

成都兴城投资集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2018 第 14-00015 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2018]第 14-00015 号

成都兴城投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了成都兴城投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六（一）	8,310,771,160.96	13,117,182,947.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六（二）	528,872,263.73	300,708,973.40
预付款项	六（三）	677,559,377.42	721,074,474.93
应收利息	六（四）	813,037.50	
应收股利			
其他应收款	六（五）	2,210,290,524.67	485,984,322.31
存货	六（六）	12,467,518,500.93	11,822,007,233.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六（七）	720,642,785.27	720,642,785.27
其他流动资产	六（八）	199,032,898.18	194,372,453.58
流动资产合计		25,115,500,548.66	27,361,973,189.80
非流动资产：			
可供出售金融资产	六（九）	140,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资	六（十）	3,688,731,486.01	4,433,993,866.73
长期应收款	六（十一）	6,516,940,968.15	6,516,940,968.15
长期股权投资	六（十二）	400,635,530.73	341,699,772.50
投资性房地产	六（十三）	3,724,689,759.41	3,509,579,933.37
固定资产	六（十四）	67,137,421.79	70,568,253.33
在建工程	六（十五）	35,465,552,747.62	27,611,834,630.14
工程物资			
固定资产清理	六（十六）	19,173.20	24,795.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十七）	177,470,735.99	1,640,032.66
递延所得税资产	六（十八）	95,271,916.50	95,928,489.21
其他非流动资产	六（十九）	314,459,349.69	319,287,390.56
非流动资产合计		50,590,909,089.09	43,051,498,131.87
资产总计		75,706,409,637.75	70,413,471,321.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

Handwritten signature in red ink.

Handwritten signatures in black ink.

合并资产负债表 (续)

编制单位: 威远兴城投资集团有限公司

2017年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	六(二十一)	122,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	-
应付账款	六(二十二)	3,707,273,983.16	2,788,499,515.90
预收款项	六(二十三)	3,797,982,789.31	3,687,953,077.16
应付职工薪酬	六(二十四)	1,305,068.13	1,118,432.72
应交税费	六(二十五)	578,955,647.36	543,416,587.80
应付利息	六(二十六)	237,277,475.36	189,675,799.81
应付股利		50,843,777.77	-
其他应付款	六(二十七)	968,640,851.02	1,889,159,082.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六(二十八)	8,206,670,056.35	8,956,413,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		17,670,949,648.46	18,256,235,495.98
非流动负债:			
长期借款	六(二十九)	10,790,437,210.00	11,418,640,333.33
应付债券	六(三十)	4,697,817,961.17	8,683,887,855.33
其中: 优先股			
永续债	六(三十一)		
长期应付款	六(三十二)	3,170,930,000.00	3,567,400,000.00
专项应付款	六(三十三)	8,402,412,510.22	6,335,339,928.70
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,061,597,681.39	30,005,268,117.36
负债合计		44,732,547,329.85	48,261,503,613.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本	六(三十四)	5,525,400,000.00	5,525,400,000.00
其他权益工具	六(三十五)	4,400,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股		-	-
永续债		4,400,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	六(三十六)	13,124,758,293.95	12,699,829,147.18
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-405,997.79	-
专项储备			
盈余公积	六(三十七)	158,742,993.28	133,681,347.65
未分配利润	六(三十八)	3,256,600,232.63	2,793,695,910.87
归属于母公司所有者权益合计		26,465,095,522.07	22,152,606,405.70
少数股东权益		4,508,766,785.83	-638,697.37
所有者权益(或股东权益)合计		30,973,862,307.90	22,151,967,708.33
负债和所有者权益(或股东权益)总计		75,706,409,637.75	70,413,471,321.67

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,212,366,767.65	8,421,138,827.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	449,682,888.61	286,880,661.21
预付款项		515,276,251.87	574,868,780.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（二）	1,725,046,995.87	1,718,029,004.52
存货		13,339.40	11,159.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		720,642,785.27	720,642,785.27
其他流动资产		13,308,264.07	1,536,262.84
流动资产合计		7,636,337,292.74	11,723,107,481.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		100,000,000.00	110,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		8,716,940,968.15	6,516,940,968.15
长期股权投资	十（三）	6,396,232,804.30	4,639,443,390.99
投资性房地产		3,186,490,274.19	3,276,321,095.91
固定资产		3,293,094.95	3,587,261.40
在建工程		34,585,437,849.99	27,624,398,728.92
工程物资			
固定资产清理		19,173.20	24,795.22
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		176,240,707.56	
递延所得税资产		732,435.71	233,154.99
其他非流动资产		64,459,349.69	69,287,390.56
非流动资产合计		53,229,846,657.74	42,240,236,786.14
资产总计		60,866,183,950.48	53,963,344,267.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

编制单位: 成都兴城投资集团有限公司

2017年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,835,533,472.73	2,474,461,960.38
预收款项		4,033,865.05	4,972,952.39
应付职工薪酬		240,386.63	262,917.62
应交税费		127,366,394.05	140,563,777.43
应付利息		230,164,524.64	173,738,699.81
应付股利		50,843,777.77	
其他应付款		789,602,035.55	863,706,285.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,029,167,113.99	7,743,883,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,066,951,570.41	11,401,589,593.27
非流动负债:			
长期借款		12,685,980,000.00	8,494,080,333.33
应付债券		4,697,817,961.17	7,192,072,145.61
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		3,170,930,000.00	3,567,400,000.00
专项应付款		7,252,370,662.33	4,363,392,260.77
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,807,098,623.50	23,616,944,739.71
负债合计		37,874,050,193.91	35,018,534,332.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本		5,525,400,000.00	5,525,400,000.00
其他权益工具		4,400,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股		-	-
永续债		4,400,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		12,071,541,335.56	11,478,922,969.89
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备			
盈余公积		150,989,342.09	125,927,696.46
未分配利润		844,203,078.92	814,559,268.21
所有者权益(或股东权益)合计		22,992,133,756.57	18,944,809,934.56
负债和所有者权益(或股东权益)总计		60,866,183,950.48	53,963,344,267.54

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



合并利润表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六（三十九）	4,747,716,641.41	3,342,807,897.70
减：营业成本	六（三十九）	3,288,234,881.87	1,741,711,162.27
税金及附加		234,486,195.77	393,569,780.15
销售费用	六（四十）	75,228,109.70	63,656,051.12
管理费用	六（四十一）	141,494,483.86	136,595,071.87
财务费用	六（四十二）	42,855,273.72	279,807,582.73
资产减值损失	六（四十三）	2,149,558.00	708,603.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六（四十四）	3,686,678.12	-284,227.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		415,757.97	-284,227.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（四十五）	27,343,779.97	94,930,480.14
其他收益	六（四十六）	214,123.65	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		994,512,720.23	821,405,898.41
加：营业外收入	六（四十七）	1,737,426.98	12,353,245.87
减：营业外支出	六（四十八）	10,681,621.71	5,082,657.49
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		985,568,525.50	828,676,486.79
减：所得税费用	六（四十九）	266,653,935.45	215,516,545.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		718,914,590.05	613,159,941.03
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		683,876,967.39	613,264,105.27
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		35,037,622.66	-104,164.24
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		718,914,590.05	613,159,941.03
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		-405,997.79	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-405,997.79	-
1.以后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净负债或净资产的变动			
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（3）其他			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-405,997.79	-
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额	六（五十三）	-405,997.79	-
（6）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		718,508,592.26	613,159,941.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		683,470,969.60	613,264,105.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		35,037,622.66	-104,164.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（Red signature stamp)

（Handwritten signature)

（Handwritten signature)

母公司利润表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（四）	583,046,097.03	1,047,407,909.85
减：营业成本	十（四）	152,000,289.46	332,286,289.74
税金及附加		42,454,759.04	47,012,589.15
销售费用		-	-
管理费用		50,446,875.42	57,729,859.34
财务费用		61,553,626.73	254,844,258.01
资产减值损失		1,997,122.88	473,495.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）	46,478,947.64	43,795,772.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		453,147.64	-284,227.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,914,405.22	
其他收益		76,586.41	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,063,362.77	398,857,190.41
加：营业外收入		373,021.39	7,314,971.67
减：营业外支出		5,059,644.72	5,065,646.98
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		318,376,739.44	401,106,515.10
减：所得税费用		67,760,283.10	89,660,910.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,616,456.34	311,445,604.60
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		250,616,456.34	311,445,604.60
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		-	-
1.以后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净负债或净资产的变动			
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（3）其他			
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
（6）其他			
六、综合收益总额		250,616,456.34	311,445,604.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

钟美

钟美

钟美



合并现金流量表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,708,666,157.66	2,933,505,940.22
收到的税费返还		15,262.75	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,890,450,750.86	1,763,490,227.82
经营活动现金流入小计		8,599,132,171.27	4,696,996,168.04
购买商品、接受劳务支付的现金		5,421,725,148.40	2,456,932,684.96
支付给职工以及为职工支付的现金		178,604,215.52	149,442,557.38
支付的各项税费		630,705,726.57	467,043,566.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,970,862,077.64	3,897,816,513.52
经营活动现金流出小计		14,201,897,168.13	6,971,235,322.03
经营活动产生的现金流量净额		-5,602,764,996.86	-2,274,239,153.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		903,775,662.62	2,075,283,271.88
取得投资收益收到的现金		65,871,098.29	226,888,559.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,346,324.00	229,464,380.19
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		10,016,034.97	6,811,810.14
投资活动现金流入小计		999,009,119.88	2,538,448,021.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,047,826.48	48,775,445.36
投资支付的现金		181,205,607.77	875,428,993.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	500,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,018,610,877.92	4,052,373.80
投资活动现金流出小计		1,349,864,312.17	1,428,256,812.56
投资活动产生的现金流量净额		-350,855,192.29	1,110,191,209.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,100,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000,000.00	-
取得借款收到的现金		8,070,000,000.00	8,900,889,351.25
收到其他与筹资活动有关的现金		3,546,460,209.21	1,395,961,000.00
筹资活动现金流入小计		16,716,460,209.21	12,796,850,351.25
偿还债务支付的现金		13,815,440,693.33	9,367,623,666.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,494,006,425.82	1,692,386,191.42
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		50,823,244.75	104,253,352.40
筹资活动现金流出小计		15,360,270,363.90	11,164,263,210.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,356,189,845.31	1,632,587,140.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,768,742.07	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,646,199,085.91	468,539,196.13
加：年初现金及现金等价物余额		12,934,826,177.98	12,466,286,981.85
六、期末现金及现金等价物余额		8,288,627,092.07	12,934,826,177.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

母公司现金流量表

编制单位：成都兴城投资集团有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,859,699.89	483,875,905.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,989,778,039.69	916,866,104.59
经营活动现金流入小计		3,414,637,739.58	1,400,742,010.49
购买商品、接受劳务支付的现金		27,350,198.60	
支付给职工以及为职工支付的现金		33,600,125.12	29,755,919.29
支付的各项税费		151,858,287.46	133,691,715.71
支付其他与经营活动有关的现金		5,608,134,386.33	3,650,222,918.62
经营活动现金流出小计		5,820,942,997.51	3,813,670,553.62
经营活动产生的现金流量净额		-2,406,305,257.93	-2,412,928,543.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,956,000.00	231,017,438.17
取得投资收益收到的现金		46,094,800.00	253,062,561.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,346,324.00	662,468.19
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		65,397,124.00	484,742,468.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		936,483.53	1,703,635.03
投资支付的现金		1,756,117,900.00	341,984,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			500,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,200,025,000.00	1,600,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,957,079,383.53	2,443,687,635.03
投资活动产生的现金流量净额		-3,891,682,259.53	-1,958,945,166.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,000,000.00	2,000,000,000.00
取得借款收到的现金		11,220,000,000.00	8,100,889,351.25
收到其他与筹资活动有关的现金		3,392,400,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		15,212,400,000.00	11,100,889,351.25
偿还债务支付的现金		11,536,353,333.33	5,438,746,666.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,327,589,125.07	1,451,630,075.05
支付其他与筹资活动有关的现金		50,473,342.27	102,563,352.40
筹资活动现金流出小计		12,914,415,800.67	6,992,940,094.12
筹资活动产生的现金流量净额		2,297,984,199.33	4,107,949,257.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,768,742.07	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,048,772,060.20	-263,924,452.84
加：年初现金及现金等价物余额		8,261,138,827.85	8,525,063,280.69
六、期末现金及现金等价物余额		4,212,366,767.65	8,261,138,827.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：钟新 会计机构负责人：钟新



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,525,400,000.00	-	1,000,000,000.00	-	12,699,829,147.18	-	133,681,347.65	2,793,695,910.87	22,152,606,405.70	-838,697.37	22,151,967,708.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,525,400,000.00	-	1,000,000,000.00	-	12,699,829,147.18	-	133,681,347.65	2,793,695,910.87	22,152,606,405.70	-838,697.37	22,151,967,708.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	3,400,000,000.00	-	424,929,146.77	-405,997.79	25,061,645.63	462,904,321.76	4,312,469,116.37	4,509,465,483.20	8,821,864,599.57
（一）综合收益总额						-405,997.79		683,876,967.39	683,470,969.60	35,037,522.66	718,508,592.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	3,400,000,000.00	-	424,929,146.77	-	-	-	3,824,929,146.77	4,500,667,869.54	8,325,597,007.31
1.所有者投入资本					600,000,000.00				600,000,000.00	4,500,000,000.00	5,100,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-175,070,853.23				-175,070,853.23	667,869.54	-174,402,982.69
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	25,061,645.63	-220,972,645.63	-195,911,000.00	-26,300,000.00	-222,211,000.00
1.提取盈余公积							25,061,645.63	-25,061,645.63	-	-	-
2.对所有者（或股东）的分配								-82,970,000.00	-82,970,000.00	-26,300,000.00	-109,270,000.00
3.其他								-112,941,000.00	-112,941,000.00		-112,941,000.00
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取											
2.本年使用											
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	5,525,400,000.00	-	4,400,000,000.00	-	13,124,758,293.95	-405,997.79	158,742,993.28	3,256,600,232.63	26,465,095,522.07	4,508,766,785.83	30,973,862,307.90

法定代表人：神家

主管会计工作负责人：神家

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

编制单位：成都兴城投资集团有限公司	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计				
一、上年年末余额	5,525,400,000.00	10,164,115,992.18				102,536,787.19	2,290,357,174.30	18,081,875,420.54			-534,533.13	18,081,875,420.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,525,400,000.00	10,164,115,992.18				102,536,787.19	2,290,357,174.30	18,081,875,420.54			-534,533.13	18,081,875,420.54
三、本年年末余额												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
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) 专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
(五) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
四、本年年末余额	5,525,400,000.00	12,699,829,147.18				133,681,347.65	2,793,695,910.87	22,152,606,405.70			-638,697.37	22,151,967,708.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张永

张永

张永

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2017年度

本年金额

编制单位：成都兴城投资集团有限公司	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,525,400,000.00	-	1,000,000,000.00	-	11,478,922,969.89	-	-	-	125,927,596.46	814,559,268.21	18,944,809,934.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,525,400,000.00	-	1,000,000,000.00	-	11,478,922,969.89	-	-	-	125,927,596.46	814,559,268.21	18,944,809,934.56
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	3,400,000,000.00	-	592,618,365.67	-	-	-	25,061,645.63	25,643,810.71	4,047,323,822.01
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本	-	-	3,400,000,000.00	-	592,618,365.67	-	-	-	-	250,618,456.34	3,992,618,365.67
2.其他权益工具持有者投入资本					602,000,000.00						602,000,000.00
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	-	-	-	-	-8,381,634.33	-	-	-	25,061,645.63	-220,972,645.63	-195,911,000.00
2.对所有者（或股东）的分配									25,061,645.63	-25,061,645.63	-
3.其他											
（四）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	5,525,400,000.00	-	4,400,000,000.00	-	12,071,541,335.56	-	-	-	150,989,242.09	844,203,078.92	22,992,133,756.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张永红

张永红

张永红

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章



母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2017年度

项 目	2017年度				上年金额			
	实收资本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	5,525,400,000.00				9,243,222,969.89			
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,525,400,000.00				9,243,222,969.89			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,235,700,000.00			
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本					2,235,700,000.00			
2.其他权益工具持有者投入资本					2,235,700,000.00			
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）专项储备								
1.本年提取								
2.本年使用								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	5,525,400,000.00		1,000,000,000.00		11,478,922,969.89			
未分配利润								
盈余公积								
专项储备								
其他综合收益								
所有者权益合计								

法定代表人：张永军

主管会计工作负责人：张永军

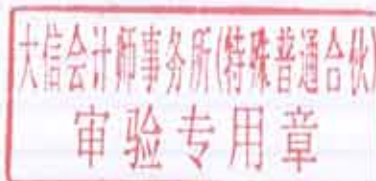
会计机构负责人：张永军

张永军

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章

成都兴城投资集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)



一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

成都兴城投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“本集团”)成立于2009年3月26日, 公司类型为有限责任公司, 由成都市国资委履行出资人职能。本公司于2016年3月31日换发统一社会信用代码为915101006863154368营业执照。公司现地址: 成都市高新区濯锦东路99号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质: 主要以市政公共项目建设、政府重大项目建设为主。

本公司的主要经营活动: 土地整理与开发; 城市配套基础设施, 环境治理的投融资, 建设和管理; 廉租房、经济适用房、限价商品房和普通商品房的开发建设; 资本运作; 特许经营; 国有资产经营管理; 对外投资; 其他非行政许可的经营项目。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报告经本公司董事会批准报出。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。以一年12个月作为正

常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的

长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按合同约定进行。一般业务发生时当月月初市场汇价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（十一） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	除其他组合外的应收款项
政府性债权	应收政府相关部门款项主要为政府相关部门支付的代垫投资款
关联方往来	集团内部公司之间的往来款项

保证金、备用金及其他项目结算款	项目结算时扣回款项
-----------------	-----------

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄风险组合	按账龄时间评估风险，确定计提比例
政府性债权	按期可收回，不计提坏账
关联方往来	不计提坏账
保证金、备用金及其他项目结算款	在项目结算时，可收回或扣回，不计提坏账

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	-	-
1-3年	5.00	5.00
3-5年	20.00	20.00
5年以上	40.00	40.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用单项计提坏账准备（或个别认定法计提坏账准备）。

（4）集团内部往来的处理

纳入本公司合并报表范围内的单位之间的往来款原则上不计提坏账准备，如果有客观证据表明其发生了减值的，如：有客观证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债等，应采用个别认定法，单独确认减值损失，计提坏账准备。

2、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括工程材料、开发成本、待摊投资、间接费用、完工产品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货领用以实际耗用与供应商结算款直接计入开发成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12

号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前

的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6	5	15.83
办公设备	8	5	11.88
机器设备	8	5	11.88
管网设施	8	5	11.88

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

1、在建工程的计价

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、公司土地整治类业务建设成本核算

土地整治类业务建设成本可划分为土地拆迁整治成本、土地开发配套成本及其他建设任务成本，按照成都市财政局颁发的《成都市国有企业土地整治类业务会计处理指引（试行）》的相关规定进行会计核算，具体如下：

（1）对土地整治类业务建设成本的归集和核算，分别在“开发成本”、“建筑安装工程投资”、“设备投资”、“待摊投资”等科目进行核算。

（2）对土地整治类业务的成本结转和转销：对发生的土地直接拆迁整治成本，应在整治土地分批交付，收到对应拨付的土地整治资金后，年末进行预结转，对能直接划分、核算的已出让宗地直接拆迁整治成本，按不高于已收到的对应地块拆迁整治业务资金进行拆迁整治成本预结转；对不能直接配比的宗地拆迁整治成本，按实际发生的直接拆迁整治成本与尚未核销的土地整治业务资金孰低原则进行成本预结转；项目建设任务总体完成后，应对土地整治业务成本进行综合清理，根据相关审计结果及有关批复，对原预结转（销）成本进行调整确认。其它配套建设成本、其他建设任务成本待项目竣工结算完成且经业主单位确认后，进行成本及专项建设拨款核（转）销。

3、在建工程减值准备

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 非流动非金融资产减值。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个

月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十二) 应付债券

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

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

（3）对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还

是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。归类为权益工具的永续债等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十五）收入

1、商品销售

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该等商品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。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入，如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、他人使用本企业资产利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。上述收入的确认并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

（二十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，收到时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、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

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

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

公司能够控制暂时性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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

三、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号对本财务报表的影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	214,123.65	—	4,055,900.00	

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
5.资产处置损益列报调整	资产处置收益	27,343,779.97	—	106,045,272.66	11,114,792.52

（二）会计估计变更说明

根据证监会《会计监管工作通讯》2017年第4期“预缴收入不应确认递延所得税”的提示，本公司子公司成都兴城人居地产投资集团有限公司2017年计算当期所得税时对预售收入计算的预计利润（包括其中扣除的预缴土地增值税）不再计入当期应纳税所得税，对该预计利润也不确认递延所得税资产。此项会计估计变更采用未来适用法，由此影响2017年末预售收入相关递延所得税资产11,156,724.64元。

（三）会计差错更正说明

1、前期差错的性质、内容、形成原因

（1）本公司下属成都市兴东置业有限公司根据成都市住房保障中心函及协议，本年度退成都市住房保障中心多收大丰项目代建管理费6,247,500.00元（含税），其中2016年度多收5,634,468.00元，2016年以前多收613,032.00元。按前期重大会计差错调整比较财务报表相关项目，该事项将使2017年1月1日资产负债表项目增加其他应付款6,247,500.00元，增加其他应收款-锦江区地税局38,621.01元（系退2016年以前多收款调减的营业税金及附加38,621.01元因已缴纳，成都市兴东置业有限公司拟向锦江区地税局申请退税），增加递延所得税资产1,462,918.75元，减少应交税费357,204.00元，减少未分配利润4,388,756.24元。2016年度利润表项目将减少营业收入5,315,535.85元，减少税金及附加38,271.85元，减少所得税费用1,319,316.00元。

（2）本公司下属成都市兴东置业有限公司按照本公司的财务报表列报方式，将递延所得税资产年末余额抵减递延所得税负债年末余额1,806,323.85元后按净额列示。该事项将使2017年1月1日资产负债表项目的递延所得税资产和递延所得税负债同时减少1,806,323.85元。

（3）本公司下属成都市兴东置业有限公司2016年计提所得税费用时未将稽查罚金1,968,725.37元作应纳税额调增，业务招待费调增多记85,902.72元，上述事项导致应纳税所得额少记1,882,822.65元，少记所得税费用470,705.66元。按前期重大会计差错调整比较财务报表相关项目，该事项将使2017年1月1日资产负债表项目递延所得税资产减少470,705.66元，未分配利润减少470,705.66元，2016年度利润表项目将增加所得税费用470,705.66元。

2、对上年度财务报表的影响

项目	上年年末数	调整数	本年年初数
----	-------	-----	-------

其他应收款	485,945,701.30	38,621.01	485,984,322.31
递延所得税资产	96,742,599.97	-814,110.76	95,928,489.21
资产总额	70,414,246,811.42	-775,489.75	70,413,471,321.67
应交税费	543,773,791.80	-357,204.00	543,416,587.80
其他应付款	1,882,911,582.59	6,247,500.00	1,889,159,082.59
递延所得税负债	1,806,323.85	-1,806,323.85	
负债总额	48,257,419,641.19	4,083,972.15	48,261,503,613.34
未分配利润	2,798,555,372.77	-4,859,461.90	2,793,695,910.87
所有者权益总额	22,156,827,170.23	-4,859,461.90	22,151,967,708.33
项目	调整前上年数	调整数	调整后上年数
营业收入	3,348,123,433.55	-5,315,535.85	3,342,807,897.70
税金及附加	393,608,052.00	-38,271.85	393,569,780.15
所得税	216,365,156.10	-848,610.34	215,516,545.76

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率
增值税	应税营业额的 3%、5%、6%、17%计缴增值税
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴
房产税	自用部分按房产原值 70%的 1.2%计缴，出租部分按租金收入的 12%
城市维护建设税	按应纳流转税的 7%计缴
教育费附加	按应纳流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按应纳流转税的 2%计缴
其他	按国家有关税法规定计缴
土地增值税	普通住宅按 1%预征，非普通住宅按 2%—2.5%预征，项目完成后按超率累进税率 30%-50%

(二) 税收优惠及批文

根据 2008 年 3 月 3 日《关于廉租住房经济适用住房和住房租赁有关税收政策的通知》（财税【2008】24 号），本公司的子公司——成都市兴东置业有限公司符合第二条对廉租住房、经济适用住房建设用地以及廉租住房经营管理单位按照政府规定价格、向规定保障对象出租的廉租住房用地，免征城镇土地使用税。和第四条对廉租住房、经济适用住房经营管理单位与廉租住房、经济适用住房相关的印花税以及廉租住房承租人、经济适用住房购买人涉及的印花税予以免征之规定，成都市兴东置业有限公司免征经济适用房项目的土地使用税和印花税，并已经向成都市锦江区地方税务局备案。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司及纳入合并范围的结构化主体情况

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%	享有的表决权%	取得方式
1	成都兴城人居地产投资集团有限公司	成都	成都	房产开发	100.00	100.00	投资设立
2	成都润锦城实业有限公司	成都	成都	物业管理	100.00	100.00	投资设立
3	成都兴城建设管理有限公司	成都	成都	建设管理	100.00	100.00	投资设立
4	成都市小城镇投资有限公司	成都	成都	城市建设	100.00	100.00	同一控制下的企业合并
5	成都兴城资本管理有限责任公司	成都	成都	投资管理	100.00	100.00	投资设立
6	成都成都中心建设有限责任公司	成都	成都	城市建设	100.00	100.00	投资设立
7	兴城(香港)国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00	100.00	投资设立
8	成都天府绿道建设投资有限公司	成都	成都	城市建设	100.00	100.00	投资设立
9	成都兴城文化产业发展投资有限公司	成都	成都	投资管理	100.00	100.00	投资设立
10	成都医疗健康投资集团有限公司	成都	成都	投资管理	100.00	100.00	投资设立

(二) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	期末净资产	本期净利润
兴城(香港)国际投资有限公司	19,364,963.34	-176,938.87
成都天府绿道建设投资有限公司	255,190,432.86	5,190,432.86
成都兴城文化产业发展投资有限公司	10,000,000.00	
成都医疗健康投资集团有限公司	30,000,000.00	

2、本期不再纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
成都东景燃气有限责任公司	-1,362,980.69	-59,516.68

本公司于2016年12月与华润燃气投资(中国)有限公司、四川华油集团有限责任公司及四川东义能源开发有限公司签订增资扩股协议书,成都东景燃气有限责任公司新增注册资本4,400.00万元,本公司原出资255.00万元,持股51%,本次增资1,117.00万元,实缴出资合计1,372.00万元,持股比例由51%下降为28%,本期不再纳入合并范围。

3、本期出售子公司股权情况

本期出售股权至丧失控制权而减少的子公司

公司名称	出售日	处置对价	丧失控制权产生的 利得或损失	剩余股权按照公允价值计 量而产生的利得或损失
成都东景燃气有限责任公司	2017/4/30			3,245,120.15

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的子公司兴城（香港）国际投资有限公司以港币为记账本位币，本公司编制合并报表时将该公司财务报表折算为人民币，其中实收资本按投入时（即2017年10月9日）的汇率折算，资产负债表其他项目按年末即期汇率折算，利润表项目按投入当天与年末的平均汇率折算。折算差额计入其他综合收益。

六、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

项目	年末余额	年初余额
现金		441.68
银行存款	8,288,627,092.07	13,117,132,322.84
其他货币资金	22,144,068.89	50,182.77
合计	8,310,771,160.96	13,117,182,947.29
其中：存放在境外的款项总额	19,178,142.69	10,876.80

使用受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行按揭保证金等	22,144,068.89	22,356,769.31
用于担保的定期存款或通知存款		160,000,000.00
合计	22,144,068.89	182,356,769.31

(二) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	529,194,642.35	99.95	322,378.62	0.04

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	263,544.92	0.05	263,544.92	100.00
合计	529,458,187.27		585,923.54	0.11

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	301,029,015.04	99.96	320,041.64	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,306.29	0.04	131,306.29	100.00
合计	301,160,321.33		451,347.93	0.15

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	22,477,066.99	95.62		12,648,273.65	89.20	
1至3年	28,334.60	0.12	1,416.73	663,191.31	4.68	33,159.57
3至5年	396,439.53	1.69	79,287.91	301,456.00	2.13	60,291.20
5年以上	604,184.96	2.57	241,673.98	566,477.18	4.00	226,590.87
合计	23,506,026.08	100.00	322,378.62	14,179,398.14	100.00	320,041.64

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
政府性债权	449,060,282.81		280,642,785.27	
保证金、备用金及其他项目结算款	56,628,333.46		6,206,831.63	
合计	505,688,616.27	-	286,849,616.90	

2、单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
业主(物业费)	169,324.79	169,324.79	1-3年、5年以上	100.00	账龄较长, 业主无法联系
业主(车位服务费)	7,106.23	7,106.23	1-3年、5年以上	100.00	账龄较长, 业主无法联系
场地使用费	70.00	70.00	1-3年	100.00	账龄较长, 业

					主无法联系
能耗费	2,500.00	2,500.00	1-3 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
租金	84,374.90	84,374.90	1-3 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
维护费	169.00	169.00	1-3 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
合计	263,544.92	263,544.92	—	—	—

3、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
成都市城乡建设委员会	280,642,785.27	53.01	
成都市机关事务管理局	100,000,000.00	18.89	
成都市财政局	63,993,232.73	12.09	
四川顶梁柱投资有限公司	3,689,417.80	0.70	
十陵街道办事处	3,174,438.60	0.60	
合 计	451,499,874.40	85.29	-

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	471,896,319.31	69.65	276,964,601.45	38.41
1 至 2 年	42,827,079.50	6.32	376,948,492.89	52.28
2 至 3 年	98,147,961.03	14.49	1,202,221.22	0.17
3 年以上	64,688,017.58	9.55	65,959,159.37	9.15
合计	677,559,377.42	100.00	721,074,474.93	100.00

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
成都兴城投资集团有限公司	成都市龙泉驿区财政局	80,089,190.48	2-3 年	工程款未结算
成都兴城投资集团有限公司	成都市国土资源局锦江分局	30,000,000.00	3 年以上	工程款未结算
成都兴城投资集团有限公司	成华区交通局(保和街办)	11,370,725.52	3 年以上	工程款未结算
成都兴城投资集团有限公司	成都经济技术开发区国有资产投资有限公司	9,500,000.00	3 年以上	工程款未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合 计	—	130,959,916.00	—	—

3、预付款项金额前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
大面街道办事处	234,672,947.73	34.64	
成都市龙泉驿区财政局	80,089,190.48	11.82	
十陵街道办事处	50,000,000.00	7.38	
中国建筑股份有限公司	36,501,717.00	5.39	
成都市国土资源局锦江分局	30,000,000.00	4.43	
合计	431,263,855.21	63.65	-

(四) 应收利息

项目	期末余额	年初余额	逾期时间	逾期原因	相关款项是否发生减值
定期存款	813,037.50				否
合计	813,037.50				

(五) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,212,360,719.17	100.00	2,070,194.50	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,212,360,719.17	100.00	2,070,194.50	0.09

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	488,092,409.26	100.00	2,108,086.95	0.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	488,092,409.26	100.00	2,108,086.95	0.43

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	3,236,328.06	23.42		22,920,072.94	67.64	
1至3年	5,053,740.52	36.56	252,687.03	5,267,487.13	15.54	263,374.35
3至5年	1,977,050.70	14.30	395,410.14	2,176,501.43	6.42	435,300.29
5年以上	3,555,243.34	25.72	1,422,097.34	3,523,530.77	10.40	1,409,412.31
合计	13,822,362.62	100.00	2,070,194.50	33,887,592.27	100.00	2,108,086.95

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
政府性债权	1,899,679,408.07	86.41		399,571,958.77	87.97	
保证金、备用金及其他项目结算款	298,858,948.48	13.59		54,632,858.22	12.03	
合计	2,198,538,356.55	100.00	-	454,204,816.99	100.00	-

2、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
成都市公共资源交易服务中心	保证金	1,665,000,000.00	1年以内	75.26	
成都成房置业有限公司	政府性债权	65,596,489.39	1至2年	2.96	
成都市住房保障中心	政府性债权	31,681,149.12	1至2年	1.43	
中国建筑西南设计研究院有限公司	保证金	30,381,900.00	3年以上	1.37	
成都市郫都区财政局	土地履约保证金	22,487,500.00	1年以内	1.02	
合计	—	1,815,147,038.51	—	82.05	

3、其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	191,485.80	0.8359	160,064.90			
合计	—	—	160,064.90	—	—	

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	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	227,071.30		227,071.30	225,701.95		225,701.95
开发成本	11,223,602,298.33		11,223,602,298.33	11,119,816,663.16		11,119,816,663.16
开发产品	1,243,661,291.10		1,243,661,291.10	701,930,500.83		701,930,500.83
周转材料	27,840.20		27,840.20	34,367.08		34,367.08
合计	12,467,518,500.93	-	12,467,518,500.93	11,822,007,233.02	-	11,822,007,233.02

2、存货年末余额中借款费用资本化情况

项目名称	年末余额	年初余额
诚通项目	151,305,040.82	75,058,945.41
都江堰项目		7,365,526.58
档案馆旧馆项目	1,393,711.69	1,393,711.69
剑南项目	32,618,616.55	21,576,189.83
南光项目	203,061,316.21	172,049,777.52
紫云庭项目		17,298,739.97
锦尚春天A区		128,219,393.49
银木路项目		75,861,656.10
成大项目	33,627,750.17	32,298,583.50
锦城湖酒店项目	11,953,225.92	
锦江区人才住房项目	32,150,246.07	
郫都122亩项目	21,671,753.40	
30亩商品房项目	6,515,100.44	
60亩人才房项目	2,999,754.93	
木兰项目	11,089,959.51	
合 计	508,386,475.71	531,122,524.09

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	720,642,785.27	720,642,785.27
合 计	720,642,785.27	720,642,785.27

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交税费	199,032,898.18	194,372,453.58
合 计	199,032,898.18	194,372,453.58

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分项列示

项目	期末余额	年初余额
以成本计量的可供出售金融资产	140,000,000.00	150,000,000.00
权益工具投资	140,000,000.00	150,000,000.00
合计	140,000,000.00	150,000,000.00

2、以成本计量的权益工具投资明细

项目（被投资单位）	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	减值准备
权益工具投资					
成都金融城投资发展有 限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00	2.86	
都市农村产权流转融资 担保股份有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	13.33	
成都医疗产业发展有限 公司	10,000,000.00	-10,000,000.00	-	20.00	
合计	150,000,000.00	-10,000,000.00	140,000,000.00	—	

(十) 持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
1、郫县新民场镇云凌村新型社区建设项目	156,540,470.29	223,398,813.36
2、新津县金华镇宝峰新型社区建设项目	80,436,771.53	80,436,771.53
3、崇州市桤泉镇农村新型社区建设项目（一期）	132,148,866.02	144,478,091.42
4、彭州市濛阳镇桂桥新型社区建设项目	179,557,369.24	174,907,813.66
5、彭州小鱼洞大楠村新型社区建设项目	39,419,690.17	49,654,354.08
6、彭州市通济镇新黄村新型社区建设项目	75,542,200.04	108,354,285.81
7、都江堰市青城山镇芒城村新型社区建设项目	192,400.00	192,400.00
8、都江堰市聚源镇羊桥村新型社区建设项目	494,000.00	494,000.00
9、都江堰市胥家镇金胜村新型社区建设项目	97,215,799.92	121,375,799.93
10、崇州市三郎镇欢喜村新型社区建设项目	27,056,110.76	32,056,110.74
11、崇州市文井江大同新型社区建设项目	64,067,034.76	80,075,448.93
12、崇州市怀远三官村新型社区建设项目	46,126,958.25	58,126,958.24
13、崇州市街子天顺新型社区建设项目	47,131,223.91	59,131,223.91
14、青白江民主字库村新型社区建设项目	354,133,604.77	344,796,790.88
15、大邑县安仁镇泉水新型社区建设项目	22,054,054.20	28,054,054.21
16、大邑县安仁镇青杠新型社区建设项目	26,060,595.55	32,060,595.54
18、大邑县安仁镇蔡山新型社区建设项目	46,100,672.24	56,100,672.22

项目	期末余额	年初余额
19、大邑县沙渠镇柳坪新型社区建设项目	10,023,218.03	12,023,218.04
20、大邑县沙渠镇龙湾新型社区建设项目	9,023,259.39	11,023,259.40
21、崇州市灾后重建怀远镇天国安置点项目		50,057,555.00
22、新津县普兴镇黄渡农村新型社区建设项目	49,562,351.27	49,562,351.27
23、新津县五津镇吴店社区灾后重建项目	174,037,982.18	169,989,819.96
24、彭州小鱼洞镇罗阳村新型社区建设项目	32,815,282.24	51,155,922.23
25、彭州小鱼洞镇大湾村新型社区建设项目	34,831,399.99	52,387,022.49
26、彭州小鱼洞镇董坪村新型社区建设项目	12,187,583.81	16,696,808.81
27、彭州小鱼洞镇鱼洞村新型社区建设项目	15,260,541.12	22,240,266.13
28、彭州市白鹿镇白鹿村新型社区建设项目	7,567,888.72	15,792,812.05
29、彭州市葛仙山镇文林村新型社区建设项目	50,615,800.03	65,189,194.45
30、彭州市三界镇三界场新型社区建设项目	16,194,208.47	20,974,589.02
31、彭州市三界镇新埡村新型社区建设项目	9,169,068.03	13,165,434.69
32、彭州市三界镇清凉村新型社区建设项目	8,116,097.20	11,078,286.07
33、彭州市三界镇丰碑村新型社区建设项目	8,112,093.53	10,978,056.36
34、新津县新平镇万街农村新型社区建设项目	217,581,522.44	212,471,301.54
35、新津县新平镇太平场二期新型社区建设项目	406,106,701.39	439,491,701.40
36、金堂县福兴镇三合碑社区灾后重建项目	55,200,000.00	105,733,167.83
37、蒲江县成佳镇同心村新型社区建设项目	8,304,512.34	48,602,611.61
38、金堂县白果镇灾后重建项目	24,860,000.00	46,352,083.76
39、金堂县清江镇灾后重建项目	6,000,000.00	12,000,000.00
40、都江堰安龙镇成青社区（太平村）灾后重建及集体建设用地整理项目	38,225,855.92	63,225,855.92
41、郫县郫筒镇980亩土地整理项目	181,000,000.00	193,696,888.89
44、崇州桤泉镇农村新型社区建设项目二期工程	393,296,556.73	391,968,332.25
45、青白江区杏花幸福村新型社区项目	97,643,482.47	158,990,218.60
46、青白江红阳街道红锋新型社区项目	2,314,151.40	22,314,151.40
47、彭州市九尺镇金沙村、双土村新型社区建设项目	320,969,196.82	337,040,219.77
48、崇州市灾后重建怀远镇龙潭安置点项目		13,825,345.00
49、金堂县赵家镇平水桥村幸福美丽新村项目	34,324,124.96	79,219,606.94
50、村级公服项目投资	71,110,785.88	143,053,601.39
合计	3,688,731,486.01	4,433,993,866.73

注：本公司持有至到期投资主要为小城镇建设项目投资，投资合同约定按照一定标准收取项目资金利息及投融资管理费。由于项目的建设周期较长，本公司对持有至到期投资收益以相关的经济利益很可能流入企业时确认。

(十一) 长期应收款

项目	期末数			年初数			折现率区间
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备	
成都市城乡建设委员会	7,518,226,538.69			7,518,226,538.69			
减：重分类至应收账款	280,642,785.27			280,642,785.27			
减：重分类至1年内到期的非流动资产	720,642,785.27			720,642,785.27			
合计	6,516,940,968.15	-		6,516,940,968.15	-		

注：成都市城乡建设委员会长期应收款 6,516,940,968.15 元系本公司根据成都市发展和改革委员会成发改审批（2013）1102 号、成都市城乡建设委员会成建委（2012）53 号文件，本公司作为项目业主承担中心城区缓堵保畅“两快两射两环”项目中的二环路（西段）和两射工程建设任务形成。

该工程包括二环路西段快速路，整个工程全长 20.8 公里，于 2012 年 3 月开工建设，2013 年 6 月底全面完工。项目投资概算为 920,115 万元，其中：工程费用 717,176 万元，其他费用 159,124 万元，预备费 43,815 万元。资金来源由项目业主按国家有关规定筹集解决。本公司根据审计局初步审计定案表上述建设项目建设本金为 75.92 亿元，每年应收款项为 720,642,785.27 元。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	341,699,772.50	58,973,147.90	37,389.67	400,635,530.73
小计	341,699,772.50	58,973,147.90	37,389.67	400,635,530.73
减：长期股权投资减值准备				-
合计	341,699,772.50	58,973,147.90	37,389.67	400,635,530.73

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业										
成都中建人居雅苑房地产开发有限公司	权益法	9,800,000.00	-	9,762,610.33	9,762,610.33	49.00	49.00			
四川川投售电有限公司	权益法	105,000,000.00	69,886,533.11	35,086,463.32	104,972,996.43	35.00	35.00			
中国四川国	权益法	271,984,000.00	271,813,239.39	167,405.70	271,980,645.09	20.00	20.00			

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
际投资有限公司										
成都东景燃气有限责任公司	权益法	13,720,000.00		13,919,278.88	13,919,278.88	28.00	28.00			
合计		400,504,000.00	341,699,772.50	58,935,758.23	400,635,530.73					

3、重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数			
	四川川投售电有限公司	中国四川国际投资有限公司	成都东景燃气有限责任公司	成都中建人居雅苑房地产开发有限公司
流动资产	299,996,226.87	1,393,526,250.64	46,884,292.85	480,915,564.73
非流动资产	406,372.74	178,231,603.39	1,113,674.10	269,470.08
资产合计	300,402,599.61	1,571,757,854.03	47,997,966.95	481,185,034.81
流动负债	479,752.66	145,298,609.29	4,649,237.36	461,261,340.26
非流动负债				
负债合计	479,752.66	145,298,609.29	4,649,237.36	461,261,340.26
净资产	299,922,846.95	1,426,459,244.74	43,348,729.59	19,923,694.55
按持股比例计算的净资产份额	104,972,996.43	285,291,848.95	12,137,644.29	9,762,610.33
调整事项		-13,311,203.86	1,781,634.59	
对联营企业权益投资的账面价值	104,972,996.43	271,980,645.09	13,919,278.88	9,762,610.33
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入			4,867,459.45	
财务费用	-4,932,815.55		-51,870.30	-52,145.99
所得税费用			217,440.09	
净利润	247,038.05	837,028.52	652,192.68	-76,305.45
其他综合收益				
综合收益总额	247,038.05	837,028.52	652,192.68	-76,305.45
企业本年收到的来自联营企业的股利				

续

项目	上年数			
	四川川投售电有限	中国四川国际投	成都东景	成都中建人居

	公司	资有限公司	燃气有限 责任公司	雅苑房地产开 发有限公司
流动资产	199,791,935.31	1,386,878,368.97		
非流动资产				
资产合计	199,791,935.31	1,386,878,368.97		
流动负债	116,126.41	92.13		
非流动负债				
负债合计	116,126.41	92.13		
净资产	199,675,808.90	1,386,878,276.84		
按持股比例计算的净资产 份额	69,886,533.12	277,375,655.37		
调整事项		-5,562,415.98		
对联营企业权益投资的账 面价值	69,886,533.12	271,813,239.39		
存在公开报价的权益投资 的公允价值				
营业收入				
财务费用	-29,239.34	-448,984.37		
所得税费用				
净利润	-324,191.10	-853,803.04		
其他综合收益				
综合收益总额	-324,191.10	-853,803.04		
企业本年收到的来自联营 企业的股利	199,791,935.31	1,386,878,368.97		

(十三) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,999,308,572.90	313,669,508.37	-	4,312,978,081.27
其中：房屋建筑物	3,999,308,572.90	313,669,508.37		4,312,978,081.27
二、累计折旧和累计摊销合计	489,728,639.53	98,559,682.33	-	588,288,321.86
其中：房屋建筑物	489,728,639.53	98,559,682.33		588,288,321.86
三、投资性房地产账面净值合计	3,509,579,933.37	-	-	3,724,689,759.41
其中：房屋建筑物	3,509,579,933.37			3,724,689,759.41
四、投资性房地产减值准备累计合计	-	-	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	3,509,579,933.37	-	-	3,724,689,759.41
其中：房屋建筑物	3,509,579,933.37			3,724,689,759.41

(十四) 固定资产

1. 固定资产分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	117,826,045.79	2,674,862.33	6,173,598.22	114,327,309.90
房屋及建筑物	64,025,009.93			64,025,009.93
机器设备	2,589,457.44	1,941.75		2,591,399.19
运输工具	34,764,401.93	3,162.39	1,911,094.54	32,856,469.78
电子设备	10,252,809.62	1,414,214.05	2,972,103.88	8,694,919.79
办公设备	5,328,924.57	1,255,544.14	424,957.50	6,159,511.21
其他	865,442.30		865,442.30	-
二、累计折旧合计	47,257,792.46	5,172,328.87	5,240,233.22	47,189,888.11
房屋及建筑物	7,275,271.64	1,537,277.04		8,812,548.68
机器设备	1,841,163.57	136,795.77		1,977,959.34
运输工具	27,030,428.20	2,178,967.61	1,815,539.81	27,393,856.00
电子设备	7,576,610.78	866,766.73	2,825,133.34	5,618,244.17
办公设备	3,328,346.43	452,521.72	393,588.23	3,387,279.92
其他	205,971.84		205,971.84	-
三、固定资产账面净值合计	70,568,253.33			67,137,421.79
房屋及建筑物	56,749,738.29			55,212,461.25
机器设备	748,293.87			613,439.85
运输工具	7,733,973.73			5,462,613.78
电子设备	2,676,198.84			3,076,675.62
办公设备	2,000,578.14			2,772,231.29
其他	659,470.46			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	70,568,253.33	—	—	67,137,421.79
房屋及建筑物	56,749,738.29	—	—	55,212,461.25
机器设备	748,293.87	—	—	613,439.85
运输工具	7,733,973.73	—	—	5,462,613.78
电子设备	2,676,198.84	—	—	3,076,675.62
办公设备	2,000,578.14	—	—	2,772,231.29
其他	659,470.46	—	—	-

(十五) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东部片区基础设施建设	8,490,728,553.98		8,490,728,553.98	5,158,298,767.22		5,158,298,767.22
南部片区基础设施建设	4,644,688,159.30	2,052,874.84	4,642,635,284.46	4,516,467,092.53		4,516,467,092.53
新客站项目基础设施建设	13,453,781,839.26		13,453,781,839.26	13,180,470,274.06		13,180,470,274.06
重大市政拨改租项目	3,488,529,559.27		3,488,529,559.27	801,126,867.41		801,126,867.41
其他代建项目	4,568,091,716.06		4,568,091,716.06	3,949,801,708.43		3,949,801,708.43
成都市精神卫生中心扩建项目	5,686,313.23		5,686,313.23	5,542,994.23		5,542,994.23
成都中心	748,483,030.67		748,483,030.67	126,926.26		126,926.26
成都市环城生态区生态修复综合项目	67,616,450.69		67,616,450.69			
合 计	35,467,605,622.46	2,052,874.84	35,465,552,747.62	27,611,834,630.14		27,611,834,630.14

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产 金额	本年其他减少 金额	年末余额
		金额			
东部片区基础设施建设	5,158,298,767.22	3,525,886,636.48		193,456,849.72	8,490,728,553.98
南部片区基础设施建设	4,516,467,092.53	128,221,066.77		2,052,874.84	4,642,635,284.46
新客站项目基础设施建设	13,180,470,274.06	273,311,565.20			13,453,781,839.26
重大市政拨改租项目	801,126,867.41	2,687,402,691.86			3,488,529,559.27
其他代建项目	3,949,801,708.43	618,290,007.63			4,568,091,716.06
成都市精神卫生中心扩建项目	5,542,994.23	143,319.00			5,686,313.23
成都中心	126,926.26	748,356,104.41			748,483,030.67
成都市环城生态区生态修复综合项目		67,616,450.69			67,616,450.69
合计	27,611,834,630.14	8,049,227,842.04		195,509,724.56	35,465,552,747.62

续

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
东部片区基础设施建设	1,701,943,822.60	853,565,093.08		金融机构贷款
南部片区基础设施建设	335,460,157.63			金融机构贷款
新客站项目基础设施建设	348,088,021.65	-3,307,424.69		金融机构贷款
重大市政拨改租项目	3,503,653,977.44	131,284,964.07		金融机构贷款
其他代建项目	85,091,036.69	72,986,727.93		金融机构贷款
成都市精神卫生中心扩建项目				其他来源
成都中心				其他来源
成都市环城生态区生态修复综合项目				其他来源
合计	5,974,237,016.01	1,054,529,360.39		

3、在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
南部片区基础设施建设		2,052,874.84		2,052,874.84	已损毁
合计		2,052,874.84		2,052,874.84	—

(十六) 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
车辆处置	19,173.20	6,316.97	不再使用
旧房处置		18,478.25	
合计	19,173.20	24,795.22	

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋装修费	1,640,032.66	198,862,120.86	23,031,417.53		177,470,735.99	
合计	1,640,032.66	198,862,120.86	23,031,417.53		177,470,735.99	

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
资产减值准备	1,177,248.22	4,708,992.88	622,912.40	2,491,649.61
可抵扣亏损			5,235,029.95	20,940,119.80
土地增值税	75,870,071.42	303,480,285.67	87,026,796.06	348,107,184.27
其他	18,224,596.86	72,898,387.44	3,043,750.80	12,175,003.20
小 计	95,271,916.50	381,087,665.99	95,928,489.21	383,713,956.88
递延所得税负债:				
小计				

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	250,000,000.00	250,000,000.00
待销售房屋、建筑物	64,459,349.69	69,287,390.56
合 计	314,459,349.69	319,287,390.56

注：本公司下属成都市小城镇投资有限公司对彭州市小城镇投资有限公司委托贷款 250,000,000.00 元，

委托贷款期限：五年，自 2016 年 6 月 22 日至 2021 年 6 月 21 日。

(二十) 所有权受到限制的资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、用于担保的资产	2,801,954,827.20	2,051,907,840.72	238,436,932.35	4,615,425,735.57
货币资金	182,356,769.30		160,212,700.41	22,144,068.89
存货	803,943,866.80	1,174,951,026.18		1,978,894,892.98
投资性房地产	1,737,429,959.16	876,956,814.54		2,614,386,773.70
其他	78,224,231.94		78,224,231.94	-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
合计	2,801,954,827.20	2,051,907,840.72	238,436,932.35	4,615,425,735.57

注：本公司受限资产均用于借款抵押/质押。

(二十一) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		78,000,000.00
抵押借款	122,000,000.00	122,000,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
合计	122,000,000.00	200,000,000.00

(二十二) 应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,605,615,444.64	2,129,331,064.93
1至2年(含2年)	552,079,550.17	122,241,480.97
2至3年(含3年)	50,032,471.54	158,783,886.35
3年以上	499,546,516.81	378,143,083.65
合计	3,707,273,983.16	2,788,499,515.90

2、账龄超过一年的大额应付账款情况

债权人单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
成都经济技术开发区国有资产投资有限公司	199,998,686.51	1-3年	土地款未结算
成都市国土资源局	39,727,000.00	3年以上	未到结算期
四川省水文水资源勘测局	24,838,084.59	3年以上	未到结算期
中国建筑西南设计研究院有限公司	23,537,588.22	3年以上	未到结算期
成都市第三建筑工程公司	13,397,286.30	3年以上	未到结算期
合计	301,498,645.62		

3、应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	70,450.00	0.8359	58,889.87			
合计	70,450.00		58,889.87	—	—	

(二十三) 预收款项

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,157,358,029.56	2,194,460,639.10
1年以上	640,624,759.75	1,493,492,438.06
合计	3,797,982,789.31	3,687,953,077.16

2、账龄超过1年的大额预收账款:

债权人单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
---------	------	----	-------

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
剑南项目	638,939,388.00	2-3 年	未达到收入确认条件
合计	638,939,388.00		

3、预收款项中外币余额情况

无

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,118,432.72	163,774,933.50	163,588,298.09	1,305,068.13
二、离职后福利-设定提存计划	-	18,209,483.69	18,209,483.69	-
	1,118,432.72	181,984,417.19	181,797,781.78	1,305,068.13

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		130,823,225.08	130,823,225.08	-
2.职工福利费		13,025,786.74	13,025,786.74	-
3.社会保险费	-	6,132,879.33	6,132,879.33	-
其中：医疗保险费		5,536,555.16	5,536,555.16	-
工伤保险费		171,504.48	171,504.48	-
生育保险费		424,819.69	424,819.69	-
4.住房公积金		10,476,297.00	10,476,297.00	-
5.工会经费和职工教育经费	1,118,432.72	3,316,745.35	3,130,109.94	1,305,068.13
合计	1,118,432.72	163,774,933.50	163,588,298.09	1,305,068.13

3、设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,176,776.12	13,176,776.12	
2、失业保险费		447,533.99	447,533.99	
3、企业年金缴费		4,585,173.58	4,585,173.58	
合计		18,209,483.69	18,209,483.69	

(二十五) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	41,798,906.91	32,068,893.04
企业所得税	197,167,880.49	200,750,813.22
城市维护建设税	2,817,680.49	2,211,719.13
房产税	24,818,337.15	17,576,194.44

税种	期末余额	年初余额
个人所得税	6,323,504.18	4,392,004.77
教育费附加	1,986,433.31	1,528,218.02
其他税费	304,042,904.83	284,888,745.18
合计	578,955,647.36	543,416,587.80

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	67,585,615.04	
企业债券利息	116,545,704.17	170,447,946.40
短期借款应付利息	1,319,936.99	937,100.00
其他利息	44,713,268.44	18,290,753.41
合 计	230,164,524.64	189,675,799.81

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过1年末支付原因
划分为权益工具的优先股/永续债股利	50,843,777.77		
合 计	50,843,777.77		

(二十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	101,952,172.10	208,115,559.55
投标保证金	3,244,950.00	6,834,000.00
结算审核保留金	8,161,854.43	106,324,593.50
竣工资料保留金	1,219,589.30	270,462,797.66
计量保留金	13,815.33	13,815.33
质保金	14,732,691.87	356,768,427.29
植物养护费	22,934.73	5,471,089.20
审减咨询费	2,839,425.90	10,289,715.03
应付社保款	10,311,282.28	114,049.34
住房公积金	212,409.32	175,003.00
代收款	550,618,383.41	560,280,491.91

项目	年末余额	年初余额
暂收款	5,873,242.42	12,389,334.65
其他应付单位款	63,212,885.28	104,070,502.46
保证金	47,805,692.62	54,694,844.85
拆迁安置面积差补偿	126,276,812.63	126,239,714.63
其他	32,142,709.40	66,915,144.19
合 计	968,640,851.02	1,889,159,082.59

2、账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
四川大学华西医院	153,421,427.00	未到结算期
中国建筑西南设计研究院有限公司	103,881,900.00	未达合同支付条件
78006 部队	75,694,320.00	未到结算期
中国人民解放军四川省军区后勤部	65,000,000.00	未到结算期
四川省蜀府房屋建设开发有限公司	45,000,000.00	未到结算期
成都市国土资源局	40,000,000.00	未到结算期
中国五冶集团有限公司	14,397,242.15	未达合同支付条件
四川西南房屋综合开发公司	6,641,896.70	未达合同支付条件
四川川商新业资产管理有限公司	5,050,000.00	未达合同支付条件
四川鸿腾建设有限公司	3,077,691.10	履约保证金，未达到退还条件
四川省彭州市天彭建筑工程有限公司	2,085,339.00	履约保证金，未达到退还条件
重庆西南铝装饰工程有限公司	1,923,521.92	未达合同支付条件
成都市农林科学院	1,353,654.58	工程款未达到支付条件
四川天艺园林绿化工程有限责任公司	1,343,253.40	未达合同支付条件
成都绅泰投资管理有限公司	1,300,000.00	保证金
中国建筑技术集团有限公司	1,185,024.00	未达合同支付条件
合 计	521,355,269.85	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,795,545,430.00	8,556,413,000.00
一年内到期的应付债券	3,893,024,626.35	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	518,100,000.00	
合计	8,206,670,056.35	8,956,413,000.00

(三十) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	4,544,952,640.00	4,361,813,333.33
抵押借款	3,705,030,000.00	7,123,630,000.00
保证借款	122,500,000.00	214,960,000.00
信用借款	6,213,500,000.00	8,274,650,000.00
减：一年内到期部分	3,795,545,430.00	8,556,413,000.00
合 计	10,790,437,210.00	11,418,640,333.33

(三十一) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
13 蓉兴债（企业债）	2,000,000,000.00	2013 年 1 月	7 年	2,000,000,000.00	90,493,333.33
2015 非公开公司债券 （兴城公司）	2,000,000,000.00	2015 年 11 月	3 年	2,000,000,000.00	16,900,000.00
CDXCINVB2111（HKEX）	2,081,100,000.00	2016 年 11 月	5 年	2,081,100,000.00	5,636,312.50
16 兴城投资 MTN001	2,000,000,000.00	2016 年 10 月	5 年	2,000,000,000.00	11,466,666.67
人居 2015 非公开发行 公司债券	1,500,000,000.00	2015 年 10 月	3 年	1,488,150,000.00	45,951,633.90
合计	9,581,100,000.00		-	9,569,250,000.00	170,447,946.40

续

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
13 蓉兴债（企业债）	76,096,666.67	98,720,000.00	67,870,000.00	798,037,572.34
2015 非公开公司债券 （兴城公司）	101,400,000.00	101,400,000.00	16,900,000.00	
CDXCINVB2111（HKEX）	65,481,893.75	65,809,168.75	5,309,037.50	1,900,725,593.95
16 兴城投资 MTN001	68,800,000.00	68,800,000.00	11,466,666.67	1,999,054,794.88
人居 2015 非公开发行 公司债券	9,000,000.00	39,951,633.90	15,000,000.00	
合计	320,778,560.42	374,680,802.65	116,545,704.17	4,697,817,961.17

(三十二) 优先股、永续债等金融工具

1、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
华融国际信托有限责任公司永续债	2016.12.27	权益	5.00			1,000,000,000.00	无	无	无
中国建设银行股份有限公司成都第五支行长期限含权中期票据	2017.7.20	权益	5.64			1,900,000,000.00			
兴业国际信托有限公司可续期信托贷款	2017.9.8	权益	5.60			500,000,000.00			
长安国际信托股份有限公司可续期信托贷款	2017.11.23	权益	5.90			1,000,000,000.00			
合计						4,400,000,000.00			

2、发行在外优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华融国际信托有限责任公司永续债		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都第五支行长期限含权中期票据				1,900,000,000.00				1,900,000,000.00
兴业国际信托有限公司可续期信托贷款				500,000,000.00				500,000,000.00
长安国际信托股份有限公司可续期信托贷款				1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
合计	—	1,000,000,000.00	—	3,400,000,000.00	—		—	4,400,000,000.00

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
中国铁建股份有限公司	288,000,000.00	450,000,000.00
中国建筑股份有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00
成都财政局	2,182,930,000.00	2,417,400,000.00
合计	3,170,930,000.00	3,567,400,000.00

(三十四) 专项应付款

2017年1月1日—2017年12月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
东部及南部起步区基础设施专项拨款	125,313,078.96	2,815,578,401.56		2,940,891,480.52	受托代建业主单位拨款
其他代建项目专项拨款	857,405,475.59			857,405,475.59	受托代建业主单位拨款
西二环及两射改造	2,640,000,000.00			2,640,000,000.00	受托代建业主单位拨款
法院	258,133,658.48			258,133,658.48	受托代建业主单位拨款
广电	5,480,000.00			5,480,000.00	受托代建业主单位拨款
公安局代建项目	380,000,000.00	11,900,000.00		391,900,000.00	受托代建业主单位拨款
重大市政拨改租项目	44,710,000.00			44,710,000.00	受托代建业主单位拨款
党校	52,350,047.74	61,500,000.00		113,850,047.74	受托代建业主单位拨款
成都成房置业有限公司	1,123,007,646.12	53,274,521.87	1,158,331,689.19	17,950,478.80	受托代建业主单位拨款
成都市住房保障中心	637,878,579.55	284,854,682.09	155,763,544.02	766,969,717.62	受托代建业主单位拨款
成都市精神卫生中心扩建项目	3,270,242.26			3,270,242.26	受托代建业主单位拨款
成都市儿童福利院家庭寄养康复中心工程	18,831,200.00	4,081,645.21		22,912,845.21	受托代建业主单位拨款
成都市气象监测预警中心工程项目	55,000,000.00	16,500,000.00		71,500,000.00	受托代建业主单位拨款
成都市防汛物资仓库改扩建工程项目	5,000,000.00	4,000,000.00		9,000,000.00	受托代建业主单位拨款
成都市技师学院教学实训楼项目	39,000,000.00	55,000,000.00		94,000,000.00	受托代建业主单位拨款
成都市救灾物资集散中心项目	1,000,000.00	4,478,564.00		5,478,564.00	受托代建业主单位拨款
互联网小镇项目	45,000,000.00	50,000,000.00		95,000,000.00	受托代建业主单位拨款
"天府古镇"特色手工业和农业产品项目	40,000,000.00	20,000,000.00		60,000,000.00	受托代建业主单位拨款
天府古镇联盟项	3,960,000.00			3,960,000.00	受托代建业主

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
日					单位拨款
合计	6,335,339,928.70	3,381,167,814.73	1,314,095,233.21	8,402,412,510.22	

(三十五) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
成都市国有资产监督管理委员会	5,525,400,000.00	100.00			5,525,400,000.00	100.00
合计	5,525,400,000.00	100.00	-	-	5,525,400,000.00	100.00

(三十六) 其他权益工具

发行在外的权益工具	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
华融国际信托有限责任公司 永续债	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 成都第五支行长期限含权中 期票据		1,900,000,000.00		1,900,000,000.00
兴业国际信托有限公司可续 期信托贷款		500,000,000.00		500,000,000.00
长安国际信托股份有限公司 可续期信托贷款		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	3,400,000,000.00		4,400,000,000.00

注 1: 2016 年 12 月 27 日, 本公司与华融国际信托有限责任公司签订《华融·成都兴城集团永续债集合资金信托计划之永续债权投资合同》, 合同编号为华融信托(2016)信托第 353 号一投第 1 号, 合同第二条约定, 双方确认并同意, 甲方拟将本信托计划项下的信托资金向乙方进行永续债权式权益性投资。第四条约定, 合同项下投资价款总额不超过人民币【叁拾伍】亿元整(小写: ¥【3,500,000,000.00】元), 可分笔支付投资价款, 具体金额以实际支付的投资价款总额为准。第五条关于投资期限人约定, 合同项下的投资期限为无固定期限, 自投资期限起算日(含)起至乙方申请提前赎回永续债权之日或乙方申请本合同项下全部投资到期日(不含)或相关合同约定的其他到期日止。除双方另有约定外, 兴城公司有权于第 i 笔投资期限起算日起届满【5】年之日及第 i 笔投资期限起算日起第【5】+n 年的每个计息日或经双方协商一致确定的其他任何时间书面向华融信托公司申请第 i 笔到期, 并向华融信托公司返还其申请到期投资价款及对应的尚未支付的全部投资收益(包括第 i 笔投资项下递延支付的投资收益)及其他一切应付款项。第六条关于投资收益的约定, 除本合同另有约定外, 兴城公司应于第 i 笔投资收益支付日向华融信托公司支付第 i 笔投资

价款对应的当期投资收益，除非发生强制支付事件，兴城公司在本合同项下的每个支付日可以自行选择将第1笔投资价款对应的当期投资收益以及按照本条款已经递延的所有投资收益推迟至下一个支付日支付，且不受任何递延支付次数的限制；前述投资收益递延不构成乙方未能按照本合同约定足额向甲方支付投资收益。本公司收到上述投资款 1,000,000,000.00 元。

注 2：根据中市协注【2017】MTN【336】号注册通知书及募集说明书，本公司 2017 年 7 月发行 2017 年度第一期中期票据，注册金额 4,000,000,000.00 元，本期发行金额 1,900,000,000.00 元，中期票据期限为 5+N 年（N=0,1,2,3……，含第 5 年末发行人赎回权），发行对象为全国银行间债券市场的机构投资者。利率确定方式为采用固定利率计息，本期中期票据前 5 个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前 5 个计息年度内保持不变。自第 6 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率；前 5 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差。如果发行人不行使赎回权，则从第 6 个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 6 个计息年度至第 8 个计息年度内保持不变。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。赎回条款或回售条款：于本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。本期中期票据的赎回权为发行人所有。如在前述赎回权条款规定的时间，发行人决定行使赎回权，则于赎回日前一个月，由发行人按照有关规定在主管部门指定的信息披露媒体上刊登《提前赎回公告》，并由上海清算所代理完成赎回工作。本次发行的中期票据不设置投资者回售条款，投资者无赎回权。

注 3：2017 年 9 月 8 日，本公司与兴业国际信托有限公司签订《可续期信托贷款合同》，合同编号为 CHIT[2017]0665XTDK，合同第二条约定，贷款人同意给予借款人信托贷款人民币预计金额【伍】亿元整（小写：¥【500,000,000.00】元），合同第四条约定，双方确认该信托贷款为可续期信托贷款，除非贷款人和借款人另有约定或本合同另有规定，初始贷款期限应为三年，自该笔信托贷款实际划转入借款人指定账户之日开始计算，并以该日未起息日，初始贷款期限届满以后每年为一个延续贷款期限。在每个贷款期限届满前一个月，借款人有权选择将本合同项下贷款期限延续一年，或者选择在没一个贷款期限届满之日向贷款人全额归还全部信托贷款本金余额及所有支付但尚未支付的应付利息及前天费用。如借款人在每一个贷款期限届满前一个月选择延续贷款期限的，则应于每一个贷款期限届满前 1 个月书面通知贷款人，如借款人在任何一个贷款期限届满前一个月未按照本合同约定选择延续贷款期限的，则于该笔贷款期限届满之日，该笔信托贷款到期（自然到期），该贷款期限到期日为自然到期日。初始贷款期限的贷款利率按中国人民银行公布的一年至五年（含五年）期人民币贷款基准利率*117.9%确认，初始贷款期限内贷款基准利率发生变化的，初始贷款

利率按季调整；每个贷款期限届满后的次日起，贷款利率即应按照本协议约定发生重置，每次重置后的年化贷款利率应在前一个贷款期限届满之日所使用的年利率的基础上跃升 300 个基点（即 3%）。

注 4：2017 年 11 月 23 日，本公司与长安国际信托股份有限公司签订《可续期信托贷款合同》，合同编号为宁单兴城 17481765，合同第二条约定，贷款人同意给予借款人信托贷款人民币预计金额【壹拾】亿元整（小写：¥【1,000,000,000.00】元），合同第四条约定，双方确认该信托贷款为可续期信托贷款，除非贷款人和借款人另有约定或本合同另有规定，初始贷款期限应为三年，自该笔信托贷款实际划转入借款人指定账户之日开始计算，并以该日未起息日，初始贷款期限届满以后每年为一个延续贷款期限。在每个贷款期限届满前一个月，借款人有权选择将本合同项下贷款期限延续一年，或者选择在没一个贷款期限届满之日向贷款人全额归还全部信托贷款本金余额及所有支付但尚未支付的应付利息及前天费用。如借款人在每一个贷款期限届满前一个月选择延续贷款期限的，则应于每一个贷款期限届满前 1 个月书面通知贷款人，如借款人在任何一个贷款期限届满前一个月未按照本合同约定选择延续贷款期限的，则于该笔贷款期限届满之日，该笔信托贷款到期（自然到期），该贷款期限到期日为自然到期日。初始贷款期限的贷款利率按中国人民银行公布的一年至五年（含五年）期人民币贷款基准利率*124.22%确认，初始贷款期限内贷款基准利率发生变化的，初始贷款利率按季调整；每个贷款期限届满后的次日起，贷款利率即应按照本协议约定发生重置，每次重置后的年化贷款利率应在前一个贷款期限届满之日所使用的年利率的基础上跃升 300 个基点（即 3%）。

（三十七）资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	847,685,138.48			847,685,138.48
二、其他资本公积	11,852,144,008.70	600,000,000.26	175,070,853.49	12,277,073,155.47
合计	12,699,829,147.18	600,000,000.26	175,070,853.49	13,124,758,293.95

注 1：本年度其他资本公积增加 600,000,000.26 元，其中：本公司本年度收到成都市市级财政国库支付中心拨付成都医疗健康投资集团资本金 300,000,000.00 元，成都天府绿道建设投资有限公司资本金 300,000,000.00 元计入资本公积，本公司下属联营企业成都东景燃气有限责任公司其他权益变动，确认资本公积 0.26 元。

注 2：本年度其他资本公积减少 175,070,853.49 元，其中：支付的永续债发行承销费 7,600,000.00 元；本公司下属成都兴城人居地产投资集团有限公司根据川投资备（51010011032801）0039 号文件，无偿划转 816 套公租房至成都市公共住房管理中心，减少资本公积 167,470,853.49 元。

(三十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	133,681,347.65	25,061,645.63		158,742,993.28
合计	133,681,347.65	25,061,645.63		158,742,993.28

(三十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,798,555,372.77	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,859,461.90	
调整后年初未分配利润	2,793,695,910.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	683,876,967.39	—
减：提取法定盈余公积	25,061,645.63	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	82,970,000.00	
转作股本的普通股股利		
应付优先股、永续债股利、利息	112,941,000.00	
期末未分配利润	3,256,600,232.63	

(四十) 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
房地产销售	4,007,388,549.24	3,070,959,568.39	2,411,454,948.13	1,544,333,493.86
资产租赁	361,117,570.10	161,931,883.13	310,432,078.77	131,804,149.57
物业管理	37,741,677.93	36,880,637.47	45,437,192.80	50,065,776.65
资本金利息	55,030,276.67	49,514.56	366,089,288.44	
代建项目管理费	77,419,766.20	1,164,339.79	4,240,887.74	281,642.66
资产管理费及其他	209,018,801.27	17,248,938.53	205,153,501.82	15,226,099.53
合计	4,747,716,641.41	3,288,234,881.87	3,342,807,897.70	1,741,711,162.27

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
代理佣金	31,672,224.41	9,455,719.91
营销设施费	17,996,877.18	20,265,166.02
职工薪酬	12,021,734.34	9,935,776.82

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	5,654,085.74	17,667,332.92
物管费用	2,920,814.45	1,596,950.47
咨询费	1,758,000.00	1,559,575.46
电费	842,090.50	251,280.08
其他	830,607.08	576,891.78
办公费	634,209.44	753,743.68
交通运输费	379,625.00	781,131.00
折旧	262,756.71	302,136.34
促销费	99,000.00	277,822.00
通讯费	87,315.26	166,744.24
自来水水费	48,208.48	35,299.23
差旅费	13,440.00	14,314.75
业务招待费	3,991.00	14,198.00
气费	3,130.11	1,968.42
合计	75,228,109.70	63,656,051.12

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,811,526.84	85,896,083.08
办公费	9,839,201.05	16,915,926.23
通讯费	1,533,698.01	2,071,929.62
差旅费	2,614,017.65	2,879,242.10
会务费	490,716.38	108,438.50
交通运输费	4,409,539.16	6,514,732.13
业务招待费	473,247.79	559,048.48
咨询费	5,407,585.10	11,672,961.44
广告费	1,323,795.94	933,882.93
修理费	31,954.00	35,945.00
财产保险费	14,405.34	35,867.40
党团组织活动费	206,774.70	345,391.11
物料消耗	959,892.81	1,228,527.45
税金	1,083,578.63	863,332.82
折旧费	3,809,616.23	5,318,460.17
其他	4,484,934.23	1,215,303.41
合计	141,494,483.86	136,595,071.87

(四十三) 财务费用

2017年1月1日—2017年12月31日

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,012,539.20	346,341,357.76
减：利息收入	111,974,982.62	71,236,914.45
汇兑损失	22,379,248.03	25,582.85
其他	10,438,469.11	4,677,556.57
合 计	42,855,273.72	279,807,582.73

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	96,683.16	708,603.79
在建工程减值损失	2,052,874.84	
合 计	2,149,558.00	708,603.79

(四十五) 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	415,757.97	-284,227.50
处置长期股权投资产生的投资收益	3,245,120.15	
可供出售金融资产等取得的投资收益	94,800.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-69,000.00	
合 计	3,686,678.12	-284,227.50

(四十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
房屋处置利得	1,914,405.22	5,888,900.17
土地处置利得	25,429,374.75	100,156,372.49
房屋处置损失		-11,114,792.52
合 计	27,343,779.97	94,930,480.14

(四十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	214,123.65		与收益相关
合 计	214,123.65		

(四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		4,055,900.00
违约赔偿		7,038,000.00
其他	1,737,426.98	1,259,345.87
合 计	1,737,426.98	12,353,245.87

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	2,317,619.00	1,649,748.30
非流动资产损坏报废损失	277,661.66	
其他	8,086,341.05	3,432,909.19
合 计	10,681,621.71	5,082,657.49

(五十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	265,997,362.74	242,120,498.55
递延所得税调整	656,572.71	-26,603,952.79
合 计	266,653,935.45	215,516,545.76

(五十一) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	121,074,334.83	6.5342	791,123,918.65
港币	1,480,657.48	0.8359	1,237,681.59
小计			792,361,600.24
应付债券			
其中：美元	300,000,000.00	6.5342	1,960,260,000.00

(五十二) 政府补助

本公司本年确认的可收到的政府补助金额合计 214,123.65 元，均为与收益相关，本公司计入其他收益，详见本附注六、（四十六）。

(五十三) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	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	718,914,590.05	613,159,941.03
加: 资产减值准备	2,149,558.00	708,603.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,732,011.20	107,136,619.32
无形资产摊销		615,046.74
长期待摊费用摊销	23,031,417.53	473,527.67
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)	-27,343,779.97	-107,160,188.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	277,661.66	6,354.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	122,012,539.20	346,341,357.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,686,678.12	284,227.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	656,572.71	-26,747,555.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,499,229,385.00	-5,913,739,737.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,902,915,996.00	-520,727,951.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,859,636,491.88	3,225,410,599.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,602,764,996.86	-2,274,239,153.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,288,627,092.07	12,934,826,177.98
减: 现金的年初余额	12,934,826,177.98	12,466,286,981.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,646,199,085.91	468,539,196.13

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	8,288,627,092.07	12,934,826,177.98
其中: 库存现金		441.68
可随时用于支付的银行存款	8,288,627,092.07	12,934,775,553.53
可随时用于支付的其他货币资金		50,182.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,288,627,092.07	12,934,826,177.98
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价	22,144,068.89	182,356,769.31

项目	期末余额	年初余额
物		

(五十四) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益						
外币财务报表折算差额	-405,997.79		-405,997.79			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-405,997.79		-405,997.79			
三、其他综合收益合计	-405,997.79		-405,997.79			

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	本年年初余额	增减变动金额（减少以“-”号填列）	期末余额
外币财务报表折算差额				-405,997.79	-405,997.79
其他综合收益合计				-405,997.79	-405,997.79

七、或有事项

成都汉东体育项目投资有限公司申请兴城集团租赁合同纠纷案

2007年3月，北京建工双兴建筑工程有限责任公司（以下简称双兴公司）与成都兴南投资有限公司（以下简称兴南公司）签订了《成都体育公园项目E地块经营权有偿使用合同》（以下简称《主合同》）。

2009年3月，兴南公司与成都市兴东投资有限公司依法合并成立兴城集团。同年兴城集团与双兴公司、成都汉东体育项目投资有限公司（以下简称汉东体育）签订《成都体育公园项目E地块经营权有偿使用合同补充协议》（以下简称《补充协议》）约定兴南公司在主合同项下的权利义务由汉东体育享有或承担。

《补充协议》签订后，汉东体育即对该项目进行投资建设，自2009年至2012年期，投资达49,548,167.82元，项目建成后，投入运营。

运营过程中，兴城集团于2013年1月11日向汉东体育发出《成都兴城投资集团有限公司关于终止〈成都体育公园项目E地块经营权有偿使用合同的函〉》（以下简称《终止函》）。

2013年1月31日，双方签订了《〈成都体育公园项目E地块经营权有偿使用合同〉及其〈补充协议〉的终止及补偿协议》（以下简称《补偿协议》），约定《主合同》及《补充协议》于2013年2月1日正式终止，汉东体育应于2013年3月15日前向兴城集团移交项目的全部场地及地上建筑物和相关附属设施设备，并撤离汉东体育的人员。兴城集团按照补偿协议约定，根据汉东体育的撤离进度向申请人支付启动资金。截至2013年4月15日，兴城集团向汉东体育支付了全部启动资金3000万元。

《补偿协议》还约定，兴城集团按主合同约定应支付给汉东体育的补偿费用按照共同委托的评估机构的评估价值最终确定的金额执行，但兴城集团在项目移交后即拆除了项目的设施设备，导致评估机构无法对项目进行评估以确定赔偿金额，兴城集团至今未向汉东体育支付启动资金以外的其他补偿费用。汉东体育据此向成都仲裁委员会提出申请：（1）裁决兴城集团向汉东体育支付剩余补偿款16,054,263.67元；（2）退还履约保证金400万元；（3）裁决兴城集团按照3000万元的万分之五，自2013年7月10日暂计算至2016年7月20日的资金占用利息（1659万元）。

该案已于2017年3月28日进行了第一次庭审。本案主要争议问题：（1）兴城集团是否应当对汉东体育进行补偿，补偿标准如何确定，是否需要委托第三方咨询机构进行鉴定；（2）如何确定汉东体育应当向兴城集团交付的租金（租金年限及标准），尚需进一步确定。目前等待仲裁委通知第二次复庭。

律师对可能发生的损失或收益的可能性及金额的估计：（1）补偿款需要根据委托评估机构出具的评估报告作为最终补偿的依据，但需要提供完整的评估资料；（2）履约保证金原则上应当在汉东体育没有违约行为的情况下以退还，但考虑到汉东体育未按照合同约定支付每年场地租金，而按照约定兴城集团有权从该等费用中抵扣。如查证确未付款，应予以抵扣；

（2）关于违约金，需根据裁决认定的补偿款及应付款时间，方能够确定是否应当承担逾期付款的违约金。目前汉东体育提出的3000万元基数是不成立的。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
成都市国有资产监督管理委员会直属企业				100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

本公司的子公司情况详见本附注五、(一)。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司合营及联营企业情况详见本附注六、(十二)。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都金融城投资发展有限责任公司	参股企业	68900723-6
成都市农村产权流转融资担保股份有限公司	参股企业	67432682-4

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	449,702,044.02	100.00	19,155.41	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	449,702,044.02	84.94	19,155.41	0.00

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	286,899,691.69	100.00	19,030.48	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	286,899,691.69	100.00	19,030.48	0.01

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	591,686.42	92.20		2,498.60	4.99	
1至3年	2,498.60	0.39	124.93		-	
3至5年		-			-	
5年以上	47,576.19	7.41	19,030.48	47,576.19	95.01	19,030.48
合计	641,761.21	100.00	19,155.41	50,074.79	100.00	19,030.48

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
政府债权及保证金组合	449,060,282.81		286,849,616.90	
合计	449,060,282.81		286,849,616.90	

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
成都市城乡建设委员会	280,642,785.27	62.41	
成都市机关事务管理局	100,000,000.00	22.24	
成都市财政局	63,993,232.73	14.23	
十陵街道办事处	3,174,438.60	0.71	
新客站项目拆迁户购房补差款	884,625.86	0.20	
合计	448,695,082.46	99.78	

(二) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,725,904,708.48	100.00	857,712.61	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,725,904,708.48	100.00	857,712.61	0.05

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,718,942,594.02	100.00	913,589.50	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	1,718,942,594.02	100.00	913,589.50	0.05

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,215,198.53	21.37		9,335,084.28	75.21	
1至3年	2,171,177.20	38.17	108,558.86	547,591.06	3.97	27,379.55
3至5年	856,774.71	4.28	171,354.94	628,446.20	0.44	125,689.24
5年以上	1,444,497.02	36.18	577,798.81	1,901,301.77	20.38	760,520.71
合计	5,687,647.46	100.00	857,712.61	12,412,423.31	100.00	913,589.50

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方往来	1,680,473,489.51	97.69		1,663,025,503.20	97.45	
政府债权及保证金组合	24,922,281.22	1.45		9,503,552.28	0.56	
保证金、备用金及其他项目结算	14,821,290.29	0.86		34,001,115.23	1.99	
合计	1,720,217,061.02	100.00	-	1,706,530,170.71	100.00	-

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
成都市城乡建设委员会	280,642,785.27	62.41	
成都市机关事务管理局	100,000,000.00	22.24	
成都市财政局	63,993,232.73	14.23	
十陵街道办事处	3,174,438.60	0.71	
新客站项目拆迁户购房补差款	884,625.86	0.20	
合计	448,695,082.46	99.78	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	4,297,743,618.49	2,226,287,900.00	516,890,000.00	6,007,141,518.49
对合营企业投资				-

对联营企业投资	341,699,772.50	49,173,147.90	1,781,634.59	389,091,285.81
小计	4,639,443,390.99	2,275,461,047.90	518,671,634.59	6,396,232,804.30
减：长期股权投资减值准备				
合计	4,639,443,390.99	2,275,461,047.90	518,671,634.59	6,396,232,804.30

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子企业		6,524,031,518.49	4,297,743,618.49	1,709,397,900.00	6,007,141,518.49					
成都兴城建设管理有限公司	成本法	10,035,300.00	10,035,300.00	-	10,035,300.00	100.00	100.00			
成都兴城人居地产投资集团有限公司	成本法	2,384,745,800.00	868,405,800.00	1,516,340,000.00	2,384,745,800.00	100.00	100.00			
成都市小城镇投资有限公司	成本法	2,392,412,518.49	2,392,412,518.49	-	2,392,412,518.49	100.00	100.00			
成都润锦城实业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00			
成都市兴东置业有限公司	成本法	514,340,000.00	514,340,000.00	-514,340,000.00	-	100.00	100.00			
成都东景燃气有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	-2,550,000.00	-	100.00	100.00			
成都兴城资本管理有限责任公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100.00	100.00			
成都成都中心建设有限责任公司	成本法	700,000,000.00	300,000,000.00	400,000,000.00	700,000,000.00	100.00	100.00			
兴城（香港）国际投资有限公司	成本法	19,947,900.00		19,947,900.00	19,947,900.00	100.00	100.00			

2017年1月1日—2017年12月31日

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都天府绿道建设投资集团有限公司	成本法	250,000,000.00		250,000,000.00	250,000,000.00	100.00	100.00			
成都兴城文化产业投资发展投资有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00			
成都医疗健康投资集团有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00			
二、联营企业		390,704,000.00	341,699,772.50	47,391,513.31	389,091,285.81					
四川川投售电有限公司	权益法	105000000	69,886,533.11	35,086,463.32	104,972,996.43	35.00	35.00			
中国四川国际投资有限公司	权益法	271984000	271,813,239.39	167,405.70	271,980,645.09	20.00	20.00			
成都东景燃气有限责任公司	权益法	13720000		12,137,644.29	12,137,644.29	28.00	28.00			
合计	—	6,914,735,518.49	4,639,443,390.99	1,756,789,413.31	6,396,232,804.30	—	—			

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	583,046,097.03	152,000,289.46	1,047,407,909.85	332,286,289.74
房地产销售			229,129,333.33	217,410,796.79
代建业务收入	60,370,974.27	119,415.07		
资本金利息收入	8,942,340.83			
资产租赁	322,881,186.39	151,870,874.39	618,934,843.53	114,875,492.95
资产管理费及其他	190,851,595.54	10,000.00	199,343,732.99	
其他业务小计				
合计	583,046,097.03	152,000,289.46	1,047,407,909.85	332,286,289.74

(五) 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	46,000,000.00	44,080,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	453,147.64	-284,227.50
可供出售金融资产期间取得的投资收益	94,800.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-69,000.00	
合计	46,478,947.64	43,795,772.50

(六) 现金流量表补充资料

项目	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	250,616,456.34	311,445,604.60
加: 资产减值准备	1,997,122.88	473,495.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,912,527.38	92,635,349.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	22,584,820.30	
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)	-1,914,405.22	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	271,488.81	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	65,324,539.35	296,055,861.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-46,478,947.64	-43,795,772.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-499,280.72	-118,373.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,961,041,300.95	-5,308,151,751.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-121,999,691.66	-304,034,313.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,293,921,413.20	2,542,561,357.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,406,305,257.93	-2,412,928,543.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,212,366,767.65	8,261,138,827.85
减: 现金的年初余额	8,261,138,827.85	8,525,063,280.69
加: 现金等价物的期末余额		

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,048,772,060.20	-263,924,452.84

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

2017年11月，本公司与成都兴城资本管理有限责任公司（以下简称资管公司）、成都发展基金（一期）合伙企业（以下简称“发展基金”）共同投资设立成都兴城发展投资管理中心（有限合伙），其中资管公司为普通合伙人、兴城集团和发展基金为有限合伙人，截至2017年12月31日的认缴和实缴出资如下：

合伙人名称	认缴出资	实缴出资
资管公司（普通合伙人）	100万元	100万元
兴城集团（有限合伙人）	49.99亿元	
发展基金（有限合伙人）	50亿元	45亿元

利润分配、亏损分担方式：利润分配按实缴比例分配，亏损分担按出资比例分担。

成都兴城发展投资管理中心（有限合伙）本年与本公司签订《可转股债权投资协议》：兴城集团根据本协议的安排通过可转股债权投资的方式引入管理中心为投资方。合伙企业通过委托贷款的形式向本公司提供贷款45亿元，投资期限5年。投资期限届满前、本协议约定的债转股前提条件成就时，双方同意有权进行债转股；同时约定合伙企业在行使债转股的权利并完成债转股的工商变更登记之前，本公司按投资额的6%支付利息，季度支付。本公司下属资管公司作为普通合伙人，本年将合伙企业纳入合并报表，按实缴出资额占总的实缴出资额的比例确认少数股东损益35,066,785.83元、年末少数股东权益为4,508,766,785.83元（分配给发展基金股利26,300,000.00元）。

十七、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。



第1页至第59页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

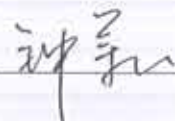


日期:

2018.4.26

主管会计工作负责人

签名:

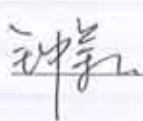


日期:

2018.4.26

会计机构负责人

签名:



日期:

2018.4.26





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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,出具有关报告;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。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 0月 25日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

此证仅用于出具报告

证书序号 NO. 019863

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

北京市财政局

二〇一七年一月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会计字(2011)0073号

批准设立日期：2011-09-09

此证仅用于出具报告



姓 名 黄荣华
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号 513027631011002
Identity card No.



证书编号: 5117030000057
No. of certificate
有效期至: 2017年 12月 31日
Valid until
发证机关: 四川省财政厅
Issuing authority



此证仅用于执业注册



姓名: 王...
 Full name: ...
 性别: 男
 Sex: ...
 出生日期: 1972-11-11
 Date of birth: ...
 工作单位: ...
 Work unit: ...
 身份证号: ...
 ID number: ...

年度检验记录
 Annual Inspection Record
 本人已在规定的时间内, 按照要求完成了年度检验。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验记录
 Annual Inspection Record
 本人已在规定的时间内, 按照要求完成了年度检验。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.31

合格专用章

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Work Unit by a CPA
 同意人: 王...
 Agree to the change to the work unit by:

王...
 (Signature)

同意人: 王...
 Agree to the change to the work unit by:

王...
 (Signature)

2016.3.31

注册会计师: 王...
 No. of member: ...
 执业会计师事务所: ...
 Registered firm: ...
 有效期至: 2016.3.31
 Valid until: ...

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Work Unit by a CPA
 同意人: 王...
 Agree to the change to the work unit by:

王...
 (Signature)

同意人: 王...
 Agree to the change to the work unit by:

王...
 (Signature)

年度检验记录
 Annual Inspection Record
 本人已在规定的时间内, 按照要求完成了年度检验。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.3.31

合格专用章