

合并资产负债表(资产)

会合01表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	9,088,492,272.77	9,535,973,025.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	(七) 2	580,567,134.83	410,849,766.19
预付款项	(七) 3	73,005,759.59	195,517,694.41
其他应收款	(七) 4	5,467,192,858.74	4,807,716,037.98
存货	(七) 5	3,643,107,345.55	3,123,854,633.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 6		1,733,707,390.35
其他流动资产	(七) 7	433,185,154.03	460,935,066.02
流动资产合计		19,285,550,525.51	20,268,553,614.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款	(七) 8	409,035,863.88	337,840,579.94
可供出售金融资产	(七) 9	985,518,223.18	985,518,223.18
持有至到期投资	(七) 10	255,915.00	255,915.00
长期应收款	(七) 11	2,177,963,764.28	878,827,891.24
长期股权投资	(七) 12	8,916,880,322.26	8,592,302,905.69
投资性房地产	(七) 13	731,327,195.21	675,636,451.75
固定资产	(七) 14	239,864,842.78	252,952,533.28
在建工程	(七) 15	82,016,371.91	33,803,594.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 16	39,654,400.23	27,653,213.91
开发支出	(七) 17	14,529,628.61	8,894,616.17
商誉	(七) 18	14,602,365.85	14,602,365.85
长期待摊费用	(七) 19	21,638,087.46	24,963,792.87
递延所得税资产	(七) 20	151,952,514.22	151,952,514.22
其他非流动资产	(七) 21	9,466,128,924.38	9,074,274,994.62
非流动资产合计		23,251,368,419.25	21,059,479,591.74
资产总计		42,536,918,944.76	41,328,033,206.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：何春英



合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合01表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	(七) 23	295,000,000.00	315,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	(七) 24	269,142,409.53	285,830,856.51
预收款项	(七) 25	284,144,152.70	215,827,453.18
应付职工薪酬	(七) 26	37,882,224.43	84,328,119.01
应交税费	(七) 27	90,892,983.18	154,951,462.43
其他应付款	(七) 28	3,436,347,347.68	2,996,740,151.26
保险合同准备金	(七) 29	775,491,722.66	772,123,472.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 30	1,605,840,000.00	4,666,962,807.88
其他流动负债	(七) 31	126,332,249.25	135,625,836.14
流动负债合计		6,921,073,089.43	9,627,390,159.07
非流动负债：			
长期借款	(七) 32	11,873,671,792.09	9,619,775,618.01
应付债券	(七) 33	3,107,378,046.84	3,110,100,206.29
长期应付款	(七) 34	3,512,789,295.21	3,124,168,908.51
预计负债	(七) 35	66,481.82	2,901,146.39
递延收益	(七) 36	1,561,115.46	1,281,917.99
递延所得税负债	(七) 20	42,210,438.65	42,210,438.65
其他非流动负债	(七) 37	1,435,044.19	1,203,927.65
非流动负债合计		18,539,112,214.26	15,901,642,163.49
负债合计		25,460,185,303.69	25,529,032,322.56
所有者权益：			
实收资本	(七) 38	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积		4,547,444,776.60	3,797,806,568.25
减：库存股			
其他综合收益		293,734,108.73	293,734,108.73
盈余公积		385,134,903.67	385,134,903.67
未分配利润		3,197,374,519.89	2,679,793,729.32
归属于母公司所有者权益合计		13,423,688,308.89	12,156,469,309.97
少数股东权益		3,653,045,332.18	3,642,531,573.47
所有者权益合计		17,076,733,641.07	15,799,000,883.44
负债和所有者权益总计		42,536,918,944.76	41,328,033,206.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：何春英



合并利润表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

会合02表
单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入	(七) 39	1,818,497,987.37	1,457,782,577.91
其中：营业收入		1,776,215,225.89	1,415,537,991.57
利息收入		20,441,974.24	12,081,703.85
已赚保费		21,840,787.24	30,078,861.26
手续费及佣金收入			84,021.23
减：营业成本	(七) 39	1,278,887,635.87	970,908,642.81
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		3,368,250.00	6,067,178.00
税金及附加		36,403,514.76	18,491,128.15
销售费用		29,402,037.78	33,170,268.51
管理费用		165,383,325.30	163,510,302.58
研发费用			
财务费用	(七) 40	259,680,864.40	306,001,555.60
其中：利息费用	(七) 40	285,939,475.09	302,805,816.07
利息收入	(七) 40	26,493,570.31	14,369,817.80
资产减值损失		730,977.75	10,135,878.97
加：其他收益	(七) 41	4,100,833.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 42	572,255,616.80	583,744,351.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七) 42	538,466,628.20	475,685,118.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 43	432,784.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		621,430,616.21	533,241,974.67
加：营业外收入	(七) 44	1,258,953.61	11,020,656.66
减：营业外支出	(七) 45	1,606,315.19	1,944,438.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		621,083,254.63	542,318,192.53
减：所得税费用		42,419,142.72	45,458,660.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		578,664,111.91	496,859,531.97
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		578,664,111.91	496,859,531.97
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		61,083,321.34	17,223,799.03
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		517,580,790.57	479,635,732.94
五、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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		578,664,111.91	496,859,531.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		517,580,790.57	479,635,732.94
归属于少数股东的综合收益总额		61,083,321.34	17,223,799.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：何春英



合并现金流量表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

会合03表

单位：元

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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	1,777,307,074.96	1,242,282,594.75
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	9,313,408.55	28,220,567.21
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	16,281,621.61	12,594,262.74
拆入资金净增加额	5,760,000.00	14,700,000.00
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	61,938.57	728,304.23
收到其他与经营活动有关的现金	7,496,951,560.48	6,305,066,130.67
经营活动现金流入小计	9,305,675,604.17	7,603,591,859.60
购买商品、接受劳务支付的现金	734,336,145.99	522,865,552.61
客户贷款及垫款净增加额	78,639,106.00	49,848.96
支付原保险合同赔付款项的现金	279,428,691.43	87,927,398.01
支付给职工以及为职工支付的现金	917,592,842.43	771,849,634.39
支付的各项税费	209,348,891.64	139,846,778.21
支付其他与经营活动有关的现金	6,197,267,367.99	5,157,263,794.37
经营活动现金流出小计	8,416,618,984.08	6,679,803,876.55
经营活动产生的现金流量净额	889,056,620.09	923,787,983.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		49,858,506.95
取得投资收益收到的现金	187,200,003.65	177,847,898.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,917.00	39,946,371.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	43,338,402.86	-162,234.52
收到其他与投资活动有关的现金	541,067,851.62	684,903,241.12
投资活动现金流入小计	771,623,175.13	952,393,783.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	850,312,327.13	516,012,797.96
投资支付的现金	3,000,000.00	9,900,000.00
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		
投资活动现金流出小计	853,312,327.13	525,912,797.96
投资活动产生的现金流量净额	-81,689,152.00	426,480,985.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,760,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,478,000,000.00	2,323,302,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	703.38	1,200.00
筹资活动现金流入小计	2,484,760,703.38	2,323,303,200.00
偿还债务支付的现金	3,287,174,700.41	1,478,519,129.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,185,831.69	389,372,606.61
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	248,392.40	53,508,634.23
筹资活动现金流出小计	3,739,608,924.50	1,921,400,370.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,254,848,221.12	401,902,829.34
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-447,480,753.03	1,752,171,798.04
加：期初现金及现金等价物余额	9,535,973,025.80	4,305,243,074.11
六、期末现金及现金等价物余额	9,088,492,272.77	6,057,414,872.15

法定代表人：



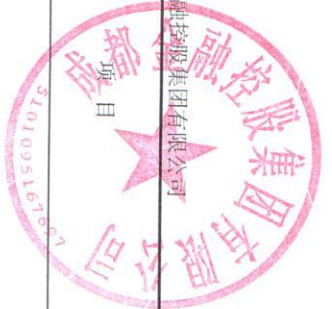
主管会计工作负责人：



会计机构负责人 **何春英**

合并所有者权益变动表

编制单位：成都金融控股集团股份有限公司



2018年1-6月

单位：人民币元
会合04表

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末余额	5,000,000,000.00	3,797,806,568.25		293,734,108.73	385,134,903.67	2,679,793,729.32	3,642,531,573.47	15,799,000,883.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	5,000,000,000.00	3,797,806,568.25		293,734,108.73	385,134,903.67	2,679,793,729.32	3,642,531,573.47	15,799,000,883.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		749,638,208.35				517,580,790.57	10,513,758.71	1,277,732,757.63
（一）综合收益总额						517,580,790.57	61,083,321.34	578,664,111.91
（二）所有者投入和减少资本		749,638,208.35					1,530,437.37	751,168,645.72
1.所有者投入资本		750,000,000.00					1,530,437.37	750,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配							1,530,437.37	1,168,645.72
1.提取盈余公积							-52,100,000.00	-52,100,000.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	4,547,444,776.60		293,734,108.73	385,134,903.67	3,197,374,519.89	3,653,045,332.18	17,076,733,641.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



本报告书共97页第5页

合并所有者权益变动表

编制单位：成都金融控股集团股份有限公司

单位：人民币元

	2017年度							
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益				
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上期期末余额	5,000,000,000.00	3,745,457,688.96		386,506,237.71	317,356,191.17	1,949,162,830.20	1,858,485,587.79	13,256,968,535.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	5,000,000,000.00	3,745,457,688.96		386,506,237.71	317,356,191.17	1,949,162,830.20	1,858,485,587.79	13,256,968,535.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额		52,348,879.29		-92,772,128.98	67,778,712.50	730,630,899.12	1,784,045,985.68	2,542,032,347.61
（二）所有者投入和减少资本		52,348,879.29		-92,772,128.98		849,959,611.62	33,082,327.51	790,269,810.15
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		52,348,879.29		-92,772,128.98		849,959,611.62	33,082,327.51	790,269,810.15
（三）利润分配								
1.提取盈余公积					67,778,712.50	-119,328,712.50	-1,231,100.00	-52,781,100.00
2.提取一般风险准备					67,778,712.50	-67,778,712.50		
3.对所有者的分配						-51,550,000.00	-1,231,100.00	-52,781,100.00
4.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	3,797,806,568.25		293,734,108.73	385,134,903.67	2,679,793,729.32	3,642,531,573.47	15,799,000,883.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

何春英



资产负债表(资产)

会企01表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,254,654,602.41	3,949,048,472.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项		418,044.00	
其他应收款	(十二) 1	4,969,494,527.37	4,758,950,904.07
存货		390.00	4,275.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,224,567,563.78	8,708,003,651.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		703,344,900.00	703,344,900.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二) 2	14,470,038,032.07	14,116,283,829.03
投资性房地产			
固定资产		841,623.74	806,342.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		575,283.09	688,209.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		525,277,000.00	525,277,000.00
非流动资产合计		15,700,076,838.90	15,346,400,280.96
资产总计		25,924,644,402.68	24,054,403,932.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



武王
印德

何春英

资产负债表(负债及所有者权益)

编制单位：成都金融控股集团有限公司

会企01表
单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		295,000,000.00	295,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,462,425.54	7,337,718.92
应交税费		136,891.10	1,185,945.58
其他应付款		1,616,969,527.21	742,454,454.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,352,800,000.00	3,456,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,266,368,843.85	4,502,778,118.91
非流动负债：			
长期借款		6,648,000,000.00	4,998,000,000.00
应付债券		3,107,378,046.84	3,110,100,206.29
长期应付款		2,361,320,803.56	1,924,680,416.86
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		12,116,698,850.40	10,032,780,623.15
负债合计		15,383,067,694.25	14,535,558,742.06
所有者权益：			
实收资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
资本公积		3,148,254,359.75	2,398,254,359.75
减：库存股			
其他综合收益		173,839,032.65	173,839,032.65
盈余公积		385,134,903.67	385,134,903.67
未分配利润		1,834,348,412.36	1,561,616,894.04
所有者权益合计		10,541,576,708.43	9,518,845,190.11
负债和所有者权益总计		25,924,644,402.68	24,054,403,932.17

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



利润表

会企02表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入		2,934,196.32	
减：营业成本			
税金及附加		103,983.15	218,033.50
销售费用		2,369,566.40	
管理费用		14,925,751.51	8,065,656.32
研发费用			
财务费用		258,070,623.74	188,113,452.58
其中：利息费用		267,280,299.65	185,841,758.26
利息收入		9,278,677.46	3,443,369.82
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十二) 3	545,580,246.80	478,046,748.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(十二) 3	533,580,246.80	477,826,790.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		273,044,518.32	281,649,606.30
加：营业外收入			
减：营业外支出		313,000.00	1,504,558.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,731,518.32	280,145,047.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		272,731,518.32	280,145,047.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		272,731,518.32	280,145,047.50
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		272,731,518.32	280,145,047.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



何春英

现金流量表

编制单位：成都金融控股集团有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
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			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		6,308,188,870.70	1,004,581,991.38
经营活动现金流入小计		6,308,188,870.70	1,004,581,991.38
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,591,740.52	11,656,097.93
支付的各项税费		1,239,330.20	96,741.08
支付的其他与经营活动有关的现金		4,206,416,306.54	420,939,118.68
经营活动现金流出小计		4,225,247,377.26	432,691,957.69
经营活动产生的现金流量净额		2,082,941,493.44	571,890,033.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		194,826,043.76	161,492,907.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			49,756,476.20
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		194,826,043.76	211,249,383.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		70,614,939.00	
投资所支付的现金		3,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,614,939.00	20,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		121,211,104.76	191,249,383.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		1,650,000,000.00	600,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,650,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务所支付的现金		2,273,000,000.00	284,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		275,493,075.53	225,152,313.71
支付的其他与筹资活动有关的现金		53,392.40	5,703,392.40
筹资活动现金流出小计		2,548,546,467.93	515,465,706.11
筹资活动产生的现金流量净额		-898,546,467.93	84,534,293.89
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		1,305,606,130.27	847,673,711.55
加：期初现金及现金等价物余额		3,949,048,472.14	1,341,306,483.54
六、期末现金及现金等价物余额		5,254,654,602.41	2,188,980,195.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：成都金融控股集团股份有限公司

单位：人民币元

2018年1-6月

项目	2018年1-6月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	5,000,000,000.00	2,398,254,359.75		173,839,032.65	385,134,903.67	1,561,616,894.04	9,518,845,190.11
加：会计政策变更						272,731,518.32	1,022,731,518.32
前期差错更正						272,731,518.32	272,731,518.32
其他							
二、本年期初余额	5,000,000,000.00	2,398,254,359.75		173,839,032.65	385,134,903.67	1,561,616,894.04	9,518,845,190.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		750,000,000.00					1,022,731,518.32
（一）综合收益总额							272,731,518.32
（二）所有者投入和减少资本		750,000,000.00					750,000,000.00
1.所有者投入资本		750,000,000.00					750,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
（三）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							
2.盈余公积转增资本							
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							
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	3,148,254,359.75		173,839,032.65	385,134,903.67	1,834,348,412.36	10,541,576,708.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：成都金融控股集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	5,000,000,000.00	2,662,099,694.37		234,153,895.80	317,356,191.17	1,136,986,593.41	9,350,596,374.75
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期期初余额	5,000,000,000.00	2,662,099,694.37		234,153,895.80	317,356,191.17	1,136,986,593.41	9,350,596,374.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额		-263,845,334.62		-60,314,863.15	67,778,712.50	424,630,300.63	168,248,815.36
（二）所有者投入和减少资本						677,787,125.04	617,472,261.89
1.所有者投入资本							-263,845,334.62
2.其他权益工具持有者投入资本		48,431,553.47					48,431,553.47
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他		-312,276,888.09					-312,276,888.09
（三）利润分配							
1.提取盈余公积					67,778,712.50	-253,156,824.41	-185,378,111.91
2.提取一般风险准备					67,778,712.50	-67,778,712.50	
3.对所有者的分配						-50,000,000.00	-50,000,000.00
4.其他						-135,378,111.91	-135,378,111.91
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
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							
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	2,398,254,359.75		173,839,032.65	385,134,903.67	1,561,616,894.04	9,518,845,190.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



财务报表附注

(2018年6月30日)

一、公司的基本情况

成都金融控股集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“成都投资控股集团有限公司”，系根据成都市人民政府成府函[2008]75号文件批复于2008年9月3日在成都市工商行政管理局注册成立的国有控股有限责任公司，2017年8月23日取得成都市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为915101006796561013的营业执照。

截至2018年6月30日，本公司注册资本为人民币伍拾亿元，股东实际出资金额及持股比例为：

投资单位	金额（万元）	比例（%）
成都市国有资产监督管理委员会	300,000.00	60.00
成都市协成资产管理有限责任公司	200,000.00	40.00
合计	500,000.00	100.00

1、本公司组织形式、注册地址

本公司组织形式：有限责任公司（国有控股）

本公司注册地址：成都市天府大道北段966号天府国际金融中心3号楼

2、本公司的主要经营活动和经营期限

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营活动为投资金融机构和非金融机构，资本经营，风险投资，资产经营管理，投资及社会经济咨询，金融研究及创新。

经营期限为2008年9月3日至永久。

3、最终控制人的名称

本公司最终控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月20日经公司董事会批准报出。

二、本期合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计20家，详见本附注九、在其他主体中的权益1、在子公司的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和

合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②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差额，则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；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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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）合并财务报表编制方法

本公司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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末

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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额超过期末余额 15% 的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账

面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。集团与国有控股单位或政府部门、金融机构之间的应收款项、备用金、保证金，在回收风险极小时不计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司应收款项组合主要分为账龄组合、关联方组合以及保证金、政府部门款项等无风险组合，其中关联方组合和保证金、政府部门款项等无风险组合一般认为回收风险小，不计提坏账准备，账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	35.00	35.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

判断依据或金额标准：期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

7、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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将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。

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，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其

视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。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，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；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。

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

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，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，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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资产，包括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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资

人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

- a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

贷款按五级分类结果作为风险特征划分资产组合，按资产组合计提贷款损失准备的计提比例如下：

贷款类别	计提比例(%)
正常类	1.5
关注类	3
次级类	30
可疑类	60
损失类	100

- b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分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。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认

金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。

原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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分为原材料、周转材料、库存商品、开发商品、开发成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本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”的规定条件，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。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定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。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予转回。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适用持有待售类别计量规定的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，以及适用持有待售类别计量规定的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予转回。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适用持有待售类别计量规定的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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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。

12、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本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，本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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

（1）本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	5-20	5	4.75-19
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	5-20	5	4.75-19
办公设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	5-20	5	4.75-19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	预计可使用年限
土地使用权	40 年	可使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法

等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

(4) 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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能

真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和担保费收入。

(1) 商品销售收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

房地产开发商品在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明及办理完毕房产交付手续时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本公司让渡资产使用费收入主要包括利息收入、使用费收入、对外出租资产收取的租金收入等。利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费或手续费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定；对外出租资产收取的租金按本附注三、(二十六) 租赁相关规定计算确认。

(4) 担保费收入：在担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入企业，与担保合同相关的收入能够可靠地计量时确认收入的实现。

担保费收入的金额按合同规定的应向被担保人收取的金额确定，采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

23、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助

对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①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。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的

适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

27、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置

或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

28、分部报告

本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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司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；(3) 本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

30、财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收

票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司所有者权益无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

- ①增值税销项税率为分别为 17%、16%、10%、6%、5%、3%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- ②城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- ③教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- ④地方教育附加为应纳流转税额的 2%。
- ⑤企业所得税税率为 25%、15%。

根据财政部与国家税务总局联合发布的关于调整增值税税率的通知(财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。纳税人购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%。

2、税收优惠

（1）增值税

①根据2014年成都市高新区国家税务局成高国税通510198130389564号《税务事项通知书》以及财税[2011]100号文件，子公司成都天府通金融服务股份有限公司从事软件产业取得的收入，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

②本公司二级子公司保安公司及三级子公司成都市翼虎守护押运中心、成都市保安服务公司金堂分公司、成都市龙泉驿区保安服务公司、双流县保安服务公司、成都市保安服务总公司温江区分公司、大邑保安公司根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》（财税[2016]68号）第四条规定：“纳税人提供安全保护服务，比照劳务派遣服务政策执行”，从2016年5月1日起保安服务比照《财政部、国家税

务局关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税[2016]47号）第一条“劳务派遣服务取得的服务全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依5%的征收率计算缴纳增值税”的规定缴纳增值税。

2、企业所得税

①根据2015年四川省经济和信息化委员会[2015]251号《关于确认成都市华昌物业发展有限责任公司等29户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，本公司子公司成都金控融资租赁有限公司认定为《西部地区鼓励类产业目录》中的产业。根据财税[2011]58号第二条以及成都高新技术产业开发区国家税务局高国税通[2017]10355号《税务事项通知书》，企业所得税适用税率为15%。

②根据2012年成都市锦江区地方税务局锦地税函（2012）4号《关于成都金控融资担保有限公司减按15%税率征收企业所得税的批复》，三级子公司成都金控融资担保有限公司本期度企业所得税适用税率仍沿用为15%。

③成都市青羊区国家税务局同意本公司子公司保安公司根据《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）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）以及《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函[2016]91号），公司主营业务符合西部大开发的税收优惠条件，本期按15%税率缴纳企业所得税。

④成都市成华区国家税务局同意本公司三级子公司成都市翼虎守护押运中心根据《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）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）以及《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函[2016]90号），公司主营业务符合西部大开发的税收优惠条件，本期按15%税率缴纳企业所得税。

⑤成都市金堂县国家税务局同意本公司三级子公司成都市保安服务公司金堂分公司根据《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）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）以及《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》（成发改政务审批函[2016]90号），公司主营业务符合西部大开发的税收优惠条件，本期按15%税率缴纳企业所得税。

⑥本公司三级子公司大邑县保安公司企业所得税实行核定征收方式，税务机关核定的应税所得率为 10%，应税所得额是按收入总额核定应纳税所得额，从 2016 年 5 月 1 日起比照（财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知）（财税[2016]47 号）第一条“劳务派遣服务取得的服务全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险费及住房公积金后的金额为收入额”。应纳税所得额=应税收入额*税务机关核定的应税所得率 10%。

七、合并会计报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 6 月 30 日余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日余额，本期发生额指 2018 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	840,534.52	648,031.17
银行存款	8,854,148,334.63	9,166,782,779.98
其他货币资金	233,503,403.62	368,542,214.65
合计	9,088,492,272.77	9,535,973,025.80

注：货币资金期末使用受限：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	4,780,000.00	7,430,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	250,615,115.73	382,042,152.24
银行承兑汇票保证金		
合计	255,395,115.73	389,472,152.24

2、应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	580,567,134.83	410,849,766.19
合计	580,567,134.83	410,849,766.19

注：应收账款期末余额较期初余额增加 41.31%，主要系下属子公司翼虎押运的客户均为银行，银行的年底付款结算习惯所致。

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	358,499,567.47	60.09	4,885,539.20	1.36	353,614,028.27
关联方组合					
保证金、政府部门款项等无风险组合	221,272,000.00	37.09			221,272,000.00
组合小计	579,771,567.47	97.17	4,885,539.20	0.84	574,886,028.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,865,467.34	2.83	11,184,360.78	66.32	5,681,106.56
合计	596,637,034.81	100.00	16,069,899.98	2.69	580,567,134.83

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	179,769,413.35	42.11	4,896,199.20	2.72	174,873,214.15
关联方组合	12,124,289.16	2.84		-	12,124,289.16

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
保证金、政府部门款项等无风险组合	221,278,600.00	51.83		-	221,278,600.00
组合小计	413,172,302.51	96.78	4,896,199.20	1.19	408,276,103.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,758,023.66	3.22	11,184,360.78	81.29	2,573,662.88
合计	426,930,326.17	100.00	16,080,559.98	3.77	410,849,766.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	326,725,818.01		
1至2年(含2年)	25,643,842.60	1,282,192.13	5.00
2至3年(含3年)	839,014.75	167,802.95	20.00
3至4年(含4年)	1,457,853.60	510,248.76	35.00
4至5年(含5年)	1,815,486.30	907,743.15	50.00
5年以上	2,017,552.21	2,017,552.21	100.00
合计	358,499,567.47	4,885,539.20	

续表：

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	139,764,024.25		
1至2年(含2年)	34,765,314.81	1,738,265.73	5.00
2至3年(含3年)	839,014.75	167,802.95	20.00
3至4年(含4年)	1,461,169.10	511,409.19	35.00
4至5年(含5年)	922,338.23	461,169.12	50.00
5年以上	2,017,552.21	2,017,552.21	100.00
合计	179,769,413.35	4,896,199.20	2.72

确定该组合的依据详见附注(五)6。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 310,944,513.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	68,681,910.68	94.08	192,514,717.82	98.46
1年至2年（含2年）	2,510,206.91	3.44	1,189,334.59	0.61
2年至3年（含3年）	1,546,709.90	2.12	1,546,709.90	0.79
3年以上	266,932.10	0.36	266,932.10	0.14
合计	73,005,759.59	100.00	195,517,694.41	100.00

注：预付账款期末余额较期初余额减少 62.66%，主要系下属子公司金融城投资公司期初预付土地款本期转至开发成本。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 66,569,221.83 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 91.18%。

4、 其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息	21,809,269.98	24,286,424.47
应收股利	8,520.00	755,005.09
其他应收款	5,445,375,068.76	4,782,674,608.42
合计	5,467,192,858.74	4,807,716,037.98

以下是与应收利息有关的附注：

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息		663,860.08
其他	21,809,269.98	23,622,564.39

项目	期末余额	期初余额
合计	21,809,269.98	24,286,424.47

注：应收利息-其他 21,809,269.98 元。其中（1）应收都江堰市土地储备中心利息 530.10 万元，为本公司三级子公司成都金控置业有限公司于 2016 年 3 月与都江堰市土地储备中心、成都市农村商业银行股份有限公司、成都金融控股集团有限公司签订[《国有土地使用权收储协议》、《补充协议》终止协议书]，根据该终止协议本公司应收取的土地整理回报为 2,763.29 万元，公司于 2016 年度收回 1,290.00 万元，2017 年度收回 103.19 万元，本期收回 840.00 万元，尚未收回 530.10 万元；（2）剩余金额 16,508,269.98 元主要为应收大邑金控置业有限公司 8,972,856.17 元资金占用利息，应收蒲江金控置业有限公司 6,585,688.47 元资金占用利息。

以下是与应收股利有关的附注：

（2）应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
交通银行		746,485.09
友利控股(机关事务局划转资产)	8,520.00	8,520.00
合计	8,520.00	755,005.09

以下是与其他应收款有关的附注：

（3）其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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	2,491,463,520.79	45.17			2,491,463,520.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	650,241,827.29	11.79	2,128,462.99	0.33	648,113,364.30
关联方组合	22,587,232.93	0.41			22,587,232.93
保证金、政府部门款项等无风险组合	814,413,905.46	14.77			814,413,905.46

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合小计	1,487,242,965.68	26.97	2,128,462.99	0.14	1,485,114,502.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,536,527,400.16	27.86	67,730,354.88	4.41	1,468,797,045.28
合计	5,515,233,886.63	100.00	69,858,817.87	1.27	5,445,375,068.76

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,528,699,448.79	52.11			2,528,699,448.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	392,941,224.22	8.10	2,128,462.99	0.54	390,812,761.23
关联方组合	26,139,804.05	0.54			26,139,804.05
保证金、政府部门款项等无风险组合	505,277,305.24	10.41			505,277,305.24
组合小计	924,358,333.51	19.05	2,128,462.99	0.23	922,229,870.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,399,475,643.99	28.84	67,730,354.88	4.84	1,331,745,289.11
合计	4,852,533,426.29	100.00	69,858,817.87	1.44	4,782,674,608.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都市协成资产管理有限责任公司	1,211,375,148.80			有收款保证
成都欣天颐投资有限责任公司	1,280,088,371.99			有收款保证
合计	2,491,463,520.79			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	635,880,897.19		
1至2年（含2年）	11,027,191.20	551,359.56	5.00
2至3年（含3年）	1,954,902.30	390,980.46	20.00
3至4年（含4年）	207,568.86	72,649.10	35.00
4至5年（含5年）	115,587.74	57,793.87	50.00
5年以上	1,055,680.00	1,055,680.00	100.00
合计	650,241,827.29	2,128,462.99	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	384,289,662.18		
1至2年（含2年）	3,398,370.60	169,918.53	5.00
2至3年（含3年）	3,909,204.58	781,840.92	20.00
3至4年（含4年）	154,199.24	53,969.73	35.00
4至5年（含5年）	134,107.62	67,053.81	50.00
5年以上	1,055,680.00	1,055,680.00	100.00
合计	392,941,224.22	2,128,462.99	

确定该组合的依据详见附注（五）6。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
保证金	813,974,974.96	143,126,171.20
备用金借支	438,930.50	305,684.60
关联方往来	2,514,050,753.72	2,554,839,252.84

款项性质	年末账面余额	期初账面余额
对非关联公司的应收款项	2,186,769,227.45	2,154,262,317.65
合计	5,515,233,886.63	4,852,533,426.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账 准备 期末 余额
成都欣天颐投资有限责任公司	关联方往来	1,280,088,371.99	2-3 年	23.21	
成都市协成资产管理有限责任公司	关联方往来	1,211,375,148.80	2-3 年	21.96	
蒲江金控置业有限公司	其他往来	188,645,896.15	0-3 年	3.42	
成都嘉康投资发展有限公司	其他往来	120,800,000.00	1 年以 内	2.19	
成都市国土局	保证金	87,000,000.00	1 年以 内	1.58	
合计		2,887,909,416.94		52.36	

(6) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都银行资产包	110,435,891.41			收代位追偿款本息, 损失金额已计提赔偿准备金
四川夹江规矩特性水泥有限公司	55,536,008.60			同上
成都市青羊区鑫安小额贷款有限公司	46,645,258.13			同上
四川省京川农业科技股份有限公司	38,805,563.97			同上
四川正银投资股份有限公司	33,264,672.00			同上
四川省大山建设工程有限公司	30,392,887.86			同上
其他公司	1,004,088,360.54			同上
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计无法收回
成都谭鱼头投资股份有限公司	21,333,127.76	18,459,827.76	86.53	该公司正进行破产清算程序
姚壺	242.00	242.00	100.00	离职人员社保单独计提
罗明华	495.00	495.00	100.00	离职人员社保单独计提

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆巨癸实业有限公司	4,783,051.28	4,783,051.28	100.00	按评估调整
四川省绵竹市泰中机械施工有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	20.00	直租项目，委托购买租赁资产
四川谭氏官府菜餐饮发展有限责任公司	29,371,956.63	2,937,195.66	10.00	预计形成损失
四川泰森号家具制造有限公司	14,898,000.00	1,489,800.00	10.00	预计形成损失
成都林海电子有限责任公司	20,550,000.00	2,055,000.00	10.00	预计形成损失
四川长河科技股份有限公司	28,608,079.30	2,860,807.94	10.00	预计形成损失
乐至熊猫机器制造有限公司	26,910,000.00	2,691,000.00	10.00	预计形成损失
四川星空网络有限责任公司	29,847,690.69	2,984,769.06	10.00	预计形成损失
成都凯模钢铁贸易有限公司	4,484,936.01	896,987.20	20.00	预计形成损失
其他款项	23,071,178.98	23,071,178.98	100.00	预计无法收回
合计	1,536,527,400.16	67,730,354.88		

5、 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	2,012,109.40	351,545.88	1,660,563.52	2,395,649.20	351,545.88	2,044,103.32
库存商品	4,351,594.16	412,845.99	3,938,748.17	4,900,323.52	412,845.99	4,487,477.53
开发成本	2,931,740,684.79		2,931,740,684.79	1,975,745,059.32		1,975,745,059.32
开发产品	671,649,626.18		671,649,626.18	1,112,816,326.83		1,112,816,326.83
周转材料及包装物、低耗品等	18,837,332.73		18,837,332.73	18,731,099.08		18,731,099.08
其他	15,280,390.16		15,280,390.16	10,030,567.43		10,030,567.43
合计	3,643,871,737.42	764,391.87	3,643,107,345.55	3,124,619,025.38	764,391.87	3,123,854,633.51

具体明细如下：

A. 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	跌价准备
金融后台服务中心	2012年7月	2018年	1,838,000,000.00	559,229,639.40	690,462,764.85	
金堂 CBD 项目	2012年12月	2021年	1,238,000,000.00	209,511,729.51	212,463,679.67	
彭州 CBD	未开工		958,000,000.00	157,194,709.91	157,923,369.31	
双塔项目	2012年3月	2019年	2,072,000,000.00	1,049,271,244.66	1,191,228,666.98	
梦工场二期	2018年6月	2018年12月	220,000,000.00	537,735.84	61,281,700.00	
B03 (成都交易所大厦)	2018年10月		1,220,000,000.00		292,479,489.92	
B08 (城南文化中心)	2018年10月		1,750,000,000.00		319,961,502.09	
其他					5,939,511.97	
合计				1,975,745,059.32	2,931,740,684.79	

B. 已完工开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
金控时代广场 (证监局大楼)	2014年12月	163,392,543.71		173,454.42	163,219,089.29	
金融后台服务中心3号楼	2018年6月	96,416,687.39			96,416,687.39	
金融后台服务中心4号楼	2018年6月	64,374,064.53			64,374,064.53	
金融后台服务中心5号楼	2018年6月	47,467,603.28			47,467,603.28	
金融后台服务中心6号楼	2018年6月	313,499,415.17	321,079.69	313,502,236.53	318,258.33	
新津 CBD	2012年12月	154,609,170.00		3,232,124.12	151,377,045.88	
911#楼		36,329,906.95			36,329,906.95	
商品房装修		273,239.30			273,239.30	
融锦城	2013年12月	236,453,696.50		124,579,965.27	111,873,731.23	
合计		1,112,816,326.83	321,079.69	441,487,780.34	671,649,626.18	

(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	转销	其他	
原材料	351,545.88						351,545.88
库存商品	412,845.99						412,845.99
合计	764,391.87						764,391.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为 32,135,214.69 元，本公司本期用于确定借款费用的资本化率为 5.20%。

6、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款		1,733,707,390.35	本公司在期初时将 1 年以内的最低租赁收款额现值重分类列入资产负债表的“一年内到期的非流动资产”反映，本期末未进行重分类，故余额为 0。
合计		1,733,707,390.35	

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	494,657,770.95	530,635,302.95
增值税	10,818,261.85	4,368,790.11
预缴所得税	5,121,730.02	4,339,770.22
预缴其他税费	161,145.62	7,897.16
房租待摊	857,336.67	
固定资产待报损		14,396.66
减：损失准备	78,431,091.08	78,431,091.08
合计	433,185,154.03	460,935,066.02

8、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	206,329,737.83	113,807,484.52
—住房抵押	159,709,882.81	18,177,094.95
—其他	46,619,855.02	95,630,389.57
企业贷款和垫款	283,240,824.21	303,826,204.91
—贷款	283,240,824.21	303,826,204.91
—贴现		
—其他		
贷款和垫款总额	489,570,562.04	417,633,689.43
减：贷款损失准备	80,534,698.16	79,793,109.49
其中：单项计提数	-	
组合计提数	80,534,698.16	79,793,109.49
贷款和垫款账面价值	409,035,863.88	337,840,579.94

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
农牧业、渔业	24,625,152.46	5.03	25,148,653.80	6.02
采掘业	24,580,000.00	5.02	28,580,000.00	6.84
房地产业	99,251,658.54	20.27	107,283,090.22	25.69
建筑业	36,851,393.29	7.53	39,951,393.29	9.57
金融保险业				
其他行业	304,262,357.75	62.15	216,670,552.12	51.88
贷款和垫款总额	489,570,562.04	100.00	417,633,689.43	100.00
减：贷款损失准备	80,534,698.16		79,793,109.49	
其中：单项计提数				
组合计提数	80,534,698.16		79,793,109.49	
贷款和垫款账面价值	409,035,863.88		337,840,579.94	

(3) 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
华南地区				
华北地区				
其他地区	489,570,562.04	100.00	417,633,689.43	100.00
贷款和垫款总额	489,570,562.04	100.00	417,633,689.43	100.00
减：贷款损失准备	80,534,698.16		79,793,109.49	

地区分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
其中：单项计提数				
组合计提数	80,534,698.16		79,793,109.49	
贷款和垫款账面价值	409,035,863.88		337,840,579.94	

(4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	年末金额	期初金额
信用贷款	2,848,634.45	5,091,073.92
保证贷款	175,682,245.26	208,969,002.23
附担保物贷款	311,039,682.33	203,573,613.28
其中：抵押贷款	300,039,682.33	182,573,613.28
质押贷款	11,000,000.00	21,000,000.00
贷款和垫款账面价值	489,570,562.04	417,633,689.43
减：贷款损失准备	80,534,698.16	79,793,109.49
其中：单项计提数		
组合计提数	80,534,698.16	79,793,109.49
贷款和垫款净值	409,035,863.88	337,840,579.94

(5) 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		79,793,060.41		51,368,141.35
本期计提		741,637.75		29,246,031.36
本期转出				
本期核销				
本期转回				821,063.22
-收回原转销贷款和垫款导致的转回				
-贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
-其他因素导致的转回				821,063.22
期末余额		80,534,698.16		79,793,109.49

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	1,022,515,188.42	36,996,965.24	985,518,223.18
其中：以公允价值计量的权益工具	189,506,842.74		189,506,842.74
以成本计量的权益工具	833,008,345.68	36,996,965.24	796,011,380.44
合计	1,022,515,188.42	36,996,965.24	985,518,223.18

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	1,022,515,188.42	36,996,965.24	985,518,223.18
其中：以公允价值计量的权益工具	189,506,842.74		189,506,842.74
以成本计量的权益工具	833,008,345.68	36,996,965.24	796,011,380.44
合计	1,022,515,188.42	36,996,965.24	985,518,223.18

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	24,476,315.37		24,476,315.37
公允价值	189,506,842.74		189,506,842.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	165,030,527.37		165,030,527.37
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
海南发展	1.00			1.00	0.01

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
成都欣华欣化工材料有限公司	260.71			260.71	26.00
成都新空间物业发展有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00	85.00
成都金控财富股权投资基金	1.00			1.00	
鑫源温泉	1.00			1.00	0.01
华天集团	1.00			1.00	0.30
海南科技园	1.00			1.00	1.23
市级机关劳服司	1.00			1.00	0.01
成都建设发展股份有限公司	4,522,224.75			4,522,224.75	10.87
成都九龙电力股份有限公司	2,013,982.98			2,013,982.98	0.45
华西出租车公司	1.00			1.00	0.01
蜀源房地产	1.00			1.00	1.82
海南兴源	1.00			1.00	1.14
南光机器	1.00			1.00	2.94
成都新高新技术产业发展股份有限公司	1,980,000.00			1,980,000.00	6.60
成都市瑞达房地产股份有限公司	1.00			1.00	0.58
成都华成股份有限公司	1.00			1.00	6.97
成都信托投资股份有限公司	31,396,965.24			31,396,965.24	62.46
西昌金信村镇银行	10,450,000.00			10,450,000.00	9.09
成都工投红土创新投资有限公司	700,000.00			700,000.00	35.00
成都虎童磐济银科股权投资基金	4,900,000.00			4,900,000.00	10.00

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
合伙企业(有限合伙)					
成都国衡壹号投资合伙企业(有限合伙)	19,680,000.00			19,680,000.00	12.00
成都创新风险投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	5.00
通卡联城投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	5.02
四川省信用再担保有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	5.00
成都金控财富基金	49,985,000.00			49,985,000.00	19.80
成都文旅龙门山旅游投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	9.09
成都中小企业担保公司	3,359,900.00			3,359,900.00	0.24
成都兴政电子政务运营服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00
成都斐然源通贰号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,470,000.00			14,470,000.00	25.00
四川省紫坪铺开发有限责任公司	330,000,000.00			330,000,000.00	15.00
天府(四川)信用增进股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	15.00
成都发展基金(一期)合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00			1,000,000.00	0.02
合计	833,008,345.68			833,008,345.68	

(续表)

被投资单位名称	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
成都信托投资股份有限公司	31,396,965.24			31,396,965.24	
成都工投红土创新投资有限公司	700,000.00			700,000.00	
成都虎童磐济银科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,900,000.00			4,900,000.00	
合计	36,996,965.24			36,996,965.24	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	期初余额	本期计提		本期减少		期末余额
		金额	其中：从其他综合收益转入	金额	其中：期后公允价值回升转回	
可供出售权益工具	36,996,965.24					36,996,965.24
合计	36,996,965.24					36,996,965.24

10、持有至到期投资

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
国库券	255,915.00		255,915.00	255,915.00		255,915.00
合计	255,915.00		255,915.00	255,915.00		255,915.00

11、长期应收款

类别	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁	2,252,740,396.05	74,776,631.77	2,177,963,764.28	953,604,523.01	74,776,631.77	878,827,891.24	8.5-9.0
其中：未实现融资收益	217,904,161.74		217,904,161.74	220,720,076.60		220,720,076.60	
合计	2,252,740,396.05	74,776,631.77	2,177,963,764.28	953,604,523.01	74,776,631.77	878,827,891.24	8.5-9.0

12、长期股权投资

被投资单位	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
一、合营企业						
成都农交所德阳农村产权交易所有限公司	2,624,070.39		2,624,070.39	2,624,070.39		2,624,070.39
小计	2,624,070.39		2,624,070.39	2,624,070.39		2,624,070.39
二、联营企业						
成都农村产权收储有限公司	3,890,106.10		3,890,106.10	3,890,106.10		3,890,106.10
成都融智金融数据服务有限公司	5,006,805.03		5,006,805.03	4,994,345.94		4,994,345.94
成都蓉欧铁路港股权投资基金管理有限公司	888,248.10		888,248.10	888,248.10		888,248.10
成都金控文旅股权投资基金管理有限公司	4,910,237.93		4,910,237.93	4,910,237.93		4,910,237.93
成都市鑫联工程项目管理有限公司	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
四川金宏信展股权投资基金管理有限公司	2,147,671.11		2,147,671.11	2,147,671.11		2,147,671.11
成都北城建设发展有限公司	4,959,987.50		4,959,987.50	4,959,987.50		4,959,987.50
成都成华蓉华土地整理有限公司	4,970,724.74		4,970,724.74	4,970,724.74		4,970,724.74
成都市跃华土地整理有限公司	5,018,479.76		5,018,479.76	5,018,479.76		5,018,479.76
成都金控发展股权投资基金管理有限公司	9,330,223.33		9,330,223.33	9,330,223.33		9,330,223.33
精联诚和股权投资基金管理(成都)有限公司	2,053,607.56		2,053,607.56	2,053,607.56		2,053,607.56
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	71,417,720.27		71,417,720.27	71,417,720.27		71,417,720.27
成都金控同聚投资有限公司	31,206,785.84		31,206,785.84	34,202,120.44		34,202,120.44

被投资单位	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
成都金控富力投资有限公司				31,500,693.07		31,500,693.07
成都市农村产权收储有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
成都银科创业投资有限公司	234,766,505.65		234,766,505.65	234,528,133.94		234,528,133.94
威特龙消防安全集团股份有限公司	53,328,071.57		53,328,071.57	52,820,025.66		52,820,025.66
四川金融资产交易所	30,479,676.43		30,479,676.43	28,014,676.23		28,014,676.23
成都金融资产交易中心股份有限公司	10,434,659.73		10,434,659.73	10,747,251.46		10,747,251.46
成都托管中心有限责任公司	9,895,048.07		9,895,048.07	9,961,328.07		9,961,328.07
西南联合产权交易所有限责任公司	44,117,118.06		44,117,118.06	41,125,038.06		41,125,038.06
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	24,122,224.88		24,122,224.88	24,122,224.88		24,122,224.88
攀枝花市民卡有限公司	2,009,514.59		2,009,514.59	2,434,488.13		2,434,488.13
遂宁遂州通有限公司	2,286,071.91		2,286,071.91	2,321,226.51		2,321,226.51
基石股权投资基金管理（成都）有限公司	5,960,481.53		5,960,481.53	5,960,481.53		5,960,481.53
锦泰财产保险股份有限公司	172,872,881.11		172,872,881.11	186,875,106.09		186,875,106.09
万和证券股份有限责任公司	164,749,656.90		164,749,656.90	163,620,253.17		163,620,253.17
成都农村商业银行股份有限公司	2,749,244,676.66		2,749,244,676.66	2,588,292,250.37		2,588,292,250.37
成都银行股份有限公司	5,213,377,028.68		5,213,377,028.68	5,010,702,430.68		5,010,702,430.68
四川联合环境交易所有限公司	26,792,377.46		26,792,377.46	27,068,887.46		27,068,887.46
简阳市金控投资有限公司						
成都金控布斯城市发展股权投资基金管理有限公司	798,990.60		798,990.60	798,990.60		798,990.60

被投资单位	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
成都金控人力资源管理有限公司	1,535,809.77		1,535,809.77	1,317,015.61		1,317,015.61
成都高新三壹益民综合门诊部有限公司	2,829,529.10		2,829,529.10	2,829,529.10		2,829,529.10
成都翼虎三泰金融服务有限公司	6,955,331.90		6,955,331.90	6,955,331.90		6,955,331.90
成都新经济发展研究院有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
小计	8,914,256,251.87		8,914,256,251.87	8,589,678,835.30		8,589,678,835.30
合计	8,916,880,322.26		8,916,880,322.26	8,592,302,905.69		8,592,302,905.69

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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								
成都农交所德阳农村产权交易所有限公司								
小计								
二、联营企业								
成都农村产权收储有限公司								
成都融智金融数据服务有限公司			12,459.09					
成都蓉欧铁路港股权投资基金管理有限公司								
成都金控文旅股权投资基金管理有限公司								

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
成都市鑫联工程项目管理有限公司								
四川金宏信展股权投资基金管理有限公司								
成都北城建设发展有限公司								
成都成华蓉华土地整理有限公司								
成都市跃华土地整理有限公司								
成都金控发展股权投资基金管理有限公司								
精联诚和股权投资基金管理(成都)有限公司								
四川中盛正银旅游投资管理有限公司								
成都金控同聚投资有限公司			-2,995,334.60					
成都金控富力投资有限公司		-31,500,693.07						
成都市农村产权收储有限公司								
成都银科创业投资有限公司			238,371.71					
威特龙消防安全集团股份有限公司			508,045.91					
四川金融资产交易所			5,027,475.00			-2,562,474.80		
成都金融资产交易中心股份有限公司			-312,591.73					
成都托管中心有限责任公司			-66,280.00					
西南联合产权交易所有限责任公司			2,992,080.00					

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司								
攀枝花市民卡有限公司			-424,973.54					
遂宁遂州通有限公司			-35,154.60					
基石股权投资基金管理（成都）有限公司								
锦泰财产保险股份有限公司			-14,002,224.98					
万和证券股份有限责任公司			1,278,407.49			-149,003.76		
成都农村商业银行股份有限公司			160,952,426.29					
成都银行股份有限公司			385,351,638.00			-182,677,040.00		
四川联合环境交易所有限公司			-276,510.00					
简阳市金控投资有限公司								
成都金控布斯城市发展股权投资基金管理有限公司								
成都金控人力资源管理有限公司			218,794.16					
成都高新三壹益民综合门诊部有限公司								
成都翼虎三泰金融服务有限公司								
成都新经济发展研究院有限公司	3,000,000.00							
小计	3,000,000.00	-31,500,693.07	538,466,628.20			-185,388,518.56		
合计	3,000,000.00	-31,500,693.07	538,466,628.20			-185,388,518.56		

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	833,719,128.36	29,854,655.14	863,573,783.50
2. 本期增加金额	75,150,546.00		75,150,546.00
(1) 外购			
(2) 存货/固定资产/在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他	75,150,546.00		75,150,546.00
3. 本期减少金额	1,004,662.87	8,953,595.85	9,958,258.72
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,004,662.87	8,953,595.85	9,958,258.72
4. 期末余额	907,865,011.49	20,901,059.29	928,766,070.78
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	182,850,720.72	5,086,611.03	187,937,331.75
2. 本期增加金额	10,565,647.12	400,659.30	10,966,306.42
(1) 计提或摊销	10,565,647.12	400,659.30	10,966,306.42
3. 本期减少金额	119,303.94	1,345,458.66	1,464,762.60
(1) 处置			
(2) 其他转出	119,303.94	1,345,458.66	1,464,762.60
4. 期末余额	193,297,063.90	4,141,811.67	197,438,875.57
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			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	714,567,947.59	16,759,247.62	731,327,195.21
2. 期初账面价值	650,868,407.64	24,768,044.11	675,636,451.75

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	885,358.93	地面构筑物，无证书
草堂北路 6 号	7.00	只有经营权，机关事务管理局未移交权证
经华南路	10.00	只有经营权，机关事务管理局未移交权证
同友路	25.00	只有经营权，机关事务管理局未移交权证
雅安周公山别墅	1,800,000.00	房产证正在办理中
友谊广场 B 座 21 层	6,891,648.00	开发商未办理大产权
合计	9,577,048.93	

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	170,079,480.08	33,181,412.39	314,077,973.98	27,459,313.52	95,237,448.41	780,281.34	640,815,909.72
2. 本期增加金额	14,600,260.04	4,305,315.02	62,595.18	286,068.37	450,404.40	5,437.56	19,710,080.57
(1) 购置	14,600,260.04	128,477.42	62,595.18	286,068.37	450,404.40	5,437.56	15,533,242.97
(2) 在建工程转入		4,176,837.60					4,176,837.60
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	26,256,949.00			103,395.83			26,360,344.83
(1) 处置或报废				103,395.83			103,395.83
(2) 转至无形资产	26,256,949.00						26,256,949.00
4. 期末余额	158,422,791.12	37,486,727.41	314,140,569.16	27,641,986.06	95,687,852.81	785,718.90	634,165,645.46
二、累计折旧							
1. 期初余额	29,770,365.43	10,103,798.80	233,275,627.69	20,612,305.43	86,976,088.00	300,356.20	381,038,541.55
2. 本期增加金额	1,597,407.88	2,123,402.43	13,794,668.99	812,349.61	1,063,813.83	92,198.37	19,483,841.11
(1) 计提	1,597,407.88	2,123,402.43	13,794,668.99	812,349.61	1,063,813.83	92,198.37	19,483,841.11
3. 本期减少金额	12,939,441.48			102,582.27	4,391.12		13,046,414.87

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 处置或报废				102,582.27	4,391.12		106,973.39
(2) 转至无形资产	12,939,441.48						12,939,441.48
4. 期末余额	18,428,331.83	12,227,201.23	247,070,296.68	21,322,072.77	88,035,510.71	392,554.57	387,475,967.79
三、减值准备							
1. 期初余额	2,054,872.89	4,769,962.00					6,824,834.89
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	2,054,872.89	4,769,962.00					6,824,834.89
四、账面价值							
1. 期末账面价值	137,939,586.40	20,489,564.18	67,070,272.48	6,319,913.29	7,652,342.10	393,164.33	239,864,842.78
2. 期初账面价值	138,254,241.76	18,307,651.59	80,802,346.29	6,847,008.09	8,261,360.41	479,925.14	252,952,533.28

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况
 报告期末，无未办妥产权证书的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
天府通相关工程项目	52,708,523.09		52,708,523.09
花水湾项目	4,359,946.06		4,359,946.06
成都金融干部培训中心	23,654,679.95	23,654,679.95	
灵岩酒店装修	17,853,713.66		17,853,713.66
城东所临时办公用房修建项目	923,494.05		923,494.05
大数据基础平台（一期）建设项目	2,380,000.00		2,380,000.00
保安青白江项目	3,790,695.05		3,790,695.05
合计	105,671,051.86	23,654,679.95	82,016,371.91

在建工程基本情况续表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
天府通相关工程项目	11,127,656.37		11,127,656.37
花水湾项目	4,130,286.15		4,130,286.15
成都金融干部培训中心	23,654,679.95	23,654,679.95	
灵岩酒店装修	16,497,260.96		16,497,260.96
城东所临时办公用房修建项目	688,390.54		688,390.54
大数据基础平台（一期）建设项目	1,360,000.00		1,360,000.00
合计	57,458,273.97	23,654,679.95	33,803,594.02

注：在建工程期末余额较期初余额增加了 142.63%，主要系下属子公司天府通公司增加了成都智慧出行成都地铁手机过闸项目建设款&成都公共交通智慧出行项目核心平台及行业基础平台环境设备等项目支出。

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末余额	本期利息资本化率(%)
成都天府通智慧出行平台二维码系统基础环境设备采购	4,006,239.31	170,598.29	4,176,837.60			
花水湾项目	4,130,286.15	229,659.91			4,359,946.06	
灵岩酒店装修	16,497,260.96	1,356,452.70			17,853,713.66	
合计	24,633,786.42	1,756,710.90	4,176,837.60		22,213,659.72	

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程累计投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
成都天府通智慧出行平台二维码系统基础环境设备采购项目	4,687,300.00	自筹	89.11%	100.00%		
花水湾项目	无	自筹				
灵岩酒店装修	19,466,275.22	自筹	91.72%	91.72%		

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	网络平台建设	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,151,867.65	1,426,508.40	407,800.00	232,800.00	43,218,976.05
2. 本期增加金额	937,704.83	26,256,949.00			27,194,653.83
(1) 外购	937,704.83	26,256,949.00			27,194,653.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	42,089,572.48	27,683,457.40	407,800.00	232,800.00	70,413,629.88

项目	软件	土地使用权	网络平台建设	其他	合计
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,639,832.69	716,226.09	194,183.36	15,520.00	15,565,762.14
2. 本期增加金额	2,189,372.77	12,957,272.84	20,381.88	26,440.02	15,193,467.51
(1) 摊销	2,189,372.77	12,957,272.84	20,381.88	26,440.02	15,193,467.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,829,205.46	13,673,498.93	214,565.24	41,960.02	30,759,229.65
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,260,367.02	14,009,958.47	193,234.76	190,839.98	39,654,400.23
2. 期初账面价值	26,512,034.96	710,282.31	213,616.64	217,280.00	27,653,213.91

本期末无通过内部研发形成的无形资产。

17、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
健康成都	7,186,816.96	2,984,014.14					10,170,831.10
医政卫监	1,102,499.21	910,514.16					2,013,013.37
“农贷通”项目平台		1,263,484.14					1,263,484.14
“知信产品”项目	605,300.00	45,000.00					650,300.00
用友 NC			432,000.00				432,000.00
合计	8,894,616.17	5,203,012.44	432,000.00				14,529,628.61

18、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都万和广场有限公司	6,300,000.00					6,300,000.00
成都市第三产业实业发展公司	8,302,365.85					8,302,365.85
合计	14,602,365.85					14,602,365.85

19、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
房屋装修费	1,638,212.49	156,882.41	319,872.08		1,475,222.82	
可长期使用的酒店用品等	4,381,273.37	78,582.26	610,911.53		3,848,944.10	
房屋租赁费	132,027.43		32,099.22		99,928.21	
信托档案托管费	64,000.94		5,333.28		58,667.66	
成都市锦兴车辆检测有限公司车辆检查站改造工程	2,574,948.41	282,876.52	919,738.31		1,938,086.62	
原交警大队费用	1,564,282.07		213,311.22		1,350,970.85	
停车场场平	1,418,233.69		94,519.76		1,323,713.93	
涉案中心场地装修费	12,949,000.24		1,560,000.00		11,389,000.24	
其他	241,814.23		88,261.20		153,553.03	
合计	24,963,792.87	518,341.19	3,844,046.60		21,638,087.46	

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	931,544,921.50	146,678,033.16	931,544,921.50	146,678,033.16
可抵扣亏损				

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
预收收入毛利	21,097,924.25	5,274,481.06	21,097,924.25	5,274,481.06
合计	952,642,845.75	151,952,514.22	952,642,845.75	151,952,514.22

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	165,030,527.40	41,257,631.85	165,030,527.40	41,257,631.85
预交税金	3,811,227.20	952,806.80	3,811,227.20	952,806.80
合计	168,841,754.60	42,210,438.65	168,841,754.60	42,210,438.65

21、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
资金拆借		
成都市协成资产管理有限公司	525,277,000.00	525,277,000.00
成都市现代农业发展投资有限公司	447,655,000.00	447,655,000.00
小计	972,932,000.00	972,932,000.00
其他		
华益花卉抵债资产*注 1	220,011.00	220,011.00
灵岩山庄经营性资产*注 2	50,239.37	53,487.35
购入原成都市农村信用社的不良资产*注 3	217,383,336.65	217,383,336.65
土地整理款	8,248,426,837.00	7,856,569,659.26
抵债资产	25,705,590.24	25,705,590.24
预缴企业所得税	1,398,730.04	1,398,730.04
固定资产盘亏暂挂	12,180.08	12,180.08
小计	8,493,196,924.38	8,101,342,994.62
合计	9,466,128,924.38	9,074,274,994.62

注 1：华益花卉抵债资产是位于曹家巷 57 号（现星辉中路 24 号）的花木和构筑物、低值易耗品。曹家巷 57 号地块已经拍卖，上面的构筑物也已经拆迁，目前其他非流动资产主要是花草并移植在成都碧海环保科技有限公司场内。

注2：灵岩经营性资产系由成都市国土资源局移交的资产给子公司成都鼎立资产经营管理有限公司，本期度减少主要系计提折旧。

注3：系子公司成都金控置业有限公司购入的成都市农村信用社剥离资产余额，包括1161亩土地及地上建筑物等。

22、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面余额	受限原因
货币资金	255,395,115.73	业务保证金
存货	1,191,228,666.98	抵押借款
固定资产	81,865,489.69	抵押借款
长期应收款	1,958,087,209.90	质押借款
长期股权投资	1,701,855,230.40	质押借款
投资性房地产	184,280,445.48	抵押借款
合计	5,372,712,158.18	-

23、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
信用借款	295,000,000.00	315,000,000.00
合计	295,000,000.00	315,000,000.00

24、应付票据及应付账款

科目	期末余额	期初余额
应付票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
应付账款	269,142,409.53	285,830,856.51
其中：1年以内（含1年）	95,251,885.92	107,687,110.90
1—2年（含2年）	95,064,344.23	160,786,641.48
2—3年（含3年）	67,137,346.32	5,668,271.07
3年以上	11,688,833.06	11,688,833.06

科目	期末余额	期初余额
合计	269,142,409.53	285,830,856.51

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
暂估款	61,464,698.40	暂估工程款未结算
四川省第三建筑工程公司	1,063,306.37	工程尾款，未催收
利亚德光电股份有限公司	1,783,200.00	工程项目还在审计，款项按审计结果支付
合计	64,311,204.77	

25、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	281,684,084.20	211,811,344.57
1 年以上	2,460,068.50	4,016,108.61
合计	284,144,152.70	215,827,453.18

注：预收款项期末余额较期初余额增加了 31.65%，主要系下属子公司金控置业新增预收金融后台 300 个车位款，尚未交付。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都信托清算组	1,167,446.94	未结算
徐国云、徐红燕 3-1-4-16	213,133.00	预收购房款，尚未交房
合计	1,380,579.94	

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	80,571,247.85	761,261,178.24	807,364,424.73	34,468,001.36
二、离职后福利-设定提存计划	3,756,871.16	98,231,409.60	98,574,057.69	3,414,223.07
三、辞退福利		496,523.00	496,523.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	84,328,119.01	859,989,110.84	906,435,005.42	37,882,224.43

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,409,851.54	675,226,637.38	721,649,671.67	21,986,817.25
二、职工福利费	2,978,383.78	8,920,355.31	9,140,165.41	2,758,573.68
三、社会保险费	1,260,289.29	54,325,035.81	54,346,281.48	1,239,043.62
其中：医疗保险费	1,156,159.72	41,664,789.01	41,823,366.43	997,582.30
工伤保险费	39,526.32	2,109,421.43	2,162,967.47	-14,019.72
生育保险费	63,171.77	4,814,058.78	4,826,007.26	51,223.29
其他	1,431.48	5,736,766.59	5,533,940.32	204,257.75
四、住房公积金	280,066.85	14,897,925.83	14,799,372.28	378,620.40
五、工会经费和职工教育经费	7,142,648.59	3,768,240.97	2,802,038.37	8,108,851.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	500,007.80	4,122,982.94	4,626,895.52	-3,904.78
合计	80,571,247.85	761,261,178.24	807,364,424.73	34,468,001.36

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险	3,194,756.93	92,933,128.50	93,159,178.29	2,968,707.14
二、失业保险费	134,654.84	3,893,217.89	3,903,187.10	124,685.63
三、企业年金缴费	427,459.39	1,405,063.21	1,511,692.30	320,830.30
合计	3,756,871.16	98,231,409.60	98,574,057.69	3,414,223.07

27、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,874,548.00	9,568,350.68
企业所得税	42,709,384.01	107,754,638.21
城市维护建设税	439,961.39	836,742.92
房产税	480,035.92	607,327.54
土地使用税	116.55	116.60
个人所得税	542,006.52	2,357,477.06

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	191,597.77	529,376.88
其他税费	38,655,333.02	33,297,432.54
合计	90,892,983.18	154,951,462.43

28、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,731,185.27	24,384,149.48
企业债券利息	101,458,333.37	67,808,333.33
短期借款应付利息	442,465.41	286,435.42
其他		290,017.48
普通股股利	15,405,000.00	15,405,000.00
保证金	278,005,110.15	310,401,364.01
财政拨款暂挂账	837,357,533.29	300,000,000.00
天府通卡充值金	216,606,893.81	299,301,938.20
企业年金等	639,065.33	5,219,262.77
往来款	636,128,311.82	205,388,986.97
信托专项资金	16,844,948.22	16,838,239.72
建设用地指标暂收款	114,370,620.71	153,870,088.88
建设用地指标价款	1,163,208,524.00	1,555,831,335.00
摘牌保证金	41,715,000.00	41,715,000.00
其他	434,356.30	
合计	3,436,347,347.68	2,996,740,151.26

(1) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都高新投资集团有限公司	300,000,000.00	高新区税收返还款，待增资，具体见注
成都金科房地产开发有限公司	42,229,980.00	建设用地指标价款-交易流程未完成
四川美程置业有限公司（四川美程置地有限责任公司）	32,458,374.00	暂收款-未结算
中国建筑第六工程局有限公司	19,331,888.00	履约保证金
成都蜀都文化旅游投资发展有	12,854,220.00	建设用地指标价款-交易流程

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
限公司		未完成
合计	406,874,462.00	

注：其他应付款-高新区部分税收返还款系成都高新区财政局据《关于高投集团向成都金融城投资发展有限责任公司增资的批复》（成高财发[2016]110号）向金融城投资公司增资的3亿元专项资金。

29、保险合同准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保责任准备金	749,998,657.34	3,368,250.00		753,366,907.34
其中:本期收到的政府拨入赔偿准备金	15,953,000.00			15,953,000.00
未到期责任准备金	22,124,815.32			22,124,815.32
合计	772,123,472.66	3,368,250.00		775,491,722.66

注：根据《四川省融资性担保公司管理暂行办法》第三十条规定，本公司子公司成都金控融资担保有限公司按当年年末担保责任余额1%的比例计提担保赔偿准备，按照当年担保费收入50%的比例计提未到期责任准备。对于按照上述管理办法计提后不能覆盖预计可能形成的代偿损失补充计提担保责任准备金。

30、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,605,840,000.00	4,666,962,807.88
合计	1,605,840,000.00	4,666,962,807.88

31、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
担保客户保证金	126,332,249.25	135,620,380.61
其他		5,455.53
合计	126,332,249.25	135,625,836.14

32、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,960,510,100.00	4,231,900,618.01

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,413,461,700.00	3,968,875,000.00
保证借款	1,430,740,000.00	476,000,000.00
信用借款	2,068,959,992.09	943,000,000.00
合计	11,873,671,792.09	9,619,775,618.01

33、应付债券

(1) 应付债券分类：

项目	期末余额	期初余额
企业债券	3,107,378,046.84	3,110,100,206.29
合计	3,107,378,046.84	3,110,100,206.29

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
12 蓉投控债	1,600,000,000.00	2012.9.5	7 年	1,600,000,000.00	1,613,364,308.18
16 蓉金 01 债	1,500,000,000.00	2016.5.25	5 年	1,500,000,000.00	1,496,735,898.11
合计	3,100,000,000.00			3,100,000,000.00	3,110,100,206.29

续表

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 蓉投控债		58,400,000.04	3,853,211.52		1,609,511,096.66
16 蓉金 01 债		24,750,000.00	-1,131,052.07	49,500,000.00	1,497,866,950.18
合计		83,150,000.04	2,722,159.45	49,500,000.00	3,107,378,046.84

注 1：公司 2012 年 9 月 5 日发行 16 亿元的“12 蓉投控债”，该债券期限为 7 年，采用固定利率，单利计息，债券附设发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，即在本期债券存续期第 5 年末，发行人可选择在原债券票面利率基础上上调 0—100 个基点，在债券存续期内后 2 年固定不变，投资者有权将持有的本期债券部分或全部回售给发行人。

注 2：公司 2016 年 5 月 25 日成功 15 亿元的“16 蓉金 01 债”，该债券期限为 5 年，采用固定利率，单利计息，债券附设发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，即在本期债券存续期第 3 年末，发行人有权决定在存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，在债券存续期内后 2 年固定不变，投资者有权将持有的本期债券部分或全部回售给发行人。

34、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	66,481.82	2,901,146.39	可能产生的产权办理支出
合计	66,481.82	2,901,146.39	

35、长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	536,279,448.02	594,279,448.02
专项应付款	2,976,509,847.19	2,529,889,460.49
合计	3,512,789,295.21	3,124,168,908.51

以下是与长期应付款有关的附注：

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	123,800,000.00	181,800,000.00
地方债	396,000,000.00	396,000,000.00
工程欠款	5,029,448.02	5,029,448.02
政府部门款项	11,450,000.00	11,450,000.00
合计	536,279,448.02	594,279,448.02

以下是与专项应付款有关的附注：

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中央地下综合管廊专项资金	41,980,000.00	9,980,000.00		51,960,000.00
成都市国土局-划拨款项	308,261,109.08			308,261,109.08
成都市城乡建设委员会-划拨款项	203,319,300.00			203,319,300.00
锦江区部分税收返还款	35,820,000.00			35,820,000.00
成都发展基金（一）	1,368,561,179.52	8,944,650.76		1,377,505,830.28
产业引导基金	547,988,349.82	446,445,735.94	18,750,000.00	975,684,085.76
前海基金	7,730,825.46			7,730,825.46
成都基金	400,062.06			400,062.06

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府部门款项	6,400,040.99			6,400,040.99
成都市金融 IC 卡多应用试点项目补助	8,000,000.00			8,000,000.00
其他	1,428,593.56			1,428,593.56
合计	2,529,889,460.49	465,370,386.70	18,750,000.00	2,976,509,847.19

36、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,281,917.99	279,246.82	49.35	1,561,115.46
其中：处置行政中心工作经费	1,281,600.00			1,281,600.00
其他	317.99	279,246.82	49.35	279,515.46
合计	1,281,917.99	279,246.82	49.35	1,561,115.46

注：根据成都市金融总部商务区建设领导小组《研究市行政办公中心资产处置有关工作的会议纪要》（成金建阅[2009]2号），成都市财政局在处置成都市行政办公中心资产的收入中安排3,000.00万元作为专项工作经费。金融城公司将收到的工作经费作为递延收益，按照已处置资产占拟处置资产总额的比例分期结转至其他业务收入。

37、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
备付风险准备金	1,435,044.19	1,203,927.65
合计	1,435,044.19	1,203,927.65

38、实收资本

单位：万元

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
成都市国有资产监督管理委员会	300,000.00	60.00			300,000.00	60.00
成都市协成资产管理有限责任公司	200,000.00	40.00			200,000.00	40.00

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00

39、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,711,068,569.73	1,255,869,441.83	1,334,400,631.23	950,636,540.20
融资租赁租金收入	15,583,626.07		26,157,440.90	
融资租赁服务收入	55,552,352.34		91,709,743.04	
咨询会议服务收入				
鼎立资产管理收入	30,656,109.11	3,154,112.67	26,088,261.45	10,114,551.27
房地产销售收入	660,566,597.33	443,555,687.17	304,508,781.91	238,125,280.15
经营租赁服务收入	11,959,454.48	9,503,565.79	8,194,499.19	4,715,970.54
农林权交易服务收入	11,481,269.15		5,313,139.50	-
天府通卡售卡收入等	22,944,322.70	3,446,992.60	18,714,182.38	2,626,302.07
医疗服务收入	2,249,934.58	3,463,577.36	2,687,578.39	3,542,919.86
天府通行业接入费、手续费等收入	8,541,070.13	9,126,667.13	5,299,340.97	2,866,597.25
委托贷款利息收入			4,663,433.13	-
保安服务收入	624,524,681.93	605,451,569.59	536,397,039.71	514,389,930.07
押运服务收入	267,009,151.91	178,167,269.52	262,076,111.96	170,618,208.94
其他			42,591,078.70	3,636,780.05
2. 其他业务小计	65,146,656.16	23,018,194.04	81,137,360.34	20,272,102.61
营业收入、成本合计	1,776,215,225.89	1,278,887,635.87	1,415,537,991.57	970,908,642.81
3. 利息收入	20,441,974.24		12,081,703.85	
4. 已赚保费	21,840,787.24		30,078,861.26	
5. 手续费及佣金收入			84,021.23	
合计	1,818,497,987.37	1,278,887,635.87	1,457,782,577.91	970,908,642.81

40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	285,939,475.09	302,805,816.07

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	26,493,570.31	14,369,817.80
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	234,959.62	17,565,557.33
合计	259,680,864.40	306,001,555.60

41、其他收益

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
政府补助	4,100,833.51		
合计	4,100,833.51		

42、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	538,466,628.20	475,685,118.77
处置长期股权投资产生的投资收益	33,488,988.60	78,376,253.91
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	300,000.00	12,577,831.94
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-2.00
其他		17,105,148.76
合计	572,255,616.80	583,744,351.38

43、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	432,784.39	
合计	432,784.39	

44、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
与企业日常活动无关的政府补助		1,466,200.00	
盘盈利得			-
非流动资产处置利得	16,500.00		16,500.00
违约赔偿收入	942,101.90		942,101.90
其他	300,351.71	9,554,456.66	300,351.71
合计	1,258,953.61	11,020,656.66	1,258,953.61

45、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
对外捐赠	313,000.00	1,504,558.80	313,000.00
其他	1,293,315.19	439,880.00	1,293,315.19
合计	1,606,315.19	1,944,438.80	1,606,315.19

八、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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	成都金控融资租赁有限公司	2	1	四川成都	四川成都	租赁	50,000.00	51.43	51.43	24,478.46	1
2	成都医疗健康网络管理有限公司	2	1	四川成都	四川成都	计算机软件开发、运用	243.83	51.00	51.00	124.35	1
3	成都天府通金融服务股份有限公司	2	2	四川成都	四川成都	第三方支付	10,000.00	85.00	85.00	8,500.00	1
4	成都鼎立资产经营管理有限公司	2	1	四川成都	四川成都	资产管理	50,000.00	100.00	100.00	36,459.34	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
5	成都蓉兴创业投资有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资、咨询	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
6	成都金控金融服务有限公司	2	1	四川成都	四川成都	服务外包业务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
7	成都金控置业有限公司	2	1	四川成都	四川成都	房地产开发	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
8	成都金控旅游发展股权投资基金有限公司	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	45,000.00	100.00	100.00	45,000.00	1
9	成都金控金融发展股权投资基金有限公司	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	45,000.00	100.00	100.00	45,000.00	1
10	成都交易所投资集团有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	20,100.00	100.00	100.00	20,100.00	1
11	成都金控新兴金融投资股份有限公司	2	1	四川成都	四川成都	金融机构和非金融机构的投	500.00	100.00	100.00	500.00	1
12	成都城市通卡有限公司	2	1	四川成都	四川成都	智能卡制作、销售	1,500.00	70.00	70.00	1,050.00	4
13	成都农村产权交易所有限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	交易服务	5,000.00	60.00	60.00	3000.00	4
14	成都金控数据服务有限公司	2	1	四川成都	四川成都	计算机软件开发、运用	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
15	成都金控征信有限公司	2	1	四川成都	四川成都	企业信用服务	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
16	成都西部文旅股权投资基金合伙企业(有限	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	13,600.00	100.00	100.00	13,600.00	1
17	成都金控产业引导股权投资基金管理有限	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
18	成都市保安服务总公司	2	1	四川成都	四川成都	保安服务	6,000.00	100.00	100.00	61,169.30	4
19	成都金融城投资发展有限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	房地产开发	349,332.11	62.86	62.86	233,644.24	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
20	成都金融城建设发展投资管理中心(有限合	2	1	四川成都	四川成都	项目投资, 资产管理	200,000.00	10.00	100.00	20,000.00	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5. 基建单位

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他
(2) 拥有半数以下（含半数）表决权纳入合并范围内的子公司

序号	企业名称	持股比例 (%)	总出资额 (万元)	认缴出资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	成都金融城建设发展投资管理中心(有限合伙)	10.00	1,000,000.00	500,000.00	二级	能实施控制

注：成都金融城建设发展投资管理中心（有限合伙）主要以投委会为决策机构。投资方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，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额时为控制关系，因此纳入公司合并范围。

九、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

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	成都			60.00	60.00

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 本公司的合营和联营企业

本公司的合营和联营企业情况详见本附注（七）12。

4、 其他关联方

单位名称	与本公司关系	备注
成都协成资产管理有限责任公司	本公司股东 关键管理人员施加重大影响的企业	
成都欣天颐投资有限责任公司		

单位名称	与本公司关系	备注
大邑金控置业有限公司	联营企业的子公司	

5、关联方交易

(1) 资金使用费情况

关联方名称	本期金额	上期金额
成都市协成资产管理有限责任公司		-27,051,524.34
成都托管中心有限责任公司		46,175.70
成都欣天颐投资有限责任公司	-34,774,320.00	
大邑金控置业有限公司	-7,194,824.97	-7,194,824.97
合计	-41,969,144.97	-34,200,173.61

注：正数为利息支出，负数为利息收入。

(2) 其他关联交易情况

无

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	本期新增担保金额	担保是否已履行完毕
合计					4,024,800,000.00	850,000,000.00	
一、对集团内					3,174,800,000.00	-	
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	295,000,000.00		否
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	300,000,000.00		否
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	5,000,000.00		否
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	房产抵押	贷款担保	无反担保	800,000,000.00		否
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	房产抵押	贷款担保	无反担保	320,000,000.00		否
成都鼎立资产经营管理有限公司	成都金融控股集团有限公司	房产抵押	贷款担保	无反担保	480,000,000.00		否
成都金融控股集团有限公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	499,800,000.00		否
成都金控置业有限公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	197,000,000.00		否
成都金融控股集团有限公司	成都鼎立资产经营管理有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	200,000,000.00		否
成都金融控股集团有限公司	成都金融城置业有限公司	一般保证	贷款担保	反担保	78,000,000.00		否
二、对集团外					850,000,000.00	850,000,000.00	
成都欣天颐投资有限责任公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	350,000,000.00	350,000,000.00	否
成都欣天颐投资有限责任公司	成都金融控股集团有限公司	一般保证	贷款担保	无反担保	500,000,000.00	500,000,000.00	否

6、关联方往来余额情况

(1) 应收账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
锦泰财产保险股份有限公司	11,404,738.50	11,404,738.50
成都市协成资产管理有限责任公司		719,550.66

(2) 应收利息

关联方（项目）	期末数	期初数
大邑金控置业有限公司	8,972,856.17	9,294,382.18

(3) 其他应收款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
成都市协成资产管理有限责任公司	1,211,375,148.80	1,211,375,148.80
成都欣天颐投资有限责任公司	1,280,088,371.99	1,317,324,299.99
大邑金控置业有限公司	19,087,232.93	22,639,804.05
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	2,514,050,753.72	2,554,839,252.84

(4) 预收款项

关联方（项目）	期末余额	期初余额
成都银行股份有限公司	81,847,619.77	81,847,619.77
合计	81,847,619.77	81,847,619.77

(5) 其他流动资产

关联方（项目）	期末金额	期初金额
大邑金控置业有限公司	125,928,000.00	125,928,000.00
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

(6) 其他非流动资产

关联方（项目）	期末金额	期初金额
成都市协成资产管理有限责任公司	525,277,000.00	525,277,000.00

(7) 其他应付款

关联方（项目）	期末数	期初数
成都金控富力投资有限公司		31,414,524.16

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼/仲裁

A、2016年12月20日，本公司子公司旅游基金就与四川中盛正银旅游投资管理有限公司（以下简称“中盛正银公司”）委托贷款借款合同（委托贷款本金1亿元）纠纷事项向成都市中级人民法院提起诉讼，旅游基金申请在财产价值14,800万元范围内采取保全措施。银泰财产保险公司为该保全申请提供担保。法院于2017年3月29日就（2017）川01执保118号做出裁定如下：1、暂停支付被申请人“中盛正银公司”在都江堰土地储备中心应收土地整理款11,800万元；2、冻结被申请人“中盛正银公司”持有的四川瑞坤正银文旅投资有限公司30%（出资额1,500万元）的股权。冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司持有的四川瑞坤正银文旅投资有限公司40%（出资额2,000万元）的股权。冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司持有的四川中盛川信置业有限公司55%（出资额1,100万元）的股权。冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司持有的四川中盛虹投资有限责任公司40%（出资额800万元）的股权。冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司持有的成都中演文化发展有限公司100%（出资额300万元）的股权。冻结期限为三年，自2017年4月12日起至2020年4月11日止。3、冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司持有的四川华雄教育投资有限公司100%（出资额500万元）的股权。冻结期限为三年，自2017年3月29日起至2020年3月28日止。该案现申请强制执行中。

B、本公司子公司旅游基金就四川正银投资股份有限公司、中盛万吉文化投资集团有限公司、保利龙马资产管理有限公司、成都欣怡投资有限公司未按投资协议承诺事项：利润分配、差额补足义务及股权回购义务，于2016年12月20日向四川省高级人民法院提出诉讼，法院就（2017）川民初字第2号进行裁定如下：在价值24,000万元范围内冻结被申请人中盛万吉文化投资集团有限公司在都江堰市土地储备中心的土地整理款17,000万元对应权益及其在中信银行成都武成支行的收款账户7412010182600096113。银行账户的冻结期限为一年，其他财产权益的冻结期限为三年。该案现申请强制执行中。

C、子公司成都金控融资担保有限公司、成都市金控小额贷款股份有限公司、成都金控融资租赁有限公司从事担保、小贷、融资租赁、委托贷款等业务，对于业务涉及的部分到期款项，公司主要通过法院诉讼，执行其抵、质押物收回。

(2) 担保事项

本公司担保事项详见附注九、5（3）

(3) 其他或有事项

A、2016年12月20日，本公司子公司旅游基金就与“中盛正银公司”借款合同纠纷事项向成都高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，法院据（2017）川0191民初4713号判决如下：“中盛正银公司”归还本公司逾期借款本金350万元并支付借款内资金占用费525,000元及以借款本金为基数，按照年利率24%计算的违约金。现尚未收回欠款。

B、成都市鼎宇资产管理有限公司为催收收购聚友网络包资产的债款，作为申请执行人向四川省广安市中级人民法院申请续封北京市康博恒智科技有限责任公司持有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，续查封期限为二零一七年七月十四日至二零二零年七月十三日。四川省广安市中级人民法院于二零一七年七月十一日下达续封执行裁定书。

C、成都市金控小额贷款股份有限公司本期涉及未处理完结的逾期无法归还的贷款本金共计563.38万元，其中成都嘉瑞欣鞋业有限责任公司297.91万元因债务人恶意逃债，现已中止执行；四川联世商贸有限责任公司本金500万元，法院已拍卖抵押房产机构收回234.53万元，余265.47万元尚未追回。上述不良债权公司已列入损失类贷款，全额提取贷款减值准备。

D、成都金控融资担保有限公司作为专业的融资担保企业，截至2018年6月30日融资担保在保余额为23.86万元，其中担保责任余额为23.86万元，已计提或存入的未到期责任准备金及担保责任准备金计77179.29万元。截至2018年6月30日，本公司累计发生的代偿款余额为1,367,238,975.58元。

E、成都金控融资担保有限公司所属子公司置业担保公司作为专门从事住房公积金贷款的担保企业，截至2018年6月30日，金控置业担保有限公司在保余额86.10万元，在保责任余额86.10万元；已计提的未到期责任准备金和担保赔偿准备金369.88万元。

十一、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	17,100,000.00	17,100,000.00

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,952,394,527.37	4,741,850,904.07
合计	4,969,494,527.37	4,758,950,904.07

以下是与应收股利有关的附注：

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
成都市金控小额贷款股份有限公司	17,100,000.00	17,100,000.00
合计	17,100,000.00	17,100,000.00

以下是与其他应收款有关的附注：

(2) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,952,394,527.37	100.00			4,952,394,527.37
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	4,952,394,527.37	100.00			4,952,394,527.37

续表：

类别	期初余额				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,741,831,925.42	100.00			4,741,831,925.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,978.65	0.00			18,978.65
合计	4,741,850,904.07	100.00			4,741,850,904.07

(3) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
关联组合	4,952,394,527.37	100.00		4,741,831,525.42	100.00	
保证金组合				400.00		
合计	4,952,394,527.37	100.00		4,741,831,925.42	100.00	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都金控置业有限公司	关联方往来	1,866,251,721.45	1 年以内	37.68	
成都欣天颐投资有限责任公司	关联方往来	1,280,088,371.99	1 年以内	25.85	
成都市协成资产管理有限责任公司	关联方往来	652,890,467.84	1 年以内	13.18	
成都鼎立资产经营管理有限责任公司	关联方往来	401,290,526.93	1 年以内	8.10	
成都金控新兴金融投资股份有限公司	关联方往来	131,057,550.00	1 年以内	2.65	
合计		4,331,578,638.21		87.46	

2、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,171,333,307.19	10,500,000.00	6,160,833,307.19
对联营、合营企业投资	8,309,204,724.88		8,309,204,724.88
合计	14,480,538,032.07	10,500,000.00	14,470,038,032.07

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,171,333,307.19	10,500,000.00	6,160,833,307.19
对联营、合营企业投资	7,955,450,521.84		7,955,450,521.84

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	14,126,783,829.03	10,500,000.00	14,116,283,829.03

(1) 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
成都金控融资租赁有限公司	244,784,628.80			244,784,628.80		
成都医疗健康网络管理有限公司	1,243,523.80			1,243,523.80		
成都天府通金融服务股份有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
成都鼎立资产经营管理有限公司	364,593,410.30			364,593,410.30		
成都蓉兴创业投资有限公司	499,996,060.99			499,996,060.99		
成都金控金融服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都金控置业有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00		
成都金控旅游发展股权投资基金有限公司	427,500,000.00			427,500,000.00		
成都金控金融发展股权投资基金有限公司	427,500,000.00			427,500,000.00		
成都交易所投资集团有限公司	237,690,251.56			237,690,251.56		
成都金控新兴金融投资股份有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
成都金控数据服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

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
成都城市通卡有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		10,500,000.00
成都农村产权交易所有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都西部文旅股权投资基金合伙企业	134,640,000.00			134,640,000.00		
成都金融城投资发展有限责任公司	2,336,442,382.41			2,336,442,382.41		
成都金控征信有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都市保安服务总公司	611,693,049.33			611,693,049.33		
成都金控产业引导股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都金融城建设发展投资管理中心(有限合伙)	150,000,000.00			150,000,000.00		
合计	6,171,333,307.19	0.00	0.00	6,171,333,307.19		10,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	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
一、合营企业						
二、联营企业						
成都银行股份有限公司	5,213,377,028.68		5,213,377,028.68	5,010,702,430.68		5,010,702,430.68
成都农村商业银行股份有限公司	2,749,244,676.66		2,749,244,676.66	2,588,292,250.37		2,588,292,250.37
基石股权投资基金管理(成都)有限公司	5,960,481.53		5,960,481.53	5,960,481.53		5,960,481.53

被投资单位	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
万和证券股份有限公司	164,749,656.90		164,749,656.90	163,620,253.17		163,620,253.17
锦泰财产保险股份有限公司	172,872,881.11		172,872,881.11	186,875,106.09		186,875,106.09
成都新经济发展研究院有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
小计	8,309,204,724.88		8,309,204,724.88	7,955,450,521.84		7,955,450,521.84
合计	8,309,204,724.88		8,309,204,724.88	7,955,450,521.84		7,955,450,521.84

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	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								
小计								
二、联营企业								
成都银行			385,351,638.00			-182,677,040.00		
成都农村商业银行股份有限公司			160,952,426.29					
基石股权投资基金管理(成都)有限公司								
万和证券股份有限公司			1,278,407.49			-149,003.76		
锦泰财产保险股份有限公司			-14,002,224.98					
成都新经济发展研究院有限公司	3,000,000.00							

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
小计	3,000,000.00		533,580,246.80			-182,826,043.76		
合计	3,000,000.00		533,580,246.80			-182,826,043.76		

3、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	533,580,246.80	477,826,790.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
其他	12,000,000.00	219,957.77
合计	545,580,246.80	478,046,748.70

注：本期其他系收到子公司分红款。



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

何春英