑施工收入的确认 <p>公司主要业务为建筑施工业务，在一段时间内按照履约进度确认收入，2020 年度公司取得建筑施工收入 4,516,334,315.71 元，占合并报表收入的 81.62%。由于预计合同总收入和预</p>	<p>(1) 对公司与建造合同相关的内部控制制度和执行情况进行了了解、评价和测试，以判断内部控制的设计合理性和执行有效性；</p> <p>(2) 获取公司项目台账和合同台账，检查公司在手项目的完整性；</p>

计合同总成本的初始确认及持续评估与修订、履约进度的确定涉及管理层的重大会计估计和判断，为此我们将建筑施工收入的确认确定为关键审计事项。

建筑工程收入确认政策及金额请参阅财务报表附注“三·26 及五·42”。

(3) 选取主要建造项目工程合同，复核合同总额、结算方式、款项支付方式等关键合同条款；

(4) 复核预计总成本的编制、审核和变更流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；

(5) 选取主要合同，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本的编制；

(6) 审核工程进度审核表的编制、报甲方及监理审核相关控制程序，复核主要项目工程进度审核表是否经甲方及监理签字盖章确认；向甲方函证本期工程进度和工程款收款情况；

(7) 选取主要的工程项目，复核工程项目履约进度计算的准确性；向主要分包方和供应商函证本期及累计提供的劳务或供货情况以及付款情况；

(8) 选取主要的工程项目，现场察看形象进度，并评估工程项目实际履约进度；

我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层建筑施工收入的确认。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事

项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：



(项目合伙人)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日



合并资产负债表

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: 成都高新发展股份有限公司

编制日期: 2020年12月31日

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	1,722,034,558.89	1,071,858,400.27	短期借款	五、20	200,252,541.67	320,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	五、2	365,629,124.10	381,038,249.26	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、3	24,151,681.92	-	应付票据	五、21	32,724,573.27	24,000,000.00
应收账款	五、4	788,578,290.66	1,463,483,135.52	应付账款	五、22	3,066,663,116.62	1,687,968,545.19
应收款项融资		-	-	预收款项	五、23	1,430,341.86	8,901,874.47
预付款项	五、5	27,237,301.91	9,202,197.27	合同负债	五、24	31,198,961.78	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及存放同业			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	五、6	1,126,991,126.19	1,052,455,937.05	代理承销证券款			
其中: 应收利息		-	7,185,281.94	应付职工薪酬	五、25	195,742,659.45	221,231,689.55
应收股利		-	-	应交税费	五、26	52,621,021.72	28,921,446.91
买入返售金融资产				其他应付款	五、27	1,974,694,449.86	1,880,642,543.34
存货	五、7	13,294,011.17	1,393,978,735.18	其中: 应付利息		-	1,069,246.24
合同资产	五、8	3,705,768,276.65	-	应付股利		578,359.32	578,359.32
持有待售资产		-	-	应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款			
其他流动资产	五、9	83,635,587.51	54,005,047.49	持有待售负债		-	-
流动资产合计		7,857,319,959.00	5,426,021,702.04	一年内到期的非流动负债	五、28	413,800,919.27	153,900,000.00
非流动资产:				其他流动负债	五、29	341,654,482.72	187,157,905.01
发放贷款及垫款				流动负债合计		6,310,783,068.22	4,512,724,004.47
债权投资		-	-	非流动负债:			
其他债权投资		-	-	保险合同准备金			
持有至到期投资		-	-	长期借款	五、30	329,100,000.00	212,100,000.00
长期应收款	五、10	35,312,609.60	35,912,609.60	应付债券		-	-
长期股权投资	五、11	108,633,478.93	72,440,366.93	其中: 优先股		-	-
其他权益工具投资		-	-	永续债		-	-
其他非流动金融资产	五、12	115,451,349.03	79,607,413.82	租赁负债		-	-
投资性房地产	五、13	75,461,058.79	97,882,266.03	长期应付款	五、31	428,794.61	282,466.27
固定资产	五、14	49,615,376.37	99,157,138.29	长期应付职工薪酬	五、32	1,491,417.32	782,923.97
在建工程	五、15	19,478,385.52	-	预计负债	五、33	-	50,000,000.00
生产性生物资产		-	-	递延收益	五、34	69,615.00	78,972.21
油气资产		-	-	递延所得税负债	五、18	759,326.68	311,057.50
使用权资产		-	-	其他非流动负债	五、35	6,125,701.52	-
无形资产	五、16	46,497,317.21	52,079,544.59	非流动负债合计		337,974,855.13	263,555,419.95
开发支出		-	-	负债合计		6,648,757,923.35	4,776,279,424.42
商誉		-	-	股本	五、36	352,280,000.00	311,480,000.00
长期待摊费用	五、17	7,123,479.26	7,769,376.61	其他权益工具		-	-
递延所得税资产	五、18	13,452,891.26	6,597,430.61	其中: 优先股		-	-
其他非流动资产	五、19	10,603,593.03	4,029,132.24	永续债		-	-
非流动资产合计		481,629,539.00	455,475,278.72	资本公积	五、37	949,705,341.17	728,522,776.26
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备	五、38	58,538,046.23	38,597,157.07
				盈余公积	五、39	14,337,072.60	9,714,434.74
				一般风险准备	五、40	3,729,856.80	2,319,776.01
				未分配利润	五、41	156,606,308.95	-78,199,383.82
				归属于母公司所有者权益合计		1,535,196,625.75	1,012,434,760.26
				少数股东权益		154,994,948.90	92,782,796.08
				所有者权益合计		1,690,191,574.65	1,105,217,556.34
资产总计		8,338,949,498.00	5,881,496,980.76	负债和所有者权益总计		8,338,949,498.00	5,881,496,980.76

法定代表人: 张

主管会计工作负责人: 李海明

会计机构负责人: 魏文

合并利润表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2020年度

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,533,078,836.61	3,310,871,524.72
其中：营业收入	五、42	5,533,078,836.61	3,310,871,524.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,201,428,338.47	3,178,208,589.57
其中：营业成本	五、42	4,960,225,429.92	2,968,976,706.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、43	19,279,360.20	14,712,380.11
销售费用	五、44	83,867,807.84	114,026,677.74
管理费用	五、45	105,240,362.09	83,750,603.14
研发费用	五、46	6,939,483.38	-
财务费用	五、47	25,875,895.04	-3,257,777.92
其中：利息费用		47,818,974.93	30,463,020.23
利息收入		28,575,753.56	39,846,557.29
加：其他收益	五、48	2,659,465.97	741,123.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、49	36,452,217.80	7,833,648.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,093,112.00	-890,758.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、50	8,367,247.65	5,556,098.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、51	-32,142,984.54	-3,660,058.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-2,097,736.57	-49,845.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、53	1,709,777.09	5,713.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		346,598,485.54	143,089,613.74
加：营业外收入	五、54	1,637,229.61	4,482,439.28
减：营业外支出	五、55	458,697.58	2,212,891.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		347,777,017.57	145,359,161.65
减：所得税费用	五、56	80,362,848.80	38,887,164.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,414,168.77	106,471,997.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,414,168.77	106,471,997.14
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		240,838,411.42	104,561,244.93
2. 少数股东损益		26,575,757.35	1,910,752.21
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		267,414,168.77	106,471,997.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		240,838,411.42	104,561,244.93
归属于少数股东的综合收益总额		26,575,757.35	1,910,752.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五、2	0.765	0.336
（二）稀释每股收益	十五、2	0.765	0.336

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2020年

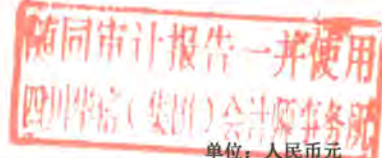
单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,184,171,660.68	1,869,885,840.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、57	396,208,063.87	471,779,326.52
经营活动现金流入小计		4,580,379,724.55	2,341,665,167.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,349,575,892.86	1,601,902,789.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		587,081,653.51	573,637,143.07
支付的各项税费		140,837,804.54	70,208,529.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、57	342,604,721.54	339,264,020.83
经营活动现金流出小计		4,420,100,072.45	2,585,012,483.09
经营活动产生的现金流量净额		160,279,652.10	-243,347,315.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		607,778,694.95	76,419,273.21
取得投资收益收到的现金		14,914,877.14	5,301,796.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,347,416.23	483,944.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		638,040,988.32	82,205,014.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,814,913.56	7,634,943.17
投资支付的现金		646,166,567.70	522,468,713.86
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		1,530,400.12	3,774,265.09
支付其他与投资活动有关的现金	五、57	754,138.36	106,000.00
投资活动现金流出小计		661,266,019.74	533,983,922.12
投资活动产生的现金流量净额		-23,225,031.42	-451,778,907.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		316,012,600.00	34,275,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,675,000.00	34,275,000.00
取得借款收到的现金		810,000,000.00	620,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57	-	49,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,126,012,600.00	703,275,000.00
偿还债务支付的现金		554,200,000.00	240,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,528,818.85	29,907,048.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57	20,693,554.21	14,269,030.21
筹资活动现金流出小计		623,422,373.06	284,976,078.51
筹资活动产生的现金流量净额		502,590,226.94	418,298,921.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,068,088,400.27	1,344,915,702.27
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,707,733,247.89	1,068,088,400.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制年度：2020年

本期

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	311,480,000.00				728,522,776.26				9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82	-	92,782,796.08	1,105,217,556.34
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、本年期初余额	311,480,000.00				728,522,776.26				9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82	-	92,782,796.08	1,105,217,556.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,800,000.00				221,182,564.91				4,622,637.86	1,410,080.79	234,805,692.77	-	62,212,152.82	584,974,018.31
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本	40,800,000.00				221,182,564.91						240,838,411.42		26,575,757.35	267,414,168.77
1. 股东投入的普通股	40,800,000.00				221,182,564.91								35,636,395.47	297,618,960.38
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积									4,622,637.86	1,410,080.79	-6,032,718.65			
2. 提取一般风险准备									4,622,637.86		-4,622,637.86			
3. 对所有者（或股东）的分配										1,410,080.79	-1,410,080.79			
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														19,940,889.16
2. 本期使用														76,914,200.39
（六）其他														56,973,311.23
四、本期末余额	352,280,000.00				949,705,341.17				14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	-	154,994,948.90	1,690,191,574.65

法定代表人：熊

主管会计工作负责人：杨

会计机构负责人：郭





合并股东权益变动表

编制年度：2020年度

单位：人民币元

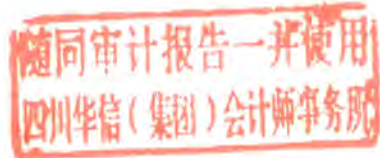
项目	上期																
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	311,480,000.00						728,720,604.59				3,799,761.30	9,714,434.74	1,241,621.48	-242,230,014.92		59,444,574.25	872,170,981.44
加：会计政策变更														60,547,540.70		-2,700,358.71	57,847,181.99
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	311,480,000.00						728,720,604.59				3,799,761.30	9,714,434.74	1,241,621.48	-181,682,474.22		56,744,215.54	930,018,163.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-197,828.33				-34,797,395.77		1,078,154.53	103,483,090.40		36,038,580.54	175,199,392.91
（一）综合收益总额														104,561,244.93		1,910,752.21	106,471,997.14
（二）所有者投入和减少资本							-197,828.33									34,127,828.33	33,930,000.00
1. 股东投入的普通股							-197,828.33										
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积													1,078,154.53	-1,078,154.53			
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者的分配													1,078,154.53	-1,078,154.53			
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																34,797,395.77	34,797,395.77
2. 本期使用																63,557,183.31	63,557,183.31
（六）其他																28,759,787.54	28,759,787.54
四、本期末余额	311,480,000.00						728,522,776.26				38,597,157.07	9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82		92,782,796.08	1,105,217,556.34

法定代表人： 伍

主管会计工作负责人： 格

会计机构负责人： 魏

（Red stamp: 四川华信(集团)会计师事务所）



母公司资产负债表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2020年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		250,602,666.64	11,156,878.08	短期借款		120,151,525.00	50,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	十四、1	1,758,276.76	507,381.07	应付账款		-	-
应收款项融资		-	-	预收款项		1,286,132.85	2,540,999.16
预付款项		39,350.91	469,177.37	合同负债		133,329.46	-
其他应收款	十四、2	510,902,849.97	328,714,695.80	应付职工薪酬		9,969,129.67	3,031,029.01
其中：应收利息		-	478,763.19	应交税费		576,554.16	275,579.11
应收股利		256,000,000.00	-	其他应付款		21,803,337.94	41,205,741.59
存货		-	-	其中：应付利息		-	529,069.85
合同资产		-	-	应付股利		550,859.32	550,859.32
持有待售的资产		-	-	持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		316,145,108.85	151,400,000.00
其他流动资产		-	-	其他流动负债		12,362.10	-
流动资产合计		763,303,144.28	340,848,132.32	流动负债合计		470,077,480.03	248,453,348.87
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		-	-	长期借款		329,100,000.00	114,600,000.00
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
持有至到期投资		-	-	其中：优先股		-	-
长期应收款	十四、3	104,460,138.30	109,544,688.22	永续债		-	-
长期股权投资	十四、4	1,118,851,933.29	610,330,264.23	租赁负债		-	-
其他权益工具投资		-	-	长期应付款		-	-
其他非流动金融资产		77,974,145.36	72,593,522.24	长期应付职工薪酬		142,826.34	362,014.83
投资性房地产		40,526,565.95	56,266,268.51	预计负债		-	50,000,000.00
固定资产		2,361,359.76	2,424,794.07	递延收益		-	78,972.21
在建工程		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		329,242,826.34	165,040,987.04
使用权资产		-	-	负债合计		799,320,306.37	413,494,335.91
无形资产		26,934,621.08	27,830,287.16	所有者权益：			
开发支出		-	-	股本		352,280,000.00	311,480,000.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		1,696,951.64	-	其中：优先股		-	-
递延所得税资产		-	-	永续债		-	-
其他非流动资产		-	-	资本公积		938,282,174.66	710,518,914.29
非流动资产合计		1,372,805,715.38	878,989,824.43	减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		4,622,637.86	-
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		41,603,740.77	-215,655,293.45
				所有者权益合计		1,336,788,553.29	806,343,620.84
资产总计		2,136,108,859.66	1,219,837,956.75	负债和所有者权益总计		2,136,108,859.66	1,219,837,956.75

法定代表人：任

主管会计工作负责人：塔

会计机构负责人：魏

母公司利润表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
单位:人民币元

编制单位:成都高新发展股份有限公司

编制年度:2020年度

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、5	84,019,760.75	46,735,900.12
减:营业成本	十四、5	25,442,658.37	17,679,286.94
税金及附加		5,626,577.33	5,824,734.28
销售费用		-	-
管理费用		29,276,435.23	15,617,561.40
研发费用		-	-
财务费用		20,940,162.34	1,983,519.16
其中:利息费用		33,740,071.94	19,496,672.47
利息收入		12,816,784.92	17,528,705.00
加:其他收益		166,934.39	37,326.10
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、6	253,577,567.99	1,681,477.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,872,182.09	-566,449.40
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)		5,380,623.12	3,097,017.58
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-38,189.84	-12,663.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-4,922.21	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		261,815,940.93	10,433,955.88
加:营业外收入		78,972.22	221,480.38
减:营业外支出		13,241.07	5,712,411.94
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		261,881,672.08	4,943,024.32
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		261,881,672.08	4,943,024.32
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		261,881,672.08	4,943,024.32
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		261,881,672.08	4,943,024.32
七、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人: 任

主管会计工作负责人: 李

会计机构负责人: 魏

母公司现金流量表

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：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2020年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		44,717,345.73	50,510,664.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,900,303.26	102,065,453.84
经营活动现金流入小计		49,617,648.99	152,576,118.63
购买商品、接受劳务支付的现金		12,436,677.80	12,584,601.61
支付给职工以及为职工支付的现金		14,606,166.64	11,749,504.55
支付的各项税费		7,358,634.11	7,751,989.78
支付其他与经营活动有关的现金		605,289,207.89	39,194,743.87
经营活动现金流出小计		639,690,686.44	71,280,839.81
经营活动产生的现金流量净额		-590,073,037.45	81,295,278.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		4,574,800.00	2,663,601.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	67,407.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		728,505,916.69	197,131,043.61
投资活动现金流入小计		733,080,716.69	199,862,052.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,837,758.74	266,480.29
投资支付的现金		45,625,000.00	74,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		540,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		587,462,758.74	274,891,480.29
投资活动产生的现金流量净额		145,617,957.95	-75,029,427.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		270,337,600.00	-
取得借款收到的现金		730,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,000,337,600.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		281,700,000.00	190,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,172,507.94	19,480,876.93
支付其他与筹资活动有关的现金		1,564,224.00	-
筹资活动现金流出小计		316,436,731.94	210,280,876.93
筹资活动产生的现金流量净额		683,900,868.06	-10,280,876.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		11,156,878.08	15,171,903.77
六、期末现金及现金等价物余额			
		250,602,666.64	11,156,878.08

法定代表人：张

主管会计工作负责人：李海明

会计机构负责人：魏文海

母公司股东权益变动表

编制年度：2020年

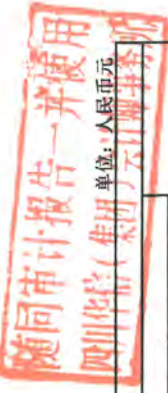
编制单位：成都高新新发展股份有限公司

项目	本期												
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	311,480,000.00				710,518,914.29						-215,655,293.45		806,343,620.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	311,480,000.00				710,518,914.29						-215,655,293.45		806,343,620.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,800,000.00				227,763,260.37				4,622,637.86		257,259,034.22		530,444,932.45
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本	40,800,000.00				227,763,260.37								261,881,672.08
1. 股东投入的普通股	40,800,000.00				227,763,260.37								268,563,260.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													268,563,260.37
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									4,622,637.86		-4,622,637.86		
2. 提取一般风险准备									4,622,637.86		-4,622,637.86		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	352,280,000.00				938,282,174.66				4,622,637.86		41,603,740.77		1,336,788,553.29

法定代表人： 任

主管会计工作负责人： 任

会计机构负责人： 任



母公司股东权益变动表

编制年度：2020年

编制单位：成都高新新发展股份有限公司

单位：人民币元

上期

项目	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计			
	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
	优先股	永续债								
一、上年期末余额	311,480,000.00		710,518,914.29		-			-270,185,769.94		751,813,144.35
加：会计政策变更								49,587,452.17		49,587,452.17
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	311,480,000.00		710,518,914.29		-			-220,598,317.77		801,400,596.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-					4,943,024.32		4,943,024.32
（一）综合收益总额								4,943,024.32		4,943,024.32
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	311,480,000.00		710,518,914.29		-			-215,655,293.45		806,343,620.84

法定代表人：张

主管会计工作负责人：李海明

会计机构负责人：魏

魏

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

成都高新发展股份有限公司（原名成都倍特发展集团股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是1992年7月经成都市体制改革委员会成体改(1992)112号文和成体改(1992)176号文批准由成都高新技术产业开发区管委会、中国科学院成都生物研究所制药厂、成都钢铁厂、西藏自治区石油公司四家单位共同发起，通过定向募集方式而成立的股份制集团公司。1996年10月经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)294、295号文批准，发行社会公众股3600万股（其中职工股占用1800万额度），于1996年11月18日在深圳证券交易所上市。1997年5月，公司以1996年末总股本8065万股为基数向全体股东每10股送红股8股，共计派送6452万股，按10:2比例向全体股东用资本公积金转增股本1613万股，变更后总股本为16130万股；1999年6月经公司股东大会审议通过，以1998年末总股本16130万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，共计派送3226万股，送股后总股本为19356万股。2006年6月经公司股东大会审议通过，以2005年末总股本19356万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体流通股股东转增股本，共计转增股本2592万股，转增后总股本为21948万股。2015年4月公司向控股股东成都高新投资集团有限公司定向增发9200万股，发行完成后总股本为31148万股。2020年10月，公司向成都高新投资集团有限公司、成都高新科技投资发展有限公司和成都高新未来科技城发展集团有限公司定向增发合计4080万股，发行完成后总股本为35228万股。公司注册地址：成都市成都高新技术产业开发区。总部地址：成都市高新区九兴大道8号。

经营范围：高新技术产品的开发、生产、经营；高新技术交流和转让；高新技术产业开发区的开发建设；国内贸易、进出口贸易；信息咨询、项目评估、证券投资；期货经纪；广告、展览、培训；物业管理（限分支机构凭资质许可证从事经营）；房屋租赁；房地产开发、商品房经营、兴建高新区内公共设施、为区内企业生产和生活提供配套服务，建筑装饰、装修（凭资质经营）；工业与民用建筑工程、土石方工程等工程建设；项目投资；项目咨询等。

本公司财务报表于2021年4月28日经公司第八届董事会第七次会议批准对外公布。

2、本年度合并财务报表范围

子公司名称

成都倍特建设开发有限公司

成都倍特投资有限责任公司

成都倍特厨柜制造有限公司

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司

倍特期货有限公司

成都倍特建筑安装工程有限公司

四川雅安倍特星月宾馆有限公司

雅安楠水阁酒店有限公司

成都新建业倍特房屋租赁有限公司

四川倍特资产管理有限公司

成都倍峰贸易有限公司

成都倍盈股权投资基金管理有限公司

上海茂川资本管理有限公司

成都国际空港新城园林有限公司

倍智智能数据运营有限公司

四川倍智数能信息工程有限公司

成都倍特绿色建材有限公司

四川怀归建设工程有限公司

成都倍高人力资源服务有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

(二) 具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

同一控制下企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。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

非同一控制下的企业合并, 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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

①在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②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其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

非同一控制下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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、全部子公司及本公司所控制的单独主体。控制，是指本公司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。

(2) 合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当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，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当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，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。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，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；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。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安

排。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认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) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司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，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或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：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：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。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：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。

(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，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，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，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

11、金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是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，即全部现金流短缺的现值。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等予以单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

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：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1 (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
组合 2 (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
组合 3 (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)	日常经营活动中的期货交易保证金、质押保证金、结算担保金、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

②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。

12、应收款项

详见本附注三·10 金融工具、11 金融资产减值的相应内容。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

(1) 确认及分类

将在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物质等，确认为存货。存货分为原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、委托代销商品、委托加工物资、消耗性生物资产（苗木）等。

(2) 计量方法

①存货按取得时的实际成本计量，采用实际成本进行日常核算。存货发出采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次转销法摊销。

②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分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑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去。

③开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。

④消耗性生物资产：外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务等；自行营造的林木类生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出；天然林等天然起源的生物资产，仅在企业有确凿证据表明能够拥有或者控制该生物资产时，才能予以确认。天然起源的生物资产的公允价值无法可靠地取得，按名义金额确定生物资产的成本，同时计入当期损益；投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或者协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的情况除外；因择伐、间伐或抚育更新性质采伐，并且在采伐之后进行相应的补植，其发生的后续支出予以资本化，计入林木类生物资产的成本。林木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

消耗性生物资产郁闭度的确定：依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分

为乔木类、灌木类二个类型进行郁闭度设定。乔木类：植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：在确定苗木种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。园林工程适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、冠幅根幅、枝下高。按历往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存实行永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；对消耗性生物资产有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值时，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备。

14、合同资产和合同负债

在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、11 金融工具减值的相关内容。

15、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即

公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

16、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；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。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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。

（3）长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益 在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(4) 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，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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

17、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。

18、固定资产

(1) 确认及分类

将以生产商品、提供劳务、出租或经营管理为目的持有的，使用寿命超过一个会计年度的，其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量的有形资产，确认为固定资产。

固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他五类。

(2) 计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 折旧

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值扣除残值和预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30年	3.23%	3.00%
通用设备	10-18年	9.70%-5.39%	3.00%
专用设备	10-14年	9.70%-6.93%	3.00%
运输设备	6-12年	16.17%-8.08%	3.00%
其他	4-6年	24.25%-16.17%	3.00%

19、在建工程

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用

或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

21、无形资产

(1) 将公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，确认为无形资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业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。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

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) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求。

(1) 本公司的收入主要来源于如下业务类型：建筑业务，主要包括房屋建筑、市政公用、园林工程、以及建筑装饰装修等；智慧城市建设与运营业务，主要包括智慧城市总集方案提供、建设和运营等；期货经纪业务，主要包括商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等；厨柜制造业务，主要包括厨柜及其配套件、家具及配套件等生产、销售；宾馆服务业务，主要包括住宿、餐饮等；其他业务，主要包括资产管理、投资管理等。

(2) 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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(3) 本公司的建筑业务主要属于在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。本公司的智慧城市建设与运营业务、期货经纪业务、厨柜制造业务、宾馆服务业务以及其他业务，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

(4) 交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

(5) 合同成本包含合同取得成本、合同履行成本。本公司合同取得成本是指为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。本公司合同履行成本指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，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本公司未来用

于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

27、政府补助

（1）政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（3）政府补助的确认时点

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）政府补助的摊销方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益或者冲减相关成本费用，将与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉初始确认；

B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（2）以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时

性差异产生递延所得税资产。

年末对递延所得税资产账面价值进行复核。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，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》[财会（2017）22 号]（以下简称“新收入准则”）。要求境内外同时“上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并对会计政策相关内容进行调整。	经公司第八届董事会第四次会议审议通过	根据新收入准则规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，仅对首次执行日尚未完成的合同累计影响数进行调整。故此会计政策变更对公司 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响详见[说明]

说明：

合并资产负债表

单位：元

项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日账面金额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	1,463,483,135.52	-35,549,959.59	1,427,933,175.93
存货	1,393,978,735.18	-1,376,075,761.07	17,902,974.11
合同资产		1,393,069,556.12	1,393,069,556.12
其他非流动资产	4,029,132.24	18,556,164.54	22,585,296.78
预收款项	8,901,874.47	-5,497,663.41	3,404,211.06
合同负债		5,497,663.41	5,497,663.41

注：根据新收入准则规定：本公司合同资产主要系建筑业务产生。根据与客户签订的建筑施工合同提供工程施工服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本公司的客户根据合同规定与本公司就工程施工服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付工程价款。本公司根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分以及未到期质保

金确认为合同资产，本公司已办理结算价款超过本公司根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日账面金额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日账面金额
预收款项	2,540,999.16	-221,491.41	2,319,507.75
合同负债		221,491.41	221,491.41

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

(3) 2020 年起执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,071,858,400.27	1,071,858,400.27	
交易性金融资产	381,038,249.26	381,038,249.26	
应收账款	1,463,483,135.52	1,427,933,175.93	-35,549,959.59
预付款项	9,202,197.27	9,202,197.27	
其他应收款	1,052,455,937.05	1,052,455,937.05	
其中：应收利息	7,185,281.94	7,185,281.94	
存货	1,393,978,735.18	17,902,974.11	-1,376,075,761.07
合同资产		1,393,069,556.12	1,393,069,556.12
其他流动资产	54,005,047.49	54,005,047.49	
流动资产合计	5,426,021,702.04	5,407,465,537.50	-18,556,164.54
非流动资产：			
长期应收款	35,912,609.60	35,912,609.60	
长期股权投资	72,440,366.93	72,440,366.93	
其他非流动金融资产	79,607,413.82	79,607,413.82	
投资性房地产	97,882,266.03	97,882,266.03	
固定资产	99,157,138.29	99,157,138.29	
无形资产	52,079,544.59	52,079,544.59	
长期待摊费用	7,769,376.61	7,769,376.61	

递延所得税资产	6,597,430.61	6,597,430.61	
其他非流动资产	4,029,132.24	22,585,296.78	18,556,164.54
非流动资产合计	455,475,278.72	474,031,443.26	18,556,164.54
资产总计	5,881,496,980.76	5,881,496,980.76	
流动负债：			
短期借款	320,000,000.00	320,000,000.00	
应付票据	24,000,000.00	24,000,000.00	
应付账款	1,687,968,545.19	1,687,968,545.19	
预收款项	8,901,874.47	3,404,211.06	-5,497,663.41
合同负债		5,497,663.41	5,497,663.41
应付职工薪酬	221,231,689.55	221,231,689.55	
应交税费	28,921,446.91	28,921,446.91	
其他应付款	1,880,642,543.34	1,880,642,543.34	
其中：应付利息	1,069,246.24	1,069,246.24	
应付股利	578,359.32	578,359.32	
一年内到期的非流动 负债	153,900,000.00	153,900,000.00	
其他流动负债	187,157,905.01	187,157,905.01	
流动负债合计	4,512,724,004.47	4,512,724,004.47	
非流动负债：			
长期借款	212,100,000.00	212,100,000.00	
长期应付款	282,466.27	282,466.27	
长期应付职工薪酬	782,923.97	782,923.97	
预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
递延收益	78,972.21	78,972.21	
递延所得税负债	311,057.50	311,057.50	
非流动负债合计	263,555,419.95	263,555,419.95	
负债合计	4,776,279,424.42	4,776,279,424.42	
所有者权益：			
股本	311,480,000.00	311,480,000.00	
资本公积	728,522,776.26	728,522,776.26	
专项储备	38,597,157.07	38,597,157.07	

盈余公积	9,714,434.74	9,714,434.74	
一般风险准备	2,319,776.01	2,319,776.01	
未分配利润	-78,199,383.82	-78,199,383.82	
归属于母公司所有者权益合计	1,012,434,760.26	1,012,434,760.26	
少数股东权益	92,782,796.08	92,782,796.08	
所有者权益合计	1,105,217,556.34	1,105,217,556.34	
负债和所有者权益总计	5,881,496,980.76	5,881,496,980.76	

调整情况说明：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，比较财务报表数据不予调整，新收入准则实施日的账面价值与原账面价值之间的差额，调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。采用新收入准则的具体影响详见上述调整表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,156,878.08	11,156,878.08	
应收账款	507,381.07	507,381.07	
预付款项	469,177.37	469,177.37	
其他应收款	328,714,695.80	328,714,695.80	
其中：应收利息	478,763.19	478,763.19	
流动资产合计	340,848,132.32	340,848,132.32	
非流动资产：			
长期应收款	109,544,688.22	109,544,688.22	
长期股权投资	610,330,264.23	610,330,264.23	
其他非流动金融资产	72,593,522.24	72,593,522.24	
投资性房地产	56,266,268.51	56,266,268.51	
固定资产	2,424,794.07	2,424,794.07	
无形资产	27,830,287.16	27,830,287.16	
非流动资产合计	878,989,824.43	878,989,824.43	
资产总计	1,219,837,956.75	1,219,837,956.75	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	

预收款项	2,540,999.16	2,319,507.75	-221,491.41
合同负债		221,491.41	221,491.41
应付职工薪酬	3,031,029.01	3,031,029.01	
应交税费	275,579.11	275,579.11	
其他应付款	41,205,741.59	41,205,741.59	
其中：应付利息	529,069.85	529,069.85	
应付股利	550,859.32	550,859.32	
一年内到期的非流动负债	151,400,000.00	151,400,000.00	
流动负债合计	248,453,348.87	248,453,348.87	
非流动负债：			
长期借款	114,600,000.00	114,600,000.00	
长期应付职工薪酬	362,014.83	362,014.83	
预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
递延收益	78,972.21	78,972.21	
非流动负债合计	165,040,987.04	165,040,987.04	
负债合计	413,494,335.91	413,494,335.91	
所有者权益：			
股本	311,480,000.00	311,480,000.00	
资本公积	710,518,914.29	710,518,914.29	
未分配利润	-215,655,293.45	-215,655,293.45	
所有者权益合计	806,343,620.84	806,343,620.84	
负债和所有者权益总计	1,219,837,956.75	1,219,837,956.75	

调整情况说明：财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，比较财务报表数据不予调整，新收入准则实施日的账面价值与原账面价值之间的差额，调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。采用新收入准则的具体影响详见上述调整表。

四、税项（公司适用的税种及税率）

1、主要税种及税率

税种	计税基数	税率
增值税[注1]	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
房产税	房屋租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
土地增值税	转让房地产的增值额	30%-60%

注1：其他税费按国家规定的征收比例计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
成都新建业倍特房屋租赁有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,自2019年1月1日至2021年12月31日。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)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。

(3) 根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第87号),2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%,抵减应纳税额。

(4) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部税务总局公告2020年第8号),对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务,以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入,免征增值税。

(5) 根据《国家税务总局四川省税务局四川省财政厅关于免征疫情期间房产税、城镇土地使用税有关事项的公告》(国家税务总局四川省税务局公告2020年第4号),因疫情导致重大损失,正常生产经营活动受到重大影响,缴纳房产税、城镇土地使用税确有困难的中小企业,可申请免征2020年2月起至省应对新型冠状病毒肺炎疫情应急指挥部撤销当月期间应缴纳的房产税、城镇土地使用税。

(6) 根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号)企业招用建档立卡贫困人口,以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,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 6000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。注：四川省按 7800 元/每人/每年减免。

(7) 根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号），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 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。注：四川省定额标准为每人每年 9000 元。

(8) 根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，企业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，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

五、合并财务报表主要项目注释：（金额单位：人民币元；期末余额指 2020 年 12 月 31 日余额；期初余额指 2019 年 12 月 31 日余额或 2020 年 1 月 1 日余额；本期发生额指 2020 年度发生额；上期发生额指 2019 年度发生额）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	350,284.78	272,675.07
银行存款	1,717,585,600.32	1,066,563,560.84
其他货币资金	4,098,673.79	5,022,164.36
合 计	1,722,034,558.89	1,071,858,400.27

注 1：银行存款期末余额中有 92,464.73 万元系倍特期货有限公司期货保证金账户存款；成都倍特建筑安装工程有限公司诉讼事项冻结 876.00 万元，其中 496.00 万元冻结时间截止 2021 年 12 月 20 日，380.00 万元冻结时间截止 2021 年 10 月 15 日。

注 2：其他货币资金中有 377.00 万元系成都倍特建设开发有限公司提存的中标项目保函保证金，到期日为 2021 年 2 月 22 日。

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	365,629,124.10	381,038,249.26
其中：基金投资	365,629,124.10	381,038,249.26
合 计	<u>365,629,124.10</u>	<u>381,038,249.26</u>

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,000,000.00	
商业承兑票据	8,151,681.92	
合计	<u>24,151,681.92</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末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：无。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无。

4、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	788,578,290.66	1,427,933,175.93
合计：	<u>788,578,290.66</u>	<u>1,427,933,175.93</u>

(1) 应收账款按种类列示如下

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收 账款	15,917,297.37	1.86	15,917,297.37	100.00	15,917,297.37	1.08	15,917,297.37	100.00
其中：单项金 额不重大但单 独计提坏账准 备的应收账款	15,917,297.37	1.86	15,917,297.37	100.00	15,917,297.37	1.08	15,917,297.37	100.00
按组合计提坏 账准备的应收 账款	841,273,583.01	98.14	52,695,292.35	6.26	1,453,868,794.19	98.92	25,935,618.26	1.78
其中：组合 1	659,870,034.39	76.98	52,523,566.55	7.96	729,356,535.87	49.62	25,698,519.55	3.52
组合 2	181,403,548.62	21.16	171,725.80	0.09	724,512,258.32	49.29	237,098.71	0.03
组合 3						-		
合计	857,190,880.38	100.00	68,612,589.72	8.00	1,469,786,091.56	100.00	41,852,915.63	2.85

应收账款种类的说明情况详见“附注三·11”。

(2) 组合 1 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	215,020,634.36	215,020.63	0.10%
1 至 2 年	374,988,599.67	22,499,315.98	6.00%
2 至 3 年	36,571,647.58	7,314,329.52	20.00%
3 至 4 年	9,685,459.48	3,874,183.79	40.00%
4 至 5 年	874,126.70	437,063.35	50.00%
5 年以上	22,729,566.60	18,183,653.28	80.00%
合 计	<u>659,870,034.39</u>	<u>52,523,566.55</u>	

(3) 组合 2 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	178,860,603.71		0.00%
1 至 2 年	1,935,643.67	92,330.20	4.77%
2 至 3 年	303,889.08	29,416.46	9.68%
3 至 4 年	257,447.91	39,441.02	15.32%
4 至 5 年	20,000.00	4,086.00	20.43%
5 年以上	25,964.25	6,452.12	24.85%
合 计	<u>181,403,548.62</u>	<u>171,725.80</u>	

(4) 组合 3 计提坏账准备的应收账款

无。

(5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都高威体育建设开发有限公司	项目开发款及保证金	8,176,627.37	8,176,627.37	100.00%	无可执行财产
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
成都市市政房屋建设开发公司	工程款	653,129.96	653,129.96	100.00%	未得到债务人确认
成都隆芯科技有限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
合 计		<u>15,917,297.37</u>	<u>15,917,297.37</u>		

(6) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	393,881,238.07
1-2 年	376,924,243.34
2-3 年	36,875,536.66
3-4 年	9,942,907.39
4-5 年	894,126.70
5 年以上	38,672,828.22
合计	<u>857,190,880.38</u>

(7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,793,723.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，合并范围变更减少期末余额 34,049.23 元。

(8) 本报告期无核销应收账款的情况。

(9) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
建筑业客户 1	468,683,803.44	54.68	23,888,188.44
建筑业客户 2	76,615,128.94	8.94	4,948,114.06
建筑业客户 3	57,806,561.13	6.74	62,058.10
建筑业客户 4	49,534,049.01	5.78	
建筑业客户 5	31,619,187.23	3.69	66,949.61
合计	<u>684,258,729.75</u>	<u>79.83</u>	<u>28,965,310.21</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	27,119,800.56	99.57	9,030,576.93	98.14
1—2 年	117,501.35	0.43	167,870.34	1.82
2—3 年			3,750.00	0.04
3 年以上				
合计	<u>27,237,301.91</u>	<u>100.00</u>	<u>9,202,197.27</u>	<u>100.00</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
南充溢润电缆有限公司	3,451,868.83	12.67
四川特安人防工程设备有限公司	3,153,000.00	11.58
成都特瓦新材料有限公司	2,016,000.00	7.40
四川恒劲人防设备有限公司	1,458,044.00	5.35
四川红帆特种设备工程有限公司	846,562.17	3.11
合计	<u>10,925,475.00</u>	<u>40.11</u>

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		7,185,281.94
应收股利		
其他应收款	1,126,991,126.19	1,045,270,655.11
合计:	<u>1,126,991,126.19</u>	<u>1,052,455,937.05</u>

(1) 应收利息

1) 应收利息分类:

项目	期末余额	期初余额
定期存款		7,185,281.94
合计		<u>7,185,281.94</u>

2) 重要逾期利息: 无。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	358,728.73	0.03	358,728.73	100.00			358,728.73	0.03	358,728.73	100.00
其中: 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其 他应收款	358,728.73	0.03	358,728.73	100.00			358,728.73	0.03	358,728.73	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,134,278,216.27	99.97	7,287,090.08	0.64	1,126,991,126.19		1,047,218,230.59	99.97	1,947,575.48	0.19
其中: 组合1	77,392,412.55	6.82	2,021,214.72	2.61	75,371,197.83		15,604,508.20	1.49	1,823,465.28	11.69
组合2	182,554,008.64	16.09	5,265,875.36	2.88	177,288,133.28		108,113,816.46	10.32	124,110.20	0.11
组合3	874,331,795.08	77.06			874,331,795.08		923,499,905.93	88.16		
合计	1,134,636,945.00	100.00	7,645,818.81	0.67	1,126,991,126.19		1,047,576,959.32	100.00	2,306,304.21	0.22

其他应收款种类的说明详见“附注三•11”。

2) 组合 1 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	66,792,803.77	66,792.80	0.10%
1 至 2 年	7,578,600.57	454,716.03	6.00%
2 至 3 年	1,248,655.78	249,731.16	20.00%
3 至 4 年	333,702.47	133,480.99	40.00%
4 至 5 年	114,754.10	57,377.05	50.00%
5 年以上	1,323,895.86	1,059,116.69	80.00%
合 计	<u>77,392,412.55</u>	<u>2,021,214.72</u>	

3) 组合 2 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	74,491,326.90		0.00%
1 至 2 年	107,373,298.00	5,121,706.31	4.77%
2 至 3 年	24,000.00	2,323.20	9.68%
3 至 4 年	200,000.00	30,640.00	15.32%
4 至 5 年	100,497.91	20,531.72	20.43%
5 年以上	364,885.83	90,674.13	24.85%
合 计	<u>182,554,008.64</u>	<u>5,265,875.36</u>	

4) 组合 3 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
期货交易保证金	840,141,818.62		0.00%
结算担保金	10,063,020.30		0.00%
按工程招标文件和工程合同支付的投标保证金	3,251,117.85		0.00%
履约保证金	17,002,748.14		0.00%
民工工资保证金	90,000.00		0.00%
质押保证金	283,650.17		0.00%
土地复垦保证金	3,499,440.00		0.00%
合计	<u>874,331,795.08</u>		

5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100.00%	未得到债务人确认
个人借支	往来款	706.40	706.40	100.00%	未得到债务人确认
合计		<u>358,728.73</u>	<u>358,728.73</u>		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1年以内	1,015,615,925.75
1-2年	114,951,898.57
2-3年	1,272,655.78
3-4年	533,702.47
4-5年	215,252.01
5年以上	2,047,510.42
合计	<u>1,134,636,945.00</u>

7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,349,261.22 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元, 合并范围变更减少期末余额 9,746.62 元。

8) 本报告期无核销其他应收款的情况。

9) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	214,474,959.50	117,266,491.91
其他个人应收、暂付款	45,312,574.40	2,417,898.99
保证金	874,331,795.08	927,831,296.42
备用金	517,616.02	61,272.00
合计	<u>1,134,636,945.00</u>	<u>1,047,576,959.32</u>

10) 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	款项的性质	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
期货交易保证金	保证金	840,141,818.62	1年以内	74.04	
雅安市西康文化旅游发展有限责任公司[注]	补偿款	105,001,800.00	1-2年	9.26	5,008,585.86
雅安发展投资有限责任	股转转让款	63,800,000.00	1年以内	5.62	

公司					
李渊明	不动产销售款	43,463,000.00	1年以内	3.83	43,463.00
建筑业客户1	保证金	15,564,000.00	1-2年	1.37	
合计		<u>1,067,970,618.62</u>		94.12	<u>5,052,048.86</u>

注：期末其他应收款中应收雅安市西康文化旅游发展有限责任公司款项系雅安市雨城区政府收回了公司控股子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司在雅安周公山温泉开发区开发权的补偿款余额，原债务人名称为雅安市雨城实业有限责任公司，2020年6月，公司与雅安市雨城区人民政府、雅安市雨城实业有限责任公司及雅安市西康文化旅游发展有限责任公司共同签订《合同解除及补偿协议》主体变更协议，将原合同下由雅安市雨城实业有限责任公司承担的向公司支付款项的义务变更为由雅安市西康文化旅游发展有限责任公司支付。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,135,040.87	64,903.63	2,070,137.24	3,779,209.68	49,845.91	3,729,363.77
产成品	10,037,739.65	146,088.66	9,891,650.99	13,156,050.98		13,156,050.98
在产品	349,036.57		349,036.57	631,895.00		631,895.00
低值易耗品	200,249.35		200,249.35	385,664.36		385,664.36
消耗性生物资产	782,937.02		782,937.02			
合计	<u>13,505,003.46</u>	<u>210,992.29</u>	<u>13,294,011.17</u>	<u>17,952,820.02</u>	<u>49,845.91</u>	<u>17,902,974.11</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	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	49,845.91	15,057.72				64,903.63
产成品		2,082,678.85		1,936,590.19		146,088.66
合计	<u>49,845.91</u>	<u>2,097,736.57</u>		<u>1,936,590.19</u>		<u>210,992.29</u>

8、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未结算资产	3,698,026,645.70		3,698,026,645.70	1,376,075,761.07		1,376,075,761.07

质保金	7,741,630.95		7,741,630.95	16,993,795.05		16,993,795.05
合计	3,705,768,276.65		3,705,768,276.65	1,393,069,556.12		1,393,069,556.12

(2) 合同资产账面价值在报告期内发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同资产	2,312,698,720.53	主要系本期已完工未结算资产增加所致
合计:	2,312,698,720.53	

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费	83,635,587.51	54,005,047.49
合计	83,635,587.51	54,005,047.49

注：主要系待认证进项税额。

10、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他[注]	35,312,609.60		35,312,609.60	35,912,609.60		35,912,609.60	
合计	35,312,609.60		35,312,609.60	35,912,609.60		35,912,609.60	

注：其他系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。

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							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 益	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）	50,421,976.71			-1,955,299.66						48,466,677.05
成都长投东进建设有限公司	254,637.28			-7,617.75						247,019.53
倍赢智慧城市投资合伙企业 （有限合伙）	7,255,077.87	7,500,000.00		9,052,529.75						23,807,607.62
成都高新新兴产业投资合伙 企业（有限合伙）		2,100,000.00		-4,439.80						2,095,560.20
小计	57,931,691.86	9,600,000.00		7,085,172.54						74,616,864.40
二、联营企业										
成都空港产城绿建材有限 公司	14,508,675.07			273,155.38						14,781,830.45
成都市西建三岔湖建材有限 公司		14,500,000.00		-224,489.88						14,275,510.12
成都信芯传感技术有限公司		5,000,000.00		-40,726.04						4,959,273.96
小计	14,508,675.07	19,500,000.00		7,939.46						34,016,614.53
合计	72,440,366.93	29,100,000.00		7,093,112.00						108,633,478.93

注：公司对外长期股权投资情况详见附注七·3。

12、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	50,000.00	50,000.00
地奥集团成都药业股份有限公司	7,477,203.67	7,013,891.58
四川华神集团股份有限公司	6,027,894.86	5,903,100.97
中铁信托有限责任公司	71,896,250.50	66,640,421.27
成都中海经倍特建设工程有限公司	0.00	0.00
深圳市科比特航空科技有限公司	15,000,000.00	
成都光创联科技有限公司	15,000,000.00	
合计	115,451,349.03	79,607,413.82

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	247,344,897.51			247,344,897.51
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	49,239,720.09			49,239,720.09
(1) 处置[注]	49,239,720.09			49,239,720.09
(2) 其他转出				
4.期末余额	198,105,177.42			198,105,177.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	139,596,396.65			139,596,396.65
2.本期增加金额	7,580,337.69			7,580,337.69
(1) 计提或摊销	7,580,337.69			7,580,337.69
(2) 其他转入				
3.本期减少金额	24,532,615.71			24,532,615.71
(1) 处置	24,532,615.71			24,532,615.71
(2) 其他转出				
4.期末余额	122,644,118.63			122,644,118.63

三、减值准备				
1.期初余额	9,866,234.83			9,866,234.83
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额	9,866,234.83			9,866,234.83
(1) 处置	9,866,234.83			9,866,234.83
(2) 其他转出				
4.期末余额	-			-
四、账面价值				
1.期末账面价值	75,461,058.79			75,461,058.79
2.期初账面价值	97,882,266.03			97,882,266.03

注：主要系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司所挂牌出售处置海发大厦。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盈地蓝座房屋	3,444,335.30	需完善资料
合 计	3,444,335.30	

14、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	49,615,376.37	99,157,138.29
固定资产清理		
合 计	49,615,376.37	99,157,138.29

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	151,317,852.91	23,679,426.21	4,317,363.41	9,893,583.88	35,363,517.82	224,571,744.23
2.本期增加金额		990,265.47	1,260,292.92	708,041.48	6,258,419.07	9,217,018.94
(1) 购置		990,265.47	1,260,292.92	708,041.48	6,258,419.07	9,217,018.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3.本期减少金额	71,430,372.29	9,788,428.57	2,016,436.54	1,111,487.62	12,189,407.71	96,536,132.73
(1) 处置或报废		527,831.37	170,316.25	845,687.00	9,709,424.12	11,253,258.74
(2) 其他[注]	71,430,372.29	9,260,597.20	1,846,120.29	265,800.62	2,479,983.59	85,282,873.99
4.期末余额	79,887,480.62	14,881,263.11	3,561,219.79	9,490,137.74	29,432,529.18	137,252,630.44
二、累计折旧						
1.期初余额	69,335,085.93	18,239,245.53	3,148,374.35	7,067,714.44	27,624,185.69	125,414,605.94
2.本期增加金额	6,957,164.77	924,583.61	513,378.80	669,565.45	2,363,420.97	11,428,113.60
(1) 计提	6,957,164.77	924,583.61	513,378.80	669,565.45	2,363,420.97	11,428,113.60
3.本期减少金额	27,103,430.77	8,257,436.46	1,222,415.92	1,050,045.50	11,572,136.82	49,205,465.47
(1) 处置或报废		511,996.43	154,733.92	820,316.39	9,401,326.47	10,888,373.21
(2) 其他	27,103,430.77	7,745,440.03	1,067,682.00	229,729.11	2,170,810.35	38,317,092.26
4.期末余额	49,188,819.93	10,906,392.68	2,439,337.23	6,687,234.39	18,415,469.84	87,637,254.07
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	30,698,660.69	3,974,870.43	1,121,882.56	2,802,903.35	11,017,059.34	49,615,376.37		
2.期初账面价值	81,982,766.98	5,440,180.68	1,168,989.06	2,825,869.44	7,739,332.13	99,157,138.29		

注：主要系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售四川雅安倍特星月宾馆有限公司所致，详见本附注“六、4”。

15、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	19,478,385.52	
工程物资		
合 计	19,478,385.52	

(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	账面余额	减值准备
商砼生产站	19,478,385.52		19,478,385.52	
合 计	19,478,385.52		19,478,385.52	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
商砼生产站	45,754,169.26		19,478,385.52			19,478,385.52		42.57%				自筹
合计	45,754,169.26		19,478,385.52			19,478,385.52	--	--				--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	建筑业资质	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	65,254,581.62		5,154,200.00	28,800.00	11,371,139.09	81,808,720.71
2.本期增加金额			137,500.00		1,949,799.54	2,087,299.54
(1)购置					780,670.02	780,670.02
(2)内部研发						
(3)企业合并增加			137,500.00			137,500.00
(4)其他					1,169,129.52	1,169,129.52
3.本期减少金额	6,573,714.29					6,573,714.29
(1)处置						
(2)其他[注1]	6,573,714.29					6,573,714.29
4.期末余额	58,680,867.33		5,291,700.00	28,800.00	13,320,938.63	77,322,305.96
二、累计摊销						

1.期初余额	23,308,350.71		85,903.33	28,800.00	6,306,122.08	29,729,176.12
2.本期增加金额	1,512,268.84		1,544,836.25		1,078,226.31	4,135,331.40
(1) 计提	1,512,268.84		1,544,836.25		1,078,226.31	4,135,331.40
3.本期减少金额	3,039,518.77					3,039,518.77
(1)处置						
(2)其他	3,039,518.77					3,039,518.77
4.期末余额	21,781,100.78		1,630,739.58	28,800.00	7,384,348.39	30,824,988.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	36,899,766.55		3,660,960.42		5,936,590.24	46,497,317.21
2.期初账面价值	41,946,230.91		5,068,296.67		5,065,017.01	52,079,544.59

注 1：本期减少系本报告期通过西南联合产权交易有限公司挂牌出售四川雅安倍特星月宾馆有限公司所致，详见本附注“六、4”。

注 2：本期未通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

注 3：建筑业资质系本期收购四川怀归建设工程有限公司取得。

17、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
租入固定资产改良支出	1,057,051.44		341,835.35		715,216.09
装修费	2,910,438.35	4,307,163.74	2,223,582.03	377,158.28	4,616,861.78
其他	3,801,886.82	1,961,504.26	3,971,989.69		1,791,401.39
合计	<u>7,769,376.61</u>	<u>6,268,668.00</u>	<u>6,537,407.07</u>	<u>377,158.28</u>	<u>7,123,479.26</u>

18、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
资产减值准备	46,331,923.70	11,582,980.94	19,030,081.15	4,757,520.29
期货风险准备金	7,359,641.27	1,839,910.32	7,359,641.27	1,839,910.32
预提费用	120,000.00	30,000.00		
合计	<u>53,811,564.97</u>	<u>13,452,891.26</u>	<u>26,389,722.42</u>	<u>6,597,430.61</u>

(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
金融资产公允价值变动	3,037,306.72	759,326.68	1,244,230.00	311,057.50
合计	<u>3,037,306.72</u>	<u>759,326.68</u>	<u>1,244,230.00</u>	<u>311,057.50</u>

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,137,477.12	35,045,219.44
可抵扣的亏损	138,608,244.70	90,091,543.34
合计	<u>168,745,721.82</u>	<u>125,136,762.78</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年		33,825,181.83	
2021年	8,426,617.04	9,601,566.06	
2022年	7,798,382.84	13,074,245.91	
2023年	15,936,915.90	16,746,649.92	
2024年	48,735,397.25	16,843,899.62	
2025年	57,710,931.67		

合 计	138,608,244.70	90,091,543.34
-----	----------------	---------------

19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
交易席位[注 1]	1,400,000.00	1,400,000.00
预付工程款		2,621,253.42
质保金[注 2]	9,195,714.21	18,556,164.54
其他	7,878.82	7,878.82
合 计	10,603,593.03	22,585,296.78

注 1：系倍特期货有限公司交易席位费。

注 2：系合同资产中回收期在一年以上的工程质保金。

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
信用借款[注 1]	120,151,525.00	50,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	80,101,016.67	270,000,000.00
质押借款		
合 计	200,252,541.67	320,000,000.00

注 1：2020 年 6 月 24 日，本公司与中信银行股份有限公司成都分行签订“2020 信银蓉高新贷字第 029037 号”人民币流动资金借款合同，借款金额为 2,000.00 万元，借款期限为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日，截止 2020 年 12 月 31 日，已使用 2,000.00 万元，另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 25,254.17 元。

2020 年 4 月 16 日，本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订“2020 年中高借字 021 号”流动资金借款合同，借款金额为 5,000.00 万元，借款期限为 2020 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 20 日，截止 2020 年 12 月 31 日，已使用 5,000.00 万元，另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 63,135.42 元。

2020 年 7 月 28 日，本公司与中国银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行签订“2020 年中高借字 042 号”人民币流动资金借款合同，借款金额为 4,000.00 万元，借款期限为 2020 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 3 日，截止 2020 年 12 月 31 日，已使用 4,000.00 万元，另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 50,508.33 元。

2020 年 11 月 4 日，本公司与广发银行股份有限公司成都分行签订“(2020)成银综授额字第 000115 号”授信额度合同，借款金额为 1 亿元，授信期限为 2020 年 11 月 5 日至 2021 年 7 月 27 日，截止 2020 年 12 月 31 日，已使用 1,000.00 万元，另发生 2020.12.21-2020.12.31

借款利息 12,627.08 元。

注 2: 2020 年 7 月 14 日, 成都倍特建筑安装工程有限公司与中信银行股份有限公司签订“(2020)信银蓉高新贷字第 029039 号”人民币流动资金借款合同, 借款金额不超过 8,000.00 万元, 借款期限为 2020 年 7 月 14 日至 2021 年 7 月 14 日, 截止 2020 年 12 月 31 日, 已使用 8,000.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 101,016.67 元; 本公司为成都倍特建筑安装工程有限公司上述借款提供保证担保, 详见本附注十·5·(4)·①。

21、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	32,724,573.27	
国内信用证		24,000,000.00
合 计	<u>32,724,573.27</u>	<u>24,000,000.00</u>

22、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	3,066,663,116.62	1,687,968,545.19
合 计	<u>3,066,663,116.62</u>	<u>1,687,968,545.19</u>

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,038,246,134.17	1,659,950,081.18
1-2 年	13,931,486.18	13,638,709.91
2-3 年	12,805,508.95	11,753,952.53
3 年以上	1,679,987.32	2,625,801.57
合 计	<u>3,066,663,116.62</u>	<u>1,687,968,545.19</u>

(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
工程项目材料款	25,177,439.96	未到支付期
合 计	<u>25,177,439.96</u>	

23、预收款项

(1) 预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
预收租金	1,430,341.86	3,404,211.06
合 计	<u>1,430,341.86</u>	<u>3,404,211.06</u>

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

24、合同负债

(1) 合同负债列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	28,322,321.64	
其他预收款	2,876,640.14	5,497,663.41
合 计	31,198,961.78	5,497,663.41

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

项 目	变动金额	变动原因
合同负债	25,701,298.37	主要系本期建筑施工工业预收工程款
合 计	25,701,298.37	

25、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	220,942,282.63	551,792,277.41	577,370,325.49	195,364,234.55
二、离职后福利-设定提存计划	90,912.92	6,972,589.79	7,040,022.94	23,479.77
三、辞退福利	198,494.00	3,035,522.26	2,879,071.13	354,945.13
四、一年内到期的其他福利				
合计	221,231,689.55	561,800,389.46	587,289,419.56	195,742,659.45

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	212,550,078.22	527,748,401.01	554,589,013.28	185,709,465.95
2、职工福利费		4,487,378.11	4,487,378.11	-
3、社会保险费	63,490.32	6,723,726.73	6,745,511.42	41,705.63
其中： 医疗保险费	57,663.67	5,852,544.34	5,873,874.48	36,333.53
工伤保险费	2,141.38	104,553.32	106,619.86	74.84
生育保险费	3,685.27	707,607.99	708,682.43	2,610.83
综合保险		59,021.08	56,334.65	2,686.43
4、住房公积金	95,337.80	9,254,483.48	9,243,579.28	106,242.00
5、工会经费和职工教育经费	8,233,376.29	3,578,288.08	2,304,843.40	9,506,820.97
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

8、其他				
合计	220,942,282.63	551,792,277.41	577,370,325.49	195,364,234.55

(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	86,838.67	6,710,300.50	6,774,354.20	22,784.97
2、失业保险费	4,074.25	262,289.29	265,668.74	694.80
3、企业年金缴费				
合计	90,912.92	6,972,589.79	7,040,022.94	23,479.77

26、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	6,457,712.50	7,656,429.30
企业所得税	42,608,723.19	18,169,870.75
城市维护建设税	522,840.83	770,067.95
房产税	221,635.97	77,010.54
教育费附加	261,008.25	344,298.47
个人所得税	203,185.98	222,668.72
副食品调节基金		45,076.60
地方教育费附加	173,428.10	227,258.59
契税	1,103,815.75	1,103,815.75
印花税	396,647.38	33,068.59
资源税	20.66	
代扣代缴税金	652,682.26	232,260.52
环境保护税	19,320.85	39,621.13
合计	52,621,021.72	28,921,446.91

注：公司及子公司税率以及税收优惠情况详见“附注四”。

27、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,069,246.24
应付股利	578,359.32	578,359.32
其他应付款	1,974,116,090.54	1,878,994,937.78
合计	1,974,694,449.86	1,880,642,543.34

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息		1,069,246.24
合计		1,069,246.24

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
普通股股利	578,359.32	578,359.32	未支付
合计	578,359.32	578,359.32	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,868,524,664.52	1,737,127,145.27
质保金	542,262.44	946,481.00
其他单位应付、暂收款	93,887,441.09	130,568,204.40
其他个人应付款、暂收款	2,237,109.92	1,428,494.54
土地增值税清算准备金	8,924,612.57	8,924,612.57
合计	1,974,116,090.54	1,878,994,937.78

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
应付期货货币保证金	119,323,408.34	交易保证金
期货风险准备金	57,396,389.62	风险准备金
合计	176,719,797.96	

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	413,800,919.27	153,900,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	413,800,919.27	153,900,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	15,026,950.00	13,000,000.00
保证借款	97,884,693.06	140,500,000.00

信用借款	300,889,276.21	400,000.00
合 计	413,800,919.27	153,900,000.00

(2) 一年内到期的抵押借款列示如下:

贷款单位	贷款金额	抵押物	担保情况
中信银行股份有限公司成都分行[注]	15,026,950.00	成都高新区高朋大道11号1栋	
合 计	15,026,950.00		

注: 贷款本金为 1.2 亿元, 贷款期限为 10 年, 合同约定每年需要计划偿还本金, 截止 2020 年 12 月 31 日公司已归还本金 10,500.00 万元, 2021 年计划偿还本金 1,500.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 26,950.00 元。借款方式除抵押外, 同时公司将位于高新区科技工业园项目的房屋因出租而已经或未来享有的全部应收租金质押给贷款单位。

(3) 一年内到期的保证借款列示如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注 1]	2020-6-8	2022-6-7	人民币	4.75	228,882.64
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注 2]	2019-11-29	2021-11-28	人民币	5.225	97,655,810.42
合 计					97,884,693.06

注 1: 本金情况详见本附注“五·30、长期借款(4)期末保证借款情况”, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 28,882.64 元。

注 2: 2019 年 11 月 28 日, 成都倍特建筑安装工程有限公司与成都农村商业银行股份有限公司高新支行签订“成农商高营公流借 20190091 号”借款合同, 合同借款金额 1 亿元, 借款期限 2019 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 28 日, 约定 2021 年还款 9,750.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 155,810.42 元。由本公司为其提供连带责任保证担保。

(4) 一年内到期的信用借款列示如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
兴业银行成都分行[注 1]	2019-10-31	2021-10-30	人民币	5.4625	49,883,121.04
交通银行成都高新支行[注 2]	2020-1-2	2021-7-1	人民币	4.98	200,104,639.50
交通银行成都高新支行[注 2]	2019-10-28	2021-4-23	人民币	4.98	49,870,453.17
中国邮政储蓄银行成都市分行[注 3]	2020-10-23	2022-10-22	人民币	4.275	613,062.50
中国进出口银行四川省	2020-2-28	2022-2-28	人民币	4.5125	206,822.92

分行[注 4]					
中国进出口银行四川省分行[注 5]	2020-5-26	2022-2-28	人民币	4.5125	165,458.33
成都银行高新支行[注 6]	2020-06-19	2022-06-18	人民币	4.9875	45,718.75
合 计					<u>300,889,276.21</u>

注 1: 2019 年 10 月 30 日, 本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订“兴银蓉(贷)1910 第 653 号”借款合同, 获得兴业银行股份有限公司成都分行 5,000.00 万元信用借款, 期限自 2019 年 10 月 31 日至 2021 年 10 月 30 日, 2021 年计划偿还本金 4,980.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 83,121.04 元。

注 2: 2019 年 10 月 24 日, 本公司与交通银行成都高新支行签订“成交银 2019 年贷字 060026 号”借款合同, 获得交通银行成都高新支行 4 亿元授信额度, 授信额度使用期限自 2019 年 10 月 24 日至 2021 年 3 月 23 日, 授信期限内, 每笔贷款期限不超过 18 个月, 且全部贷款期限不超过 2021 年 9 月 22 日; 截止 2020 年 12 月 31 日, 已使用 24,960.00 万元, 分别为 (1) 获得交通银行成都高新支行借款 20,000.00 万元, 期限自 2020 年 1 月 2 日-2021 年 7 月 1 日, 2020 年已偿还本金 20.00 万元, 2021 年计划偿还本金 19,980.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 304,639.50 元。(2) 获得交通银行成都高新支行借款 5,000.00 万元, 期限自 2019 年 10 月 28 日-2021 年 4 月 23 日, 2020 年已偿还本金 20.00 万元, 2021 年计划偿还本金 4,980.00 万元, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 70,453.17 元。

注 3: 本金情况详见本附注“五·30、长期借款(3)期末信用借款情况”, 另发生 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 13,062.50 元。

注 4: 本项列示金额系 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 206,822.92 元, 本金情况详见本附注“五·30、长期借款(3)期末信用借款情况”。

注 5: 本项列示金额系 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 165,458.33 元, 本金情况详见本附注“五·30、长期借款(3)期末信用借款情况”。

注 6: 本项列示金额系 2020.12.21-2020.12.31 借款利息 45,718.75 元, 本金情况详见本附注“五·30、长期借款(3)期末信用借款情况”。

29、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	341,654,482.72	187,157,905.01
合 计	<u>341,654,482.72</u>	<u>187,157,905.01</u>

30、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		15,000,000.00
信用借款	309,400,000.00	99,600,000.00
保证借款	19,700,000.00	97,500,000.00
合 计	<u>329,100,000.00</u>	<u>212,100,000.00</u>

(2) 长期借款前 5 名情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国进出口银行四川省分行	2020-2-28	2022-2-28	人民币	4.5125	150,000,000.00	
中国进出口银行四川省分行	2020-5-26	2022-2-28	人民币	4.5125	120,000,000.00	
成都银行高新支行	2020-06-19	2022-06-18	人民币	4.9875	30,000,000.00	
成都农村商业银行股份有限公司高新支行	2019-11-29	2021-11-28	人民币	4.75	19,700,000.00	97,500,000.00
中国邮政储蓄银行成都市分行	2020-10-23	2022-10-22	人民币	4.275	9,400,000.00	
合 计					<u>329,100,000.00</u>	<u>97,500,000.00</u>

(3) 期末信用借款情况如下:

贷款单位	贷款金额
中国邮政储蓄银行成都市分行[注 1]	9,400,000.00
中国进出口银行四川省分行[注 2]	270,000,000.00
成都银行高新支行[注 3]	30,000,000.00
合 计	<u>309,400,000.00</u>

注 1: 2020 年 10 月 23 日, 本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订“PSBC51-YYT2020101402”号借款合同, 获得中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行 1000 万元信用借款, 期限自 2020 年 10 月 23 日至 2022 年 10 月 22 日, 2021 年计划偿还本金 60.00 万元, 剩余 940.00 万元。

注 2: 2020 年 2 月 28 日, 本公司与中国进出口银行四川省分行签订“2060015022020110562”号借款合同, 获得中国进出口银行四川省分行 2.70 亿元信用借款额度, 借款额度使用期限自 2020 年 2 月 28 日至 2022 年 2 月 28 日, 2021 年无偿还本金计划。

注 3: 2020 年 6 月 19 日, 本公司与成都银行高新支行签订了“H200101200619961”号借款合同, 获得成都银行高新支行 3,000.00 万元信用借款, 期限自 2020 年 6 月 19 日至 2022 年

6月18日，2021年无偿还本金计划。

(4) 期末保证借款情况如下：

贷款单位	贷款金额
成都农村商业银行股份有限公司高新支行[注]	19,700,000.00
合 计	19,700,000.00

注：2020年6月8日，本公司与成都农村商业银行股份有限公司高新支行签订“成农商高营公流借20200039号”借款合同，获得成都农商行3亿元借款额度，借款额度使用期限自2020年6月8日至2022年6月7日，截止2020年12月31日，已使用2,000.00万元，已偿还10万元，实际借款余额1,990.00万元，2021年计划偿还本金20.00万元，剩余1,970.00万元。由成都倍特建筑安装工程有限公司为提供连带责任保证担保。

31、长期应付款

(1) 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	428,794.61	282,466.27
合 计	428,794.61	282,466.27

32、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,491,417.32	782,923.97
二、其他长期福利		
合 计	1,491,417.32	782,923.97

33、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
对外担保[注]		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

注：对外担保具体情况详见本附注“十一·2·(2)·①”所述。

34、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	78,972.21	77,350.00	86,707.21	69,615.00	科技企业加速器及农机政府补助资金
合 计	78,972.21	77,350.00	86,707.21	69,615.00	

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	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技企业加速器 政府补助资金	78,972.21		78,972.21			与收益相关
农机补助资金		77,350.00		7,735.00	69,615.00	与资产相关
合计	78,972.21	77,350.00	78,972.21	7,735.00	69,615.00	—

35、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,125,701.52	
合计	6,125,701.52	

36、股本

项目	期初余额		本次变动增减(+,-)				期末余额		
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	123,499,660.00	39.65	40,800,000.00					164,299,660.00	46.64
1、国家持股									
2、国有法人持股	115,765,260.00	37.17	28,600,000.00			1,754,900.00		146,120,160.00	41.48
3、其他内资持股	7,734,400.00	2.48	12,200,000.00			-1,754,900.00		18,179,500.00	5.16
其中：									
境内法人持股	7,540,400.00	2.42	12,200,000.00			-1,704,500.00		18,035,900.00	5.12
境内自然人持股	194,000.00	0.06				-50,400.00		143,600.00	0.04
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	187,980,340.00	60.35						187,980,340.00	53.36
1、人民币普通股	187,980,340.00	60.35						187,980,340.00	53.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	311,480,000.00	100.00	40,800,000.00					352,280,000.00	100.00

注：根据公司第八届董事会第八次临时会议、2019 年度股东大会和第八届董事会第十五次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会《证监许可[2020]2405 号》文核准，公司申请增加注册资本人民币 40,800,000.00 元，其中，成都高新投资集团有限公司认购

28,600,000.00 元，成都高新科技投资发展有限公司认购 6,100,000.00 元，成都高新未来科技城发展集团有限公司认购 6,100,000.00 元，全部以货币资金一次性缴足，变更后注册资本为人民币 352,280,000.00 元。本次增资业经四川华信（集团）会计师事务所审计，并于 2020 年 10 月 31 日出具川华信验（2020）第 0079 号验资报告。

37、资本公积

(1) 资本公积增减变动明细项目列示如下:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	590,764,542.38	227,763,260.37	6,580,695.46	811,947,107.29
其他资本公积	137,758,233.88			137,758,233.88
合 计	<u>728,522,776.26</u>	<u>227,763,260.37</u>	<u>6,580,695.46</u>	<u>949,705,341.17</u>

注：本期增加主要系非公开定向发行新股产生的股本溢价，详见本附注“五·36、股本”。

38、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	38,597,157.07	76,914,200.39	56,973,311.23	58,538,046.23
合 计	<u>38,597,157.07</u>	<u>76,914,200.39</u>	<u>56,973,311.23</u>	<u>58,538,046.23</u>

39、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	9,714,434.74	4,622,637.86		14,337,072.60
合 计	<u>9,714,434.74</u>	<u>4,622,637.86</u>		<u>14,337,072.60</u>

40、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	2,319,776.01	1,410,080.79		3,729,856.80
合 计	<u>2,319,776.01</u>	<u>1,410,080.79</u>		<u>3,729,856.80</u>

41、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-78,199,383.82	-242,230,014.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		60,547,540.70
调整后期初未分配利润	-78,199,383.82	-181,682,474.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,838,411.42	104,561,244.93
减：提取法定盈余公积	4,622,637.86	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,410,080.79	1,078,154.53
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>156,606,308.95</u>	<u>-78,199,383.82</u>

42、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,481,951,219.58	4,944,306,864.18	3,304,230,742.96	2,962,638,838.74
其他业务	51,127,617.03	15,918,565.74	6,640,781.76	6,337,867.76
合计	<u>5,533,078,836.61</u>	<u>4,960,225,429.92</u>	<u>3,310,871,524.72</u>	<u>2,968,976,706.50</u>

(2) 营业收入分行业

行业名称	本期发生额	上期发生额
建筑施工	4,516,334,315.71	3,103,254,578.04
智慧城市建设、运营及相关服务	183,036,454.30	
期货及相关业务	653,184,685.08	76,249,539.60
其他业务(注)	180,523,381.52	131,367,407.08
合计	<u>5,533,078,836.61</u>	<u>3,310,871,524.72</u>

注：其他主要系房产出租、厨柜制造以及公司其他业务收入

(3) 营业收入分产品

产品名称	本期发生额	上期发生额
建筑施工	4,516,334,315.71	3,103,254,578.04
智慧城市建设、运营及相关服务	183,036,454.30	
期货及相关业务	653,184,685.08	76,249,539.60
其他业务	180,523,381.52	131,367,407.08
合计	<u>5,533,078,836.61</u>	<u>3,310,871,524.72</u>

(4) 2020年营业收入分解如下

项目	建筑施工	智慧城市建设、运营 及相关服务	期货及相关业务	其他
主营业务	4,516,334,315.71	183,036,454.30	653,184,685.08	75,880,075.39
其中：在某一时刻确认		11,088,854.42	653,184,685.08	22,669,057.13
在某一时段确认	4,516,334,315.71	171,947,599.88		53,211,018.26
房地产出租				53,515,689.10
其他业务				51,127,617.03
合计	<u>4,516,334,315.71</u>	<u>183,036,454.30</u>	<u>653,184,685.08</u>	<u>180,523,381.52</u>

注 1：公司房地产出租收入来自于出租房屋及建筑物。

注 2：截止 2020 年 12 月 31 日，公司剩余履约合同义务主要与公司建造合同相关。期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务将于相应建造合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

43、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,796,260.29	1,919,808.77
房产税	5,773,261.87	6,124,054.67
教育费附加	1,607,422.47	808,544.61
地方教育费附加	1,153,451.46	544,292.80
土地使用税	1,478,497.87	1,511,053.57
土地增值税	97,409.34	
印花税	5,255,285.29	3,716,576.42
其他	117,771.61	88,049.27
合 计	19,279,360.20	14,712,380.11

注：各项税费的计缴标准详见“附注四”所述。

44、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,256,799.32	63,471,848.58
摊提费用	5,285,077.15	14,223,416.19
中介费用	378,838.88	375,959.65
市场费用	888,713.54	1,559,035.01
其他费用	22,058,378.95	34,396,418.31
合 计	83,867,807.84	114,026,677.74

45、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,820,860.00	67,140,509.53
摊提费用	4,191,314.91	3,815,049.85
中介费用	8,103,506.10	3,281,241.55
其他费用	11,124,681.08	9,513,802.21
合 计	105,240,362.09	83,750,603.14

46、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,133,106.65	
摊提费用	455,104.61	
中介费用	77,842.57	
其他费用	273,429.55	
合 计	<u>6,939,483.38</u>	

注：系公司子公司四川倍智数能信息工程有限公司的倍智物联网平台、倍智大数据平台和倍智 91city 可视化数据平台研发支出。

47、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,818,974.93	30,463,020.23
减：利息收入	28,575,753.56	39,846,557.29
减：汇兑收益		
手续费	3,089,060.93	2,905,392.85
其 他	3,543,612.74	3,220,366.29
合 计	<u>25,875,895.04</u>	<u>-3,257,777.92</u>

48、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
鼓励机构加快发展奖励	397,735.00	
新区经济发展扶持基金	63,000.00	383,000.00
稳岗补贴	976,109.61	26,826.96
个人所得税扣缴税款手续费	37,052.61	107,815.24
增值税减免	1,035,601.44	217,501.92
其他	149,967.31	5,979.44
合 计	<u>2,659,465.97</u>	<u>741,123.56</u>

49、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	7,093,112.00	-890,758.60
处置长期股权投资产生的投资收益[注 1]	13,784,107.07	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,070,891.53	6,440,666.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	-35,692.80	-541,260.29
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注 2]	1,905,000.00	2,825,000.00
其他	4,634,800.00	
合 计	36,452,217.80	7,833,648.06

注 1：系通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售四川雅安倍特星月宾馆有限公司股权导致。

注 2：系中铁信托有限责任公司和地奥集团成都药业股份有限公司分红收益。

50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性动金融资产持有期间公允价值变动	2,523,312.44	2,003,140.90
其他非流动金融资产持有期间公允价值变动	5,843,935.21	3,552,957.22
合 计	8,367,247.65	5,556,098.12

51、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-26,793,723.32	-3,282,511.71
其他应收款坏账损失	-5,349,261.22	-377,546.54
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合 计	-32,142,984.54	-3,660,058.25

52、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-2,097,736.57	-49,845.91
二、合同资产减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合 计	-2,097,736.57	-49,845.91

53、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售滨河商铺收益	1,709,777.09	
其他		5,713.01
合 计	<u>1,709,777.09</u>	<u>5,713.01</u>

54、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产利得	37,847.35	21,009.77	37,847.35
政府补助	86,972.21	1,542,400.00	86,972.21
债务重组利得		1,088,079.06	
其他[注]	1,512,410.05	1,830,950.45	1,512,410.05
合计	<u>1,637,229.61</u>	<u>4,482,439.28</u>	<u>1,637,229.61</u>

注：其他主要系倍特期货有限公司收到的各交易所服务费 1,365,614.11 元。

(2) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金及政府奖励款	86,972.21	1,542,400.00	与收益相关
合计	<u>86,972.21</u>	<u>1,542,400.00</u>	

55、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	293,564.99	43,649.04	293,564.99
对外捐赠	20,000.00	87,241.18	20,000.00
其他	145,132.59	2,082,001.15	145,132.59
合 计	<u>458,697.58</u>	<u>2,212,891.37</u>	<u>458,697.58</u>

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	86,770,040.27	37,949,326.27
递延所得税费用	-6,407,191.47	937,838.24
合 计	<u>80,362,848.80</u>	<u>38,887,164.51</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权受到限制的货币资金		49,000,000.00
合计		49,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权受到限制的货币资金		3,770,000.00
购买少数股东股权支付的现金	16,619,300.00	345,000.00
融资手续费	2,510,030.21	2,714,030.21
融资担保费		7,440,000.00
定向增发中介费	1,564,224.00	
合计	20,693,554.21	14,269,030.21

58、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	267,414,168.77	106,471,997.14
加：资产减值准备	34,240,721.11	3,709,904.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,008,451.29	19,734,967.69
无形资产摊销	4,135,331.40	2,508,796.16
长期待摊费用摊销	6,537,407.07	5,732,845.17
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）	-40,545,626.81	-5,713.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	255,717.64	22,639.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,367,247.65	-5,556,098.12
财务费用（收益以“-”号填列）	50,222,447.30	33,056,334.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,452,217.80	-7,833,648.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,855,460.65	626,780.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	448,269.18	311,057.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,511,226.37	-881,464,766.25
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,312,698,720.53	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	552,376,987.45	-1,300,583,079.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,628,048,197.96	1,745,123,271.88

其他		34,797,395.77
经营活动产生的现金流量净额	<u>160,279,652.10</u>	<u>-243,347,315.69</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
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	1,707,733,247.89	1,068,088,400.27
减：现金的期初余额	1,068,088,400.27	1,344,915,702.27
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	<u>639,644,847.62</u>	<u>-276,827,302.00</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,707,733,247.89	1,068,088,400.27
其中：库存现金	350,284.78	272,675.07
可随时用于支付的银行存款	1,707,054,289.32	1,066,563,560.84
可随时用于支付的其他货币资金	328,673.79	1,252,164.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,707,733,247.89</u>	<u>1,068,088,400.27</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

59、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,770,000.00	保函保证金
货币资金	8,760,000.00	诉讼冻结
应收账款	1,273,909.19	为银行贷款质押
投资性房地产	18,299,263.32	为银行贷款设置抵押
合计	<u>32,103,172.51</u>	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	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	购买日至期末被购买方的净利润
四川怀归建设工程有限公司	2020-6-18	137,500.00	100.00%	购买	2020-6-18	公司能够控制被购买方的财务和经营决策	991,467.79	-552,985.42

(2) 合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	137,500.00
商誉	0.00

合并成本公允价值的确定方法：参照资产评估结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位名称	项目	
	购买日公允价值	购买日账面价值
四川怀归建设工程有限公司	137,600.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据四川华威资产评估事务所（普通合伙）于2020年6月12日出具的“川华威资评报字[2020]第010号”资产评估报告，采用资产基础法进行评估的四川怀归建设工程有限公司于购买日的公允价值为137,600.00元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

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	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
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	63,800,000.00	100.00	公开挂牌转让	2020-12-31	详见“判断依据”	13,784,107.07	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

判断依据：

(1)、股权转让事项已经成都高新发展股份有限公司 2020 年 11 月 18 日召开的第八届董事会第十九次临时会议决议通过，且无需提交股东大会审议。

(2)、股权转让事项无需有关国家机关审批。

(3)、公司与购买方已办理了必要的财产权交接手续。

(4)、根据西南联合产权交易所有限责任公司的公告，2020 年 12 月 30 日前购买方已支付 6,380,000.00 元保证金，购买方为市属国有企业，有意愿且有能力支付剩余款项；从后期获取的证据来看，购买方于 2021 年 1 月 12 日将包含其自身手续费的剩余款项合计 57,661,400.00 元支付到西南联合产权交易所有限责任公司账户，公司已于 2021 年 1 月 13 日收到西南联合产权交易所有限责任公司划回的股权转让款全款。

(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。根据公司提供的股东决定书，四川雅安倍特星月宾馆有限公司于2020年12月31日完成股东变更、法定代表人变更、董事和监事的变更；根据《职工安置方案》，原由本公司派出的财务负责人在交易达成后已于2020年12月31日与公司签订了解除劳动合同的协议。购买方已于2021年1月1日起接管四川雅安倍特星月宾馆有限公司。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围新增控股子公司成都倍特绿色建材有限公司、成都倍高人力资源服务有限责任公司。

(1) 成都倍特绿色建材有限公司：2019年3月25日，公司第七届董事会第六十八次临时会议审议通过，成都高新发展股份有限公司、成都空港产城实业有限公司、中建西部建设西南有限公司共同出资人民币8,000万元设立成都倍特绿色建材有限公司。2020年3月20日正式登记成立，注册地址：成都市高新区芦葭镇芦新街8、10号。统一社会信用代码：91510100MA63JHAG5D。经营范围：生产、销售商品混凝土；销售建筑材料、装饰材料（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品）、矿产品（国家有专项规定的除外）；矿山工程设计、施工；新材料技术推广服务；再生物资回收等。成都高新发展股份有限公司持股51%、成都空港产城实业有限公司持股29%、中建西部建设西南有限公司持股20%。

(2) 成都倍高人力资源服务有限责任公司：2020年5月6日，成都倍特建设开发有限公司股东会审议通过，由成都倍特建设开发有限公司出资200万元设立全资子公司成都倍高人力资源服务有限责任公司。注册地址：成都高新区九兴大道8号2楼。统一社会信用代码：91510100MA687REH5N。经营范围：人力资源中介服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；建筑劳务分包（凭资质证书经营）；劳务派遣（凭劳务派遣经营许可证在有效期经营）。该公司已于2020年12月15日完成工商和税务注销。

6、其他

无

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	
成都倍特建设开发有限公司	成都市	成都市	物业出租	100.00		设立
成都倍特投资有限责任公司	成都市	成都市	投资及咨询服务	99.68		设立
成都倍特厨柜制造有限公司	成都市	成都市	厨柜制造		100.00	设立
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	四川雅安	四川雅安	其他服务业	51.00		设立
倍特期货有限公司	成都市	成都市	期货经纪	0.21	74.80	设立
成都倍特建筑安装工程有限公司	成都市	成都市	建筑施工	100.00		设立
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	四川雅安	四川雅安	宾馆服务业		100.00	设立

[注 1]

雅安楠水驿酒店有限公司	四川雅安	四川雅安	宾馆服务业		100.00	设立
成都新建业倍特房屋租赁有限公司[注 2]	成都市	成都市	物业出租		100.00	设立
四川倍特资产管理有限公司	成都市	成都市	资产管理		100.00	设立
成都国际空港新城园林有限公司	成都市	成都市	园林业务	45.00		设立
成都倍盈股权投资基金管理有限公司	成都市	成都市	基金管理		100.00	设立
成都倍峰贸易有限公司	成都市	成都市	贸易		100.00	设立
上海茂川资本管理有限公司	上海市	上海市	风险管理		100.00	设立
倍智智能数据运营有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		41.11	设立
四川倍智数能信息工程有限公司[注 3]	成都市	成都市	建筑业		100.00	收购
成都倍特绿色建材有限公司	成都市	成都市	建筑业	51.00		设立
四川怀归建设工程有限公司	成都市	成都市	建筑业		100.00	收购
成都倍高人力资源服务有限责任公司[注 4]	成都市	成都市	商业服务业		100.00	设立

注 1：2020 年 12 月 31 日，四川雅安倍特星月宾馆有限公司股权已通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售，详见本附注之“六、4”。

注 2：2020 年 8 月 28 日，成都新建业倍特置业有限公司更名为成都新建业倍特房屋租赁有限公司。

注 3：2020 年 4 月 27 日，四川明尚建筑工程有限公司更名为四川倍智数能信息工程有限公司。

注 4：成都倍高人力资源服务有限责任公司于 2020 年 5 月 8 日注册成立，于 2020 年 12 月 15 日注销。

注 5：本期企业集团的构成变化详见“六、合并范围的变更”所述。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都倍特投资有限责任公司	0.32%	55,704.92		1,132,846.70
倍特期货有限公司	24.99%	2,916,297.19		114,675,037.98
倍智智能数据运营有限公司	58.89%	27,619,142.70		67,322,250.98

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

① 资产负债情况

子公司名称	期末余额					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	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
成都倍特投资有限公司	2,170,282,130.73	75,230,002.37	2,245,512,133.10	1,775,099,518.25	759,326.68	1,775,858,844.93	2,032,177,071.32	21,963,815.30	2,054,140,886.62	1,604,525,131.78	311,057.50	1,604,836,189.28
倍特期货有限公司	2,165,186,696.78	13,395,203.50	2,178,581,900.28	1,718,938,868.19	759,326.68	1,719,698,194.87	2,022,616,786.80	13,711,636.25	2,036,328,423.05	1,588,803,516.86	311,057.50	1,589,114,574.36
倍智智能数据运营有限公司	236,148,317.02	4,557,406.67	240,705,723.69	126,388,545.22		126,388,545.22	32,914,559.03	5,216,648.44	38,131,207.47	1,665,024.73		1,665,024.73

② 损益表及现金流量表情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都倍特投资有限公司	654,783,077.24	20,348,590.83	20,348,590.83	202,011,250.96	762,495,396.60	9,806,914.07	9,806,914.07	53,641,974.63
倍特期货有限公司	653,184,685.08	11,669,856.72	11,669,856.72	163,002,555.60	75,465,774.47	11,284,003.91	11,284,003.91	40,588,596.09
倍智智能数据运营有限公司	193,012,029.86	41,575,995.73	41,575,995.73	7,603,666.92		-1,633,817.26	-1,633,817.26	-10,894,656.51

注：重要非全资子公司的主要财务信息均为合并数据。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	74,616,864.40	57,931,691.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	7,085,172.54	-899,433.67
—其他综合收益		
—综合收益总额	7,085,172.54	-899,433.67
联营企业：		
投资账面价值合计	34,016,614.53	14,508,675.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	7,939.46	8,675.07
—其他综合收益		
—综合收益总额	7,939.46	8,675.07

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

3、其他

(1) 2018年6月29日，经公司2017年度股东大会决议，投资成立成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）和成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）；2019年7月8日，经公司第七届董事会第七十二次临时会议决议，投资成立成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）；2020年7月3日，经公司2020年第十四次办公会议决议，投资成立成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙），具体情况列示如下：

①成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月27日，统一社会信用代码：91510100MA64LD562J，经营范围：

项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：1,500,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人
成都金控金融发展股权投资基金有限公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人
成都交子金控股股权投资（集团）有限公司	898,500,000.00	59.90%	有限合伙人
中建长江建设投资有限公司	300,000,000.00	20.00%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	298,500,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	1,500,000,000.00	100.00%	

注：2020 年 12 月 31 日，成都金控旅游发展股权投资基金有限公司更名为成都交子金控股股权投资（集团）有限公司。

②成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018 年 7 月 30 日，统一社会信用代码：91510100MA66Q4WY8K，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：3,000,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,000,000.00	0.10%	普通合伙人
成都川商投兴创股权投资基金管理公司	3,000,000.00	0.10%	普通合伙人
中国建筑第八工程局有限公司	2,397,000,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	597,000,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	3,000,000,000.00	100.00%	

2019 年 2 月 11 日经全体合伙人协商一致，成都川商投兴创股权投资基金管理公司和中国建筑第八工程局有限公司退伙，合伙企业出资总额变更为 600,000,000.00 元，变更后合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,000,000.00	0.50%	普通合伙人
成都高新发展股份有限公司	597,000,000.00	99.50%	有限合伙人
合计：	600,000,000.00	100.00%	

③成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018 年 7 月 17 日，统一社会信用代码：91510100MA63AYR267，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：5,000,000,000.00 元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	5,000,000.00	0.10%	普通合伙人
信恒盈通基金管理（北京）有限公司	5,000,000.00	0.10%	普通合伙人
中信建投投资发展有限责任公司	3,995,000,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	995,000,000.00	19.90%	有限合伙人
合计:	5,000,000,000.00	100.00%	

2019年5月15日经全体合伙人协商一致，信恒盈通基金管理（北京）有限公司和中信建投投资发展有限责任公司退伙，合伙企业出资总额变更为400,000,000.00元，变更后合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	400,000.00	0.10%	普通合伙人
成都高新发展股份有限公司	399,600,000.00	99.90%	有限合伙人
合计:	400,000,000.00	100.00%	

④成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2018年7月30日，统一社会信用代码：91510100MA66Q5J93W，经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：1,268,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	1,268,000.00	0.10%	普通合伙人
四川省大盛资产管理有限责任公司	1,268,000.00	0.10%	普通合伙人
中融国投资本有限公司	1,013,132,000.00	79.90%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	252,332,000.00	19.90%	有限合伙人
合计:	1,268,000,000.00	100.00%	

⑤成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2019年7月19日，统一社会信用代码：91510100MA65Y1887E，经营范围：项目投资、投资咨询及投资管理（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：300,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	15,000,000.00	5.00%	普通合伙人
成都倍特投资有限责任公司	135,000,000.00	45.00%	有限合伙人
上海蓉赢企业管理合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	50.00%	有限合伙人
合计:	300,000,000.00	100.00%	

⑥成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2020年11月11日，统一社会信用代码：91510100MA661D7848，经营范围：投资咨询。（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动），合伙人认缴出资份额：300,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,500,000.00	1.17%	普通合伙人
成都高新投资集团有限公司	70,000,000.00	23.33%	有限合伙人
成都高新科技投资发展有限公司	35,000,000.00	11.67%	有限合伙人
成都高新新经济创业投资有限公司	191,500,000.00	63.83%	有限合伙人
合计：	300,000,000.00	100.00%	

上述①-④个有限合伙企业系公司为投标 PPP 项目而设立，各出资人将在 PPP 项目确定中标后，按项目投资额和进度对基金实缴出资。截止 2020 年 12 月 31 日，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业收到实缴出资款：25,200.00 万元，其中高新发展股份有限公司及成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司合计实缴出资 5,100.00 万元。成都建投倍盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）、成都倍盈信恒空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）及成都倍盈中融空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）未实际出资且未开展业务，均于 2020 年 12 月 3 日注销。截止 2020 年 12 月 31 日，成都倍盈智慧城市投资合伙企业（有限合伙）收到第一期实缴出资款 30,150,000.00 元，各合伙人按比例出资；成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）收到第一期实缴出资款 1.80 亿元，各合伙人按比例出资。

(2) 2018 年 10 月 29 日，经公司第七届董事会第六十次临时会议审议通过，投资成立成都空港产城绿建建材有限公司；2019 年 3 月 19 日，经公司第七届董事会第六十七次临时会议审议通过，投资成立成都长投东进建设有限公司；2019 年 5 月 27 日，经公司第七届董事会第六十九次临时会议审议通过，公司参与投资成立成都市西建三岔湖建材有限公司；2020 年 10 月 29 日，经公司 2020 年第 27 次办公会议决议通过，公司参与投资成立成都倍芯传感技术有限公司，具体情况列示如下：

① 成都长投东进建设有限公司

成立时间：2019 年 4 月 3 日，统一社会信用代码：91510100MA664QEX5F，经营范围：工程施工、项目管理、咨询服务。注册资本金额：320,156,915.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	300,627,343.18	93.90%	货币出资
成都高新投资集团有限公司	16,007,845.75	5.00%	货币出资
中国建筑股份有限公司	3,201,569.15	1.00%	货币出资
成都倍特建设开发有限公司	320,156.92	0.10%	货币出资
合计	320,156,915.00	100.00%	

截止 2020 年 12 月 31 日，成都长投东进建设有限公司收到实缴出资款：256,125,532.00 元，其中实收资本 64,031,383.00 元、资本公积 192,094,149.00 元，收到的投资人出资款中，成都倍特建设开发有限公司实缴出资 256,125.53 元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资 240,501,874.15 元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 12,806,277.00 元，中建股份实缴出资 2,561,255.32 元。

②成都空港产城绿建建材有限公司

成立时间：2019 年 4 月 9 日，统一社会信用代码：91510100MA63LMC018，经营范围：生产、销售商品混凝土、销售建筑材料、装饰材料、化工产品及其原料、矿产品、矿山工程设计施工、新材料技术推广服务、再生物资回收。注册资本金额：50,000,000.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都空港产城实业有限公司	25,500,000.00	51.00%	货币出资
成都高新发展股份有限公司	14,500,000.00	29.00%	货币出资
中建西部建设西南有限公司	10,000,000.00	20.00%	货币出资
合计	50,000,000.00	100.00%	

截止 2020 年 12 月 31 日，成都空港产城绿建建材有限公司收到实缴出资款：5,000.00 万元，其中高新发展股份有限公司实缴出资 1,450.00 万元。

③成都市西建三岔湖建材有限公司

成立时间：2020 年 3 月 26 日，统一社会信用代码：91510100MA63FR3Y3G，经营范围：生产（另择场地或限分支机构经营）、销售：商品混凝土；销售：建筑材料、装饰材料（不含危险化学品）、化工产品及其原料（不含危险化学品）、矿产品（国家有专项规定的除外）；矿山工程设计、施工；新材料技术推广服务；再生物资回收（另择场地经营）（不含危险品、机动车及废弃电器电子产品处理）（不在三环路内设点经营）。（涉及资质的凭资质证书经营）（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）。注册资本金额：50,000,000.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
中建西部建设西南有限公司	25,500,000.00	51.00%	货币出资
成都高新发展股份有限公司	14,500,000.00	29.00%	货币出资
成都空港产城实业有限公司	10,000,000.00	20.00%	货币出资
合计	50,000,000.00	100.00%	

截止 2020 年 12 月 31 日，成都市西建三岔湖建材有限公司收到实缴出资款：4,000.00 万元，其中高新发展股份有限公司实缴出资 1,450.00 万元，中建西部建设西南有限公司出资 2,550.00 万元，成都空港产城实业有限公司尚未出资到位。

④成都倍芯传感技术有限公司

成立时间：2020年11月7日，统一社会信用代码：91510100MA6BEYNY17，经营范围：一般项目：集成电路销售；集成电路设计；集成电路制造；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；电子产品销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；通信设备制造；电子真空器件制造；电子真空器件销售；信息系统集成服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；环保咨询服务；安防设备制造；安防设备销售；消防器材销售；消防技术服务；城市轨道交通设备制造；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。注册资本金额：40,000,000.00元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都航会企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	50.00%	货币出资
倍智智能数据运营有限公司	8,000,000.00	20.00%	货币出资
成都倍特投资有限责任公司	8,000,000.00	20.00%	货币出资
成都市航新企业管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	10.00%	货币出资
合计	40,000,000.00	100.00%	

截止2020年12月31日，成都倍芯传感技术有限公司收到实缴出资款：500.00万元，其中成都倍特投资有限责任公司实缴出资500.00万元，其他股东尚未出资到位。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款、短期借款及长期借款，面临的利率风险较小。

(2) 价格风险

本公司持有的交易性金融资产在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着资本市场价格变动的风险。公司投资审批权利机构对投资产品进行审批，投资后由专员密切跟进投资产品的市场情况。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理层对现金及现金等价物进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计				
(一) 交易性金融资产	365,629,124.10		115,451,349.03	481,080,473.13
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	365,629,124.10		115,451,349.03	481,080,473.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	365,629,124.10		115,451,349.03	481,080,473.13
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	365,629,124.10		115,451,349.03	481,080,473.13
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非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的期末公允价值按市场上可取得的收市价确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

采用第三层次公允价值计量的资产系公司持有的其他非流动金融资产，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，除非净资产不能代表公允价值的可能估计金额分布范围。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

成都高新投资集团有限公司	成都市	投资及房地产开发和经营	2,069,553.77	48.88	48.88
--------------	-----	-------------	--------------	-------	-------

本企业的母公司情况说明

成都高新投资集团有限公司是成都高新技术产业开发区管理委员会出资设立的国有独资公司。该公司成立于1996年10月28日，注册资本为206.955亿元人民币。经营范围是建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不含金融投资），投资项目管理及咨询，资产管理及咨询，房地产开发及经营。

本企业的最终控制方是成都高新技术产业开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司
成都高投建设开发有限公司	母公司的全资子公司
中新（成都）创新科技园开发有限公司	母公司的子公司
成都高新科技投资发展有限公司	母公司的全资子公司
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都高投世纪物业服务有限公司	母公司的孙公司
成都高投融资担保有限公司	母公司的全资子公司
成都高投长岛置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
成都国际空港新城建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都国际空港新城置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投盈创动力投资发展有限公司	母公司的全资子公司
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
成都空港产城实业有限公司	母公司的孙公司
成都高新未来科技城发展集团有限公司	母公司的全资子公司
成都高投西芯置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投新川置业有限公司	母公司的联营企业

成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的全资子公司
成都高投四季置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投聚合置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投新源置业有限公司	母公司的孙公司
成都高新庐林置业有限公司	母公司的孙公司
成都高新区陆肖轨道城市发展有限公司	母公司的联营企业
成都市高新区绛溪城市建设有限公司	母公司的联营企业
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
成都高投城市资源经营有限公司	母公司的联营企业
成都高投科萃置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投三合置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投文化传媒有限公司	母公司的孙公司
成都高投创业投资有限公司	母公司的孙公司
成都高新新经济创业投资有限公司	母公司的子公司
成都盈创天象科技服务有限公司	母公司的联营企业
成都高新物联网科技有限公司	母公司的孙公司

5、关联交易情况

(1) 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
成都高投融资担保有限公司	咨询费	7,322,657.16	10,586.79
成都高投世纪物业服务有限公司	物业服务	595,245.13	408,243.12
成都高投国际贸易有限公司	建筑材料、服务费	7,673,682.65	41,761,269.01
成都高投置业有限公司	服务费	1,412.00	

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
成都高投置业有限公司	厨柜制造	5,545,287.11	2,846,831.86
成都高投长岛置业有限公司	建筑业	282,743,781.27	243,489,509.05
绵阳倍特建设开发有限公司	建筑业	25,431,471.70	132,462,929.45
成都高投置业有限公司	建筑业	1,259,740,042.32	848,861,953.38
其中：代建项目		168,844,186.59	
成都高投置业有限公司	智慧城市业务	14,308,541.62	
成都高投建设开发有限公司	建筑业	776,649,334.14	863,737,703.81

其中：代建项目		768,799,881.30	855,628,538.12
中新（成都）创新科技园开发有限公司	建筑业	50,206,463.19	21,754,757.35
其中：代建项目			21,754,757.35
成都高新投资集团有限公司	建筑业	448,934,094.61	101,349,555.23
其中：代建项目		76,586,114.35	
成都高投资产经营管理有限公司	建筑业	221,891,941.75	169,068,538.53
其中：代建项目		4,801,123.02	
成都国际空港新城建设开发有限公司	建筑业	102,066,221.77	89,621,632.96
其中：代建项目		97,714,026.79	88,422,589.36
成都国际空港新城置业有限公司	建筑业	367,995,542.19	6,341,331.95
其中：代建项目		367,685,308.24	5,827,501.84
成都高投聚合置业有限公司	建筑业	11,993,342.00	
成都高投科萃置业有限公司	建筑业	1,233,273.95	
成都高投三合置业有限公司	建筑业	34,052,165.59	
成都高投四季置业有限公司	建筑业	8,190,239.33	
成都高投西芯置业有限公司	建筑业	154,155,155.18	
成都高投新川置业有限公司	建筑业	2,275,205.02	
成都高投新源置业有限公司	建筑业	3,223,409.75	
成都高新栎林置业有限公司	建筑业	17,881,404.83	
成都高新区电子信息产业发展有限公司	建筑业	57,211,652.26	
成都高新区电子信息产业发展有限公司	智慧城市业务	20,987,065.81	
成都市高新区绛溪城市建设有限公司	建筑业	10,088,616.13	
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	1,226,652.50	783,765.13
成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	314,285.21	
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	57,454.45	
成都高新物联网科技有限公司	智慧城市业务	36,462,799.97	

注 1：建筑业关联交易主要系公司全资子公司倍特建安通过招投标方式承接的工程项目。

注 2：由于成都高投置业有限公司、成都高投建设开发有限公司、中新（成都）创新科技园开发有限公司、成都高新投资集团有限公司、成都高投资产经营管理有限公司、成都国际空港新城建设开发有限公司和成都国际空港新城置业有限公司为项目工程的代建方，而非项目工程的业主，因此本公司承揽的上述七家公司代建的项目工程中，工程收入、应收账款均计入上述七家公司名下，但作为代建项目列示。

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

无

②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
成都高新投资集团有限公司	房屋/经营性租赁	1,334,031.37	1,529,132.72
成都高新投资集团有限公司	停车费/经营性租赁	5,142.86	11,428.58
绵阳倍特建设开发有限公司	房屋/经营性租赁	285,000.00	285,000.00
成都高投盈创动力投资发展有限公司	房屋/经营性租赁	175,440.00	36,792.00

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
应付关键管理人员税前报酬	3,145,529.56	3,025,716.47

(4) 其他关联交易

①关联方保证担保

A、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中信银行股份有限公司成都分行获得的 10 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 43,182.11 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 33,632.11 万元。

B、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 2 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 9,750.00 万元。

C、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中国建设银行股份有限公司成都高新支行获得的 1 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 201.59 万元。

D、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行获得的 2 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2020 年 12 月 31 日，实际

担保余额 6,145.15 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 4,422.69 万元。

E、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在交通银行股份有限公司成都高新区支行获得的 4 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 38,048.92 万元，系成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 38,048.92 万元。

F、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在兴业银行股份有限公司成都分行获得的 1.5 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 2,582.81 万元，系成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 2,582.81 万元。

G、成都倍特建筑安装工程有限公司为本公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 3 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2020 年 12 月 31 日，实际担保余额 1,990.00 万元。

H、成都倍特建筑安装工程有限公司、成都国际空港新城园林有限公司接受成都高投融资担保有限公司的保函服务，截止 2020 年 12 月 31 日，共计开具保函金额为 113,967.03 万元，成都高投融资担保有限公司相应收取公司担保服务费 7,322,657.16 元。

②公司母公司成都高新投资集团有限公司、公司全资子公司成都倍特建设开发有限公司以及公司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）与中国建筑股份有限公司共同投资成立成都长投东进建设有限公司，截止 2020 年 12 月 31 日，成都倍特建设开发有限公司实缴出资 256,125.53 元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资 240,501,874.15 元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 12,806,277.00 元，中国建筑股份有限公司实缴出资 2,561,255.32 元。

③本公司、成都空港产城实业有限公司与中建西部建设西南有限公司共同投资成立成都倍特绿色建材有限公司，于 2020 年 3 月 20 日取得营业执照，注册资本人民币 8,000.00 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 2,550.00 万元，中建西部建设西南有限公司实缴出资 1,000.00 万元。

④本公司、成都空港产城实业有限公司与中建西部建设西南有限公司共同投资成立成都市西建三岔湖建材有限公司，于 2020 年 3 月 26 日取得营业执照，注册资本人民币 5,000.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 1,450.00 万元，中建西部建设西南有限公司实缴出资 2,550.00 万元，成都空港产城实业有限公司尚未出资。

⑤成都倍盈股权投资基金管理有限公司、成都高新投资集团有限公司、成都高新科技投资发展有限公司与成都高新新经济创业投资有限公司共同投资成立成都高新新兴产业投资合伙企业(有限合伙),于2020年11月11日取得营业执照,合伙人认缴出资总额人民币30,000.00万元,截止2020年12月31日,成都倍盈股权投资基金管理有限公司实缴出资210.00万元,成都高新投资集团有限公司实缴出资4,200.00万元,成都高新科技投资发展有限公司实缴出资2,100.00万元,成都高新新经济创业投资有限公司11,490.00万元。

⑥2020年7月7日,公司第八届董事会第十四次临时会议同意公司控股股东的全资子公司成都高新未来科技城发展集团有限公司以0对价受让新智认知数据运营有限公司持有但未实缴出资的倍智智能数据运营有限公司股权690万元,占倍智智能数据运营有限公司注册成立时的股权比例11.5%,即由成都高新未来科技城发展集团有限公司履行对倍智智能数据运营有限公司690万元的实缴出资义务。同时,公司控股股东全资子公司成都高投建设开发有限公司以现金按每股1元的价格对倍智智能数据运营有限公司增资690万元。

⑦2020年12月3日,公司第八届董事会第二十次临时会议同意,由公司控股子公司成都倍特投资有限责任公司以现金方式出资不超过1,500.00万元参与投资成都光创联科技有限公司(以下简称光创联)。公司本次投资光创联前,公司控股股东成都高新投资集团有限公司的全资孙公司成都高投创业投资有限公司已是其参股股东。

6、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都高新投资集团有限公司	31,619,187.23	66,949.61	67,513,689.74	131,838.72
应收账款	成都高投建设开发有限公司	15,005,865.05	12,804.89	256,166,757.59	76,446.57
应收账款	成都高投置业有限公司	57,806,561.13	62,058.10	192,884,922.69	27,619.61
应收账款	中新(成都)创新科技园开发有限公司	1,207,272.95	15,407.10	10,921,543.61	11,629.83
应收账款	绵阳倍特建设开发有限公司	6,117,931.53		30,811,136.63	
应收账款	成都高投长岛置业有限公司	549,909.34		71,213,189.17	1,193.82
应收账款	成都高投资产经营管理有限公司	15,429,844.08		84,189,624.66	
应收账款	成都国际空港新城建设开发有限公司	18,175.25		10,381,994.11	
应收账款	成都国际空港新城置业有限公司	2,375,497.47		3,720,108.85	
应收账款	成都高投聚合置业有限公司	1,209,697.60			
应收账款	成都高投西芯置业有限公司	49,534,049.01			
应收账款	成都高新区电子信息产业发展有	193,610.80			

	限公司				
应收账款	成都高新新兴产业投资合伙企业 (有限合伙)	59,178.08			
预付款项	绵阳倍特建设开发有限公司	150,000.00			
预付款项	成都高新投资集团有限公司	222,338.57		222,338.57	
预付款项	成都高投世纪物业服务有限公司			7,922.16	
预付款项	成都高投盈创动力投资发展有限 公司			43,860.00	
其他应收款	成都高新投资集团有限公司	362,385.83	85,082.88	362,385.83	85,082.88
其他应收款	中新(成都)创新科技园开发有限 公司	72,500.00	3,458.25	335,000.00	105,072.50
其他应收款	绵阳倍特建设开发有限公司	22,500.00	5,591.25	22,500.00	5,591.25
其他应收款	成都高投建设开发有限公司	143,680.00	19,138.82	143,680.00	14,351.78
其他应收款	成都高投置业有限公司	7,454,414.99			
其他应收款	成都高投世纪物业服务有限公司	50,000.00	1,431.00	35,000.00	
其他应收款	成都高投盈创动力投资发展有限 公司	14,620.00	697.37	14,620.00	
其他应收款	成都高投长岛置业有限公司			187,330.46	
其他应收款	成都高新新兴产业投资合伙企业 (有限合伙)	960,000.00			
其他应收款	成都高投城市资源经营有限公司	10,000.00			
其他应收款	成都高投三合置业有限公司	631,925.99			
其他应收款	成都高投四季置业有限公司	731,310.30			
其他应收款	成都高投文化传媒有限公司	100,000.00			
其他应收款	成都盈创天象科技服务有限公司	10,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都高投国际贸易有限公司	10,452,327.32	5,746,949.68
应付账款	成都高投世纪物业服务有限公司	189,452.01	45,092.72
其他应付款	成都高新投资集团有限公司	113,815.45	

(3) 合同负债

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收管理费	成都金长盈空港新城建设投资合伙企 业(有限合伙)	449,269.87	452,721.92

预收工程款	成都高新科技投资发展有限公司	17,924,527.80
-------	----------------	---------------

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保，期初担保余额为 5,000.00 万元，期末担保余额为 0 元。具体情况详见附注“十一·2·(2)·①”所述。

(2) 未决诉讼事项

①公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保

2005 年 7 月 8 日，四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)川民初字第 29 号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后 10 日内向中国工商银行成都市温江支行偿还借款本金 2,920 万元及其利息。本公司对上述给付义务承担连带清偿责任，在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。北京盈科伟业投资有限公司以质押物，即其在大连天途网络股份有限公司所持有的 3,000 万股的股权，对上述给付义务承担清偿责任。

2005 年 7 月 8 日，四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、成都市国有资产投资经营公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)川民初字第 30 号，法院判令本公司对成都聚友网络股份有限公司的 610 万元借款本金及相应利息承担连带保证责任，本公司承担保证责任后有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2005 年 7 月 18 日，四川省成都市中级人民法院就招商银行股份有限公司成都高新支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业(集团)有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)成民初字第 300 号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后 10 日内向招商银行股份有限公司成都高新支行偿还借款本金 2,000 万元及其利息。聚友实业(集团)有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司对上述支付义务承担连带保证责任，在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2006 年 10 月 25 日，四川省高级人民法院就农行成都市武侯支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业(集团)有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深圳市鹏举实业有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2006)川民初字第 32 号，法院判令成都聚友网络股份有

限公司应于判决生效后 10 日内向农行成都市武侯支行偿还借款本金 10,970 万元及其利息。聚友实业（集团）有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司和陈健对上述支付义务承担连带保证责任。本公司对其中的 6000 万元借款承担连带保证责任，本公司在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。2007 年 12 月 20 日，最高人民法院下达终审判决书（2007）民一终字第 16 号，维持一审法院判决，判令本公司对成都聚友网络股份有限公司向农行武侯支行的 6,000 万元借款本金及相应利息承担连带保证责任。

2011 年 1 月 29 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于为成都聚友网络股份有限公司平移债务提供担保的预案》，同意在公司原为成都聚友网络股份有限公司提供担保的范围内，为成都聚友网络股份有限公司平移至承债人北京康博恒智科技有限责任公司金额合计为 9,916 万元的贷款提供担保，并同意就该担保事项授权董事会与相关债权人或其指定的第三方协商并视具体情况签署相关附条件生效的法律文件。

2011 年 2 月 24 日、3 月 2 日和 3 月 31 日，本公司分别收到招商银行股份有限公司成都分行、中国长城资产管理公司成都办事处和中国农业银行股份有限公司向成都聚友网络股份有限公司出具的免息通知函，上述单位免除了截止至 2010 年 12 月 31 日成都聚友网络股份有限公司全部欠付利息。

鉴于北京盈科伟业投资有限公司所持大连天途网络股份有限公司 3,000 万股股权为四川省高级人民法院（2005）川民初字第 28 号和（2005）川民初字第 29 号两份民事判决书所确认的债权均提供了质押担保，上述质押担保股权已转让且转让价款 9200 万元由中国长城资产管理公司成都办事处收取，其中有 7,312.50 万元被用于偿还成都聚友网络股份有限公司在前述 28、29 号两份民事判决书项下的债务，且主要用于偿还 28 号民事判决书所确认的债务，未根据前述 28、29 号两份民事判决书所确认的债务金额按比例清偿。本公司对上述清偿方法提出异议并请求四川省广安市中级人民法院予以依法分配。

2011 年 5 月 18 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第 60、63 号，通知如下：中国长城资产管理公司成都办事处收取的上述 9,200 万元扣除处置变现费用 575.25 万元后的余款 8,624.75 万元应用于清偿四川省高级人民法院（2005）川民初字第 28、29 号两份判决书所确认的本金及利息、复利、罚息。清偿方式为按各自借款本金所占比例受偿，且本金、利息同步计算。利息计算时间从 2004 年 10 月 21 日起算至 2009 年 6 月 26 日止。中国长城资产管理公司成都办事处、成都聚友网络股份有限公司和本公司应在通知送达之日起十日内将上述确认的事项办理完毕。

2011 年 12 月 20 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第 60、63 号，通知如下：前述的（2005）川民初字第 29 号民事判决书所确认的债务对于上述的大连天途有限电视网络股份有限公司股权处置款可分摊受偿 1,961.27 万元。据此，成都聚友网络股份有限公司在本案中尚欠中国长城资产管理公司成都办事处 958.73 万元，成都高新发展股

份有限公司对该金额承担连带清偿责任。本公司根据法院的通知调减预计负债 1,719.27 万元。

2012 年 7 月 28 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第 60、61、63、66、67 号。该裁定书载明：将四川省高级人民法院（2005）川民初字第 29、30 号民事判决书对应的借款担保合同纠纷案的申请执行人由中国长城资产管理公司成都办事处变更为成都市鼎宇资产管理有限公司，由其依法享有四川省高级人民法院（2005）川民初字第 29、30 号民事判决书所确认的债权本息（被申请执行人已偿付的除外）。

2012 年 12 月 31 日，成都聚友网络股份有限公司董事会公告了关于发行股份购买资产事项获得中国证监会并购重组委有条件审核通过以及关于股票恢复上市申请事宜获得深圳证券交易所核准的公告。

2013 年 5 月 2 日，成都聚友网络股份有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准成都聚友网络股份有限公司重大资产重组及向王辉等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]612 号）。

2013 年 7 月 30 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第 60、61、62、63、66、67 号。该裁定书载明：一、将本案被执行人成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限责任公司变更为北京康博恒智科技有限责任公司。二、准许本院查封被执行人成都聚友网络股份有限公司所有的位于成都市温江区柳城镇新西路 158 号[温国用（2004）字第 2045 号]、86 号[温国用（2004）字第 21748 号]的土地使用权和成都聚友网络股份有限公司持有成都信息港有限责任公司价值 16,579,839.67 元的股权、北京大众聚友网络信息服务有限公司 80%的股权、北京聚友西恩西网络技术有限公司 30%的股权转移至北京康博恒智科技有限责任公司名下。三、对北京康博恒智科技有限责任公司承担平移的前款所述土地使用权和股权按原查封顺序继续查封。四、聚友实业（集团）有限公司、成都市国有资产投资经营有限公司、成都高新发展股份有限公司、成都泰康化纤有限责任公司、成都聚友新合纤有限责任公司仍按原判决对申请执行人履行义务，其被查封资产的效力不变。五、深圳东煜鞋业有限公司、深圳聚友制罐有限公司、聚友传媒投资有限责任公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、成都聚友网络发展有限公司、陈健对前述案件的执行承担连带责任。

2013 年 7 月 30 日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2008）广法执字第 43-10 号。该裁定书载明：一、将本案被执行人成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限责任公司变更为北京康博恒智科技有限责任公司。二、其余被执行人继续按原判决或裁定对北京康博恒智科技有限责任公司所承接的债务承担担保责任。三、本案原对被执行人所查封财产的效力和顺序不变。

2013 年 8 月 13 日，本公司向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）递交《民事起诉状》，请求确认本公司对中国农业银行股份有限公司成都武侯支行 5000 万元贷款本息（即北京康博恒智科技有限责任公司承接成都聚友网络股份有限公司原 5000 万元债务本息）不再承

担任任何保证责任。

2013年8月22日，本公司收到成都中院《受理案件通知书》（2013）成民初字第1533号。该《受理案件通知书》载明：经审查，本公司诉中国农业银行股份有限公司成都武侯支行、成都聚友网络股份有限公司、北京康博恒智科技有限责任公司保证合同纠纷一案，符合法定受理案件条件，成都中院决定立案受理。

2014年1月10日，聚友网络股票简称更名为“华泽钴镍”并恢复上市。

2014年5月14日，本公司向四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）提出了撤诉申请，请求撤销（2013）成民初字第1533号案件受理。2014年5月19日，成都中院以（2013）成民初字第1533号《民事裁定书》裁定：准许公司撤回起诉。

2014年5月20日，公司已对（2008）广法执字第43-10号《民事裁定书》向四川省广安市中级人民法院提出异议申请。

康博恒智根据《成都聚友网络股份有限公司债务重组协议》受让华泽钴镍全体非流通股股东各自持有的上市股份的40%合计5,365.42万股“华泽钴镍”股票。康博恒智对其所获得的5,365.42万股股票，在聚友网络债委会的主导下依法进行处置，所得全部变现收入用于偿还其承接的聚友网络的债务。截止报告日，康博恒智所持5,365.42万股“华泽钴镍”股票，限售期均已届满（其中963.47万股于2015年1月限售期届满、1,926.94万股于2016年1月限售期届满、2,475.01万股于2017年1月限售期届满）。截止报告日，康博恒智未对上述5,365.42万股股票做变现处理，华泽钴镍已于2019年7月9日退市。

2019年4月，公司与招商银行股份有限公司成都高新支行签订《和解协议》，《和解协议》约定：公司在（2005）成民初字第300号《民事判决书》项下应向招商银行股份有限公司成都高新支行承担的连带担保责任与招商银行股份有限公司成都科华路支行在（2017）川0107民初2887号、（2018）川01民终10405号《民事判决书》项下应向公司承担的民事责任予以抵消，即：以招商银行股份有限公司成都科华路支行于2017年3月1日的扣划的款项1,956.002149万元及利息损失76,356.29元为限，招商银行股份有限公司成都高新支行同意公司不再承担超出此金额的连带担保责任，公司也同意招商银行股份有限公司成都科华路支行在（2018）川01民终10405号判决项下的责任视为履行完毕，公司不再向法院申请执行招商银行股份有限公司成都科华路支行。公司已取得成都中院（2019）川01执恢184号执行完毕通知书，该案件执行完毕。

2019年4月，公司与深圳市拓广实业有限公司（以下简称“深圳拓广”）签订《和解协议》，和解协议约定，根据2018年8月22日，成都铁路中院（2018）川71执异106号《执行裁定书》，将（2018）川71执恢60号案件申请执行人由成都市鼎宇资产管理有限公司变更为深圳拓广。深圳拓广享有四川省高级人民法院（2005）川民初字第29、30号《民事判决书》中国工商银行成都市温江支行所确认对公司享受的全部债权本金及利息、复利、罚息，其中债权本金尚余15,687,318.50元。我司支付债权本金15,687,318.50元后，深圳拓广同意免除公司就

上述担保债权本金所产生的相应利息、复利、罚息的连带担保责任，且双方不存在任何现实或潜在的债权债务纠纷。公司已向深圳拓广支付 15,687,318.50 元。

2020 年 12 月 10 日，公司与中国长城资产管理股份有限公司四川省分公司（以下简称“长城资管”）签订《和解协议》，和解协议约定，根据 2020 年 1 月 13 日成都铁路中院(2020)川 71 执异 1 号《执行裁定书》，将（2018）川 71 执恢 60 号案件申请执行人由中国农业银行股份有限公司成都武侯支行变更为长城资管。长城资管享有四川省高级人民法院（2006）川民初字第 32 号《民事判决书》中国农业银行股份有限公司成都武侯支行所确认对公司的全部债务本金 50,000,000.00 元及相应利息（包括罚息和复利等）。公司应在 2020 年 12 月 20 日前向长城资管一次性偿还全部债务本金 50,000,000.00 元，长城资管在收到公司支付的本金 50,000,000.00 元后，对公司应承担的剩余保证担保债务（即全部和解款项付清之日前依据（2006）川民初字第 32 号《民事判决书》和（2007）民一终字第 16 号《民事判决书》计算确定的利息、罚息、复利等）不再进行追索，且双方不存在任何现实或潜在的债权债务纠纷。公司已于 2020 年 12 月 11 日向长城资管一次性支付 50,000,000.00 元。

2020 年 12 月 21 日，公司收到成都市铁路运输中级人民法院（2018）川 71 执恢 60 号之九裁定书，该裁定书载明：一、解除海发大厦三层、七层：位于成都市金牛区人民北路 2 段 29 号 1 栋 3 层商业(成房权证监证字第 2993532)、7 层办公用房(成房权证监字第 2337240 号)的房屋所有权和国有土地使用权。二、解除标准厂房：位于高朋东路 3 号、5 号(房产证上载明的地址为高新区西三路 1 号)的房屋所有权及国有土地使用权，房产证号为成房监证字第 2993561、2993567、2993573、2993578 号，土地证号为成国用(1995)第 100 号。三、解除高新公安局大厦(创业路实业大厦)：位于高新区创业路 18 号的成房权证监证字第 0799278 项下的房屋所有权和国有土地使用权。四、解除成国用(1997)字第 138 号的国有土地权登记在成都海发(集团)股份有限公司名下。

截止 2020 年 12 月 31 日，上述担保事项中，公司对招商银行股份有限公司、深圳拓广、长城资管的担保义务已解除；因该担保案件被法院冻结查封的资产已全部解封解冻。

公司承担上述担保责任后，已启动向华泽钴镍追偿的工作，即依据原判决向法院申请强制执行其财产。因华泽钴镍无可供执行的财产，2020 年 4 月 26 日，公司收到成都中院出具的（2019）川 01 执 3226 号执行终本裁定书；2020 年 6 月 22 日，公司收到成都铁路运输中院出具的（2020）川 71 执 55 号之一执行终本裁定书、（2020）川 71 执 56 号之一执行终本裁定书。

②应收四川大地资源开发有限公司土地转让款

四川大地资源开发有限公司欠四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“温泉公司”）土地转让款已涉诉。2010 年 12 月 3 日，四川省成都市中级人民法院下达民事判决书(2008)成民初字第 586 号，法院判决四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心向四川雅安温泉旅游开发股份有限公司支付土地转让款，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行

与四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心所签《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。

2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-1，法院依法裁定继续查封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%的股份。2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-2，法院依法裁定继续查封四川大地资源开发有限公司所有的位于雅安温泉开发区158.38亩土地使用权。2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-3，法院依法裁定继续查封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%的股份。

2011年9月23日，四川省高级人民法院作出（2011）川民终字第113号《民事判决书》，该判决书判决如下：一、四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心于本判决生效之日起30日内向四川雅安旅游开发股份有限公司支付土地转让款17,073,200元，并以该款为本金按照每日0.01%的标准支付从2008年起至实际付款日之日止的利息；二、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行与四川大地资源开发有限公司，四川省技术贸易中心所签《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。

2012年10月，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院民事裁定书（2011）成执字第1073号。该裁定书载明：因四川雅安温泉旅游开发股份有限公司胜诉，裁定解除对绵阳倍特建设开发有限公司位于绵阳市科教创业园区八角村、上马村的国有土地使用权（权属证号：绵城国用（2003）字第03987号、绵城国用（2003）字第04802号，面积为52868.02平方米）的查封。

2013年1月25日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称最高人民法院）民事裁定书（2012）民申字第363号。该裁定书载明：大地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，最高人民法院驳回了大地公司的再审申请。

2013年6月21日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院（2011）成执字第1073-1号《民事裁定书》。该裁定书载明：因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向法院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封日期从2013年5月28日起至2014年5月27日止。

2014年5月29日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）民事裁定书（2011）成执字第1073-2号。该裁定书载明：四川省高级

人民法院（2011）川民终字第 113 号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封期限从 2014 年 5 月 27 日至 2015 年 5 月 26 日止。

2015 年 5 月 26 日，四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）下达民事裁定书（2011）成执字第 1073-3 号。该裁定书载明：四川省高级人民法院（2011）川民终字第 113 号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封期限从 2015 年 5 月 26 日至 2017 年 5 月 25 日止。

2016 年 3 月 14 日，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】作价 3,288.8 万元，抵偿给四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、四川省洪涛建筑装饰设计工程有限公司、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 59,300.3 平方米国有土地使用权抵偿给四川雅安温泉旅游开发股份有限公司。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、申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、四川省洪涛建筑装饰设计工程有限公司、南充市商业银行成都分行可持本裁定到有管辖权的国土资源管理机构办理土地证变更登记。

2017 年 8 月，成都中院下达执行裁定书（2013）成执字第 736 号。该裁定书裁定如下：一、冻结被执行人四川大地资源开发有限公司持有申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 26.087%的股份（出资额 600 万元），冻结期限为三年，时间从 2017 年 7 月 31 日至 2020 年 7 月 30 日止。二、将被执行人四川大地资源开发有限公司持有四川周公山热地温泉旅游度假有限公司的 50%股份（出资额 1350 万元）予以冻结，冻结期限为三年，时间从 2017 年 8 月 3 日起至 2020 年 8 月 2 日止。三、将被执行人四川大地资源开发有限公司的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）字第 3392、3393 号】上的

房屋及其他构筑物予以查封，查封期限为三年，时间从2017年8月8日起至2020年8月7日止。

2018年3月4日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到成都中院（2018）川01执恢6号执行裁定书，裁定恢复本案执行工作。裁定书载明：拍卖四川大地资源开发有限公司所有的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）3392、3393号】上的房屋8栋（建筑面积12520.56平方米）及其他构筑物（含温泉池14个、水池1个、亭子2个）。2019年5月因孙润东等四名案外人提起执行异议，法院暂停了执行工作。目前，案外人房洁、孔祥军、孙润东、叶国文四个执行异议已经被法院驳回，其中孙润东另行提起了执行异议之诉。2019年12月17日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到成都中院作出的（2019）川01民初3410号一审判决书，判决驳回案外人孙润东的诉讼请求。

2020年12月14日收到法院作出的（2020）川01民初2450号民事判决书，案外人房洁执行异议之诉已被法院驳回。

2020年5月28日，温泉公司收到成都中院（2018）川01执恢6号之二执行裁定书，裁定书载明：一、冻结四川省技术贸易中心持有四川中合物流有限公司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25%的股权（认缴出资额2500万元）。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22日，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，被执行人四川大地资源开发有限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1350万元）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。

2020年10月29日温泉公司收到成都中院（2020）川01执恢1号执行通知书，该通知书责令温泉公司履行下列义务：一、支付违约金121.344万元；二、支付迟延履行金8,775,598.08元；三、于见本通知之日起15日内达案涉土地拆迁安置、土地平整方案制作，并提交成都中院。

温泉公司不服上述执行通知，提起执行异议。

2020年11月10日，温泉公司收到成都中院（2020）川01执恢1号之一执行裁定书。该裁定书载明：驳回大地公司要求温泉公司修建道路事项、完善排污设施事项，以及要求温泉支付代为建造电力设施216,953.00元的强制执行申请。

2020年11月16日，温泉公司收到成都中院作出的（2018）川01执恢6号执行完毕通知

书。通知如下：被执行人温泉公司将其在（2020）川 01 执恢 01 号债权抵偿本案债权于法有据，应予支付。本案执行费 84,473.00 元，已由案外人成都南丝路企业管理咨询有限公司代四川大地资源开发有限公司缴至法院账户。至此，本案执行完毕并结案。

温泉公司不服上述执行通知，提起执行异议。

2020 年 12 月 28 日，成都中院出具（2020）川 01 执异 2378 号执行裁定书。裁定书载明：撤销本院（2020）川 01 执恢 1 号执行通知书，如不服本裁定，可以自裁定书送达之日起十日内向四川省高级人民法院申请复议。

③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》。

建安公司的诉讼请求如下：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，建安公司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 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，建安公司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。

④全资子公司成都倍特建筑安装工程有限公司与成都置凯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置凯实业有限公司建设工程施工合同纠纷，向四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）提起诉讼，并收到成都中院送达的（2019）川 01 民初 6844 号《受理案件通知书》。建安公司诉讼请求如下：一、判令被告向原告支付国色天乡住宅四期 1 号地块总承包工程项目欠付工程款人民币 46,579,858.72 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国色天乡住宅四期 1 号地

块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11月28日，成都市中级人民法院出具（2019）川01执保597号执行裁定书，裁定如下：查封被申请人成都置凯实业有限公司在温江区，踏水桥社区三组的土地使用权【川（2019）温江区不动产权第0021223号】，查封期限三年。财产的保全以被保全财产变现金额4,770.00万元为限。

2020年5月20日，公司收到成都市中级人民法院作出的（2019）川01民初6844号民事判决书，判决内容如下：一、成都置凯实业有限公司于本判决生效之日起十五日内，向成都倍特建筑安装工程有限公司支付工程款46,579,858.72元；二、成都置凯实业有限公司于本判决生效之日起十五日内向成都倍特建筑安装工程有限公司支付利息损失，利息损失计算方法为：1、以9,043,209.37元工程款为基数，从2019年4月30日起按中国人民银行同期同类贷款利率标准计算至2019年8月19日。从2019年8月20日止，则按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算至实际付清之日止；2、以9,043,209.37元工程款为基数，从2019年7月30日起按中国人民银行同期同类贷款利率标准计算至2019年8月19日。从2019年8月20日止，则按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算至实际付清之日止；3、以9,043,209.37元工程款为基数，从2019年10月30日起按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算至实际付清之日止；4、以9,043,209.36元工程款为基数，从2020年1月30日起按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算至实际付清之日止；5、以10,407,021.25元质保金为基数，从2020年3月18日起，按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率计算至实际付清之日止；三、成都倍特建筑安装工程有限公司在成都置凯实业有限公司欠付工程款46,579,858.72元范围内，有权就位于成都市温江区国色天乡住宅四期1号地块工程项目折价或者拍卖所得的价款享有优先受偿的权利；四、驳回成都倍特建筑安装工程有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决确定的时间履行给付金钱债务的，应当根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费274,699.00元，财产保全费5,000.00元，合计279,699.00元，由成都倍特建筑安装工程有限公司负担1,386.00元，由成都置凯实业有限公司负担278,313.00元。

成都置凯实业有限公司不服一审判决，向四川省高级人民法院提起上诉，上诉请求为：1、撤销成都市中级人民法院（2019）川01民初6844号民事判决书，查清事实，核实双方争议的工程款金额；2、本案诉讼费用由被上诉人承担。

截至2020年12月31日，成都置凯实业有限公司已经按照一审判决向成都倍特建筑安装工程有限公司支付完毕全部款项共计47,549,344.96元（其中工程款46,579,858.72元，利息969,486.24元，案件受理费和保全费合计278,310.03元）。至此，双方就《国色天乡住宅四期1号地块施工总承包工程施工合同》项下的全部工程款、案件受理费和保全费已经结算清楚并全部了结，双方对此再无争议。基于上述情况，成都置凯实业有限公司向四川省高级人民

法院（以下简称省高院）提交了《撤诉申请书》，2020年7月，公司收到省高院送达的《民事裁定书》（2020）川民终451号，裁定如下：准许成都置凯实业有限公司撤回上诉。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。二审案件受理费274,699.00元，减半收取计137,349.50元，由成都置凯实业有限公司负担。

鉴于成都置凯实业有限公司已经按照一审判决履行完毕支付义务，倍特建安向成都中院请求解除保全措施，并收到了成都中院送达的《执行裁定书》（2019）川01执保597号之一，成都中院裁定如下：解除对成都置凯实业有限公司在温江区万春镇天乡路社区二、四、五组，踏水桥社区三组的土地使用权【川（2019）温江区不动产权第0021223号】的查封措施。

⑤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32,395,833.03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。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	41,216,760.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	41,216,760.00

根据 2021 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第七次会议审议通过的 2020 年利润分配预案，公司拟以 2020 年末总股本 352,280,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.17 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。该议案尚需本公司股东大会审议。

3、其他

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错。

（2）未来适用法

本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策：

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

（2）报告分部的财务信息

项目	建筑施工	智慧城市建设、运营及相关服务	期货经纪及相关业务	房地产出租	宾馆服务
一、对外交易收入	4,516,784,141.21	183,036,454.30	653,184,685.08	59,603,556.34	16,857,385.08
二、分部间交易收入	227,481,086.52	68,487,542.90	13,197.75	6,674,311.58	36,576.00
三、营业成本	4,385,903,366.39	179,198,613.28	598,870,538.69	23,347,375.38	18,520,353.30
四、利息收入	3,361,736.77	400,518.91	22,788,853.04	21,203.49	8,374.90
五、利息费用	23,647,106.35	438,504.17			
六、对联营和合营企业的投资收益				-7,617.75	
七、信用减值损失	-27,239,820.87	-659.50	-107,787.46	-39,770.44	-65,368.46
八、折旧费和摊销费	2,098,244.16	156,928.24	2,357,430.10	17,415,550.75	8,716,343.24
九、利润总额（亏损总额）	248,046,267.45	55,022,691.55	16,655,936.64	-10,505,865.28	-8,381,882.03
十、所得税费用	63,213,920.93	11,921,911.65	4,986,079.92	240,936.30	-
十一、净利润（净亏损）	184,832,346.52	43,100,779.90	11,669,856.72	-10,746,801.58	-8,381,882.03
十二、资产总额	5,133,697,690.03	312,641,286.12	2,314,560,898.96	269,456,094.82	34,331,043.85
十三、负债总额	4,433,577,907.17	191,152,320.15	1,724,889,762.89	120,584,410.89	5,517,331.45
十四、其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营和合营企业的长期股权投资				247,019.53	
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	31,163,717.82	835,542.40	-331,939.43	-13,355,259.08	-8,461,177.79

(续)

项目	管理总部	其他	分部间抵消	合计
一、 对外交易收入	44,576,139.49	59,036,475.11		5,533,078,836.61
二、 分部间交易收入	23,025.12	4,356,503.96	-307,072,243.83	
三、 营业成本	10,868,121.22	44,551,892.24	-301,034,830.58	4,960,225,429.92
四、 利息收入	12,816,784.92	22,212.13	-10,843,930.60	28,575,753.56
五、 利息费用	33,740,071.94	804,817.22	-10,811,524.75	47,818,974.93
六、 对联营和合营企业的投资收益	-1,872,182.09	8,810,190.41	162,721.43	7,093,112.00
七、 信用减值损失		-4,689,577.81		-32,142,984.54
八、 折旧费和摊销费	3,823,501.91	774,471.03	-5,661,279.67	29,681,189.76
九、 利润总额（亏损总额）	242,624,000.58	21,228,657.65	-216,912,788.99	347,777,017.57
十、 所得税费用				80,362,848.80
十一、 净利润（净亏损）	242,624,000.58	21,228,657.65	-216,912,788.99	267,414,168.77
十二、 资产总额	2,099,322,272.93	567,453,701.11	2,405,966,381.08	8,325,496,606.74
十三、 负债总额	762,533,719.64	327,638,543.80	-917,895,399.32	6,647,998,596.67
十四、 其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资	76,561,368.51	31,662,369.47	162,721.42	108,633,478.93
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-16,973,950.07	2,441,985.99	-48,057,167.42	-52,738,247.58

3、其他

(1) 公司于 2007 年转让了成都倍特电动自行车有限公司的全部股份，成都倍特电动自行车有限公司股份因成都聚友网络股份有限公司涉诉担保被法院查封一事已解封，截止目前尚未办理股权过户手续。

(2) 根据四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“雅安温泉”）与雅安当地人民政府于 2000 年 9 月 6 日签订的《关于建立雅安市自然生态温泉旅游开发区招商开发建设用地及有关事项的协议》、2001 年签订的补充协议以及 2004 年至 2005 年政府下发的批复和函件规定，雅安温泉对周公山温泉公园进行开发，即由雅安温泉负责对温泉开发区约 2000 亩建设用地进行总体规划、基础设施建设和招商引资，政府以土地出让收入分成作为对雅安温泉基础设施建设投资和资源开发的补偿。

2011 年 5 月 10 日，四川省国土资源厅、财政厅、监察厅和审计厅联合下发“关于进一步加强国有土地使用权出让收支管理的通知（川国土资发〔2011〕36 号）”，通知进一步明确“企业不得以任何方式参与土地出让收益分成，凡政府与企业签订的土地出让收益分成的相关协议、合同立即终止。政府及相关部门出台的涉及土地出让收益分成的相关文件立即废止。”相关活动随即停止。

根据雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的专题会议纪要》（雨府阅〔2018〕33 号）、雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的函》（雨府函〔2018〕409 号）和雅安市雨城区人民政府、雅安市雨城实业发展有限责任公司（以下简称“雨城实业公司”）及四川雅安温泉旅游开发股份有限公司于 2018 年 12 月 26 日签订的《合同解除及补偿协议》，雅安市雨城区人民政府收回雅安温泉在周公山温泉开发区的开发权并给予补偿，由雨城实业公司代为支付补偿款。具体内容如下：

根据中联资产评估集团有限公司于 2018 年 12 月 7 日出具的“中联评报字〔2018〕第 2403 号”《资产评估报告》，截至 2018 年 9 月 30 日，雅安温泉前期投入及形成相应资产的评估价值为 13,000.18 万元，雅安市雨城区人民政府给予雅安温泉共计人民币 13,000.18 万元的补偿。

其中，代垫投入的资金人民币 10,756.73 万元，收回房屋建筑物及构筑物给予人民币 252.11 万元的补偿，收回土地使用权给予人民币 588.74 万元的补偿，收回地热采矿许可权给予人民币 1,402.60 万元的补偿。

补偿价款支付方式为：2018 年 12 月 31 日前支付 2000.00 万元，2019 年 4 月 30 日前支付 4500.00 万元，剩余补偿价款 6500.18 万元在 2019 年 12 月 31 日前付清。

2020 年 6 月 11 日，雅安市雨城区人民政府、雅安温泉、雨城实业公司及雅安市西康文化旅游发展有限责任公司（以下简称“西康文化公司”）签订《〈合同解除及补偿协议〉主体变更协议》，约定如下：

1、雅安市雨城区人民政府、雅安温泉、雨城实业公司签订的《合同解除及补偿协议》之

雨城实业公司变更为西康文化公司，除本协议另有约定情形外，《合同解除及补偿协议》其他内容不变。

2、雨城实业公司在本协议生效前基于履行《合同解除及补偿协议》对雅安温泉所享有的权利和承担的义务自本协议生效之日起由西康文化公司负责全部继续享有和承担，雨城实业公司不在享有和承担。

3、雅安温泉负责将相关移交资产（包括房屋建筑物及构筑物、土地使用权等）及地热采矿许可权的登记主体变更为西康文化公司，剩余补偿款共计 10,500.18 万元由西康文化公司按照《合同解除及补偿协议》约定代雅安市雨城区人民政府向雅安温泉支付，若贵公司未按约定付款，按《合同解除及补偿协议》11.3 条执行。

截止 2020 年 12 月 31 日，雅安温泉累计收到款项 2500.00 万元。雅安温泉正与雅安市雨城区人民政府、西康文化公司协商争取尽快收回尚未支付款项。

十四、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	1,758,276.76	507,381.07
合计：	1,758,276.76	507,381.07

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额						期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款	387,540.04	17.57	387,540.04	100.00		387,540.04	40.37	387,540.04	100.00			
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	387,540.04	17.57	387,540.04	100.00		387,540.04	40.37	387,540.04	100.00			
按组合计提坏账准备的应收账款	1,818,463.64	82.43	60,186.88	3.31	1,758,276.76	572,390.80	59.63	65,009.73	11.36	507,381.07		
其中：组合1	1,818,463.64	82.43	60,186.88	3.31	1,758,276.76	572,390.80	59.63	65,009.73	11.36	507,381.07		
组合2												
组合3												
合计	2,206,003.68	100.00	447,726.92	20.30	1,758,276.76	959,930.84	100.00	452,549.77	47.14	507,381.07		

(2) 组合 1 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	1,655,899.28	1,655.90	0.10%
1 至 2 年			6.00%
2 至 3 年	32,473.80	6,494.76	20.00%
3 至 4 年	130,090.56	52,036.22	40.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	1,818,463.64	60,186.88	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都隆芯科技有 限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
合 计		387,540.04	387,540.04		

(4) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	1,655,899.28
1-2 年	
2-3 年	32,473.80
3-4 年	130,090.56
4-5 年	387,540.04
5 年以上	
合计	2,206,003.68

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-4,822.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 本报告期无核销应收账款的情况。

(7) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
成都隆芯科技有限公司	387,540.04	17.57	387,540.04
客户 1	265,805.22	12.05	265.81
客户 2	167,388.00	7.59	167.39

客户 3	129,720.90	5.88	129.72
客户 4	126,081.40	5.71	126.08
合计	<u>1,076,535.56</u>	<u>48.80</u>	<u>388,229.04</u>

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		478,763.19
应收股利	256,000,000.00	
其他应收款	254,902,849.97	328,235,932.61
合计	<u>510,902,849.97</u>	<u>328,714,695.80</u>

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		478,763.19
合计		<u>478,763.19</u>

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

项 目	期末余额	期初余额
应收普通股股利	256,000,000.00	
合计	<u>256,000,000.00</u>	

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	358,022.33	0.14	358,022.33	100.00	358,022.33	0.11	358,022.33	100.00	
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	358,022.33	0.14	358,022.33	100.00	358,022.33	0.11	358,022.33	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	255,036,342.85	99.86	133,492.88	0.05	254,902,849.97	99.89	90,480.19	0.03	328,235,932.61
其中：组合 1	43,637,238.86	17.09	132,099.98	0.30	43,505,138.88	0.09	89,435.69	28.83	220,819.17
组合 2	6,817.92	0.00	1,392.90	20.43	5,425.02	0.01	1,044.50	4.70	21,173.81
组合 3	211,392,286.07	82.77		0.00	211,392,286.07	99.79		0.00	327,993,939.63
合计	255,394,365.18	100.00	491,515.21	0.19	254,902,849.97	100	448,502.52	0.14	328,235,932.61

2) 组合1 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	43,525,744.81	43,525.74	0.10%
1至2年	839.19	50.35	6.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	110,654.86	88,523.89	80.00%
合计	43,637,238.86	132,099.98	

3) 组合2 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			
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年	6,817.92	1,392.90	20.43%
5年以上			
合计	6,817.92	1,392.90	

4) 组合3 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	10,000.00		0.00%
合并范围内的各主体之间的应收款项	211,382,286.07		0.00%
合计	211,392,286.07		0.00%

5) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认
合计		358,022.33	358,022.33		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1年以内	213,109,121.97
1-2年	14,900,839.19
2-3年	
3-4年	
4-5年	26,915,726.83
5年以上	468,677.19
合计	<u>255,394,365.18</u>

7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 43,012.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

8) 本报告期无核销其他应收款的情况。

9) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	211,857,781.18	328,484,835.13
其他个人应收、暂付款	43,526,584.00	199,600.00
保证金	10,000.00	
合计	<u>255,394,365.18</u>	<u>328,684,435.13</u>

10) 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	款项的性质	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
成都倍特建筑安装工程有限公司	往来款	89,912,849.73	1年以内	35.21	
成都倍特投资有限责任公司	往来款	54,695,000.00	2年以内	21.42	
李渊明	海发大厦转让款	43,463,000.00	1年以内	17.02	43,463.00
成都新建业倍特置业有限公司	往来款	26,908,908.91	5年以内	10.54	
倍智智能数据运营有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	7.83	
合计		<u>234,979,758.64</u>		<u>92.01</u>	<u>43,463.00</u>

3、长期应收款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应收款余额	239,699,701.36	40,500.00	3,160,178.66	236,580,022.70
减：确认超亏损	130,155,013.14	1,964,871.26		132,119,884.40
长期应收款净额	109,544,688.22	-1,924,371.26	3,160,178.66	104,460,138.30

注：本公司实质构成对四川雅安温泉旅游开发股份有限公司净投资的长期权益 23,658.00 万元，由于四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的账面净资产已为负数，本公司在确认 1,173.00 万元的长期股权投资减值准备后，以长期权益账面余额为限继续确认被投资单位的超亏损 13,211.99 万元。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,054,020,564.78	11,730,000.00	1,042,290,564.78	558,126,713.63	11,730,000.00	546,396,713.63
对联营、合营企业投资	76,561,368.51		76,561,368.51	63,933,550.60		63,933,550.60
合计	1,130,581,933.29	11,730,000.00	1,118,851,933.29	622,060,264.23	11,730,000.00	610,330,264.23

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都倍特建设开发有限公司	367,331,713.63	464,768,851.15	499,485,596.25	332,614,968.53		
成都倍特建筑安装工程有限责任公司		499,485,596.25		499,485,596.25		
成都倍特投资有限责任公司	161,838,000.00			161,838,000.00		
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	11,730,000.00			11,730,000.00		11,730,000.00
信特期货有限公司	352,000.00			352,000.00		
成都国际空港新城园林有限公司	16,875,000.00	5,625,000.00		22,500,000.00		
成都倍特绿色建材有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
合计	558,126,713.63	995,379,447.40	499,485,596.25	1,054,020,564.78		11,730,000.00

注：本期长期股权投资增加主要包括：①根据成都国际空港新城园林有限公司出资人协议分步增加其投资，②本期新设控股子公司成都倍特绿色建材有限公司，③本期对全资子公司成都倍特建设开发有限公司债转股，并无偿接受其持有的全资子公司成都倍特建筑安装工程工程有限公司全部股权，详见本附注“六·5、其他原因的合并范围变动”所述。

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					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）	49,424,875.53			-1,920,847.59						47,504,027.94
小计	49,424,875.53			-1,920,847.59						47,504,027.94
二、联营企业										

成都空港产城绿建材有限公司	14,508,675.07									273,155.38							14,781,830.45
成都市西建三岔湖建材有限公司		14,500,000.00								-224,489.88							14,275,510.12
小计	14,508,675.07	14,500,000.00								48,665.50							29,057,340.57
合计	63,933,550.60	14,500,000.00								-1,872,182.09							76,561,368.51

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,420,596.14	14,574,537.15	41,838,070.82	13,731,808.23
其他业务	44,599,164.61	10,868,121.22	4,897,829.30	3,947,478.71
合计	84,019,760.75	25,442,658.37	46,735,900.12	17,679,286.94

6、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[注 1]	256,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,872,182.09	-566,449.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注 2]	1,740,000.00	2,660,000.00
其他	-2,290,249.92	-412,073.12
合计	253,577,567.99	1,681,477.48

注 1：系子公司成都倍特建筑安装工程有限公司分红。

注 2：系中铁信托有限责任公司分红。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,289,909.17	主要系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售海发大厦收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,746,438.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,347,277.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,418,907.07	主要系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售四川雅安倍特星月宾馆有限公司股权取得收益。
所得税影响额	760,406.84	
少数股东权益影响额	293,662.85	
合计	61,748,462.19	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.73	0.765	0.765

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.41	0.569	0.569
-------------------------	-------	-------	-------



成都高新发展股份有限公司

法定代表人：张子

主管会计工作负责人：李海明

会计机构负责人：魏文萍

二〇二一年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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

副本编号: 1 - 1

(副本)



名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

经营范围

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

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日 至 长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

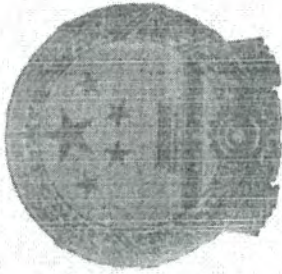
登记机关



2020

2020年11月30日

证书序号: 0003174



说明

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

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

发证机关: 四川省财政厅

二〇一三年五月二十三日

中华人民共和国财政部制

中国注册会计师任职资格检查
2019.4.24
合格专用章
(四川)



姓名: 张兰
性别: 女
出生日期: 1956-10-11
工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
身份证号: 510525195610110061
Identity card No.



中国注册会计师任职资格检查
合格
2016年3月31日

中国注册会计师任职资格检查
合格专用章
2018.3.25
(510190030072)

证书编号
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 3 月 9 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

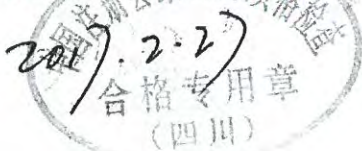
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015 年 12 月 21 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



6

7

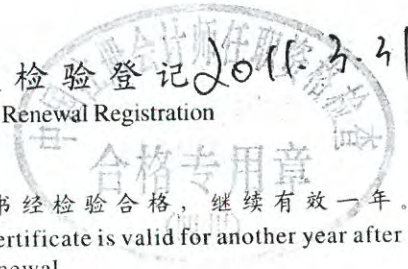
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



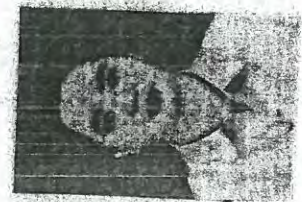
8

9

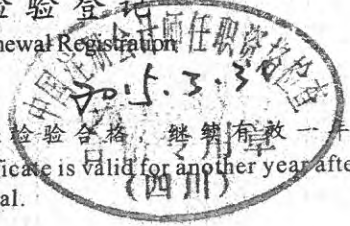


王映国
男
1973-8-23
四川华信(集团)会计师事务所
510521730823661

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100033055
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: 2008年06月14日
Date of Issuance



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.



6

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.



日/d

7



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.



8

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.



日/d

9



姓名	姜均
Sex	男
Date of birth	1989-10-13
Working unit	四川华信(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙)
Identity card No.	510525198910133437

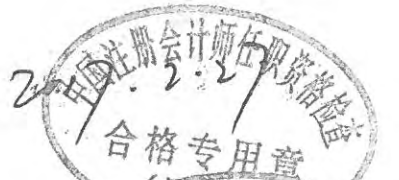


四川省注册会计师协会

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.
(四川)



证书编号:
No. of Certificate

510100033103

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

2014 年 07 月 16 日
/y /m /d

日
/d

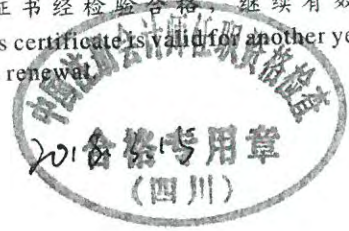
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



日 /d



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

成都高新发展股份有限公司

2021年度审计报告

川华信审(2022)第0039号

目录:

- | | |
|---------------|-----------------|
| 1、防伪标识 | 5、合并及母公司现金流量表 |
| 2、审计报告 | 6、合并及母公司股东权益变动表 |
| 3、合并及母公司资产负债表 | 7、财务报表附注 |
| 4、合并及母公司利润表 | |

防伪编号: 0282022040188755907
报告文号: 川华信审(2022)第0039号
委托单位: 成都高新发展股份有限公司
被审单位名称: 成都高新发展股份有限公司
营业执照号码: 91510100201998129M
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-27
报备时间: 2022-04-27 11:19
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 李敏
王映国
姜均



防伪二维码

成都高新发展股份有限公司 2021年度年报审计报告

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

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

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

审计报告

川华信审(2022)第 0039 号

成都高新发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都高新发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
建筑施工收入的确认 <p>公司主要业务为建筑施工业务，在一段时间内按照履约进度确认收入，2021 年度公司取得建筑施工收入 6,174,945,996.51 元，占合并报表收入的 93.39%。由于预计合同总收入和预</p>	<p>(1) 对公司与建造合同相关的内部控制制度和执行情况进行了了解、评价和测试，以判断内部控制的设计合理性和执行有效性；</p> <p>(2) 获取公司项目台账和合同台账，检查公司在手项目的完整性；</p>

计合同总成本的初始确认及持续评估与修订、履约进度的确定涉及管理层的重大会计估计和判断，为此我们将建筑施工收入的确认确定为关键审计事项。

建筑工程收入确认政策及金额请参阅财务报表附注“三·27及五·43”。

(3) 选取主要建造项目工程合同，复核合同总额、结算方式、款项支付方式等关键合同条款；

(4) 复核预计总成本的编制、审核和变更流程以及相关控制程序，评估其重大判断和估计；

(5) 选取主要合同，检查工程项目预算总成本的明细及预算总成本的编制；

(6) 审核工程进度审核表的编制、报甲方及监理审核相关控制程序，复核主要项目工程进度审核表是否经甲方及监理签字盖章确认；向甲方函证本期工程进度和工程款收款情况；

(7) 选取主要的工程项目，复核工程项目履约进度计算的准确性；向主要分包方和供应商函证本期及累计提供的劳务或供货情况以及付款情况；

(8) 选取主要的工程项目，现场察看形象进度，并评估工程项目实际履约进度；

我们执行上述程序获取的相关证据能够支持管理层建筑施工收入的确认。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事

项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



(项目合伙人)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十七日



合并资产负债表

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：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2021年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	2,187,138,895.03	1,722,034,558.89	短期借款	五、21	260,340,027.78	200,252,541.67
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	五、2	213,844,583.20	365,629,124.10	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、3	985,411.92	24,151,681.92	应付票据	五、22	197,998,007.91	32,724,573.27
应收账款	五、4	1,030,025,066.82	788,578,290.66	应付账款	五、23	4,953,595,773.64	3,066,663,116.62
应收款项融资		-	-	预收款项	五、24	1,845,395.56	1,430,341.86
预付款项	五、5	56,269,142.99	27,237,301.91	合同负债	五、25	171,964,439.11	31,198,961.78
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及存放同业			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	五、6	896,014,067.36	1,126,991,126.19	代理承销证券款			
其中：应收利息		-	-	应付职工薪酬	五、26	49,837,741.97	195,742,659.45
应收股利		-	-	应交税费	五、27	42,067,649.73	52,621,021.72
买入返售金融资产				其他应付款	五、28	2,085,004,627.05	1,974,694,449.86
存货	五、7	6,908,449.52	13,294,011.17	其中：应付利息		-	-
合同资产	五、8	5,582,179,302.51	3,705,768,276.65	应付股利		578,359.32	578,359.32
持有待售资产		-	-	应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款			
其他流动资产	五、9	201,396,016.82	83,635,587.51	持有待售负债		-	-
流动资产合计		10,174,760,936.17	7,857,319,959.00	一年内到期的非流动负债	五、29	355,296,864.57	413,800,919.27
非流动资产：				其他流动负债	五、30	528,798,252.12	341,654,482.72
发放贷款及垫款				流动负债合计		8,646,748,779.44	6,310,783,068.22
债权投资		-	-	非流动负债：			
其他债权投资		-	-	保险合同准备金			
持有至到期投资		-	-	长期借款	五、31	496,400,000.00	329,100,000.00
长期应收款	五、10	10,562,579.98	35,312,609.60	应付债券		-	-
长期股权投资	五、11	175,276,750.03	108,633,478.93	其中：优先股		-	-
其他权益工具投资		-	-	永续债		-	-
其他非流动金融资产	五、12	198,569,597.97	115,451,349.03	租赁负债	五、32	5,600,687.74	-
投资性房地产	五、13	68,699,394.00	75,461,058.79	长期应付款	五、33	-	428,794.61
固定资产	五、14	35,681,584.07	49,615,376.37	长期应付职工薪酬	五、34	1,246,867.05	1,491,417.32
在建工程	五、15	7,984,537.36	19,478,385.52	预计负债	五、18	4,639,022.96	-
生产性生物资产		-	-	递延收益	五、35	546,410.00	69,615.00
油气资产		-	-	递延所得税负债	五、19	417,582.75	759,326.68
使用权资产	五、16	13,189,489.36	-	其他非流动负债	五、36	8,130,605.15	6,125,701.52
无形资产	五、17	35,092,946.73	46,497,317.21	非流动负债合计		516,981,175.65	337,974,855.13
开发支出		-	-	负债合计		9,163,729,955.09	6,648,757,923.35
商誉		-	-	股东权益：			
长期待摊费用	五、18	3,426,057.56	7,123,479.26	股本	五、37	352,280,000.00	352,280,000.00
递延所得税资产	五、19	30,185,027.76	13,452,891.26	其他权益工具		-	-
其他非流动资产	五、20	74,845,439.74	10,603,593.03	其中：优先股		-	-
非流动资产合计		653,513,404.56	481,629,539.00	永续债		-	-
				资本公积	五、38	900,450,438.64	949,705,341.17
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备	五、39	8,667,255.06	58,538,046.23
				盈余公积	五、40	17,585,255.00	14,337,072.60
				一般风险准备	五、41	4,652,361.33	3,729,856.80
				未分配利润	五、42	274,566,918.34	156,606,308.95
				归属于母公司股东权益合计		1,558,202,228.37	1,535,196,625.75
				少数股东权益		106,342,157.27	154,994,948.90
				股东权益合计		1,664,544,385.64	1,690,191,574.65
资产总计		10,828,274,340.73	8,338,949,498.00	负债和股东权益总计		10,828,274,340.73	8,338,949,498.00

法定代表人：

陈子

主管会计工作负责人

杨海

会计机构负责人：

魏文萍

合并利润表

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：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2021年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,611,796,782.29	5,533,078,836.61
其中：营业收入	五、43	6,611,796,782.29	5,533,078,836.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,343,530,928.47	5,201,428,338.47
其中：营业成本	五、43	6,076,749,445.79	4,960,225,429.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、44	22,272,082.48	19,279,360.20
销售费用	五、45	100,229,339.97	83,867,807.84
管理费用	五、46	110,651,301.99	105,240,362.09
研发费用	五、47	12,303,380.29	6,939,483.38
财务费用	五、48	21,325,377.95	25,875,895.04
其中：利息费用		54,505,809.80	47,818,974.93
利息收入		34,571,630.60	28,575,753.56
加：其他收益	五、49	4,544,735.32	2,659,465.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	36,844,639.01	36,452,217.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,469,937.24	7,093,112.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、51	4,535,979.06	8,367,247.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-72,598,376.36	-32,142,984.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-1,176,614.52	-2,097,736.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	7,144.74	1,709,777.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,423,361.07	346,598,485.54
加：营业外收入	五、55	932,024.01	1,637,229.61
减：营业外支出	五、56	6,520,863.94	458,697.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		234,834,521.14	347,777,017.57
减：所得税费用	五、57	61,707,593.06	80,362,848.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,126,928.08	267,414,168.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		173,126,928.08	267,414,168.77
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		163,348,056.32	240,838,411.42
2. 少数股东损益		9,778,871.76	26,575,757.35
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		173,126,928.08	267,414,168.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,348,056.32	240,838,411.42
归属于少数股东的综合收益总额		9,778,871.76	26,575,757.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.464	0.765
（二）稀释每股收益		0.464	0.765

法定代表人：张

01095543713

主管会计工作负责人：李

6-1-205

会计机构负责人：魏文萍

魏文萍

合并现金流量表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2021年度

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所
单位：人民币元
本期发生额

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,184,471,859.77	4,184,171,660.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、58	688,087,772.71	396,208,063.87
经营活动现金流入小计		5,872,559,632.48	4,580,379,724.55
购买商品、接受劳务支付的现金		4,411,416,743.93	3,349,575,892.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		382,381,965.63	587,081,653.51
支付的各项税费		166,358,422.37	140,837,804.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、58	453,498,390.87	342,604,721.54
经营活动现金流出小计		5,413,655,522.80	4,420,100,072.45
经营活动产生的现金流量净额		458,904,109.68	160,279,652.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		748,139,111.70	607,778,694.95
取得投资收益收到的现金		17,233,793.40	14,914,877.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		248,737.11	15,347,416.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		86,075,679.49	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		851,697,321.70	638,040,988.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,468,789.29	12,814,913.56
投资支付的现金		773,028,896.43	646,166,567.70
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		73,183,952.99	1,530,400.12
支付其他与投资活动有关的现金	五、58	-	754,138.36
投资活动现金流出小计		909,681,638.71	661,266,019.74
投资活动产生的现金流量净额		-57,984,317.01	-23,225,031.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	316,012,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			45,675,000.00
取得借款收到的现金		980,000,000.00	810,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、58	3,770,000.00	
筹资活动现金流入小计		983,770,000.00	1,126,012,600.00
偿还债务支付的现金		818,700,000.00	554,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,983,073.56	48,528,818.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、58	8,266,778.80	20,693,554.21
筹资活动现金流出小计		919,949,852.36	623,422,373.06
筹资活动产生的现金流量净额		63,820,147.64	502,590,226.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		464,739,940.31	639,644,847.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,707,733,247.89	1,068,088,400.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,172,473,188.20	1,707,733,247.89

法定代表人： 张

31095643713

主管会计工作负责人： 李

6-1-266

会计机构负责人： 魏

文

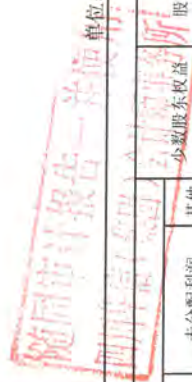
合并股东权益变动表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2021年

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	其他										
一、上年期末余额	352,280,000.00		949,705,341.17		-	58,538,046.23	14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	-	154,994,948.90	1,690,191,574.65
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、本年期初余额	352,280,000.00		949,705,341.17		-	58,538,046.23	14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	-	154,994,948.90	1,690,191,574.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-49,254,902.53		-	-49,870,791.17	3,248,182.40	922,504.53	117,960,609.39	-	-48,652,791.63	-25,647,189.01
（一）综合收益总额					-				163,348,056.32	-	9,778,871.76	173,126,928.08
（二）股东投入和减少资本			-49,254,902.53		-						-58,431,663.39	-107,686,565.92
1. 股东投入的普通股												
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			-49,254,902.53									
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							3,248,182.40	922,504.53	-45,387,446.93	-	-58,431,663.39	-107,686,565.92
2. 提取一般风险准备							3,248,182.40		-3,248,182.40			-41,216,760.00
3. 对股东的分配								922,504.53	-922,504.53			
4. 其他									-41,216,760.00			-41,216,760.00
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	352,280,000.00		900,450,438.64		-	8,667,255.06	17,585,255.00	4,652,361.33	274,566,918.34	-	106,342,157.27	1,664,544,385.64



法定代表人：任子

主管会计工作负责人：格油

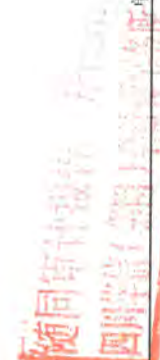
会计机构负责人：魏文

合并股东权益变动表

编制年度：2021年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年期末余额	311,480,000.00		728,522,776.26		-	38,597,157.07	9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82	-	92,782,796.08	1,105,217,556.34
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、本年期初余额	311,480,000.00		728,522,776.26		-	38,597,157.07	9,714,434.74	2,319,776.01	-78,199,383.82	-	92,782,796.08	1,105,217,556.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,800,000.00		221,182,564.91		-	19,940,889.16	4,622,637.86	1,410,080.79	234,805,692.77	-	62,212,152.82	584,974,018.31
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本	40,800,000.00		221,182,564.91		-				240,838,411.42		26,575,757.35	267,414,168.77
1. 股东投入的普通股	40,800,000.00		221,182,564.91		-						35,636,395.47	297,618,960.38
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												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							4,622,637.86	1,410,080.79	-6,032,718.65			
2. 提取一般风险准备							4,622,637.86	1,410,080.79	-4,622,637.86			
3. 对股东的分配									-1,410,080.79			
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	352,280,000.00		949,705,341.17		-	58,538,046.23	14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	-	154,994,948.90	1,690,191,574.65



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
四川瑞信(集团)会计师事务所

母公司资产负债表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2021年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		134,471,891.27	250,602,666.64	短期借款		250,328,472.22	120,151,525.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	十四、1	1,517,478.13	1,758,276.76	应付账款		-	-
应收款项融资		-	-	预收款项		1,449,654.21	1,286,132.85
预付款项		739,265.61	39,350.91	合同负债		48,932.43	133,329.46
其他应收款	十四、2	641,565,359.74	510,902,849.97	应付职工薪酬		5,489,617.10	9,969,129.67
其中：应收利息		-	-	应交税费		418,809.45	576,554.16
应收股利		-	256,000,000.00	其他应付款		57,487,357.14	21,803,337.94
存货		-	-	其中：应付利息		-	-
合同资产		-	-	应付股利		550,859.32	550,859.32
持有待售的资产		-	-	持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		347,387,600.55	316,145,108.85
其他流动资产		59,196.09	-	其他流动负债		6,312.31	12,362.10
流动资产合计		778,353,190.84	763,303,144.28	流动负债合计		662,616,755.41	470,077,480.03
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		-	-	长期借款		476,800,000.00	329,100,000.00
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
持有至到期投资		-	-	其中：优先股		-	-
长期应收款	十四、3	51,381,494.02	104,460,138.30	永续债		-	-
长期股权投资	十四、4	1,488,416,720.08	1,118,851,933.29	租赁负债		-	-
其他权益工具投资		-	-	长期应付款		-	-
其他非流动金融资产		78,626,285.19	77,974,145.36	长期应付职工薪酬		104,912.26	142,826.34
投资性房地产		36,196,923.35	40,526,565.95	预计负债		2,392,997.36	-
固定资产		1,889,468.71	2,361,359.76	递延收益		-	-
在建工程		7,984,537.36	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		479,297,909.62	329,242,826.34
使用权资产		-	-	负债合计		1,141,914,665.03	799,320,306.37
无形资产		26,101,491.85	26,934,621.08	股东权益：			
开发支出		-	-	股本		352,280,000.00	352,280,000.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		1,018,170.96	1,696,951.64	其中：优先股		-	-
递延所得税资产		-	-	永续债		-	-
其他非流动资产		-	-	资本公积		938,282,174.66	938,282,174.66
非流动资产合计		1,691,615,091.52	1,372,805,715.38	减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		7,870,820.26	4,622,637.86
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		29,620,622.41	41,603,740.77
				股东权益合计		1,328,053,617.33	1,336,788,553.29
资产总计		2,469,968,282.36	2,136,108,859.66	负债和股东权益总计		2,469,968,282.36	2,136,108,859.66

法定代表人：

任正

主管会计工作负责人：

格油

会计机构负责人：

魏文

母公司利润表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2021年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、5	39,978,189.26	84,019,760.75
减：营业成本	十四、5	13,702,177.34	25,442,658.37
税金及附加		5,738,006.65	5,626,577.33
销售费用		-	-
管理费用		33,935,625.79	29,276,435.23
研发费用		-	-
财务费用		28,522,903.46	20,940,162.34
其中：利息费用		38,430,031.50	33,740,071.94
利息收入		10,006,378.17	12,816,784.92
加：其他收益		14,310.75	166,934.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	77,043,693.48	253,577,567.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		872,970.58	-1,872,182.09
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）		652,139.83	5,380,623.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-894,877.47	-38,189.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-159.29	-4,922.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,894,583.32	261,815,940.93
加：营业外收入		2,857.97	78,972.22
减：营业外支出		2,415,617.25	13,241.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,481,824.04	261,881,672.08
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,481,824.04	261,881,672.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,481,824.04	261,881,672.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		32,481,824.04	261,881,672.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张

主管会计工作负责人：李

会计机构负责人：魏

母公司现金流量表

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：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2021年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		43,023,062.40	44,717,345.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		149,512,439.78	4,900,303.26
经营活动现金流入小计		192,535,502.18	49,617,648.99
购买商品、接受劳务支付的现金		8,284,235.86	12,436,677.80
支付给职工以及为职工支付的现金		22,573,824.33	14,606,166.64
支付的各项税费		7,463,296.40	7,358,634.11
支付其他与经营活动有关的现金		18,407,964.58	605,289,207.89
经营活动现金流出小计		56,729,321.17	639,690,686.44
经营活动产生的现金流量净额		135,806,181.01	-590,073,037.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,542,600.00	
取得投资收益收到的现金		332,775,000.00	4,574,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,203.38	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		221,267,527.09	728,505,916.69
投资活动现金流入小计		613,593,330.47	733,080,716.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,739,815.73	1,837,758.74
投资支付的现金		425,511,199.03	45,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		664,850,000.00	540,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,097,101,014.76	587,462,758.74
投资活动产生的现金流量净额		-483,507,684.29	145,617,957.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	270,337,600.00
取得借款收到的现金		900,000,000.00	730,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		900,000,000.00	1,000,337,600.00
偿还债务支付的现金		591,200,000.00	281,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,327,344.38	33,172,507.94
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,564,224.00
筹资活动现金流出小计		670,527,344.38	316,436,731.94
筹资活动产生的现金流量净额		229,472,655.62	683,900,868.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		250,602,666.64	11,156,878.08
六、期末现金及现金等价物余额		132,373,818.98	250,602,666.64

法定代表人：任

主管会计工作负责人

会计机构负责人：魏文

母公司股东权益变动表

编制年度：2021年

单位：人民币元

项目	上期												
	股本					归属于母公司股东权益					其他	股东权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年期末余额	311,480,000.00		710,518,914.29										806,343,620.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	311,480,000.00		710,518,914.29										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,800,000.00		227,763,260.37										
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本	40,800,000.00		227,763,260.37										
1. 股东投入的普通股													
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													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	352,280,000.00		938,282,174.66										1,336,788,553.29

法定代表人：任正

主管会计工作负责人：谷海山

会计机构负责人：魏文萍



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

成都高新发展股份有限公司（原名成都倍特发展集团股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是1992年7月经成都市体制改革委员会成体改(1992)112号文和成体改(1992)176号文批准由成都高新技术产业开发区管委会、中国科学院成都生物研究所制药厂、成都钢铁厂、西藏自治区石油公司四家单位共同发起，通过定向募集方式而成立的股份制集团公司。1996年10月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）294、295号文批准，发行社会公众股3600万股（其中职工股占用1800万额度），于1996年11月18日在深圳证券交易所上市。1997年5月，公司以1996年末总股本8065万股为基数向全体股东每10股送红股8股，共计派送6452万股，按10：2比例向全体股东用资本公积金转增股本1613万股，变更后总股本为16130万股；1999年6月经公司股东大会审议通过，以1998年末总股本16130万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，共计派送3226万股，送股后总股本为19356万股。2006年6月经公司股东大会审议通过，以2005年末总股本19356万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体流通股股东转增股本，共计转增股本2592万股，转增后总股本为21948万股。2015年4月公司向控股股东成都高新投资集团有限公司定向增发9200万股，发行完成后总股本为31148万股。2020年10月，公司向成都高新投资集团有限公司、成都高新科技投资发展有限公司和成都高新未来科技城发展集团有限公司定向增发合计4080万股，发行完成后总股本为35228万股。公司注册地址：成都市成都高新技术产业开发区。总部地址：成都市高新区九兴大道8号。

经营范围：高新技术产品的开发、生产、经营；高新技术交流和转让；高新技术产业开发区的开发建设；国内贸易、进出口贸易；信息咨询、项目评估、证券投资；期货经纪；广告、展览、培训；物业管理（限分支机构凭资质许可证从事经营）；房屋租赁；房地产开发、商品房经营、兴建高新区内公共设施、为区内企业生产和生活提供配套服务，建筑装饰、装修（凭资质经营）；工业与民用建筑工程、土石方工程等工程建设；项目投资；项目咨询等。

本公司财务报表于2022年4月27日经公司第八届董事会第十一次会议批准对外公布。

2、本年度合并财务报表范围

子公司名称

成都倍特建设开发有限公司

成都倍特投资有限责任公司

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司

倍特期货有限公司

成都倍特建筑安装工程有限公司

成都倍特厨柜制造有限公司

雅安楠水阁酒店有限公司

成都新建业倍特房屋租赁有限公司

四川倍特资产管理有限公司

成都倍峰贸易有限公司

成都倍盈股权投资基金管理有限公司

上海茂川资本管理有限公司

成都国际空港新城园林有限公司

倍智智能数据运营有限公司

四川倍智数能信息工程有限公司

成都倍特绿色建材有限公司

四川怀归建设工程有限公司

成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）

济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）

济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）

深圳原象众画创业投资合伙企业（有限合伙）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

（二）具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

于发生时计入当期损益；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。

非同一控制下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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、全部子公司及本公司所控制的单独主体。控制，是指本公司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。

(2) 合并财务报表编制的方法：

母公司应当以自身和其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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当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，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当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，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。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，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；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。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认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) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司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，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或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：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：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。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：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。

(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，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，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，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

11、金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是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，即全部现金流短缺的现值。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失

时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同，如已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等予以单项评估信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

资产负债日，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

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：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1 (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
组合 2 (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
组合 3 (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)	日常经营活动中的期货交易保证金、质押保证金、结算担保金、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

②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。

12、应收款项

详见本附注三·10 金融工具、11 金融资产减值的相应内容。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

(1) 确认及分类

将在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物质等，确认为存货。存货分为原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、委托代销商品、委托加工物资、消耗性生物资产（苗木）等。

(2) 计量方法

①存货按取得时的实际成本计量，采用实际成本进行日常核算。存货发出采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次转销法摊销。

②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分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑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去。

③开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。

④消耗性生物资产：外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务费等；自行营造的林木类生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出；天然林等天然起源的生物资产，仅在企业有确凿证据表明能够拥有或者控制该生物资产时，才能予以确认。天然起源的生物资产的公允价值无法可靠地取得，按名义金额确定生物资产的成本，同时计入当期损益；投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或者协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的情况除外；因择伐、间伐或抚育更新性质采伐，并且在采伐之后进行相应的补植，其发生的后续支出予以资本化，计入林木类

生物资产的成本。林木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

消耗性生物资产郁闭度的确定：依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类二个类型进行郁闭度设定。乔木类：植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

消耗性林木郁闭度的设定及计量办法：在确定苗木种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。园林工程适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、冠幅根幅、枝下高。按历往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存实行永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；对消耗性生物资产有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值时，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备。

14、合同资产和合同负债

在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对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、11 金融工具减值的相关内容。

15、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，

转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

16、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照合并日取得的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；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。

公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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。

(3) 长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转

（4）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，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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

17、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。

18、固定资产

（1）确认及分类

将以生产商品、提供劳务、出租或经营管理为目的持有的，使用寿命超过一个会计年度的，其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量的有形资产，确认为固定资产。

固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他五类。

(2) 计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 折旧

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值扣除残值和预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30年	3.23%	3.00%
通用设备	3-18年	32.33%-5.39%	3.00%
专用设备	3-14年	32.33%-6.93%	3.00%
运输设备	6-12年	16.17%-8.08%	3.00%
其他	3—6年	32.33%-16.17%	3.00%

注：本报告期公司根据新业务购入固定资产的性质和消耗方式等合理确认其3年的最低预计使用年限。

19、在建工程

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。

21、无形资产

(1) 将公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产, 确认为无形资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产, 自无形资产可供使用时起, 在使用寿命内采用直线法摊销, 计入当期损益; 对使用寿命不确定的无形资产不摊销; 公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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, 才能予以资本化, 即: 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; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 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; 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; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业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。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

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) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、预计负债

- (1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公

司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

26、租赁

租赁：是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

①除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产的计价方法：使用权资产本公司按照成本进行初始计量。该成本包括：A 租赁负债的初始计量金额；B 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；C 本公司发生的初始直接费用；D 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

使用权资产的后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量；本公司参照固定资产的有关折旧规定，对使用权资产计提折旧；本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照资产减值准则的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司应当采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率；增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照选定的折现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。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；D 租

赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；E 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产：

本公司对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人

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

本公司作为出租人的经营租赁业务，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求。

(1) 本公司的收入主要来源于如下业务类型：建筑业务，主要包括房屋建筑、市政公用、园林工程、以及建筑装饰装修等；智慧城市建设与运营业务，主要包括智慧城市总集方案提供、建设和运营等；期货经纪业务，主要包括商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询等；厨柜制造业务，主要包括厨柜及其配套件、家具及配套件等生产、销售；宾馆服务业务，主要包括住宿、餐饮等；其他业务，主要包括资产管理、投资管理等。

(2) 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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单

项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(3) 本公司的建筑业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。本公司的智慧城市建设与运营业务、期货经纪业务、厨柜制造业务、宾馆服务业务以及其他业务，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

(4) 交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

(5) 合同成本包含合同取得成本、合同履行成本。本公司合同取得成本是指为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。本公司合同履行成本指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，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

28、政府补助

(1) 政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 政府补助的摊销方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益或者冲减相关成本费用，将与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

29、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉初始确认；

B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生递延所得税资产。

年末对递延所得税资产账面价值进行复核。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，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年12月7日颁布了《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),要求境内外同时上市的企业,以	经公司第八届董事会第八次会议审议通过	根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低

及在境外上市并采用《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对会计政策相关内容进行调整。	价值资产租赁除外) 确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。故此会计政策变更对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影 响详见[说明]
---	---

说明：

合并资产负债表

单位：元

项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日账面金额	新租赁准则影 响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日账面金额
预付账款	27,237,301.91	-308,744.57	26,928,557.34
其他应收款	1,126,991,126.19	-196,002.86	1,126,795,123.33
固定资产	49,615,376.37	-428,794.61	49,186,581.76
使用权资产		14,713,316.32	14,713,316.32
一年内到期的非流动负债	413,800,919.27	5,012,638.47	418,813,557.74
租赁负债		9,195,930.42	9,195,930.42
长期应付款	428,794.61	-428,794.61	

注：作为承租人，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。作为出租人：公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

(3) 2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,722,034,558.89	1,722,034,558.89	
交易性金融资产	365,629,124.10	365,629,124.10	

应收票据	24,151,681.92	24,151,681.92	
应收账款	788,578,290.66	788,578,290.66	
预付款项	27,237,301.91	26,928,557.34	-308,744.57
其他应收款	1,126,991,126.19	1,126,795,123.33	-196,002.86
其中：应收利息			
存货	13,294,011.17	13,294,011.17	
合同资产	3,705,768,276.65	3,705,768,276.65	
其他流动资产	83,635,587.51	83,635,587.51	
流动资产合计	7,857,319,959.00	7,856,815,211.57	-504,747.43
非流动资产：			
长期应收款	35,312,609.60	35,312,609.60	
长期股权投资	108,633,478.93	108,633,478.93	
其他非流动金融资产	115,451,349.03	115,451,349.03	
投资性房地产	75,461,058.79	75,461,058.79	
固定资产	49,615,376.37	49,186,581.76	-428,794.61
在建工程	19,478,385.52	19,478,385.52	
使用权资产		14,713,316.32	14,713,316.32
无形资产	46,497,317.21	46,497,317.21	
长期待摊费用	7,123,479.26	7,123,479.26	
递延所得税资产	13,452,891.26	13,452,891.26	
其他非流动资产	10,603,593.03	10,603,593.03	
非流动资产合计	481,629,539.00	495,914,060.71	14,284,521.71
资产总计	8,338,949,498.00	8,352,729,272.28	13,779,774.28
流动负债：			
短期借款	200,252,541.67	200,252,541.67	
应付票据	32,724,573.27	32,724,573.27	
应付账款	3,066,663,116.62	3,066,663,116.62	
预收款项	1,430,341.86	1,430,341.86	
合同负债	31,198,961.78	31,198,961.78	
应付职工薪酬	195,742,659.45	195,742,659.45	
应交税费	52,621,021.72	52,621,021.72	
其他应付款	1,974,694,449.86	1,974,694,449.86	

其中：应付利息			
应付股利	578,359.32	578,359.32	
一年内到期的非流动负债	413,800,919.27	418,813,557.74	5,012,638.47
其他流动负债	341,654,482.72	341,654,482.72	
流动负债合计	6,310,783,068.22	6,315,795,706.69	5,012,638.47
非流动负债：			
长期借款	329,100,000.00	329,100,000.00	
租赁负债		9,195,930.42	9,195,930.42
长期应付款	428,794.61		-428,794.61
长期应付职工薪酬	1,491,417.32	1,491,417.32	
预计负债			
递延收益	69,615.00	69,615.00	
递延所得税负债	759,326.68	759,326.68	
其他非流动负债	6,125,701.52	6,125,701.52	
非流动负债合计	337,974,855.13	346,741,990.94	8,767,135.81
负债合计	6,648,757,923.35	6,662,537,697.63	13,779,774.28
股东权益：			
股本	352,280,000.00	352,280,000.00	
资本公积	949,705,341.17	949,705,341.17	
专项储备	58,538,046.23	58,538,046.23	
盈余公积	14,337,072.60	14,337,072.60	
一般风险准备	3,729,856.80	3,729,856.80	
未分配利润	156,606,308.95	156,606,308.95	
归属于母公司股东权益合计	1,535,196,625.75	1,535,196,625.75	
少数股东权益	154,994,948.90	154,994,948.90	
股东权益合计	1,690,191,574.65	1,690,191,574.65	
负债和股东权益总计	8,338,949,498.00	8,352,729,272.28	13,779,774.28

调整情况说明：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>的通知》（财会[2018]35 号,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据准则执行要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则相关要求，公司在首次执行新租赁准则时选择简化处理，只调整 2021 年年初数，不追溯调整可比期间数据。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	250,602,666.64	250,602,666.64	
应收账款	1,758,276.76	1,758,276.76	
预付款项	39,350.91	39,350.91	
其他应收款	510,902,849.97	510,902,849.97	
其中：应收股利	256,000,000.00	256,000,000.00	
流动资产合计	763,303,144.28	763,303,144.28	
非流动资产：			
长期应收款	104,460,138.30	104,460,138.30	
长期股权投资	1,118,851,933.29	1,118,851,933.29	
其他非流动金融资产	77,974,145.36	77,974,145.36	
投资性房地产	40,526,565.95	40,526,565.95	
固定资产	2,361,359.76	2,361,359.76	
无形资产	26,934,621.08	26,934,621.08	
长期待摊费用	1,696,951.64	1,696,951.64	
非流动资产合计	1,372,805,715.38	1,372,805,715.38	
资产总计	2,136,108,859.66	2,136,108,859.66	
流动负债：			
短期借款	120,151,525.00	120,151,525.00	
预收款项	1,286,132.85	1,286,132.85	
合同负债	133,329.46	133,329.46	
应付职工薪酬	9,969,129.67	9,969,129.67	
应交税费	576,554.16	576,554.16	
其他应付款	21,803,337.94	21,803,337.94	
其中：应付利息			
应付股利	550,859.32	550,859.32	
一年内到期的非流动负债	316,145,108.85	316,145,108.85	
其他流动负债	12,362.10	12,362.10	
流动负债合计	470,077,480.03	470,077,480.03	

非流动负债：		
长期借款	329,100,000.00	329,100,000.00
长期应付职工薪酬	142,826.34	142,826.34
预计负债		
递延收益		
非流动负债合计	329,242,826.34	329,242,826.34
负债合计	799,320,306.37	799,320,306.37
股东权益：		
股本	352,280,000.00	352,280,000.00
资本公积	938,282,174.66	938,282,174.66
盈余公积	4,622,637.86	4,622,637.86
未分配利润	41,603,740.77	41,603,740.77
股东权益合计	1,336,788,553.29	1,336,788,553.29
负债和股东权益总计	2,136,108,859.66	2,136,108,859.66

调整情况说明：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>的通知》（财会[2018]35 号,要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据准则执行要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则相关要求，公司在首次执行新租赁准则时选择简化处理，只调整 2021 年年初数，不追溯调整可比期间数据。

四、税项（公司适用的税种及税率）

1、主要税种及税率

税 种	计税基数	税 率
增值税[注 1]	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
房产税	房屋租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
土地增值税	转让房地产的增值额	30%-60%

注1：其他税费按国家规定的征收比例计算缴纳。

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
成都新建业倍特房屋租赁有限公司	20%
四川怀归建设工程有限公司	20%
四川倍智数能信息工程有限公司	15%
倍智智能数据运营有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）的规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）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。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第11号）自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

(3) 根据2020年2月28日《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）、2020年4月30日《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第24号），财政部税务总局公告2021年第7号《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》为进一步支持广大个体工商户和小微企业全面复工复产，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。

(4) 根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号），2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

(5) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第8号），对纳税人提供公共交通运输服务、生活服

务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

(6) 根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号) 企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳”收政策) 的人员，与其签“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 6000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。注：四川省按 7800 元/每人/每年减免。

(7) 根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)，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 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。注：四川省定额标准为每人每年 9000 元。

(8) 根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号) 规定，企业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，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号)，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

(9) 根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号)，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(10) 根据国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知(国发〔2011〕4号)，本公司子公司倍智智能数据运营有限公司于 2020 年 9 月 29 日取得编号为川 RC-2020-0355 软件产品证书与川 RQ-2020-0186 软件企业证书，本报告期内享受软件企业税收优惠，本报告期内免征企业所得税。

(11) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西

部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。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 [2020]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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，并自 2014 年 10 月 1 日起施行。报告期内本公司的子公司四川倍智数能信息工程有限公司按照 15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释：（金额单位：人民币元；期末余额指 2021 年 12 月 31 日余额；期初余额指 2020 年 12 月 31 日余额或 2021 年 1 月 1 日余额；本期发生额指 2021 年度发生额；上期发生额指 2020 年度发生额）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	33,654.28	350,284.78
银行存款	2,186,579,642.20	1,717,585,600.32
其他货币资金	525,598.55	4,098,673.79
合 计	<u>2,187,138,895.03</u>	<u>1,722,034,558.89</u>

注 1：银行存款期末余额中包括倍特期货有限公司期货保证金账户存款 120,078.67 万元，其中按照实际利率计提的全部在 3 个月后到期的约期存款利息 680.30 万元；因诉讼事项冻结 761.62 万元。

注 2：其他货币资金中有 24.65 万元系成都倍特厨柜制造有限公司提存的保函保证金。

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	213,844,583.20	365,629,124.10
其中：基金投资	213,844,583.20	365,629,124.10
合 计	<u>213,844,583.20</u>	<u>365,629,124.10</u>

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		16,000,000.00
商业承兑票据	985,411.92	8,151,681.92
合计	<u>985,411.92</u>	<u>24,151,681.92</u>

- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。
- (3) 期末公司已质押的应收票据：无。
- (4) 期末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：无。
- (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。
- (6) 本期实际核销的应收票据情况：无。

4、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	1,030,025,066.82	788,578,290.66
合计：	<u>1,030,025,066.82</u>	<u>788,578,290.66</u>

- (1) 应收账款按种类列示如下

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,000,527.12	1.37	16,000,527.12	100.00	15,917,297.37	1.86	15,917,297.37	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,147,715,884.63	98.63	117,690,817.81	10.25	841,273,583.01	98.14	52,695,292.35	6.26	788,578,290.66
其中：组合1	707,057,786.45	60.76	117,478,998.49	16.62	659,870,034.39	76.98	52,523,566.55	7.96	607,346,467.84
组合2	440,658,098.18	37.87	211,819.32	0.05	181,403,548.62	21.16	171,725.80	0.09	181,231,822.82
组合3									
合计	1,163,716,411.75	100.00	133,691,344.93	11.49	857,190,880.38	100.00	68,612,589.72	8.00	788,578,290.66

应收账款种类的说明情况详见“附注三·11”。

(2) 组合 1 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	139,498,097.76	139,498.10	0.10%
1 至 2 年	139,238,810.02	8,354,328.61	6.00%
2 至 3 年	362,574,753.98	72,514,950.80	20.00%
3 至 4 年	33,330,129.84	13,332,051.94	40.00%
4 至 5 年	9,315,422.91	4,657,711.46	50.00%
5 年以上	23,100,571.94	18,480,457.58	80.00%
合 计	707,057,786.45	117,478,998.49	

(3) 组合 2 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	437,948,514.58		0.00%
1 至 2 年	2,082,609.75	99,340.48	4.77%
2 至 3 年	19,672.61	1,904.30	9.68%
3 至 4 年	303,889.08	46,555.81	15.32%
4 至 5 年	257,447.91	52,596.61	20.43%
5 年以上	45,964.25	11,422.12	24.85%
合 计	440,658,098.18	211,819.32	

(4) 组合 3 计提坏账准备的应收账款

无。

(5) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都高威体育建设开发有限公司	项目开发款及保证金	8,176,627.37	8,176,627.37	100.00%	无可执行财产
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
成都市市政房屋建设开发公司	工程款	653,129.96	653,129.96	100.00%	未得到债务人确认
成都隆芯科技有限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
成都郡原置业有	质保金	32,000.00	32,000.00	100.00%	无可执行财产

公司					
其他零星款项	质保金	51,229.75	51,229.75	100.00%	未得到债务人确认
合计		16,000,527.12	16,000,527.12		

(6) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1年以内	577,446,612.34
1-2年	141,321,419.77
2-3年	362,594,426.59
3-4年	33,634,018.92
4-5年	9,572,870.82
5年以上	39,147,063.31
合计	1,163,716,411.75

(7) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 65,298,564.86 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元, 合并范围变更减少期末余额 219,809.65 元。

(8) 本报告期无核销应收账款的情况。

(9) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
建筑业客户 1	441,778,831.59	37.96%	79,911,536.18
建筑业客户 2	91,060,982.66	7.83%	91,060.99
建筑业客户 3	76,615,128.94	6.58%	11,642,939.24
建筑业客户 4	75,932,231.01	6.52%	2,755.03
建筑业客户 5	72,713,146.91	6.25%	
合计	758,100,321.11	65.14%	91,648,291.44

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	52,862,411.52	93.95	26,811,055.99	99.56
1-2年	3,406,731.47	6.05	117,501.35	0.44
2-3年				
3年以上				
合计	56,269,142.99	100.00	26,928,557.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
四川省东金龙建筑装饰工程有限公司	7,792,544.68	13.85
中建钢构工程有限公司	6,840,187.21	12.16
四川益新电梯有限公司	5,235,500.00	9.30
易工联创(成都)建设工程有限公司	3,936,573.77	7.00
四川筑盾人防工程设备有限公司	3,655,005.00	6.50
合 计	27,459,810.66	48.81

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	896,014,067.36	1,126,795,123.33
合计:	896,014,067.36	1,126,795,123.33

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	3,141,728.73	0.34	3,141,728.73	100.00	358,728.73	0.03	358,728.73	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	907,817,930.55	99.66	11,803,863.19	1.30	1,134,082,213.41	99.97	7,287,090.08	0.64
其中: 组合1	58,197,400.99	6.39	4,922,910.12	8.46	77,392,412.55	6.82	2,021,214.72	2.61
组合2	141,288,916.79	15.51	6,880,953.07	4.87	182,554,008.64	16.09	5,265,875.36	2.88
组合3	708,331,612.77	77.76			874,135,792.22	77.06		
合计	910,959,659.28	100.00	14,945,591.92	1.64	1,134,440,942.14	100.00	7,645,818.81	0.67

其他应收款种类的说明详见“附注三•11”。

2) 组合 1 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	18,468,373.23	18,468.37	0.10%
1 至 2 年	29,568,980.77	1,774,138.85	6.00%
2 至 3 年	7,445,186.40	1,489,037.28	20.00%
3 至 4 年	1,240,938.75	496,375.50	40.00%
4 至 5 年	114,157.87	57,078.94	50.00%
5 年以上	1,359,763.97	1,087,811.18	80.00%
合 计	58,197,400.99	4,922,910.12	

3) 组合 2 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	68,126,525.54		0.00%
1 至 2 年	5,562,499.50	265,331.23	4.77%
2 至 3 年	67,110,508.00	6,496,297.18	9.68%
3 至 4 年	24,000.00	3,676.80	15.32%
4 至 5 年			
5 年以上	465,383.75	115,647.86	24.85%
合 计	141,288,916.79	6,880,953.07	

4) 组合 3 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
期货交易保证金	676,009,932.67		0.00%
结算担保金	10,049,607.08		0.00%
投标保证金	3,460,000.00		0.00%
履约保证金	18,302,673.02		0.00%
质押保证金	509,400.00		0.00%
合计	708,331,612.77		

5) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100.00%	未得到债务人确认

个人借支	往来款	706.40	706.40	100.00%	未得到债务人确认
周口王元再生资源有限公司	往来款	2,783,000.00	2,783,000.00	100.00%	未得到债务人确认
合计		<u>3,141,728.73</u>	<u>3,141,728.73</u>		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1年以内	797,709,511.54
1-2年	35,131,480.27
2-3年	74,555,694.40
3-4年	1,264,938.75
4-5年	114,157.87
5年以上	2,183,876.45
合计	<u>910,959,659.28</u>

7) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,287,090.08		358,728.73	7,645,818.81
2021年1月1日余额在 本期:	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,516,811.50		2,783,000.00	7,299,811.50
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				
其他变动	-38.39			-38.39
2021年12月31日余额	11,803,863.19		3,141,728.73	14,945,591.92

8) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,299,811.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元, 合并范围变更减少期末余额 38.39 元。

9) 本报告期无核销其他应收款的情况。

10) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	181,607,318.54	214,278,956.64
其他个人应收、暂付款	17,437,525.96	45,312,574.40
保证金	711,421,845.88	874,331,795.08
备用金	492,968.90	517,616.02
合计	910,959,659.28	1,134,440,942.14

11) 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	款项的性质	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
期货交易保证金	保证金	676,009,932.67	1 年以内	74.21	
雅安市西康文化旅游发展有限责任公司[注 1]	补偿款	65,460,688.16	2-3 年	7.19	6,292,174.24
四川爱途旅行社有限责任公司[注 2]	股权转让款	52,159,200.00	1 年以内	5.73	
建筑业客户 1	保证金	28,909,444.45	1-3 年	3.17	1,789,238.20
建筑业客户 2	保证金	15,564,000.00	1-2 年	1.71	
合计		838,103,265.28		92.01	8,081,412.44

注 1: 期末应收雅安市西康文化旅游发展有限责任公司款项系雅安市雨城区政府收回了公司控股子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司在雅安周公山温泉开发区开发权的补偿款余额, 原债务人为雅安市雨城实业有限责任公司, 2020 年 6 月, 公司与雅安市雨城区人民政府、雅安市雨城实业有限责任公司及雅安市西康文化旅游发展有限责任公司共同签订《合同解除及补偿协议》主体变更协议, 将原合同下由雅安市雨城实业有限责任公司承担的向公司支付款项的义务变更为由雅安市西康文化旅游发展有限责任公司支付。

注 2: 详见“本附注之六·4”。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,988,053.04	55,200.40	1,932,852.64	2,135,040.87	64,903.63	2,070,137.24
产成品	4,171,488.05	21,505.40	4,149,982.65	10,037,739.65	146,088.66	9,891,650.99
在产品	25,702.76		25,702.76	349,036.57		349,036.57
低值易耗品	54,984.62		54,984.62	200,249.35		200,249.35
消耗性生物资产	744,926.85		744,926.85	782,937.02		782,937.02
合计	<u>6,985,155.32</u>	<u>76,705.80</u>	<u>6,908,449.52</u>	<u>13,505,003.46</u>	<u>210,992.29</u>	<u>13,294,011.17</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	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	64,903.63	38,171.65		47,874.88		55,200.40
产成品	146,088.66	1,138,442.87		1,263,026.13		21,505.40
合计	<u>210,992.29</u>	<u>1,176,614.52</u>		<u>1,310,901.01</u>		<u>76,705.80</u>

8、合同资产

(1) 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
已完工未 结算资产	5,577,055,895.73		5,577,055,895.73	3,698,026,645.70		3,698,026,645.70
质保金	5,123,406.78		5,123,406.78	7,741,630.95		7,741,630.95
合计	<u>5,582,179,302.51</u>		<u>5,582,179,302.51</u>	<u>3,705,768,276.65</u>		<u>3,705,768,276.65</u>

(2) 合同资产账面价值在报告期内发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同资产	1,876,411,025.86	主要系本期已完工未结算资产增加所致
合计:	<u>1,876,411,025.86</u>	

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税费[注]	197,567,104.90	83,635,587.51
绿色智慧工地待摊费用	3,828,911.92	
合计	<u>201,396,016.82</u>	<u>83,635,587.51</u>

注：主要系待认证进项税额。

10、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他[注]	10,562,579.98		10,562,579.98	35,312,609.60		35,312,609.60	
合计	<u>10,562,579.98</u>		<u>10,562,579.98</u>	<u>35,312,609.60</u>		<u>35,312,609.60</u>	

注：其他系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。

11、长期股权投资

被投资单位	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）	48,466,677.05	18,185,893.73		597,344.14							67,249,914.92	
成都长投东进建设有限公司	247,019.53	100,031.38		5,770.57							352,821.48	
倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	23,807,607.62			443,446.28						-24,251,053.90		
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	2,095,560.20	1,400,000.00		475,303.30							3,970,863.50	
成都倍特私募基金管理有限公司		2,000,000.00		-490,021.19							1,509,978.81	
小计	74,616,864.40	21,685,925.11		1,031,843.10						-24,251,053.90	73,083,578.71	
二、联营企业												
成都空港产城绿建材有限公司	14,781,830.45		16,862,779.49	2,080,949.04								
成都市西建三岔湖建材有限公司	14,275,510.12		14,456,603.33	181,093.21								
成都倍芯传感技术有限公司	4,959,273.96			-735,764.68							4,223,509.28	

12、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	50,000.00	50,000.00
地奥集团成都药业股份有限公司	7,943,312.78	7,477,203.67
四川华神集团股份有限公司	2,924,907.59	6,027,894.86
中铁信托有限责任公司	75,651,377.60	71,896,250.50
成都中海经倍特建设工程有限公司	0.00	0.00
浙江科比特创新科技有限公司[注]	15,000,000.00	15,000,000.00
成都光创联科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
杭州罗莱迪思科技股份有限公司	12,000,000.00	
宁波伏尔肯科技股份有限公司	28,000,000.00	
博智安全科技股份有限公司	12,000,000.00	
深圳市前海手绘科技文化有限公司	30,000,000.00	
合计	198,569,597.97	115,451,349.03

注：原深圳市科比特航空科技有限公司于 2021 年 3 月 10 日更名为浙江科比特创新科技有限公司。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	198,105,177.42			198,105,177.42
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,839,892.77			4,839,892.77
(1) 处置	596,420.60			596,420.60
(2) 其他转出	4,243,472.17			4,243,472.17
4.期末余额	193,265,284.65			193,265,284.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	122,644,118.63			122,644,118.63
2.本期增加金额	6,344,409.90			6,344,409.90

(1) 计提或摊销	6,344,409.90		6,344,409.90
(2) 其他转入			
3.本期减少金额	4,422,637.88		4,422,637.88
(1) 处置	363,244.91		363,244.91
(2) 其他转出	4,059,392.97		4,059,392.97
4.期末余额	124,565,890.65		124,565,890.65
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	68,699,394.00		68,699,394.00
2.期初账面价值	75,461,058.79		75,461,058.79

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盈地蓝座房屋	3,252,213.14	需完善资料
合 计	3,252,213.14	

14、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	35,681,584.07	49,186,581.76
固定资产清理		
合 计	35,681,584.07	49,186,581.76

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	79,887,480.62	14,881,263.11	3,561,219.79	9,490,137.74	28,848,261.52	136,668,362.78
2.本期增加金额		1,413,009.73	772,279.68	339,954.21	12,281,830.27	14,807,073.89
(1) 购置		1,413,009.73	772,279.68	339,954.21	12,281,830.27	14,807,073.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3.本期减少金额	49,761,838.47	11,279,814.47	2,134,801.69	1,022,353.77	2,434,861.02	66,633,669.42
(1) 处置或报废			51,627.79	339,257.97	701,675.97	1,092,561.73
(2) 其他[注]	49,761,838.47	11,279,814.47	2,083,173.90	683,095.80	1,733,185.05	65,541,107.69
4.期末余额	30,125,642.15	5,014,458.37	2,198,697.78	8,807,738.18	38,695,230.77	84,841,767.25
二、累计折旧						
1.期初余额	49,188,819.93	10,906,392.68	2,439,337.23	6,687,234.39	18,259,996.79	87,481,781.02
2.本期增加金额	2,293,363.40	741,560.62	541,785.86	626,206.93	4,234,983.49	8,437,900.30
(1) 计提	2,293,363.40	741,560.62	541,785.86	626,206.93	4,234,983.49	8,437,900.30
(2) 其他						
3.本期减少金额	31,754,963.76	10,710,429.18	1,171,264.72	895,778.86	2,227,061.62	46,759,498.14
(1) 处置或报废			50,085.43	328,548.25	670,478.78	1,049,112.46
(2) 其他	31,754,963.76	10,710,429.18	1,121,179.29	567,230.61	1,556,582.84	45,710,385.68
4.期末余额	19,727,219.57	937,524.12	1,809,858.37	6,417,662.46	20,267,918.66	49,160,183.18
三、减值准备						

1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	10,398,422.58	4,076,934.25	388,839.41	2,390,075.72	18,427,312.11	35,681,584.07			
2.期初账面价值	30,698,660.69	3,974,870.43	1,121,882.56	2,802,903.35	10,588,264.73	49,186,581.76			

注：主要系本报告期通过西南联合产权交易公司挂牌出售雅安楠水阁酒店有限公司所致，详见“本附注六·4”。

15、在建工程

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备
在建工程				
工程物资			7,984,537.36	
合计			7,984,537.36	

(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	账面余额	减值准备
商砼生产站			19,478,385.52	
高朋大道16号厂房改造	7,984,537.36			
合计	7,984,537.36		19,478,385.52	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
商砼生产站[注]	45,754,169.26	19,478,385.52	19,465,424.31		38,943,809.83							自筹
高朋大道16号厂房改造	7,780,000.00		7,984,537.36			7,984,537.36		90.00%				自筹
合计	53,534,169.26	19,478,385.52	27,449,961.67		38,943,809.83	7,984,537.36						

注：本期减少系转让成都倍特绿色建材有限公司控股权后，不再纳入合并报表范围所致。

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	14,284,521.71	428,794.61	14,713,316.32
2.本期增加金额	6,319,195.35	160,692.43	6,479,887.78
3.本期减少金额	330,777.93		330,777.93
4.期末余额	20,272,939.13	589,487.04	20,862,426.17
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	7,403,103.16	269,833.65	7,672,936.81
(1) 计提	7,403,103.16	269,833.65	7,672,936.81
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,403,103.16	269,833.65	7,672,936.81
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<u>12,869,835.97</u>	<u>319,653.39</u>	<u>13,189,489.36</u>
2.期初账面价值	<u>14,284,521.71</u>	<u>428,794.61</u>	<u>14,713,316.32</u>

注：根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	建筑业资质	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,680,867.33		5,291,700.00	28,800.00	13,320,938.63	77,322,305.96
2.本期增加金额					1,023,366.51	1,023,366.51

(1)购置					1,023,366.51	1,023,366.51
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)其他						
3.本期减少金额	14,792,752.00					14,792,752.00
(1)处置						
(2)其他[注 1]	14,792,752.00					14,792,752.00
4.期末余额	43,888,115.33		5,291,700.00	28,800.00	14,344,305.14	63,552,920.47
二、累计摊销						
1.期初余额	21,781,100.78		1,630,739.58	28,800.00	7,384,348.39	30,824,988.75
2.本期增加金额	1,323,244.84		1,322,925.00		1,861,280.44	4,507,450.28
(1) 计提	1,323,244.84		1,322,925.00		1,861,280.44	4,507,450.28
3.本期减少金额	6,872,465.29					6,872,465.29
(1)处置						
(2)其他	6,872,465.29					6,872,465.29
4.期末余额	16,231,880.33		2,953,664.58	28,800.00	9,245,628.83	28,459,973.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	27,656,235.00		2,338,035.42		5,098,676.31	35,092,946.73
2.期初账面价值	36,899,766.55		3,660,960.42		5,936,590.24	46,497,317.21

注 1：本期减少系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售雅安楠水阁酒店有限公司所致，详见“本附注六·4”。

注 2：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

18、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
租入固定资产改良支出	715,216.09		324,367.63		390,848.46
装修费	4,616,861.78	919,375.81	2,578,330.94	589,032.61	2,368,874.04

其他	1,791,401.39	616,991.15	1,116,209.38	625,848.10	666,335.06
合计	7,123,479.26	1,536,366.96	4,018,907.95	1,214,880.71	3,426,057.56

19、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
资产减值准备	113,380,469.78	28,345,117.44	46,331,923.70	11,582,980.94
期货风险准备金	7,359,641.28	1,839,910.32	7,359,641.27	1,839,910.32
预提费用			120,000.00	30,000.00
合计	120,740,111.06	30,185,027.76	53,811,564.97	13,452,891.26

(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
金融资产公允价值变动	1,670,330.99	417,582.75	3,037,306.72	759,326.68
合计	1,670,330.99	417,582.75	3,037,306.72	759,326.68

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,333,172.87	30,137,477.12
可抵扣的亏损	193,440,983.34	138,608,244.70
合计	228,774,156.21	168,745,721.82

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		8,426,617.04	
2022年	4,898,518.60	7,798,382.84	
2023年	6,906,448.10	15,936,915.90	
2024年	38,925,348.66	48,735,397.25	
2025年	94,775,466.98	57,710,931.67	
2026年	47,935,201.00		
合计	193,440,983.34	138,608,244.70	

20、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
交易席位[注 1]	1,400,000.00	1,400,000.00

预付工程款	336,692.27	
质保金[注 2]	7,769,846.12	9,195,714.21
合同履约成本	60,659,501.40	
其他	4,679,399.95	7,878.82
合 计	<u>74,845,439.74</u>	<u>10,603,593.03</u>

注 1：系倍特期货有限公司交易席位费。

注 2：系合同资产中回收期在一年以上的工程质保金。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款[注 1]	250,328,472.22	120,151,525.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	10,011,555.56	80,101,016.67
质押借款		
合 计	<u>260,340,027.78</u>	<u>200,252,541.67</u>

注 1：2021 年 6 月 25 日，本公司与交通银行股份有限公司成都高新区支行签订“成交银 2021 年贷字 060017 号”流动资金借款合同，授信额度为 2 亿元，授信期限为 2021 年 6 月 25 日至 2023 年 6 月 8 日，截至 2021 年 9 月 31 日，已使用 2 亿元，借款期限为 2021 年 6 月 25 日至 2022 年 6 月 24 日，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 262,777.78 元。

2021 年 2 月 24 日，本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订“兴银蓉（贷）2101 第 00583 号”流动资金借款合同，借款金额为 50,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 2 月 24 日至 2022 年 2 月 23 日，截止 2021 年 12 月 31 日，已使用 50,000,000.00 元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 65,694.44 元。

注 2：2021 年 12 月 22 日，四川倍智数能信息工程有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订“2021 银蓉高新贷字第 129191 号”人民币流动资金借款合同，借款金额不超过 1,000.00 万元，借款期限为 2021 年 12 月 22 日至 2022 年 12 月 22 日，截止 2021 年 12 月 31 日，已使用 1,000.00 万元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 11,555.56 元；倍智数能数据运营有限公司为四川倍智数能信息工程有限公司上述借款提供保证担保，详见“本附注十·5·(5)·①”。

22、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	197,998,007.91	32,724,573.27
国内信用证		
合 计	197,998,007.91	32,724,573.27

23、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	4,953,595,773.64	3,066,663,116.62
合 计	4,953,595,773.64	3,066,663,116.62

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	4,799,857,655.32	3,038,246,134.17
1-2年	132,843,483.54	13,931,486.18
2-3年	10,646,508.70	12,805,508.95
3年以上	10,248,126.08	1,679,987.32
合 计	4,953,595,773.64	3,066,663,116.62

(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
工程项目材料款	87,616,381.14	未到支付期
合 计	87,616,381.14	

24、预收款项

(1) 预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
预收租金	1,845,395.56	1,430,341.86
合 计	1,845,395.56	1,430,341.86

注：期末无账龄超过1年的重要预收款项。

25、合同负债

(1) 合同负债列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	171,892,133.63	28,322,321.64
其他预收款	72,305.48	2,876,640.14
合 计	171,964,439.11	31,198,961.78

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因:

项目	变动金额	变动原因
合同负债	140,765,477.33	主要系本期建筑施工工业预收工程款
合计	140,765,477.33	

26、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	195,364,234.55	215,590,609.09	362,582,051.40	48,372,792.24
二、离职后福利-设定提存计划	23,479.77	20,500,537.44	20,500,585.18	23,432.03
三、辞退福利	354,945.13	1,459,718.25	373,145.68	1,441,517.70
四、一年内到期的其他福利				
合计	195,742,659.45	237,550,864.78	383,455,782.26	49,837,741.97

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	185,709,465.95	181,107,299.21	328,830,803.62	37,985,961.54
2、职工福利费		6,125,620.59	6,125,620.59	
3、社会保险费	41,705.63	10,876,089.74	10,903,445.35	14,350.02
其中: 医疗保险费	36,333.53	9,664,977.64	9,690,589.96	10,721.21
工伤保险费	74.84	296,697.27	296,697.27	74.84
生育保险费	2,610.83	834,095.68	835,838.97	867.54
综合保险	2,686.43	80,319.15	80,319.15	2,686.43
4、住房公积金	106,242.00	13,067,195.50	13,067,893.50	105,544.00
5、工会经费和职工教育经费	9,506,820.97	4,414,404.05	3,654,288.34	10,266,936.68
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	195,364,234.55	215,590,609.09	362,582,051.40	48,372,792.24

(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	22,784.97	19,734,579.99	19,734,579.99	22,784.97
2、失业保险费	694.80	765,957.45	766,005.19	647.06
3、企业年金缴费				
合计	23,479.77	20,500,537.44	20,500,585.18	23,432.03

27、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	7,678,417.73	6,457,712.50
企业所得税	31,489,060.98	42,608,723.19
城市维护建设税	331,519.99	522,840.83
房产税	333,560.63	221,635.97
教育费附加	302,598.15	261,008.25
个人所得税	342,128.22	203,185.98
地方教育费附加	196,932.15	173,428.10
契税		1,103,815.75
印花税	850,337.67	396,647.38
资源税		20.66
代扣代缴税金	420,421.76	652,682.26
环境保护税	102,676.95	19,320.85
土地增值税	19,995.50	
合 计	<u>42,067,649.73</u>	<u>52,621,021.72</u>

注：公司及子公司税率以及税收优惠情况详见“本附注四”。

28、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	578,359.32	578,359.32
其他应付款	2,084,426,267.73	1,974,116,090.54
合 计	<u>2,085,004,627.05</u>	<u>1,974,694,449.86</u>

(1) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额	欠付原因
普通股股利	578,359.32	578,359.32	未支付
合 计	<u>578,359.32</u>	<u>578,359.32</u>	

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
保证金	1,889,377,042.49	1,868,524,664.52
质保金	2,114,900.54	542,262.44

其他单位应付、暂收款	182,649,454.01	93,887,441.09
其他个人应付款、暂收款	1,360,258.12	2,237,109.92
土地增值税清算准备金	8,924,612.57	8,924,612.57
合 计	<u>2,084,426,267.73</u>	<u>1,974,116,090.54</u>

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
应付期货货币保证金	140,738,827.65	交易保证金
期货风险准备金	60,023,852.53	风险准备金
合 计	<u>200,762,680.18</u>	

29、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	347,811,433.88	413,800,919.27
一年内到期的租赁负债	7,485,430.69	5,012,638.47
合 计	<u>355,296,864.57</u>	<u>418,813,557.74</u>

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		15,026,950.00
保证借款	20,152,425.69	97,884,693.06
信用借款	327,659,008.19	300,889,276.21
合 计	<u>347,811,433.88</u>	<u>413,800,919.27</u>

(2) 一年内到期的保证借款列示如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
华夏银行股份有限公司 成都分行[注 1]	2021-12-21	2023-12-21	人民币	3.90	423,833.33
成都农村商业银行股份 有限公司高新支行[注 2]	2020-6-8	2022-6-7	人民币	4.75	19,728,592.36
合 计					20,152,425.69

注 1: 2021 年 12 月 16 日, 成都倍特建筑安装工程有限公司与华夏银行股份有限公司成都分行签订“CD4410120210081 号”借款合同, 合同借款金额 2,000.00 万元, 借款期限 2021 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 21 日, 约定 2022 年还款 40.00 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 借款余额为 2,000.00 万元, 另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 23,833.33 元。由本公司为其提供连带责任保证担保。

注 2: 2020 年 6 月 8 日, 本公司与成都农村商业银行股份有限公司高新支行签订“成农

商高营公流借 20200039 号”借款合同，获得成都农商行 3 亿元借款额度，借款额度使用期限自 2020 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 7 日，截至 2021 年 12 月 31 日，已使用 2,000.00 万元，已偿还 30.00 万元，实际借款余额 1,970.00 万元，2022 年计划偿还本金 1,970.00 万元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 28,592.36 元。由成都倍特建筑安装工程有限公司提供连带责任保证担保。

(3) 一年内到期的信用借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
中国进出口银行四川省分行[注 1]	2020-02-28	2022-2-28	人民币	4.5125	150,206,822.92
中国进出口银行四川省分行[注 1]	2020-05-26	2022-02-28	人民币	4.5125	120,165,458.33
成都银行股份有限公司高新支行[注 2]	2020-06-19	2022-06-18	人民币	4.9875	30,045,718.75
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行[注 3]	2020-10-23	2022-10-22	人民币	4.2750	9,412,278.75
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行[注 4]	2021-05-19	2023-05-13	人民币	4.3900	6,126,090.56
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行[注 5]	2021-11-01	2023-10-31	人民币	4.0000	10,183,333.33
中信银行股份有限公司成都分行[注 6]	2021-07-09	2023-07-09	人民币	4.4500	335,972.22
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行[注 7]	2021-10-28	2023-10-27	人民币	4.0000	1,183,333.33
合 计					327,659,008.19

注 1：2020 年 2 月 28 日，本公司与中国进出口银行四川省分行签订“2060015022020110562”号借款合同，获得中国进出口银行四川省分行 2.70 亿元信用借款额度，借款额度使用期限自 2020 年 2 月 28 日至 2022 年 2 月 28 日，截至 2021 年 9 月 30 日，实际贷款余额为 2.70 亿元。分别为：(1) 获得得中国进出口银行四川省分行贷款 1.50 亿元，期限为 2020 年 2 月 28 日至 2022 至 2 月 28 日，2022 年计划偿还本金 1.50 亿元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 206,822.92 元。(2) 获得中国进出口银行四川省分行贷款 1.20 亿元，期限为 2020 年 5 月 26 日至 2022 年 2 月 28 日，2022 年计划偿还本金 1.20 亿元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 165,458.33 元。

注 2：2020 年 6 月 19 日，本公司与成都银行高新支行签订了“H200101200619961”号

借款合同，获得成都银行高新支行 3,000.00 万元信用借款，期限自 2020 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 18 日，2022 年计划偿还本金 3,000.00 万元。另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 45,718.75 元。

注 3：2020 年 10 月 23 日，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订“PSBC51-YYT2020101402”号借款合同，获得中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行 1,000.00 万元借款，借款期限自 2020 年 10 月 23 日至 2022 年 10 月 22 日，2022 年计划偿还本金 940.00 万元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 12,278.75 元。

注 4：2021 年 5 月 19 日，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订“PSBC51-YYT2021051301”号流动资金借款合同，借款金额为 1 亿元。2022 年计划偿还本金 600.00 万元。另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 126,090.56 元。

注 5：2021 年 11 月 1 日，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行签订“PSBC51-YYT2021110101”号流动资金借款合同，借款金额为 15,000.00 万元。2022 年计划偿还本金 1,000.00 万元。另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 183,333.33 元。

注 6：2021 年 7 月 9 日，本公司与中信银行股份有限公司成都分行签订了“2021 信银蓉高新贷字第 129067 号”借款合同，获得中信银行股份有限公司成都分行 10,000.00 万元信用借款，期限自 2021 年 7 月 9 日至 2023 年 7 月 9 日，2022 年计划偿还本金 20.00 万元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 135,972.22 元。

注 7：2021 年 10 月 28 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行签订了“73012021281682”号流动资金借款合同，获得上海浦东发展银行股份有限公司成都分行 15,000.00 万元信用借款，期限自 2021 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 27 日，2022 年计划偿还本金 100.00 万元，另发生 2021.12.21-2021.12.31 借款利息 183,333.33 元。

30、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	528,798,252.12	341,654,482.72
合计	528,798,252.12	341,654,482.72

31、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		
信用借款	476,800,000.00	309,400,000.00
保证借款	19,600,000.00	19,700,000.00
合计	496,400,000.00	329,100,000.00

(2) 长期借款前 5 名情况:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行	2021-05-19	2023-05-13	人民币	4.39	88,000,000.00	9,400,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行	2021-11-01	2023-10-31	人民币	4.00	140,000,000.00	
中信银行股份有限公司成都分行	2021-07-9	2023-07-9	人民币	4.45	99,800,000.00	
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	2021-10-28	2023-10-27	人民币	4.00	149,000,000.00	
华夏银行股份有限公司成都分行	2021-12-21	2023-12-21	人民币	3.90	19,600,000.00	
合 计					496,400,000.00	9,400,000.00

(3) 期末信用借款情况如下:

贷款单位	贷款金额
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行	88,000,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市分行	140,000,000.00
中信银行股份有限公司成都分行	99,800,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	149,000,000.00
合 计	476,800,000.00

注: 期末信用借款详细情况详见“本附注五·29·(3) 一年内到期的信用借款”。

32、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,831,645.41	15,035,969.39
一年内到期的租赁付款额	7,485,430.69	5,012,638.47
未确认融资费用	745,526.98	827,400.50
合计	5,600,687.74	9,195,930.42

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,246,867.05	1,491,417.32
二、其他长期福利		
合计	<u>1,246,867.05</u>	<u>1,491,417.32</u>

34、预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	4,639,022.96	
合计	<u>4,639,022.96</u>	

注：未决诉讼具体情况详见“本附注十一·2·(1)”所述。

35、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,615.00	500,000.00	23,205.00	546,410.00	财政科技项目专项资金及农机政府补助资金
合计	<u>69,615.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>23,205.00</u>	<u>546,410.00</u>	

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
公园城市科技行动补助资金		500,000.00			500,000.00	与收益相关
农机补助资金	69,615.00			23,205.00	46,410.00	与资产相关
合计	<u>69,615.00</u>	<u>500,000.00</u>		<u>23,205.00</u>	<u>546,410.00</u>	--

36、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,031,905.15	6,125,701.52
其他	98,700.00	
合计	<u>8,130,605.15</u>	<u>6,125,701.52</u>

37、股本

项目	期初余额		本次变动增减(+,-)					期末余额	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	164,299,660.00	46.64				-4,093,700.00	-4,093,700.00	160,205,960.00	45.48
1、国家持股									
2、国有法人持股	146,120,160.00	41.48				-834,600.00	-834,600.00	145,285,560.00	41.24
3、其他内资持股	18,179,500.00	5.16				-3,259,100.00	-3,259,100.00	14,920,400.00	4.24
其中：									
境内法人持股	18,035,900.00	5.12				-3,165,500.00	-3,165,500.00	14,870,400.00	4.22
境内自然人持股	143,600.00	0.04				-93,600.00	-93,600.00	50,000.00	0.02
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	187,980,340.00	53.36				4,093,700.00	4,093,700.00	192,074,040.00	54.52
1、人民币普通股	187,980,340.00	53.36				4,093,700.00	4,093,700.00	192,074,040.00	54.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,280,000.00	100.00						352,280,000.00	100.00

38、资本公积

(1) 资本公积增减变动明细项目列示如下:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	811,947,107.29		49,254,902.53	762,692,204.76
其他资本公积	137,758,233.88			137,758,233.88
合 计	<u>949,705,341.17</u>		<u>49,254,902.53</u>	<u>900,450,438.64</u>

注：资本公积本期减少详见“本附注之六·1”。

39、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	58,538,046.23	112,908,180.53	162,778,971.70	8,667,255.06
合 计	<u>58,538,046.23</u>	<u>112,908,180.53</u>	<u>162,778,971.70</u>	<u>8,667,255.06</u>

40、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	14,337,072.60	3,248,182.40		17,585,255.00
合 计	<u>14,337,072.60</u>	<u>3,248,182.40</u>		<u>17,585,255.00</u>

41、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,729,856.80	922,504.53		4,652,361.33
合 计	<u>3,729,856.80</u>	<u>922,504.53</u>		<u>4,652,361.33</u>

42、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,606,308.95	-78,199,383.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	156,606,308.95	-78,199,383.82
加：本期归属于母公司股东的净利润	163,348,056.32	240,838,411.42
减：提取法定盈余公积	3,248,182.40	4,622,637.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	922,504.53	1,410,080.79
应付普通股股利	41,216,760.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>274,566,918.34</u>	<u>156,606,308.95</u>

43、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,604,235,548.01	6,073,337,772.82	5,481,951,219.58	4,944,306,864.18
其他业务	7,561,234.28	3,411,672.97	51,127,617.03	15,918,565.74
合计	<u>6,611,796,782.29</u>	<u>6,076,749,445.79</u>	<u>5,533,078,836.61</u>	<u>4,960,225,429.92</u>

(2) 营业收入分行业

行业名称	本期发生额	上期发生额
建筑施工	6,174,945,996.51	4,516,334,315.71
智慧城市建设、运营及相关服务	85,881,541.12	183,036,454.30
期货及相关业务	252,437,587.52	653,184,685.08
其他业务（注）	98,531,657.14	180,523,381.52
合计	<u>6,611,796,782.29</u>	<u>5,533,078,836.61</u>

注：其他主要系房产出租、厨柜制造、酒店服务以及公司其他业务收入

(3) 营业收入分产品

产品名称	本期发生额	上期发生额
建筑施工	6,174,945,996.51	4,516,334,315.71
智慧城市建设、运营及相关服务	85,881,541.12	183,036,454.30
期货及相关业务	252,437,587.52	653,184,685.08
其他业务	98,531,657.14	180,523,381.52
合计	<u>6,611,796,782.29</u>	<u>5,533,078,836.61</u>

(4) 2021 年营业收入分解如下

项目	建筑施工	智慧城市建设、运营 及相关服务	期货及相关业务	其他
主营业务	6,174,945,996.51	85,881,541.12	252,437,587.52	45,173,849.04
其中：在某一时刻确认			252,437,587.52	8,464,463.18
在某一时段确认	6,174,945,996.51	85,881,541.12		36,709,385.86
房地产出租				45,796,573.82
其他业务				7,561,234.28
合计	<u>6,174,945,996.51</u>	<u>85,881,541.12</u>	<u>252,437,587.52</u>	<u>98,531,657.14</u>

注 1：公司房地产出租收入来自于出租房屋及建筑物。

注 2：截止 2021 年 12 月 31 日，公司剩余履约合同义务主要与公司建造合同相关。期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务将于相应建造合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

44、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,548,167.19	3,796,260.29
房产税	5,124,803.70	5,773,261.87
教育费附加	1,684,818.70	1,607,422.47
地方教育费附加	1,120,848.31	1,153,451.46
土地使用税	1,502,872.34	1,478,497.87
土地增值税	1,011,839.54	97,409.34
印花税	7,230,388.62	5,255,285.29
环境保护税	1,021,306.58	
其他	27,037.50	117,771.61
合 计	22,272,082.48	19,279,360.20

注：各项税费的计缴标准详见“本附注四”所述。

45、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,101,703.20	55,256,799.32
摊提费用	6,522,814.97	5,285,077.15
中介费用	748,622.40	378,838.88
市场费用	1,744,203.95	888,713.54
其他费用	20,111,995.45	22,058,378.95
合 计	100,229,339.97	83,867,807.84

46、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,148,240.00	81,820,860.00
摊提费用	5,892,566.28	4,191,314.91
中介费用	18,180,273.67	8,103,506.10
其他费用	10,430,222.04	11,124,681.08
合 计	110,651,301.99	105,240,362.09

47、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,635,226.42	6,133,106.65
摊提费用	480,005.83	455,104.61
中介费用		77,842.57
其他费用	188,148.04	273,429.55
合 计	<u>12,303,380.29</u>	<u>6,939,483.38</u>

注：系公司子公司倍智智能数据运营有限公司物联网平台、大数据平台优化迭代升级及环保水务智慧监管系统的研发支出。

48、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,505,809.80	47,818,974.93
未确认融资费用摊销	559,072.49	
减：利息收入	34,571,630.60	28,575,753.56
减：汇兑收益		
手续费	539,673.60	3,089,060.93
其 他	292,452.66	3,543,612.74
合 计	<u>21,325,377.95</u>	<u>25,875,895.04</u>

49、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
鼓励机构加快发展奖励	300,000.00	397,735.00
政府经济发展扶持基金	3,396,900.00	63,000.00
稳岗补贴	178,600.00	976,109.61
个人所得税扣缴税款手续费	114,459.39	37,052.61
增值税减免	369,176.86	1,035,601.44
其他	185,599.07	149,967.31
合 计	<u>4,544,735.32</u>	<u>2,659,465.97</u>

50、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	-3,469,937.24	7,093,112.00
处置长期股权投资产生的投资收益[注 1]	26,315,894.96	13,784,107.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,186,645.11	9,070,891.53

处置交易性金融资产取得的投资收益	8,872,036.18	-35,692.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注 2]	1,940,000.00	1,905,000.00
其他		4,634,800.00
合 计	36,844,639.01	36,452,217.80

注 1：系通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售雅安楠水阁酒店有限公司、成都倍特绿色建材有限公司股权取得。

注 2：系中铁信托有限责任公司和地奥集团成都药业股份有限公司分红收益。

51、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间公允价值变动	3,417,730.12	2,523,312.44
其他非流动金融资产持有期间公允价值变动	1,118,248.94	5,843,935.21
合 计	4,535,979.06	8,367,247.65

52、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-65,298,564.86	-26,793,723.32
其他应收款坏账损失	-7,299,811.50	-5,349,261.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合 计	-72,598,376.36	-32,142,984.54

53、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-1,176,614.52	-2,097,736.57
二、合同资产减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合 计	<u>-1,176,614.52</u>	<u>-2,097,736.57</u>

54、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售滨河商铺收益		1,709,777.09
其他	7,144.74	
合 计	<u>7,144.74</u>	<u>1,709,777.09</u>

55、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置固定资产利得	9,883.04	37,847.35	9,883.04
政府补助		86,972.21	
债务重组利得			
其他[注]	922,140.97	1,512,410.05	922,140.97
合计	<u>932,024.01</u>	<u>1,637,229.61</u>	<u>932,024.01</u>

注：其他主要系违约金收入 357,800.00 元和倍特期货有限公司收到的各交易所服务费 390,121.82 元。

(2) 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金及政府奖励款		86,972.21	与收益相关
合计		<u>86,972.21</u>	

56、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	23,663.62	293,564.99	23,663.62
对外捐赠	80,000.00	20,000.00	80,000.00
滞纳金	2,443,204.67		2,443,204.67
其他[注]	3,973,995.65	145,132.59	3,973,995.65
合 计	<u>6,520,863.94</u>	<u>458,697.58</u>	<u>6,520,863.94</u>

注：其他系诉讼事项根据一审判决计提的支出和冲回滨河春天商铺计提的违约金等。

57、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,781,473.49	86,770,040.27
递延所得税费用	-17,073,880.43	-6,407,191.47
合计	<u>61,707,593.06</u>	<u>80,362,848.80</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	234,834,521.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,708,630.29
子公司适用不同税率的影响	-2,593,116.82
调整以前期间所得税的影响	462,174.20
非应税收入的影响	-10,310,865.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,250,233.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,055,508.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,658,982.56
税法规定的额外可扣除费用	-1,412,935.86
其他	
所得税费用	<u>61,707,593.06</u>

58、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	535,236,182.83	369,497,520.97
收到单位往来款项	142,884,134.40	21,807,288.83
其他	9,967,455.48	4,903,254.07
合计	<u>688,087,772.71</u>	<u>396,208,063.87</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	349,301,463.67	192,396,522.00
支付单位往来款	54,863,140.44	79,688,224.63
付现费用	47,145,323.49	66,814,298.63
其他	2,188,463.27	3,705,676.28
合计	<u>453,498,390.87</u>	<u>342,604,721.54</u>

(3) 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
取得投资支付的手续费		170,000.00
处置子公司产生的现金净额		584,138.36
合计		<u>754,138.36</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权受到限制的货币资金	3,770,000.00	
合计	<u>3,770,000.00</u>	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权支付的现金		16,619,300.00
融资手续费		2,510,030.21
定向增发中介费		1,564,224.00
保函保证金	246,494.04	
偿还租赁负债	8,020,284.76	
合计	<u>8,266,778.80</u>	<u>20,693,554.21</u>

59、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	173,126,928.08	267,414,168.77
加：资产减值准备	73,774,990.88	34,240,721.11
固定资产、投资性房地产及使用权资产折旧	22,455,247.01	19,008,451.29
无形资产摊销	4,507,450.28	4,135,331.40
长期待摊费用摊销	4,018,907.95	6,537,407.07
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)	-7,144.74	-40,545,626.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,780.58	255,717.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,535,979.06	-8,367,247.65
财务费用(收益以“-”号填列)	55,064,882.29	50,222,447.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,844,639.01	-36,452,217.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,732,136.50	-6,855,460.65

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-341,743.93	448,269.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,519,848.14	2,511,226.37
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,876,411,025.86	-2,312,698,720.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-201,804,627.85	552,376,987.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,256,099,371.42	1,628,048,197.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>458,904,109.68</u>	<u>160,279,652.10</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
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	2,172,473,188.20	1,707,733,247.89
减：现金的期初余额	1,707,733,247.89	1,068,088,400.27
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	<u>464,739,940.31</u>	<u>639,644,847.62</u>

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	余额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	73,350,000.00
其中：成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	73,350,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	166,047.01
其中：成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	166,047.01
取得子公司支付的现金净额	73,183,952.99

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	余额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	22,516,434.21
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价	63,559,245.28
其中：四川雅安倍特星月宾馆有限公司	63,559,245.28
处置子公司收到的现金净额	86,075,679.49

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,172,473,188.20	1,707,733,247.89
其中：库存现金	33,654.28	350,284.78
可随时用于支付的银行存款	2,172,160,429.41	1,707,054,289.32
可随时用于支付的其他货币资金	279,104.51	328,673.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,172,473,188.20	1,707,733,247.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

60、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	246,494.04	保函保证金
货币资金	7,616,220.13	诉讼冻结
合计	7,862,714.17	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	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	购买日至期末被购买方的净利润
成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)	2019.9.27	15,075,000.00	50%	新设	2021.3.31	公司能够控制被购买方的财务和经营决策	0.00	2,398,149.09
	2021.3.31	73,350,000.00	50%	购买				

注 1：2019 年 7 月 8 日，经公司第七届董事会第七十二次临时会议决议，投资成立成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）；2019 年 7 月 19 日，取得成都高新区市场监督管理

局颁发的统一社会信用代码为 91510100MA65Y1887E 号的营业执照)；根据成都倍盈股权投资基金管理有限公司、成都倍特投资有限责任公司、上海蓉赢企业管理合伙企业(有限合伙)签署的《成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》，基金的总出资额为人民币叁亿元整(RMB300,000,000.00元)，其中，普通合伙人成都倍盈股权投资基金管理有限公司认缴出资壹仟伍佰万元整(RMB15,000,000.00元)，有限合伙人成都倍特投资有限责任公司认缴出资壹亿叁仟伍佰万元整(RMB135,000,000.00元)，上海蓉赢企业管理合伙企业(有限合伙)认缴出资壹亿伍仟万元整(RMB150,000,000.00元)；约定的投资范围：项目投资、投资咨询及投资管理(不得从事非法集资，吸收公共资金等金融活动)；基金对目标公司的投资方式为股权投资。截止购买日，基金对外投资项目为本公司的控股子公司倍智智能数据运营有限公司，其各合伙人认缴和实际情况如下：

合伙人名称	出资方式	认缴出资额(人民币)	认缴出资比例	实际出资额	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限公司	货币	15,000,000.00	5.00%	1,507,500.00	普通合伙人
成都倍特投资有限责任公司	货币	135,000,000.00	45.00%	13,567,500.00	有限合伙人
上海蓉赢企业管理合伙企业(有限合伙)	货币	150,000,000.00	50.00%	15,075,000.00	有限合伙人
合计		300,000,000.00	100.00%	30,150,000.00	

注 2：2021 年 3 月，成都倍特投资有限责任公司与上海蓉赢企业管理合伙企业(有限合伙)签订基金份额转让协议，以 73,350,000.00 元的价格受让上海蓉赢企业管理合伙企业(有限合伙)持有成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)50%的基金份额，此次交易完成后成都倍特投资有限责任公司及全资子公司成都倍盈股权投资基金管理有限公司合计持有成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)份额为 100%，公司将原合营企业成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

项目	金额
合并成本	73,350,000.00
商誉	0.00

合并成本公允价值的确定方法：合并成本公允价值系参照资产评估结果确定。因成都倍赢智慧城市投资合伙企业(有限合伙)主要资产为对公司间接控股的子公司倍智智能数据运营有限公司的股权投资，且评估增值全部源自该股权投资，本次非同一控制下企业合并并在实质上构成购买子公司少数股权，因此，本公司合并报表层面不形成商誉、不确认原持有股权

按照公允价值重新计量产生的利得，对于新增股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司倍智智能数据运营有限公司的净资产份额之间的差额，调减资本公积（股本溢价）。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位名称	项目	
	成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	购买日公允价值
	146,700,000.00	48,502,107.80

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据开元资产评估有限公司出具的“开元评报字[2021]第215”号资产评估报告，成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）购买日的公允价值为14,670.00万元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	24,251,053.90	73,350,000.00	0.00		

注：详见“本附注六·1·(1)、(2)”。

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

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	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确定方法及假设	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
雅安楠水阁酒店有限公司[注 1]	52,159,200.00	100.00	公开挂牌转让	2021-12-31	详见“判断依据”	23,213,320.25	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
成都倍特绿色建材有限公司[注 2]	26,254,100.00	51.00	协议转让	2021-09-30	购买方能够控制被成都倍特绿色建材有限公司的财务和经营决策	1,133,457.53	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

注 1：判断依据：

(1) 股权转让事项已经成都高新发展股份有限公司 2021 年 11 月 29 日召开的第八届董事会第三十七次临时会议决议通过，且无需提交股东大会审议。

(2) 股权转让事项无需有关国家机关审批。

(3) 公司与购买方已办理了必要的财产权交接手续。

(4) 根据西南联合产权交易有限责任公司的公告，2021年12月30日前购买方已支付520.00万元保证金，购买方为市属国有企业，有意愿且有能力支付剩余款项；从后期获取的证据来看，购买方于2022年1月20日前将包含其自身手续费的剩余款项合计4,695.92万元支付到西南联合产权交易有限责任公司账户，公司已于2022年1月20日收到西南联合产权交易有限责任公司划回的股权转让款全款。

(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。根据公司提供的股东决定书，雅安楠水阁酒店有限公司于2021年12月31日完成股东变更、法定代表人变更、董事和监事的变更。

注2：详见本附注“七·在其他主体中的权益”。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围新增控股子公司深圳原祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）和济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）。

（1）深圳原祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系深圳原神企业管理咨询有限责任公司已成立的合伙企业，成立日期为2020年10月21日，成立时注册资本500.00万元，统一社会信用代码：91440300MA5GEQB593，注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道53号航空航天大厦2号楼1002。

2021年5月，成都倍特投资有限责任公司与深圳原神企业管理咨询有限责任公司签署合伙协议，协议约定对合伙企业进行增资。增资后成都倍特投资有限责任公司认缴出资额为3,250.00万元，深圳原神企业管理咨询有限责任公司认缴出资额为10.87万元。

2021年8月9日，深圳原祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）更名为深圳原象众画创业投资合伙企业(有限合伙)，专项投资“深圳市前海手绘科技文化有限公司”。截至2021年12月31日，深圳原象众画创业投资合伙企业(有限合伙)收到成都倍特投资有限责任公司实缴出资3,250.00万元。

（2）济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）：2021年4月，公司控股子公司成都倍特投资有限责任公司与成都鼎兴量子投资管理有限公司共同成立济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙），并通过济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）专项投资博智安全科技股份有限公司。成都倍特投资有限责任公司认缴出资额2,700.00万元。

济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）于2021年4月26日登记成立。注册地址：山东省济南市章丘区双山街道章莱路泉城科技金融小镇9号楼174号。统一社会信用代码：91370181MA3WQ56C3P。经营范围：一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至2021年12月31日，济南量子恒益股权投资管理中心（有限合伙）收到成都倍特投资有限责任公司实缴出资1,232.00万元。

（3）济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）：2021年4月，公司控股子公司成都倍特投资有限责任公司与成都鼎兴量子投资管理有限公司共同成立济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙），并通过济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）专项投资广东博资三号股权投资合伙企业（有限合伙），广东博资三号股权投资合伙企业（有限合伙）专项投资国仪量子（合肥）技术有限公司。成都倍特投资有限责任公司认缴出资额2,900.00万元。

济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）于2021年4月26日登记成立。注册地址：山东省济南市章丘区双山街道章莱路泉城科技金融小镇9号楼171号。统一社会信用代码：

91370181MA3WQ4WP2M。经营范围：一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2021 年 12 月 31 日，济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）收到成都倍特投资有限责任公司实缴出资 1,700.00 万元。

6、其他

无

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	
成都倍特建设开发有限公司	成都市	成都市	物业出租	100.00		设立
成都倍特投资有限责任公司	成都市	成都市	投资及咨询服务	99.68		设立
成都倍特厨柜制造有限公司	成都市	成都市	厨柜制造		100.00	设立
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	四川雅安	四川雅安	其他服务业	51.00		设立
倍特期货有限公司	成都市	成都市	期货经纪	0.21	74.80	设立
成都倍特建筑安装工程有限公司	成都市	成都市	建筑施工	100.00		设立
雅安楠水湖酒店有限公司[注 1]	四川雅安	四川雅安	宾馆服务业		100.00	设立
成都新建业倍特房屋租赁有限公司	成都市	成都市	物业出租		100.00	设立
四川倍特资产管理有限公司	成都市	成都市	资产管理		100.00	设立
成都国际空港新城园林有限公司	成都市	成都市	园林业务	45.00		设立
成都倍盈股权投资基金管理有限公司	成都市	成都市	基金管理		100.00	设立
成都倍峰贸易有限公司	成都市	成都市	贸易		100.00	设立
上海茂川资本管理有限公司	上海市	上海市	风险管理		100.00	设立
倍智智能数据运营有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		81.45	设立
四川倍智数能信息工程有限公司	成都市	成都市	建筑业		100.00	收购
成都倍特绿色建材有限公司[注 2]	成都市	成都市	建筑业	51.00		设立

四川怀归建设工程有限公司	成都市	成都市	建筑业		100.00	收购
成都倍赢智慧城市投资合伙企业 (有限合伙) [注 3]	成都市	成都市	商业服务业		100.00	收购
济南量子恒益股权投资管理中心 (有限合伙) [注 4]	济南市	济南市	投资管理		90.00	设立
济南量子溢美股权投资管理中心 (有限合伙) [注 4]	济南市	济南市	投资管理		96.67	设立
深圳原象众画创业投资合伙企业 (有限合伙) [注 4]	深圳市	深圳市	投资管理		99.67	收购

注 1：2021 年 12 月 31 日，雅安楠水阁酒店有限公司股权已通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售，详见“本附注六·4”。

注 2：经公司第八届董事会第二十九次临时会议、2020 年度股东大会审议通过，公司按国有企业监管规定拟以非公开协议转让方式将持有的控股子公司成都倍特绿色建材有限公司 29%股权以 1,492.88 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司、成都倍特绿色建材有限公司 22%股权以 1,132.53 万元价格转让给成都高新未来科技城资产运营有限公司（成都空港产城实业有限公司现已更名为成都高新未来科技城资产运营有限公司），原联营企业成都空港产城绿建建材有限公司 29%股权以 1,841.50 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司，以及原联营企业成都市西建三岔湖建材有限公司 29%股权以 1,487.35 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司。截止 2021 年 12 月 31 日，交易已完成。

注 3：成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）于 2021 年 3 月 31 日通过购买其他股东持有的股份实现控制，详见“本附注六·1”。

注 4：本期企业集团的构成变化详见“本附注六·合并范围的变更”所述。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
倍特期货有限公司	24.99%	3,030,504.66		117,705,542.64
倍智智能数据运营有限公司	18.68%	6,108,364.30		24,850,184.22

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

① 资产负债表情况

子公司名称	期末余额					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	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
倍特期货有限公司	2120676408.05	15675822.94	2136352230.99	1664006228.42	1335427.78	1,665,341,656.20	2,165,186,696.78	13,395,203.50	2,178,581,900.28	1,718,938,868.19	759,326.68	1,719,698,194.87
倍智智能数据运营有限公司	239016511.17	89,132,516.41	328,149,027.58	191,190,584.93	3,926,369.04	195,116,953.97	236,148,317.02	4,557,406.67	240,705,723.69	126,388,545.22		126,388,545.22

② 损益表及现金流量表情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
倍特期货有限公司	255,039,002.59	12,126,869.38	12,126,869.38	112,837,051.56	653,184,685.08	11,669,856.72	11,669,856.72	163,002,555.60
倍智智能数据运营有限公司	117,760,555.37	18,714,895.14	18,714,895.14	36,330,642.84	193,012,029.86	41,575,995.73	41,575,995.73	7,603,666.92

注：重要非全资子公司的主要财务信息均为合并数据。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	73,083,578.71	74,616,864.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,031,843.10	7,085,172.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,031,843.10	7,085,172.54
联营企业：		
投资账面价值合计	102,193,171.32	34,016,614.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,501,780.34	7,939.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,501,780.34	7,939.46

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

3、其他

(1)、2018年6月29日，公司参与投资成立成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙），该有限合伙企业系公司为投标PPP项目而设立，各出资人将在PPP项目确定中标后，按项目投资额和进度对基金实缴出资。成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）成立时间：2018年7月27日；统一社会信用代码：91510100MA64LD562J；经营范围：项目投资（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动）。合伙人认缴出资份额：1,500,000,000.00元，合伙人情况如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人

成都金控金融发展股权投资基金有限公司	1,500,000.00	0.10%	普通合伙人
成都交子金控股股权投资（集团）有限公司	898,500,000.00	59.90%	有限合伙人
中建长江建设投资有限公司	300,000,000.00	20.00%	有限合伙人
成都高新发展股份有限公司	298,500,000.00	19.90%	有限合伙人
合计：	1,500,000,000.00	100.00%	

注：2020年12月31日，成都金控旅游发展股权投资基金有限公司更名为成都交子金控股股权投资（集团）有限公司。

截至2021年12月31日，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业收到实缴出资款：28,937.18万元，其中高新发展股份有限公司及成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司合计实缴出资6,918.59万元。

(2)、2019年3月19日，公司参与投资成立成都长投东进建设有限公司。

成都长投东进建设有限公司成立时间：2019年4月3日，统一社会信用代码：91510100MA664QEX5F，经营范围：工程施工、项目管理、咨询服务。注册资本金额：320,156,915.00元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业	300,627,343.18	93.90%	货币出资
成都高新投资集团有限公司	16,007,845.75	5.00%	货币出资
中国建筑股份有限公司	3,201,569.15	1.00%	货币出资
成都倍特建设开发有限公司	320,156.92	0.10%	货币出资
合计：	320,156,915.00	100.00%	

截至2021年12月31日，成都长投东进建设有限公司收到实缴出资款：294,597,664.67元，其中实收资本87,788,836.47元、资本公积206,808,828.20元，收到的投资人出资款中，成都倍特建设开发有限公司实缴出资356,156.91元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资277,873,661.61元，成都高新投资集团有限公司实缴出资12,806,277.00元，中国建筑股份有限公司实缴出资3,561,569.15元。

(3)、2020年7月3日，公司参与投资成立成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）。成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）成立时间：2020年11月11日，统一社会信用代码：91510100MA661D7848，经营范围：投资咨询（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动）。合伙人认缴出资份额：300,000,000.00元，合伙人情况具体如下：

合伙人名称	认缴出资额	认缴出资比例	合伙人性质
成都倍盈股权投资基金管理有限责任公司	3,500,000.00	1.17%	普通合伙人
成都高新投资集团有限公司	70,000,000.00	23.33%	有限合伙人
成都高新科技投资发展有限公司	35,000,000.00	11.67%	有限合伙人

成都高新新经济创业投资有限公司	191,500,000.00	63.83%	有限合伙人
合计:	300,000,000.00	100.00%	

截至 2021 年 12 月 31 日，成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）共计收到实缴出资款 3.00 亿元，各合伙人按比例出资。

(4)、2020 年 10 月 29 日，公司参与投资成立成都倍芯传感技术有限公司，成都倍芯传感技术有限公司成立时间：2020 年 11 月 7 日，统一社会信用代码：91510100MA6BEYNY17，经营范围：一般项目：集成电路销售；集成电路设计；集成电路制造；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；电子产品销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；通信设备制造；电子真空器件制造；电子真空器件销售；信息系统集成服务；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；环保咨询服务；安防设备制造；安防设备销售；消防器材销售；消防技术服务；城市轨道交通设备制造；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。注册资本金额：40,000,000.00 元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都航会企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	50.00%	货币出资
倍智智能数据运营有限公司	8,000,000.00	20.00%	货币出资
成都倍特投资有限责任公司	8,000,000.00	20.00%	货币出资
成都市航新企业管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	10.00%	货币出资
合计	40,000,000.00	100.00%	

2021 年 6 月，经成都倍芯传感技术有限公司股东会决议通过，成都航会企业管理合伙企业（有限合伙）将认缴出资额中的 1,200.00 万元（尚未出资），占比 30%的股权按 0 元对价转让给成都信芯企业管理合伙企业（有限合伙）。

转让后，公司减少注册资本至 2,500.00 万元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都航会企业管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	20.00%	货币出资
倍智智能数据运营有限公司	2,000,000.00	8.00%	货币出资
成都倍特投资有限责任公司	8,000,000.00	32.00%	货币出资
成都市航新企业管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	10.00%	货币出资
成都信芯企业管理合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	30.00%	货币出资
合计	25,000,000.00	100.00%	

截至 2021 年 12 月 31 日，成都倍芯传感技术有限公司收到实缴出资款：1,075.00 万元，其中成都倍特投资有限责任公司实缴出资 500.00 万元，成都市航新企业管理合伙企业（有限合伙）实缴出资 200.00 万元，成都信芯企业管理合伙企业（有限合伙）实缴出资 375.00 万元。

(5)、2021 年 1 月 20 日，公司出资 2,000.00 万元投资微蜂金保（成都）科技有限责任

公司，股权占比 20%；微蜂金保（成都）科技有限责任公司住所：四川省成都市高新区交子大道 233 号 19 楼 04 室；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；数据处理服务；票务代理服务；广告设计、代理；广告制作；法律咨询（不应括律师事务所业务）；财务咨询；信息咨询服务（不包含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；软件销售；区块链链接技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开 相关部门批准文件或许可证件为准）。公司出资资金到位后，微蜂金保（成都）科技有限责任公司注册资本由 1,000.00 万元变更为 1,250.00 万元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都高新发展股份有限公司	2,500,000.00	20.00%	货币出资
北京微保科技有限责任公司	10,000,000.00	80.00%	货币出资
合计	12,500,000.00	100.00%	

截至 2021 年 12 月 31 日，微蜂金保（成都）科技有限责任公司收到实缴出资款：1,250.00 万元，其中成都高新发展股份有限公司实缴出资 2,000.00 万元，其中 250.00 万元增加微蜂金保（成都）有限责任公司的实收资本，1,750.00 万元形成资本公积。北京微保科技有限责任公司实缴出资 1,000.00 万元。

(6)、2020 年 12 月 11 日，公司子公司倍智智能数据运营有限公司出资 1,250.00 万元，与美国公司 Synopsys, Inc. 在中国境内的外商独资企业新思投资（中国）有限公司以及上海璟晔企业管理合伙企业（有限合伙）和上海琮昀企业管理合伙企业（有限合伙）共同出资组建合资公司。

2021 年 5 月 7 日合资公司登记成立，登记名称：软安科技有限公司。住所：中国(四川)自由贸易试验区成都高新区交子大道 233 号 19 层 1904。注册资本：5,000.00 万元，91510100MAACJ537X0。经营范围：许可项目：认证服务；电子认证服务；安全评价业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；软件销售；销售代理；信息安全设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络与信息安全软件开发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能双创服务平台；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；安全系统监控服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；知识产权服务；认证咨询；标准化服务；软件外包服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外)。股东情况具体如下:

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
倍智智能数据运营有限公司	12,500,000.00	25.00%	货币出资
上海璟晔企业管理合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	48.00%	货币出资
上海琮昀企业管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	12.00%	货币出资
新思投资(中国)有限公司	7,500,000.00	15.00%	货币出资
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	货币出资

截至2021年12月31日,软安科技有限公司收到实缴出资款5,000.00万元,各股东按认缴比例等比例出资。

(7)、2021年3月20日,公司子公司成都倍特投资有限责任公司出资400.00万元,参与投资成立成都倍特私募基金管理有限公司,持股40%。

2021年6月22日,成都倍特私募基金管理有限公司登记成立,住所:成都高新区九兴大道8号403号,注册资本:1,000.00万元,统一社会信用代码:91510100MA6AR8W500。经营范围:一般项目:私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务(须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。股东情况具体如下:

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都倍特投资有限责任公司	4,000,000.00	40.00%	货币出资
成都倍特聚元企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	20.00%	货币出资
海南优翎博月投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	20.00%	货币出资
成都鼎兴量子投资管理有限公司	2,000,000.00	20.00%	货币出资
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	货币出资

截至2021年12月31日,成都倍特私募基金管理有限公司收到实缴出资款400.00万元,其中成都倍特投资有限责任公司实缴200.00万元,海南优翎博月投资合伙企业(有限合伙)实缴100.00万元,成都鼎新量子投资管理有限公司实缴100.00万元。

(8)、2021年7月28日,公司出资5,632.53万元投资成都宜泊信息科技有限公司,股权占比17%;成都宜泊信息科技有限公司成立于2015年6月3日,成立时的注册资本为100.00万元。住所:中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道中段801号B区3栋304;经营范围:许可项目:互联网信息服务;各类工程建设活动;旅游业务;电力设施承装、承修、承试(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:软件销售;软件开发;互联网销售(除销售需要许可的商品);信息技术咨询服务;信息系统集成服务;大数据服务;数据处理和存储支持服务;

人工智能硬件销售；智能控制系统集成；对外承包工程；通用设备制造（不含特种设备制造）；安防设备制造；安防设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；物联网设备制造；物联网设备销售；停车场服务；市场营销策划；咨询策划服务；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；票务代理服务；新能源汽车电附件销售；居民日常生活服务；机动车充电销售；会议及展览服务；汽车装饰用品销售；汽车零配件零售；日用品销售；礼品花卉销售；电子产品销售；食品经营（销售预包装食品）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；办公服务；办公设备耗材销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。公司出资资金到位后，注册资本由 643.2749 万元变更为 775.03 万元，股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
陈诚	2,118,740.00	27.34%	货币出资
成都泊金科技中心(有限合伙)	1,666,667.00	21.50%	货币出资
成都高新发展股份有限公司	1,317,551.00	17.00%	货币出资
四川众信资产管理有限公司	1,157,895.00	14.94%	货币出资
无量壹网成都企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	350,452.00	4.52%	货币出资
杭州帮创投资合伙企业(有限合伙)	208,334.00	2.69%	货币出资
宁波丰源合壹投资合伙企业(有限合伙)	137,618.00	1.78%	货币出资
四川凯业投资咨询有限公司	431,201.00	5.56%	货币出资
杭州蓝贝壳帮实创业投资合伙企业（有限合伙）	69,444.00	0.90%	货币出资
尹云军	58,480.00	0.75%	货币出资
潘非	160,818.00	2.08%	货币出资
陈峻	73,100.00	0.94%	货币出资
合计	<u>7,750,300.00</u>	<u>100.00%</u>	货币出资

(9)、2021年6月28日，公司子公司成都倍特投资有限责任公司向济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）出资 1,500.00 万元；由济南量子溢美股权投资管理中心（有限合伙）通过专项基金广东博资三号股权投资合伙企业（有限合伙）出资参与国仪量子（合肥）技术有限公司的增资；广东博资三号股权投资合伙企业（有限合伙）成立于 2020 年 11 月 24 日，成立时的注册资本为 1,000.00 万元。住所：佛山市南海区桂城街道桂澜北路 6 号千灯湖创投小镇核心区三座 404-405；经营范围：一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）公司出资资金到位后，注册资本

由 1,000.00 万元变更为 7,310.00 万元，合伙人情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
中天控股集团有限公司	33,230,800.00	45.4593%	货币出资
李强	22,153,800.00	30.3062%	货币出资
济南量子溢美股权投资管理中心(有限合伙)	16,615,400.00	22.7297%	货币出资
成都鼎兴量子投资管理有限公司	1,000,000.00	1.368%	货币出资
海南博时创新管理有限公司	100,000.00	0.1368%	货币出资
合计	73,100,000.00	100.00%	货币出资

(10)、2021 年 4 月 30 日，成都建工倍特建筑工程有限公司登记成立，住所：成都高新区九兴大道八号，注册资本：5,000.00 万元，统一社会信用代码：91510100728043492E。经营范围：许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；各类工程建设活动；建设工程勘察；工程造价咨询业务；建设工程设计；建设工程监理；消防技术服务；消防设施工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；园林绿化工程施工；地质灾害治理服务；固体废物治理；水污染治理；安全技术防范系统设计施工服务；土石方工程施工；物业管理；建筑工程机械与设备租赁；机械设备租赁；建筑材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。股东情况具体如下：

股东名称	认缴出资额	认缴出资比例	出资方式
成都高新发展股份有限公司	25,000,000.00	50%	货币出资
成都建工集团有限公司	25,000,000.00	50%	货币出资
合计	50,000,000.00	100%	货币出资

截至 2021 年 12 月 31 日，各股东尚未实缴出资，成都建工倍特建筑工程有限公司尚未正式运营。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款、短期借款及长期借款，面临的利率风险较小。

(2) 价格风险

本公司持有的交易性金融资产在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着资本市场价格变动的风险。公司投资审批权利机构对投资产品进行审批，投资后由专员密切跟进投资产品的市场情况。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理层对现金及现金等价物进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计				
(一) 交易性金融资产	213,844,583.20		198,569,597.97	412,414,181.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	213,844,583.20		198,569,597.97	412,414,181.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	213,844,583.20		198,569,597.97	412,414,181.17
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	213,844,583.20		198,569,597.97	412,414,181.17
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非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的期末公允价值按市场上可取得的收盘价确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

采用第三层次公允价值计量的资产系公司持有的其他非流动金融资产，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，除非净资产不能代表公允价值的可能估计金额分布范围。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
成都高新投资集团有限公司	成都市	投资及房地产开发和经营	2,069,553.77	48.88	48.88

本企业的母公司情况说明

成都高新投资集团有限公司是成都高新技术产业开发区管理委员会出资设立的国有独资公司。该公司成立于1996年10月28日，注册资本为206.955亿元人民币。

经营范围是建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不含金融投资），投资项目管理及咨询，资产管理及咨询，房地产开发及经营。

本企业的最终控制方是成都高新技术产业开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司
成都高投建设开发有限公司	母公司的全资子公司
中新（成都）创新科技园开发有限公司	母公司的子公司
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都高投世纪物业服务有限公司	母公司的孙公司
成都高投融资担保有限公司	母公司的全资子公司
成都高投长岛置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投物产有限公司	母公司的全资子公司
成都高新未来科技城建设开发有限公司	母公司的孙公司
成都高新未来科技城城市投资有限责任公司	母公司的孙公司
成都高投盈创动力投资发展有限公司	母公司的孙公司

成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）[注]	合营企业
成都高新未来科技城发展集团有限公司	母公司的全资子公司
成都高投西芯置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投新川置业有限公司	母公司的联营企业
成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的全资子公司
成都高投四季置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投聚合置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投新源置业有限公司	母公司的孙公司
成都高新栌林置业有限公司	母公司的孙公司
成都兴城绛溪数智运营有限公司	母公司的联营企业
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
成都高投科萃置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投三合置业有限公司	母公司的孙公司
成都盈创天象科技服务有限公司	母公司的联营企业
成都高新物联网科技有限公司	母公司的孙公司
成都高新新经济创业投资有限公司	母公司的子公司
成都高新文创传媒有限公司	母公司的全资子公司
成都高投生物医药园区管理有限公司	母公司的子公司
成都互联新川科技产业发展有限公司	母公司的孙公司
成都高投凯悦置业有限公司	母公司的孙公司
成都高投乐创置业有限公司	母公司的孙公司
成都高新区社事投资发展有限公司	母公司的全资子公司
成都高投聚新置业有限公司	母公司的孙公司
成都天府软件园有限公司	母公司的全资子公司
成都高投合越企业管理有限公司	母公司的孙公司
成都高投人才安居置业有限公司	母公司的全资子公司
成都高投盈创动力投资发展有限公司	母公司的孙公司
成都倍特绿色建材有限公司	母公司的孙公司
成都高投合盛企业管理有限公司	母公司的孙公司
成都空港产城绿建建材有限公司	母公司的孙公司
四川君逸数码科技股份有限公司	母公司的联营企业

注：详见本附注“六·1、非同一控制下企业合并”。

5、关联交易情况

(1) 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
成都高投融资担保有限公司	担保费、咨询费	10,104,449.04	7,322,657.16
成都高投世纪物业服务有限公司	物业服务	311,893.48	595,245.13
成都高投物产有限公司	建筑材料、服务费		7,673,682.65
成都高投置业有限公司	服务费	438.00	1,412.00
成都盈创天象科技服务有限公司	电费	4,573.13	
四川君逸数码科技股份有限公司	建筑业专项分包	79,934,378.00	

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
成都高投置业有限公司	厨柜制造		5,545,287.11
成都高投长岛置业有限公司	建筑业	45,703,612.07	282,743,781.27
绵阳倍特建设开发有限公司	建筑业	118,547,677.76	25,431,471.70
成都高投置业有限公司	建筑业	993,163,888.26	1,259,740,042.32
其中：代建项目		135,657,388.38	168,844,186.59
成都高投置业有限公司	智慧城市业务	1,027,946.12	14,308,541.62
成都高投建设开发有限公司	建筑业	1,046,971,160.50	776,649,334.14
其中：代建项目		1,046,971,160.50	768,799,881.30
中新（成都）创新科技园开发有限公司	建筑业	74,049,935.27	50,206,463.19
其中：代建项目		74,049,935.27	
成都高新投资集团有限公司	建筑业	162,660,689.45	448,934,094.61
其中：代建项目		27,328.72	76,586,114.35
成都高新投资集团有限公司	智慧城市	1,432,301.73	
成都高投资产经营管理有限公司	建筑业	152,443,319.52	221,891,941.75
其中：代建项目			4,801,123.02
成都高新未来科技城建设开发有限公司（原成都国际空港新城建设开发有限公司）	建筑业	243,513,808.90	102,066,221.77
其中：代建项目		243,089,037.51	97,714,026.79
成都高新未来科技城城市投资有限责任公司（原成都国际空港新城置业有限公司）	建筑业	530,701,886.01	367,995,542.19
其中：代建项目		524,764,100.90	367,685,308.24

成都高投聚合置业有限公司	建筑业		11,993,342.00
成都高投科萃置业有限公司	建筑业	418,373,158.45	1,233,273.95
成都高投三合置业有限公司	建筑业	145,681,589.45	34,052,165.59
成都高投四季置业有限公司	建筑业	77,166,947.38	8,190,239.33
成都高投西芯置业有限公司	建筑业	420,905,740.91	154,155,155.18
成都高投新川置业有限公司	建筑业		2,275,205.02
成都高投新源置业有限公司	建筑业	479,911,696.31	3,223,409.75
成都高新庐林置业有限公司	建筑业	125,213,261.61	17,881,404.83
成都高新区电子信息产业发展有限公司	建筑业	67,283,936.81	57,211,652.26
其中：代建项目	建筑业	376,650.84	
成都高新区电子信息产业发展有限公司	智慧城市业务	39,947,829.47	20,987,065.81
成都兴城绛溪数智运营有限公司（原成都市高新区绛溪城市建设有限公司）	建筑业	116,927,017.38	10,088,616.13
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	1,282,589.45	1,226,652.50
成都倍赢智慧城市投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	72,177.16	314,285.21
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	1,367,751.03	57,454.45
成都高新物联网科技有限公司	智慧城市业务	29,755,608.27	36,462,799.97
成都高新文创传媒有限公司	智慧城市业务	2,683,827.04	
成都高投生物医药园区管理有限公司	建筑业	595,744.68	
成都互联新川科技产业发展有限公司	建筑业	84,710,259.35	
成都高投凯悦置业有限公司	建筑业	10,039,447.64	
成都高投乐创置业有限公司	建筑业	19,915,834.29	
成都高新区社事投资发展有限公司	建筑业	14,331,287.73	
其中：代建项目	建筑业	14,331,287.73	
成都高投聚新置业有限公司	建筑业	19,037,018.35	
成都天府软件园有限公司	建筑业	7,744,667.26	
成都高投合越企业管理有限公司	建筑业	12,118,895.82	
成都高投人才安居置业有限公司	建筑业	9,927.81	
成都高投盈创动力投资发展有限公司	建筑业	5,048.08	
成都倍特绿色建材有限公司	建筑业	2,239,767.15	
成都高投合盛企业管理有限公司	建筑业	12,851,091.02	
成都空港产城绿建建材有限公司	建筑业	2,825,553.29	

注 1：建筑业关联交易主要系公司全资子公司倍特建安通过招投标方式承接的工程项目。

注 2：由于成都高投置业有限公司、成都高投建设开发有限公司、中新（成都）创新科技园开发有限公司、成都高新投资集团有限公司、成都高投资产经营管理有限公司、成都高新未来科技城建设开发有限公司、成都高新未来科技城城市投资有限责任公司、成都高新区电子信息产业发展有限公司、成都高投融资担保有限公司和成都高新区社事投资发展有限公司为项目工程的代建方，而非项目工程的业主，因此本公司承揽的上述十家公司代建的项目工程中，工程收入、应收账款均计入上述七家公司名下，但作为代建项目列示。

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租方：

无

②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
成都高新投资集团有限公司	房屋/经营性租赁	1,334,031.48	1,334,031.37
成都高新投资集团有限公司	停车费/经营性租赁	4,571.43	5,142.86
绵阳倍特建设开发有限公司	房屋/经营性租赁	285,000.00	285,000.00
成都高投盈创动力投资发展有限公司	房屋/经营性租赁	199,920.00	175,440.00
成都高投盈创动力投资发展有限公司	停车费/经营性租赁	2,700.00	
成都高投置业有限公司	房屋/经营性租赁	245,947.15	

（3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
应付关键管理人员税前报酬	7,187,502.20	3,145,529.56

（4）关联方资金拆借

经公司第八届董事会第三十八次临时会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司向控股股东成都高新投资集团有限公司（以下简称高投集团）申请总金额为人民币 4.00 亿元的无抵押无担保借款额度，借款期限不超过 6 个月，借款年利率为 4.45%。截止 2021 年 12 月 31 日，尚未实际提款。

（5）其他关联交易

①关联方保证担保

A、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中信银行股份有限公司成都分行获得的 10.00 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之

日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 35,931.64 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 16,131.84 万元。

B、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 2.00 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 0.00 万元。

C、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在中国建设银行股份有限公司成都高新支行获得的 1.00 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 3,553.98 万元。

D、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行获得的 2.00 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 6,422.69 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 4,422.69 万元。

E、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在交通银行股份有限公司成都高新区支行获得的 6.00 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 18,130.83 万元，其中成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 12,865.56 万元。

F、本公司为子公司成都倍特建筑安装工程有限公司在兴业银行股份有限公司成都分行获得的 1.50 亿元敞口授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 2,402.46 万元，系成都倍特建筑安装工程有限公司使用授信额度开具的保函为 2,402.46 万元。

G、成都倍特建筑安装工程有限公司为本公司在成都农村商业银行股份有限公司高新支行获得的 3.00 亿元授信额度提供保证担保，保证方式为连带责任担保；保证期间：主合同项下债务履行期限届满之日起两年。截止 2021 年 12 月 31 日，实际担保余额 1,970.00 万元。

H、成都倍特建筑安装工程有限公司、成都国际空港新城园林有限公司接受成都高投融资担保有限公司的保函服务，截止 2021 年 12 月 31 日，共计开具保函金额为 113,967.03 万元，

本报告期，成都高投融资担保有限公司相应收取公司担保服务费 1,010.44 万元。

1: 倍智数能数据运营有限公司为四川倍智数能信息工程有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订的 1,000.00 万元流动资金借款合同提供保证担保，担保期限截至 2022 年 12 月 22 日。

②经公司第八届董事会第二十九次临时会议、2020 年度股东大会审议通过，公司按国有企业监管规定以非公开协议转让方式将持有的控股子公司成都倍特绿色建材有限公司 29% 股权以 1,492.88 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司、成都倍特绿色建材有限公司 22% 股权以 1,132.53 万元价格转让给成都高新未来科技城资产运营有限公司（成都空港产城实业有限公司现已更名为成都高新未来科技城资产运营有限公司），参股子公司成都空港产城绿建建材有限公司 29% 股权以 1,841.50 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司，参股子公司成都市西建三岔湖建材有限公司 29% 股权以 1,487.35 万元价格转让给成都高投建设开发有限公司。截止 2021 年 12 月 31 日，转让事项已完成。

③公司母公司成都高新投资集团有限公司、公司全资子公司成都倍特建设开发有限公司以及公司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）与中国建筑股份有限公司共同投资成立成都长投东进建设有限公司，截止 2021 年 12 月 31 日，成都倍特建设开发有限公司实缴出资 356,156.91 元，成都金长盈空港新城建设投资合伙企业（有限合伙）实缴出资 277,873,661.61 元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 12,806,277.00 元，中国建筑股份有限公司实缴出资 3,561,569.15 元。

④成都倍盈股权投资基金管理有限公司、成都高新投资集团有限公司、成都高新科技投资发展有限公司与成都高新新经济创业投资有限公司共同投资成立成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙），于 2020 年 11 月 11 日取得营业执照，合伙人认缴出资总额人民币 30,000.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）已收到各股东按认缴出资额和出资比例缴纳的出资。其中：成都倍盈股权投资基金管理有限公司实缴出资 350.00 万元，成都高新投资集团有限公司实缴出资 7,000.00 万元，成都高新科技投资发展有限公司实缴出资 3,500.00 万元，成都高新新经济创业投资有限公司 19,150.00 万元。

⑤2021 年 1 月 5 日，公司第八届董事会第二十二次临时会议决议由控股子公司成都倍特投资有限责任公司出资 3,000.00 万元参与会同 5G 物联网和人工智能产业发展基金即成都会同华盛股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“会同基金”），平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）为会同基金的基金管理人。会同基金规模 1.80 亿元人民币；基金组织形式：有限合伙制；出资方式：认缴制、现金出资。基金发起人及拟认缴出资额如下表所示：

出资主体	认缴出资金额	认缴比例	合伙人性质
成都高新投资集团有限公司	40,000,000.00	22.22%	有限合伙人
成都倍特投资有限责任公司	30,000,000.00	16.67%	有限合伙人

邬国平	50,000,000.00	27.78%	有限合伙人
苏州子秋投资管理有限公司	40,000,000.00	22.22%	有限合伙人
巩兴东	10,000,000.00	5.56%	有限合伙人
孙建方	8,000,000.00	4.44%	有限合伙人
平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	1.11%	普通合伙人和 基金管理人
合计	180,000,000.00	100.00%	

平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）发出缴款通知后，各合伙人一次性完成缴款。截至 2021 年 12 月 31 日，各合伙人尚未出资。

⑥倍特期货有限公司控股权转让事项

公司于 2021 年 9 月 29 日召开了 2021 年第二次临时股东大会，会议同意公司、公司控股子公司成都倍特投资有限责任公司（以下简称“倍特投资”）和成都高投资产经营管理有限公司（以下简称“高投资管”）同时以非公开协议转让方式将合计持有的倍特期货 55% 股权以 43,750.762 万元价格转让给成都交子金融控股集团有限公司，其中公司以 167.048 万元转让持有的倍特期货 0.21% 股权，公司控股子公司倍特投资 32,653.978 万元转让持有的倍特期货 41.05% 股权，高投资管以 10,929.736 万元转让持有的倍特期货 13.74% 股权。根据《期货公司监督管理办法》等相关法律法规，本次转让倍特期货控股权尚需经中国证券监督管理委员会批准。截止 2021 年 12 月 31 日，本次转让倍特期货控股权事项尚在中国证券监督管理委员会审核中。

6、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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都高新投资集团有限公司	2,740,726.22	97,274.33	31,619,187.23	66,949.61
应收账款	成都高投建设开发有限公司	13,944,497.06	36,136.25	15,005,865.05	12,804.89
应收账款	成都高投置业有限公司	55,141,571.60	4,140.54	57,806,561.13	62,058.10
应收账款	中新（成都）创新科技园开发有限公司	13,107,129.28	13,120.64	1,207,272.95	15,407.10
应收账款	绵阳倍特建设开发有限公司	6,095,368.39		6,117,931.53	
应收账款	成都高投长岛置业有限公司	7,270,793.27	13,709.98	549,909.34	
应收账款	成都高投资产经营管理有限公司	1,479,633.96		15,429,844.08	
应收账款	成都高新未来科技城建设开发有限公司	21,700,547.64		18,175.25	

应收账款	成都高新未来科技城城市投资有 限责任公司	75,932,231.01	2,755.03	2,375,497.47	
应收账款	成都高投聚合置业有限公司			1,209,697.60	
应收账款	成都高投西芯置业有限公司	3,161,575.92		49,534,049.01	
应收账款	成都高新区电子信息产业发展有 限公司	13,390,672.13		193,610.80	
应收账款	成都高新新兴产业投资合伙企业 (有限合伙)			59,178.08	
应收账款	成都兴城绛溪数智运营有限公司 (原成都高新区绛溪城市建设有 限公司)	39,929,835.86			
应收账款	成都高投三合置业有限公司	44,784,321.57			
应收账款	成都高投科萃置业有限公司	4,594.50			
应收账款	成都高投新源置业有限公司	72,713,146.91			
应收账款	成都倍特绿色建材有限公司	4,560,952.68			
应收账款	成都互联新川科技产业发展有限 公司	124.18			
应收账款	成都高投合盛企业管理有限公司	18,361,237.18			
预付款项	绵阳倍特建设开发有限公司	150,000.00		150,000.00	
预付款项	成都高新投资集团有限公司			222,338.57	
预付款项	成都高投建设开发有限公司	174,739.93			
预付款项	成都高投置业有限公司	700,995.18			
预付款项	成都高投乐创置业有限公司	39,571.21			
预付款项	成都高投盈创动力投资发展有限 公司	1,500.00			
其他应收款	成都高新投资集团有限公司	3,315,582.83	89,852.88	362,385.83	85,082.88
其他应收款	中新(成都)创新科技园开发有限 公司	335,000.00	72,249.25	72,500.00	3,458.25
其他应收款	绵阳倍特建设开发有限公司	22,500.00	5,591.25	22,500.00	5,591.25
其他应收款	成都高投建设开发有限公司	1,138,815.00	23,279.48	143,680.00	19,138.82
其他应收款	成都高投置业有限公司	2,126,784.50		7,454,414.99	
其他应收款	成都高投世纪物业服务有限公 司	120,000.00	3,858.00	50,000.00	1,431.00
其他应收款	成都高投盈创动力投资发展有限 公司	18,700.00	1,415.22	14,620.00	697.37

	公司				
其他应收款	成都高投长岛置业有限公司	3,295,777.00			
其他应收款	成都高新新兴产业投资合伙企业 (有限合伙)			960,000.00	
其他应收款	成都高投城市资源经营有限公司	340,000.00	477.00	10,000.00	
其他应收款	成都高投三合置业有限公司	3,632,884.50	173,288.59	631,925.99	
其他应收款	成都高投四季置业有限公司			731,310.30	
其他应收款	成都高新文创传媒有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	成都盈创天象科技服务有限公司	1,020.00	1.02	10,000.00	
其他应收款	成都高投聚新置业有限公司	63,000.00			
其他应收款	成都高投凯悦置业有限公司	2,495,592.00			
其他应收款	成都高投合越企业管理有限公司	1,305,494.95			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都高投物产有限公司	6,016,583.92	10,452,327.32
应付账款	成都高投世纪物业服务有限公司	182,776.56	189,452.01
应付账款	四川君逸数码科技股份有限公司	37,534,586.29	
其他应付款	成都高新投资集团有限公司	0.12	113,815.45
其他应付款	绵阳倍特建设开发有限公司	71,250.00	

(3) 合同负债

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收管理费	成都金长盈空港新城建设投资合伙企业 (有限合伙)	438,387.55	449,269.87
预收管理费	成都高新新兴产业投资合伙企业(有限 合伙)	60,542.47	
预收工程款	成都高新科技投资发展有限公司	67,225,047.00	17,924,527.80
预收工程款	成都高投建设开发有限公司	98,024,390.00	
预收工程款	成都高投人才安居置业有限公司	262,389.70	
预收工程款	成都高投合盛企业管理有限公司	2,837,482.51	

(4) 租赁负债

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付租赁费	成都高新投资集团有限公司	1,609,220.77	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼事项

①子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司应收四川大地资源开发有限公司土地转让款

四川大地资源开发有限公司欠四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“温泉公司”）土地转让款已涉诉。2010年12月3日，四川省成都市中级人民法院下达民事判决书（2008）成民初字第586号，法院判决四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心向四川雅安温泉旅游开发股份有限公司支付土地转让款，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行与四川大地资源开发有限公司和四川省技术贸易中心所签《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。

2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-1，法院依法裁定继续查封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%的股份。2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-2，法院依法裁定继续查封四川大地资源开发有限公司所有的位于雅安温泉开发区158.38亩土地使用权。2011年6月2日，四川省高级人民法院下达民事裁定书（2011）川民终字第113-3，法院依法裁定继续查封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%的股份。

2011年9月23日，四川省高级人民法院作出（2011）川民终字第113号《民事判决书》，该判决书判决如下：一、四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心于本判决生效之日起30日内向四川雅安旅游开发股份有限公司支付土地转让款17,073,200.00元，并以该款为本金按照每日0.01%的标准支付从2008年起至实际付款日之日止的利息；二、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司继续履行与四川大地资源开发有限公司，四川省技术贸易中心所签《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。

2012年10月，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院民事裁定书（2011）成执字第1073号。该裁定书载明：因四川雅安温泉旅游开发股份有限公司胜诉，裁定解除对绵阳倍特建设开发有限公司位于绵阳市科教创业园区八角村、上马村的国有土地使用权（权属证号：绵城国用（2003）字第03987号、绵城国用（2003）字第04802号，面积为52,868.02平方米）的查封。

2013年1月25日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称最高人民法院）民事裁定书（2012）民申字第363号。该裁定书载明：大地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，

最高人民法院驳回了大地公司的再审申请。

2013年6月21日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院（2011）成执字第1073-1号《民事裁定书》。该裁定书载明：因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向法院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封日期从2013年5月28日起至2014年5月27日止。

2014年5月29日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）民事裁定书（2011）成执字第1073-2号。该裁定书载明：四川省高级人民法院（2011）川民终字第113号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封期限从2014年5月27日至2015年5月26日止。

2015年5月26日，四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）下达民事裁定书（2011）成执字第1073-3号。该裁定书载明：四川省高级人民法院（2011）川民终字第113号民事判决已经发生法律效力，因四川大地资源开发有限公司未履行还款义务，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司向成都中院申请强制执行，裁定如下：一、冻结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%的股份。二、冻结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%的股份。三、查封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】。查封期限从2015年5月26日至2017年5月25日止。

2016年3月14日，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】作价3,288.80万元，抵偿给四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、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四川雅安温泉旅游开发股份有限公司。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、申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司、四川省洪涛建筑装饰设计工程有限公司、南充市商业银行成都分行可持本裁定到有管辖权的国土资源管理机构办理土地证变更登记。

2017 年 8 月，成都中院下达执行裁定书（2013）成执字第 736 号。该裁定书裁定如下：一、冻结被执行人四川大地资源开发有限公司持有申请执行人四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 26.087% 的股份（出资额 600.00 万元），冻结期限为三年，时间从 2017 年 7 月 31 日至 2020 年 7 月 30 日止。二、将被执行人四川大地资源开发有限公司持有四川周公山热地温泉旅游度假有限公司的 50% 股份（出资额 1,350.00 万元）予以冻结，冻结期限为三年，时间从 2017 年 8 月 3 日起至 2020 年 8 月 2 日止。三、将被执行人四川大地资源开发有限公司的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）字第 3392、3393 号】上的房屋及其他构筑物予以查封，查封期限为三年，时间从 2017 年 8 月 8 日起至 2020 年 8 月 7 日止。

2018 年 3 月 4 日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到成都中院（2018）川 01 执恢 6 号执行裁定书，裁定恢复本案执行工作。裁定书载明：拍卖四川大地资源开发有限公司所有的坐落于雅安市雨城区孔坪乡河坎村的土地【权证号：雅安市雨城区国用（2003）3392、3393 号】上的房屋 8 栋（建筑面积 12,520.56 平方米）及其他构筑物（含温泉池 14 个、水池 1 个、亭子 2 个）。2019 年 5 月因孙润东等四名案外人提起执行异议，法院暂停了执行工作。目前，案外人房洁、孔祥军、孙润东、叶国文四个执行异议已经被法院驳回，其中孙润东另行提起了执行异议之诉。2019 年 12 月 17 日，四川雅安温泉旅游开发股份有限公司收到成都中院作出的（2019）川 01 民初 3410 号一审判决书，判决驳回案外人孙润东的诉讼请求。

2020 年 12 月 14 日收到法院作出的（2020）川 01 民初 2450 号民事判决书，案外人房洁执行异议之诉已被法院驳回。

2020 年 5 月 28 日，温泉公司收到成都中院（2018）川 01 执恢 6 号之二执行裁定书，裁定书载明：一、冻结四川省技术贸易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 22 日，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，被执行人四川大地资源开发有限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。

2020 年 10 月 29 日温泉公司收到成都中院（2020）川 01 执恢 1 号执行通知书，该通知书责令温泉公司履行下列义务：一、支付违约金 121.344 万元；二、支付迟延履行金 8,775,598.08 元；三、于见本通知之日起 15 日内达案涉土地拆迁安置、土地平整方案制作，并提交成都中院。

温泉公司不服上述执行通知，提起执行异议。

2020 年 11 月 10 日，温泉公司收到成都中院（2020）川 01 执恢 1 号之一执行裁定书。该裁定书载明：驳回大地公司要求温泉公司修建道路事项、完善排污设施事项，以及要求温泉支付代为建造电力设施 216,953.00 元的强制执行申请。

2020 年 11 月 16 日，温泉公司收到成都中院作出的（2018）川 01 执恢 6 号执行完毕通知书。通知如下：被执行人温泉公司将其在（2020）川 01 执恢 01 号债权抵偿本案债权于法有据，应予支付。本案执行费 84,473.00 元，已由案外人成都南丝路企业管理咨询有限公司代四川大地资源开发有限公司缴至法院账户。至此，本案执行完毕并结案。

温泉公司不服上述执行通知，提起执行异议。

2020 年 12 月 28 日，成都中院出具（2020）川 01 执异 2378 号执行裁定书。裁定书载明：撤销本院（2020）川 01 执恢 1 号执行通知书，如不服本裁定，可以自裁定书送达之日起十日内向四川省高级人民法院申请复议。

四川大地资源开发有限公司不服上述执行裁定，提起复议。2021 年 6 月 4 日，四川省高级人民法院出具（2021）川执复 140 号执行裁定书。裁定书载明：一、撤销四川省成都市中级人民法院（2020）川 01 执异 2378 号异议裁定；二、驳回四川大地资源开发有限公司的执行申请。本裁定为终审裁定。

2021 年 6 月 10 日，成都中院出具（2021）川 01 执异 401 号执行裁定书。裁定书载明：撤销本院（2018）川 01 执恢 6 号执行完毕通知书，如不服本裁定，可以自裁定书送达之日起十日内向四川省高级人民法院申请复议。

2021 年 8 月 19 日，温泉公司收到省高院对大地公司不服（2021）川 01 执异 401 号执行裁定书申请复议的受理案件通知书（2021）川执复 304 号，法院于 9 月 3 日举行听证。

2021 年 9 月 18 日，温泉公司收到省高院做出的（2021）川执复 304 号执行裁定，驳回四川大地资源开发有限公司复议申请，维持四川省成都市中级人民法院（2021）川 01 执异 401 号执行裁定。目前，执行暂缓，将等待案外人异议之诉有最终结果后申请恢复。

2022 年 2 月 17 日，温泉公司已向成都中院提交继续执行申请书。目前，正在等待成都中院恢复本案的执行。

②子公司四川雅安温泉旅游开发股份有限公司与四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心合同纠纷案

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（以下简称省技贸中心）与被告四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称温泉公司）合同纠纷一案，四川省成都市中级人民法院于2021年3月1日立案受理后，依法组成合议庭于2021年4月27日进行了庭前证据交换，并于2021年5月28日公开开庭进行了审理。

大地公司和省技贸中心共同向成都市中级人民法院提出诉讼请求：1.判令温泉公司按生效判决确认的《协议》违约条款之规定承担违约责任，即承担违约金、赔偿金、迟延履行金自2006年2月1日起至实际履行合同义务完毕止，暂计至2020年12月31日，共计3,198.59万元；2.判令温泉公司承担大地公司、省技贸中心代其履行的桥梁建设费用152.93万元；3.由温泉公司承担本案全部诉讼费用。

经审理，成都市中级人民法院于2021年12月24日出具（2021）川01民初2611号《民事判决书》作出如下判决：

一、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司于本判决生效之日起十五日内，向四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心支付垫付的工程款1,529,300.00元；

二、驳回四川大地资源开发有限公司、四川省技术贸易中心的其他诉讼请求。

如果未按本判决确定的时间履行给付金钱债务的，应当根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费100,763.00元，由四川省技术贸易中心和四川大地资源开发有限公司共同负担89,000.00元，由四川雅安温泉旅游开发股份有限公司负担11,763.00元。

根据上述一审判决，温泉公司在本年已计提预计负债1,529,300.00元。

2022年2月9日，温泉公司收到成都中院作出的(2021)川01民初2611号之一、(2021)川01执保408号执行裁定书，裁定冻结被申请人温泉公司在(2018)川01执恢6号案件中享有债权1,000.00万元。冻结期限三年。温泉公司不服，已提起复议。

2022年2月15日，成都中院作出了(2021)川01民初2611号之二执行裁定书，裁定驳回四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的复议申请。

大地公司、省技贸中心和温泉公司均对判决不服，已向四川省高级人民法院提起上诉。目前，本案尚待四川省高级人民法院二审。

③本公司与四川东方加和物业有限公司物业服务合同纠纷案

2021年3月15日，公司收到成都高新法院（2021）川0191执保208号民事裁定书。裁定内容如下：对被申请人成都高新发展股份有限公司名下的财产在2,098,072.29元范围内予以查封、冻结。

2021年10月8日，公司收到法院（2021）川0191民初3009号一审判决结果：1、被告成都高新发展股份有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告四川东方加和物业有限公司物业服务费2,098,072.29元；2、被告成都高新发展股份有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告四川东方加和物业有限公司资金占用损失（计算方式为：以1,276,282.80

元为基数，自 2017 年 7 月 5 日起按照中国人民银行同期同类贷款利率计算至 2019 年 8 月 19 日、自 2019 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至付清之日止；以 822,390.19 元为基数，自 2020 年 12 月 20 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际付清之日止)；3、被告成都高新发展股份有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告四川东方加和物业有限公司保险费 2,100.00 元；4、驳回原告四川东方加和物业有限公司其它诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案案件受理费减半收取 11,792.00 元，由被告成都高新发展股份有限公司负担。根据一审判决结果，公司已预计负债 2,392,997.36 元。

2022 年 1 月 26 日，公司收到(2021)川 0191 民初 3009 号民事裁定书，裁定将判决书第十八页第十行“以 822 390.19 元为基数”补正为“以 822 389.49 元为基数。

2022 年 3 月 18 日，公司收到成都市中院作出的(2021)川 01 民终 25352 号二审判决结果：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。3 月 25 日，公司已经履行完毕全部判决内容。

④成都天府国际机场建设开发有限公司与控股子公司成都国际空港新城园林有限公司租赁合同纠纷

天府国际机场建设开发有限公司因《集体土地经营权临时转租合同》纠纷，于 2021 年 9 月 1 日将成都国际空港新城园林有限公司（以下简称“园林公司”）诉至成都市高新区人民法院。诉讼请求：1、确认双方合同及补充协议解除；2、判令被告立即拆除临建（构）筑和所种植花木、交还租赁土地；3、判令被告立即支付土地占用费、保证金、违约金、赔偿损失、律师费等合计 547,716.91 元（暂计至 2021 年 8 月 18 日）；4、判令被告承担本案诉讼费用。

2021 年 12 月 9 日，园林公司收到高新区人民法院一审判决，判决如下：1、双方合同及补充协议于 2021 年 9 月 2 日解除；2、园林公司于判决生效后 10 日内移除案涉土地花草苗木并交还土地给天府国际机场建设开发有限公司；3、园林公司于判决生效 10 日内支付天府国际机场建设开发有限公司土地占用费（自 2021 年 5 月 8 日起按 78,349.50 元/月直至土地交还之日止）；4、保证金 50,000.00 元不予退还；5、园林公司支付违约金 53,412.45 元；6、园林公司支付律师费 140,000.00 元。

园林公司根据一审判决结果，计提预计负债 716,725.60 元。同时，于 2021 年 12 月 21 日向成都中院提起上诉。2022 年 2 月 18 日，园林公司收到成都中院（2022）川 01 民终 672 号民事调解书。截至本报告报出日，园林公司正在按照民事调解书履行相关义务。

⑤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》。

建安公司的诉讼请求如下：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，建安公司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，建安公司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，建安公司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，建安公司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，建安公司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，建安公司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，建安公司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。

⑥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，建安公司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。目前，案件尚在仲裁中。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	10,568,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,568,400.00

根据2022年4月27日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过的2021年利润分配预案，公司拟以2021年12月31日总股本352,280,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配预案尚需本公司股东大会审议。

3、其他

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错。

（2）未来适用法

本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策：

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

项目	建筑施工	智慧城市建设、运营及相关服务	期货经纪及相关业务	管理总部	其他	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	6,176,251,243.37	85,881,541.12	255,039,002.59	1,186,913.37	93,438,081.84		6,611,796,782.29
二、分部间交易收入	261,457,392.31	31,879,014.25		170,811.38	36,594,559.22	-330,101,777.16	
三、营业成本	6,076,014,471.22	61,696,799.55	196,826,855.96	250,505.12	71,636,978.91	-329,676,164.97	6,076,749,445.79
四、利息收入	2,890,028.41	475,547.99	19,731,923.03	10,006,378.17	11,514,370.78	-10,046,617.78	34,571,630.60
五、利息费用	23,942,242.31	469,174.58		38,430,031.50	1,710,979.19	-10,046,617.78	54,505,809.80
六、对联营和合营企业的投资收益				872,970.58	6,473,171.71	-10,816,079.53	-3,469,937.24
七、信用减值损失	66,852,358.89	40,460.45	246,521.74	883,694.05	4,575,341.23		72,598,376.36
八、折旧费和摊销费	4,028,248.23	2,352,400.45	6,718,998.46	3,225,174.27	9,342,549.00	5,314,234.83	30,981,605.24
九、利润总额（亏损总额）	209,646,064.25	22,368,697.32	14,205,795.54	13,232,257.30	22,406,265.84	-47,024,559.10	234,834,521.15
十、所得税费用	55,919,561.12	3,653,802.18	2,078,926.16		55,303.60		61,707,593.06
十一、净利润（净亏损）	153,726,503.13	18,714,895.14	12,126,869.38	13,232,257.30	22,350,962.24	-47,024,559.11	173,126,928.08
十二、资产总额	7,782,618,284.38	328,149,027.58	2,134,331,156.94	2,307,433,940.67	1,131,285,911.29	-2,885,729,007.89	10,798,089,312.97
十三、负债总额	6,774,612,080.32	195,116,953.97	1,664,924,073.45	979,380,323.34	715,608,550.02	-1,166,329,608.76	9,163,312,372.34
十四、其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资		8,416,328.90		140,626,155.30	82,714,748.71	-56,480,482.88	175,276,750.03
长期股权投资以外的其他非流动资产增加	-27,384,636.18	76,188,780.84	2,231,441.41	5,653,361.95	-25,418,103.98	-25,880,635.02	5,390,209.02

3、其他

(1) 公司于 2007 年转让了成都倍特电动自行车有限公司的全部股份，成都倍特电动自行车有限公司股份因成都聚友网络股份有限公司涉诉担保被法院查封一事已解封，截止目前尚未办理股权过户手续。

(2) 根据四川雅安温泉旅游开发股份有限公司（以下简称“雅安温泉”）与雅安当地人民政府于 2000 年 9 月 6 日签订的《关于建立雅安市自然生态温泉旅游开发区招商开发建设用地及有关事项的协议》、2001 年签订的补充协议以及 2004 年至 2005 年政府下发的批复和函件规定，雅安温泉对周公山温泉公园进行开发，即由雅安温泉负责对温泉开发区约 2000 亩建设用地进行总体规划、基础设施建设和招商引资，政府以土地出让收入分成作为对雅安温泉基础设施建设投资和资源开发的补偿。

2011 年 5 月 10 日，四川省国土资源厅、财政厅、监察厅和审计厅联合下发“关于进一步加强国有土地使用权出让收支管理的通知（川国土资发〔2011〕36 号）”，通知进一步明确“企业不得以任何方式参与土地出让收益分成，凡政府与企业签订的土地出让收益分成的相关协议、合同立即终止。政府及相关部门出台的涉及土地出让收益分成的相关文件立即废止。”相关活动随即停止。

根据雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的专题会议纪要》（雨府阅〔2018〕33 号）、雅安市雨城区人民政府《关于收回雅安市自然生态温泉旅游开发区开发权的函》（雨府函〔2018〕409 号）和雅安市雨城区人民政府、雅安市雨城实业发展有限责任公司（以下简称“雨城实业公司”）及四川雅安温泉旅游开发股份有限公司于 2018 年 12 月 26 日签订的《合同解除及补偿协议》，雅安市雨城区人民政府收回雅安温泉在周公山温泉开发区的开发权并给予补偿，由雨城实业公司代为支付补偿款。具体内容如下：

根据中联资产评估集团有限公司于 2018 年 12 月 7 日出具的“中联评报字〔2018〕第 2403 号”《资产评估报告》，截至 2018 年 9 月 30 日，雅安温泉前期投入及形成相应资产的评估价值为 13,000.18 万元，雅安市雨城区人民政府给予雅安温泉共计人民币 13,000.18 万元的补偿。

其中，代垫投入的资金人民币 10,756.73 万元，收回房屋建筑物及构筑物给予人民币 252.11 万元的补偿，收回土地使用权给予人民币 588.74 万元的补偿，收回地热采矿许可权给予人民币 1,402.60 万元的补偿。

补偿价款支付方式为：2018 年 12 月 31 日前支付 2,000.00 万元，2019 年 4 月 30 日前支付 4,500.00 万元，剩余补偿价款 6,500.18 万元在 2019 年 12 月 31 日前付清。

2020 年 6 月 11 日，雅安市雨城区人民政府、雅安温泉、雨城实业公司及雅安市西康文化旅游发展有限责任公司（以下简称“西康文化公司”）签订《〈合同解除及补偿协议〉主体变更协议》，约定如下：

1、雅安市雨城区人民政府、雅安温泉、雨城实业公司签订的《合同解除及补偿协议》之

雨城实业公司变更为西康文化公司，除本协议另有约定情形外，《合同解除及补偿协议》其他内容不变。

2、雨城实业公司在本协议生效前基于履行《合同解除及补偿协议》对雅安温泉所享有的权利和承担的义务自本协议生效之日起由西康文化公司负责全部继续享有和承担，雨城实业公司不在享有和承担。

3、雅安温泉负责将相关移交资产（包括房屋建筑物及构筑物、土地使用权等）及地热采矿许可权的登记主体变更为西康文化公司，剩余补偿款共计 10,500.18 万元由西康文化公司按照《合同解除及补偿协议》约定代雅安市雨城区人民政府向雅安温泉支付，若贵公司未按约定付款，按《合同解除及补偿协议》11.3 条执行。

截止 2021 年 12 月 31 日，雅安温泉累计收到款项 7,500.00 万元，其中逾期利息 1,000.00 万元。雅安温泉正与雅安市雨城区人民政府、西康文化公司协商争取尽快收回尚未支付款项。

十四、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	1,517,478.13	1,758,276.76
合计：	<u>1,517,478.13</u>	<u>1,758,276.76</u>

（1）应收账款分类披露

(2) 组合 1 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	1,433,624.72	1,433.62	0.10%
1 至 2 年	12,131.35	727.88	6.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	23,373.80	9,349.52	40.00%
4 至 5 年	119,718.56	59,859.28	50.00%
5 年以上			80.00%
合 计	<u>1,588,848.43</u>	<u>71,370.30</u>	

(3) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都隆芯科技有 限公司	房租	387,540.04	387,540.04	100.00%	无可执行财产
合 计		<u>387,540.04</u>	<u>387,540.04</u>		

(4) 按账龄披露的应收账款

账龄	期末余额
1 年以内	1,433,624.72
1-2 年	12,131.35
2-3 年	
3-4 年	23,373.80
4-5 年	119,718.56
5 年以上	387,540.04
合计	<u>1,976,388.47</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,183.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 本报告期无核销应收账款的情况。

(7) 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	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
客户 1	432,126.30	21.86	432.13
成都隆芯科技有限公司	387,540.04	19.61	387,540.04
客户 2	278,681.57	14.10	278.68

客户 3	198,320.44	10.03	198.32
客户 4	122,128.00	6.18	122.13
合计	<u>1,418,796.35</u>	<u>71.78</u>	<u>388,571.30</u>

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		256,000,000.00
其他应收款	641,565,359.74	254,902,849.97
合计	<u>641,565,359.74</u>	<u>510,902,849.97</u>

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

项 目	期末余额	期初余额
应收普通股股利		256,000,000.00
合计		<u>256,000,000.00</u>

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额						
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	358,022.33	0.06	358,022.33	100.00			358,022.33	0.14	358,022.33	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	642,582,546.67	99.94	1,017,186.93	0.16	641,565,359.74		255,036,342.85	99.86	133,492.88	0.05	
其中：组合 1	15,650,434.01	2.43	1,015,492.68	6.49	14,634,941.33		43,637,238.86	17.09	132,099.98	0.30	
组合 2	32,457.92	0.01	1,694.25	5.22	30,763.67		6,817.92	0.00	1,392.90	20.43	
组合 3	626,899,654.74	97.51		0.00	626,899,654.74		211,392,286.07	82.77		0.00	
合计	642,940,569.00	100.00	1,375,209.26	0.21	641,565,359.74		255,394,365.18	100.00	491,515.21	0.19	
											254,902,849.97

2) 组合 1 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	91,829.79	91.83	0.10%
1 至 2 年	15,447,949.36	926,876.96	6.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	110,654.86	88,523.89	80.00%
合 计	<u>15,650,434.01</u>	<u>1,015,492.68</u>	

3) 组合 2 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	25,640.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	6,817.92	1,694.25	24.85%
合 计	<u>32,457.92</u>	<u>1,694.25</u>	

4) 组合 3 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	10,000.00		0.00%
合并范围内的各主体之间的应收款项	626,889,654.74		0.00%
合计	<u>626,899,654.74</u>		0.00%

5) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认
合 计		<u>358,022.33</u>	<u>358,022.33</u>		

6) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	627,017,124.53
1-2 年	15,447,949.36
2-3 年	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	475,495.11
合计	642,940,569.00

7) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	133,492.88		358,022.33	491,515.21
2021 年 1 月 1 日余额在本期:	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	883,694.05			883,694.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	1,017,186.93		358,022.33	1,375,209.26

8) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 883,694.05 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

9) 本报告期无核销其他应收款的情况。

10) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位应收、暂付款	627,390,789.85	211,857,781.18
其他个人应收、暂付款	15,539,779.15	43,526,584.00
保证金	10,000.00	10,000.00
合计	642,940,569.00	255,394,365.18

11) 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	款项的性质	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
成都倍特建筑安装工程有限公司	往来款	350,140,977.76	1年以内	54.46	
成都倍特投资有限责任公司	往来款	236,656,166.66	1年以内	36.81	
四川怀归建设工程有限公司	往来款	22,649,350.03	1年以内	3.52	
成都倍特厨柜制造有限公司	往来款	17,443,160.29	1年以内	2.71	
李渊明	海发大厦转让款	15,444,949.36	1-2年	2.40	926,696.96
合计		642,334,604.10		99.90	926,696.96

3、长期应收款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应收款余额	236,580,022.70	310,000.00	50,061,150.00	186,828,872.70
减: 确认超亏损失	132,119,884.40	3,327,494.28		135,447,378.68
长期应收款净额	104,460,138.30	-3,017,494.28	50,061,150.00	51,381,494.02

注: 本公司实质构成对四川雅安温泉旅游开发股份有限公司净投资的长期权益 18,682.89 万元, 由于四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的账面净资产已为负数, 本公司在确认 1,173.00 万元的长期股权投资减值准备后, 以长期权益账面余额为限继续确认被投资单位的超亏损失 13,544.74 万元。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,359,520,564.78	11,730,000.00	1,347,790,564.78	1,054,020,564.78	11,730,000.00	1,042,290,564.78

对联营、合营 企业投资	140,626,155.30		140,626,155.30	76,561,368.51		76,561,368.51
合 计	<u>1,500,146,720.08</u>	<u>11,730,000.00</u>	<u>1,488,416,720.08</u>	<u>1,130,581,933.29</u>	<u>11,730,000.00</u>	<u>1,118,851,933.29</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都倍特建设开发有限公司	332,614,968.53			332,614,968.53		
成都倍特建筑安装工程有限责任公司	499,485,596.25	331,000,000.00		830,485,596.25		
成都倍特投资有限责任公司	161,838,000.00			161,838,000.00		
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	11,730,000.00			11,730,000.00		11,730,000.00
倍特期货有限公司	352,000.00			352,000.00		
成都国际空港新城园林有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
成都倍特绿色建材有限公司	25,500,000.00		25,500,000.00			
合计	1,054,020,564.78	331,000,000.00	25,500,000.00	1,359,520,564.78		11,730,000.00

注：本期长期股权投资减少系转让成都倍特绿色建材有限公司股权，详见本附注“六·4、处置子公司”所述。

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					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	
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）	47,504,027.94	18,185,893.73		569,673.15			66,259,594.82
小计	47,504,027.94	18,185,893.73		569,673.15			66,259,594.82
二、联营企业							
成都空港产城绿建建材有限公司	14,781,830.45		16,862,779.49	2,080,949.04			
公司							

成都市西建三岔湖建材有限公司	14,275,510.12		14,456,603.33	181,093.21									
微峰金保（成都）科技有限责任公司		20,000,000.00		-2,501,576.12									17,498,423.88
成都宜泊信息科技有限公司		56,325,305.30		542,831.30									56,868,136.60
小计	29,057,340.57	76,325,305.30	31,319,382.82	303,297.43									74,366,560.48
合计	76,561,368.51	94,511,199.03	31,319,382.82	872,970.58									140,626,155.30

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,620,464.51	13,424,914.06	39,420,596.14	14,574,537.15
其他业务	1,357,724.75	277,263.28	44,599,164.61	10,868,121.22
合计	<u>39,978,189.26</u>	<u>13,702,177.34</u>	<u>84,019,760.75</u>	<u>25,442,658.37</u>

6、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[注 1]	75,000,000.00	256,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	872,970.58	-1,872,182.09
处置长期股权投资产生的投资收益	2,723,217.18	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益[注 2]	1,775,000.00	1,740,000.00
其他	-3,327,494.28	-2,290,249.92
合计	<u>77,043,693.48</u>	<u>253,577,567.99</u>

注 1：系子公司成都倍特建筑安装工程有限公司分红。

注 2：系中铁信托有限责任公司分红。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,635.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,544,735.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,575,059.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,315,894.96	主要系本报告期通过西南联合产权交易所有限责任公司挂牌出售雅安楠水阁酒店有限公司股权取得收益。
所得税影响额	929,050.11	
少数股东权益影响额	-3,893,931.64	
合计	28,243,816.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.65	0.464	0.464
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.81	0.384	0.384

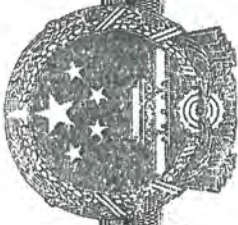
成都高新发展股份有限公司

法定代表人：任正

主管会计工作负责人：塔海乙

会计机构负责人：魏文萍

二〇二二年四月二十七日



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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

(副本) 副本编号: 1-1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林) 主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



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)。



登记机关

2020年11月29日

证书序号: 0003174

说明

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

发证机关: 四川省财政厅



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(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





四川华信(集团)会计师事务所有限公司

姓名 李敏 男
 Full name 李敏
 性别 男
 Sex
 出生日期 1963-09-08
 Date of birth
 工作单位 四川华信(集团)会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 510502630906071
 Identity card No



年度检验注册
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格(四川)有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100030074
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七 年 五 月 十九 日
 Date of Issuance



2009 年 3 月 20 日
 /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

6

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

7

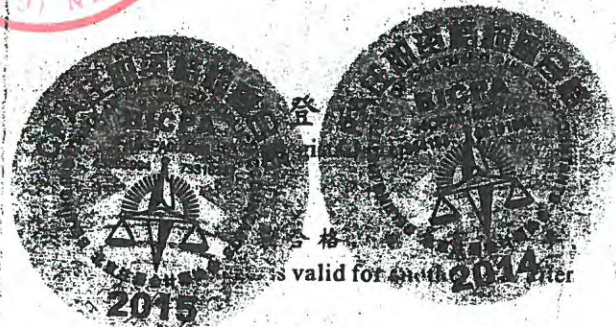


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



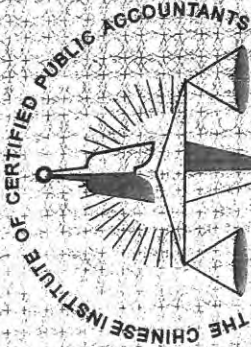
年 /y 月 /m 日 /d

8



年 /y 月 /m 日 /d

9



姓名 王映国

Sex 男
Full name 王映国

出生日期 1973-8-23

Date of birth 1973-8-23

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所

Working unit 四川华信(集团)会计师事务所

身份证号码 510521730823661

Identity card No. 510521730823661



年度检验合格

Annual Renewal Passed

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

510100033055

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

发证日期:
Date of Issuance

2008 年 05 月 14 日
/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.



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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

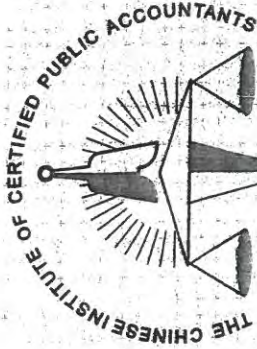
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



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.





中国注册会计师协会

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1989-10-13

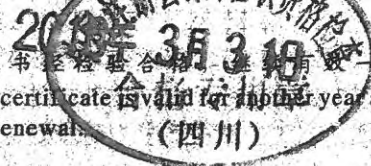
四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

510525188910133437



年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

(四川)



证书编号:
No. of Certificate

510100033103

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

2014

年
/y

07

月
/m

18

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.





合并资产负债表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2022年9月30日

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,728,273,116.89	2,187,138,895.03	短期借款	476,056,688.89	260,340,027.78
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			拆入资金		
交易性金融资产	506,685,021.38	213,844,583.20	交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债	182,970.50	
应收票据	100,000.00	985,411.92	应付票据	254,169,329.42	197,998,007.91
应收账款	753,984,451.49	1,030,025,066.82	应付账款	4,914,255,242.83	4,953,595,773.64
应收款项融资	3,205,184.00		预收款项	2,526,566.79	1,845,395.56
预付款项	142,685,205.88	56,269,142.99	卖出回购金融资产款		
应收保费			吸收存款及同业存放		
应收分保账款			代理买卖证券款		
应收分保合同准备金			代理承销证券款		
其他应收款	924,466,793.33	896,014,067.36	应付职工薪酬	45,175,800.89	49,837,741.97
其中：应收利息			应交税费	40,016,327.71	42,067,649.73
应收股利	1,073,900.00		其他应付款	2,538,733,001.11	2,085,004,627.05
买入返售金融资产			其中：应付利息		
存货	63,960,281.79	6,908,449.52	应付股利	578,359.32	578,359.32
合同资产	6,849,679,761.56	5,582,179,302.51	应付手续费及佣金		
持有待售资产			应付分保账款		
一年内到期的非流动资产	60,228.00		合同负债	97,097,349.79	171,964,439.11
其他流动资产	292,682,456.48	201,396,016.82	持有待售负债		
流动资产合计	11,265,782,500.80	10,174,760,936.17	一年内到期的非流动负债	273,621,260.18	355,296,864.57
非流动资产：			其他流动负债	622,413,663.49	528,798,252.12
发放贷款和垫款			流动负债合计	9,264,248,201.60	8,646,748,779.44
债权投资			非流动负债：		
可供出售金融资产			保险合同准备金		
其他债权投资			长期借款	1,111,200,000.00	496,400,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款	10,562,579.98	10,562,579.98	其中：优先股		
长期股权投资	174,272,874.17	175,276,750.03	永续债		
其他权益工具投资			租赁负债	5,109,187.59	5,600,687.74
其他非流动金融资产	216,699,514.19	198,569,597.97	长期应付款		
投资性房地产	64,006,191.13	68,699,394.00	长期应付职工薪酬	1,003,476.14	1,246,867.05
固定资产	51,557,100.89	35,681,584.07	预计负债	1,529,300.00	4,639,022.96
在建工程	3,407,866.37	7,984,537.36	递延收益	529,006.25	546,410.00
生产性生物资产			递延所得税负债	37,620,637.84	417,582.75
油气资产			其他非流动负债	10,905,628.83	8,130,605.15
使用权资产	10,780,920.70	13,189,489.36	非流动负债合计	1,167,897,236.65	516,981,175.65
无形资产	183,081,182.80	35,092,946.73	负债合计	10,432,145,438.25	9,163,729,955.09
开发支出			所有者权益：		
商誉	161,569,512.43		股本	352,280,000.00	352,280,000.00
长期待摊费用	6,640,534.72	3,426,057.56	其他权益工具		
递延所得税资产	55,154,719.81	30,185,027.76	其中：优先股		
其他非流动资产	87,940,352.93	74,845,439.74	永续债		
非流动资产合计	1,025,673,350.12	653,513,404.56	资本公积	900,363,328.21	900,450,438.64
			减：库存股		
			其他综合收益		
			专项储备	17,084,746.95	8,667,255.06
			盈余公积	17,585,255.00	17,585,255.00
			一般风险准备	4,652,361.33	4,652,361.33
			未分配利润	347,034,111.39	274,566,918.34
			归属于母公司所有者权益合计	1,638,999,802.88	1,558,202,228.37
			少数股东权益	220,310,609.79	106,342,157.27
			所有者权益合计	1,859,310,412.67	1,664,544,385.64
资产总计	12,291,455,850.92	10,828,274,340.73	负债和所有者权益总计	12,291,455,850.92	10,828,274,340.73

法定代表人：

任正

主管会计工作负责人：

任正

会计机构负责人：

魏文萍

合并利润表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,132,070,482.75	4,435,855,685.25
其中：营业收入	4,132,070,482.75	4,435,855,685.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,957,569,760.97	4,232,840,515.89
其中：营业成本	3,755,041,303.16	4,033,732,180.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,591,230.09	16,716,926.63
销售费用	57,007,635.34	74,271,978.08
管理费用	87,021,625.58	78,504,905.42
研发费用	15,617,624.65	8,208,807.91
财务费用	32,290,342.15	21,405,717.22
其中：利息费用	45,727,853.15	33,345,518.84
利息收入	23,273,114.15	17,568,435.95
加：其他收益	1,116,235.18	3,872,850.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,227,854.01	15,713,597.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,821,760.51	508,787.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,095,528.84	-643,829.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-71,597,014.49	-56,415,919.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,097,142.03	-834,807.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	259,200.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	117,049,676.01	164,707,060.04
加：营业外收入	374,088.97	891,449.48
减：营业外支出	574,812.90	-2,682,517.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,848,952.08	168,281,026.77
减：所得税费用	44,656,200.35	45,029,959.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,192,751.73	123,251,066.89
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,192,751.73	123,251,066.89
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1、归属于母公司所有者的净利润	83,035,593.05	117,295,453.72
2、少数股东损益	-10,842,841.32	5,955,613.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,192,751.73	123,251,066.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,035,593.05	117,295,453.72
归属于少数股东的综合收益总额	-10,842,841.32	5,955,613.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.236	0.333
（二）稀释每股收益	0.236	0.333

法定代表人：张月

101095543713

主管会计工作负责人：张月

会计机构负责人：魏文军

合并现金流量表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,404,403,645.77	3,803,939,119.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,942,290.51	
收到其他与经营活动有关的现金	250,858,994.58	514,565,561.74
经营活动现金流入小计	3,661,204,930.86	4,318,504,681.47
购买商品、接受劳务支付的现金	3,889,455,761.12	3,371,720,280.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	191,818,774.05	341,187,296.52
支付的各项税费	104,472,610.18	144,299,539.79
支付其他与经营活动有关的现金	144,681,801.36	215,977,337.88
经营活动现金流出小计	4,330,428,946.71	4,073,184,454.64
经营活动产生的现金流量净额	-669,224,015.85	245,320,226.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	227,255,717.87	426,934,740.19
取得投资收益收到的现金	4,322,798.61	9,879,386.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,925,050.00	17,384,232.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,950,563.20	109,705,280.02
收到其他与投资活动有关的现金	1,241,183.11	
投资活动现金流入小计	300,695,312.79	563,903,638.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,770,035.99	4,445,991.68
投资支付的现金	755,216,907.05	721,058,401.11
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		73,186,223.49
支付其他与投资活动有关的现金	5,977,922.84	
投资活动现金流出小计	789,964,865.88	798,690,616.28
投资活动产生的现金流量净额	-489,269,553.09	-234,786,977.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	240,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	240,000.00	
取得借款收到的现金	1,748,000,000.00	650,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,760,000.00	3,770,000.00
筹资活动现金流入小计	1,760,000,000.00	653,770,000.00
偿还债务支付的现金	1,013,900,000.00	710,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,287,383.54	74,702,375.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,037,898.26	2,895,993.96
筹资活动现金流出小计	1,071,225,281.80	788,198,369.19
筹资活动产生的现金流量净额	688,774,718.20	-134,428,369.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额	2,172,473,188.20	1,707,733,247.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,702,754,337.46	1,583,838,127.54

法定代表人：张月

主管会计工作：张月

会计机构负责人：魏文萍

5101095545713

合并所有者权益变动表

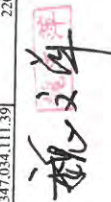
编制单位：成都高新开发股份有限公司 编制年度：2022年1-9月 单位：人民币元

	本期										
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	352,280,000.00					900,450,438.64	8,667,255.06	17,585,255.00	4,652,361.33	274,566,918.34	1,664,544,385.64
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、本年期初余额	352,280,000.00					900,450,438.64	8,667,255.06	17,585,255.00	4,652,361.33	274,566,918.34	1,664,544,385.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-87,110.43	8,417,491.89				
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本						-87,110.43					
1. 股东投入的普通股						-87,110.43					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	352,280,000.00					900,363,328.21	17,084,746.95	17,585,255.00	4,652,361.33	347,034,111.39	1,859,310,412.67

法定代表人： 任

主管会计工作负责人： 任

会计机构负责人： 魏文萍



合并所有者权益变动表

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

	上期									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	352,280,000.00		949,705,341.17			58,538,046.23	14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	1,690,191,574.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
四、控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	352,280,000.00		949,705,341.17			58,538,046.23	14,337,072.60	3,729,856.80	156,606,308.95	1,690,191,574.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-49,254,902.53			-37,982,069.21			76,078,693.72	-63,634,328.25
（一）综合收益总额									117,295,453.72	123,251,066.89
（二）所有者投入和减少资本			-49,254,902.53							-58,431,663.40
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			-49,254,902.53							-58,431,663.40
（三）利润分配									-41,216,760.00	-107,686,565.93
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他									-41,216,760.00	-41,216,760.00
（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. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取						-37,982,069.21				-37,982,069.21
2. 本期使用						73,283,299.65				73,283,299.65
（六）其他						111,265,368.86				111,265,368.86
四、本期期末余额	352,280,000.00		900,450,438.64			20,555,977.02	14,337,072.60	3,729,856.80	232,685,002.67	1,626,557,246.40

法定代表人：任子

主管会计工作负责人：魏文萍

会计机构负责人：魏文萍





母公司资产负债表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制日期：2022年9月30日

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	231,065,855.37	134,471,891.27	短期借款	250,197,916.66	250,328,472.22
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			拆入资金		
交易性金融资产			交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	4,329,642.19	1,517,478.13	应付账款		
应收款项融资			预收款项	767,061.66	1,449,654.21
预付款项	1,277,824.68	739,265.61	卖出回购金融资产款		
应收保费			吸收存款及同业存放		
应收分保账款			代理买卖证券款		
应收分保合同准备金			代理承销证券款		
其他应收款	747,635,620.70	641,565,359.74	应付职工薪酬	6,544,553.09	5,489,617.10
其中：应收利息			应交税费	1,531,680.34	418,809.45
应收股利	1,073,900.00		其他应付款	98,451,174.81	57,487,357.14
买入返售金融资产			其中：应付利息		
存货			应付股利	550,859.32	550,859.32
合同资产			应付手续费及佣金		
持有待售资产			应付分保账款		
一年内到期的非流动资产			合同负债	118,947.93	48,932.43
其他流动资产	211,987.79	59,196.09	持有待售负债		
流动资产合计	984,520,930.73	778,353,190.84	一年内到期的非流动负债	266,241,323.56	347,387,600.55
非流动资产：			其他流动负债	13,875.46	6,312.31
发放贷款和垫款			流动负债合计	623,866,533.51	662,616,755.41
债权投资			非流动负债：		
可供出售金融资产			保险合同准备金		
其他债权投资			长期借款	1,072,900,000.00	476,800,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款	31,665,981.11	51,381,494.02	其中：优先股		
长期股权投资	1,820,229,466.29	1,488,416,720.08	永续债		
其他权益工具投资			租赁负债	197,822.44	
其他非流动金融资产	79,571,259.26	78,626,285.19	长期应付款		
投资性房地产	33,147,777.78	36,196,923.35	长期应付职工薪酬	27,172.30	104,912.26
固定资产	10,002,694.59	1,889,468.71	预计负债		2,392,997.36
在建工程		7,984,537.36	递延收益		
生产性生物资产			递延所得税负债		
油气资产			其他非流动负债		
使用权资产	421,544.33		非流动负债合计	1,073,124,994.74	479,297,909.62
无形资产	25,404,880.14	26,101,491.85	负债合计	1,696,991,528.25	1,141,914,665.03
开发支出			所有者权益：		
商誉			股本	352,280,000.00	352,280,000.00
长期待摊费用	488,442.40	1,018,170.96	其他权益工具		
递延所得税资产			其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	2,000,932,045.90	1,691,615,091.52	资本公积	938,282,174.66	938,282,174.66
			减：库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	7,870,820.26	7,870,820.26
			一般风险准备		
			未分配利润	-9,971,546.54	29,620,622.41
			归属于母公司所有者权益合计	1,288,461,448.38	1,328,053,617.33
			少数股东权益		
			所有者权益合计	1,288,461,448.38	1,328,053,617.33
资产总计	2,985,452,976.63	2,469,968,282.36	负债和所有者权益总计	2,985,452,976.63	2,469,968,282.36

法定代表人：

任正
3101095543712

主管会计工作负责人：

林月

会计机构负责人：

魏文萍

母公司利润表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	27,974,654.21	29,249,601.42
减：营业成本	10,762,283.70	10,009,772.59
税金及附加	4,438,878.21	4,126,064.16
销售费用		
管理费用	20,592,196.54	21,504,295.83
研发费用		
财务费用	23,703,806.51	20,968,352.36
其中：利息费用	41,038,191.87	27,482,473.60
利息收入	17,361,006.80	6,570,946.65
加：其他收益	95,242.99	9,310.75
投资收益（损失以“-”号填列）	578,674.72	2,290,780.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,434,795.79	3,617,689.62
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）	944,974.07	269,808.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	878,355.55	6,939.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,025,263.42	-24,782,044.60
加：营业外收入	19,699.05	2,857.97
减：营业外支出	18,204.58	2,379,644.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-29,023,768.95	-27,158,831.57
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,023,768.95	-27,158,831.57
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,023,768.95	-27,158,831.57
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
七、综合收益总额	-29,023,768.95	-27,158,831.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：任正

主管会计工作负责人：任正

会计机构负责人：任正

母公司现金流量表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
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	29,199,453.59	34,586,424.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	303,266.52	
收到其他与经营活动有关的现金	129,374,398.08	79,255,070.46
经营活动现金流入小计	158,877,118.19	113,841,495.06
购买商品、接受劳务支付的现金	10,375,341.97	6,334,685.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,077,924.93	13,208,746.05
支付的各项税费	5,343,939.46	4,273,220.37
支付其他与经营活动有关的现金	31,114,591.74	219,670,500.42
经营活动现金流出小计	60,911,798.10	243,487,152.18
经营活动产生的现金流量净额	97,965,320.09	-129,645,657.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,775,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,924,100.00	17,377,897.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,217,300.00
收到其他与投资活动有关的现金	126,379,222.19	215,017,054.87
投资活动现金流入小计	142,303,322.19	282,387,252.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,006,933.37	235,507.00
投资支付的现金	333,360,027.31	76,325,305.30
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	268,200,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计	604,566,960.68	226,560,812.30
投资活动产生的现金流量净额	-462,263,638.49	55,826,440.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,218,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,218,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金	703,600,000.00	578,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,389,570.21	68,826,584.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,075.00	2,248,072.29
筹资活动现金流出小计	755,009,645.21	649,174,656.54
筹资活动产生的现金流量净额	462,990,354.79	-49,174,656.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	98,692,036.39	-122,993,873.36
加：期初现金及现金等价物余额	132,373,818.98	250,602,666.64
六、期末现金及现金等价物余额	231,065,855.37	127,608,793.28

法定代表人：仇

主管会计工作负责人：林

会计机构负责人：魏文萍

5101015543713

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都高新新发展股份有限公司

编制年度：2022年1-9月

单位：人民币元

项目	上期						所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益										
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年期末余额	352,280,000.00				938,282,174.66				4,622,637.86	41,603,740.77	1,336,788,553.29
加：会计政策变更	109,000.00										
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,280,000.00				938,282,174.66				4,622,637.86	41,603,740.77	1,336,788,553.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	352,280,000.00				938,282,174.66				4,622,637.86	-26,771,850.80	1,268,412,961.72

法定代表人：

何



主管会计工作负责人：

王



会计机构负责人：

魏文

