

成都兴城投资集团有限公司

审计报告



大信审字[2019]第 14-00065 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
15F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing China 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327888
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn



审计报告

大信审字[2019]第 14-00065 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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 2018 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.daxingcpa.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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	13,133,584,449.63	14,705,276,029.19
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			
应收票据及应收账款	五、（二）	16,879,525,598.81	15,537,293,655.50
其中：应收票据	五、（二）	260,503,035.18	69,531,426.52
应收账款	五、（二）	16,619,022,563.63	15,467,762,228.98
预付款项	五、（三）	940,231,683.25	2,463,935,069.69
其他应收款	五、（四）	4,152,519,259.64	2,707,162,028.30
其中：应收利息	五、（四）	2,276,133.61	813,037.50
应收股利			
存货	五、（五）	50,858,827,988.35	33,561,498,966.89
持有待售资产	五、（六）	9,449,342.59	
一年内到期的非流动资产	五、（七）	720,642,785.27	773,281,998.30
其他流动资产	五、（八）	878,222,969.60	537,494,082.87
流动资产合计		87,573,004,077.14	70,285,941,830.74
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（九）	623,928,858.99	482,218,580.99
持有至到期投资	五、（十）	3,222,671,600.70	3,718,631,486.01
长期应收款	五、（十一）	8,776,920,504.05	8,697,203,884.33
长期股权投资	五、（十二）	1,309,999,137.39	424,942,377.79
投资性房地产	五、（十三）	5,488,660,279.26	5,378,021,819.82
固定资产	五、（十四）	3,860,504,292.35	2,084,168,608.01
在建工程	五、（十五）	38,986,659,630.45	35,504,944,197.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十六）	732,473,215.97	748,599,477.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十七）	189,801,335.90	209,115,979.86
递延所得税资产	五、（十八）	1,462,512,364.40	1,142,296,762.25
其他非流动资产	五、（十九）	3,267,734,659.99	1,568,568,656.99
非流动资产合计		67,921,865,879.45	59,958,711,830.38
资产总计		155,494,869,956.59	130,244,653,661.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：钟莉

会计机构负责人：王媛

合并资产负债表（续）

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（一）（1）	12,560,571,112.00	11,645,860,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、（一）（2）	29,987,978,270.87	27,702,426,217.08
预收款项	五、（一）（3）	6,640,294,279.84	6,887,995,000.31
应付职工薪酬	五、（一）（4）	143,102,438.18	150,065,892.06
应交税费	五、（一）（5）	1,616,175,229.54	1,318,959,324.71
其他应付款	五、（一）（6）	5,391,719,998.86	1,663,781,969.25
其中：应付利息	五、（一）（6）	423,300,568.32	246,687,475.36
应付股利	五、（一）（6）	52,857,348.57	50,974,663.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）（7）	6,576,419,170.00	10,312,011,511.01
其他流动负债	五、（一）（8）	670,554,952.80	522,227,576.92
流动负债合计		63,586,815,452.09	60,203,327,491.34
非流动负债：			
长期借款	五、（二）（1）	26,612,848,040.00	16,054,906,470.25
应付债券	五、（二）（2）	11,779,618,161.68	4,697,817,961.17
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（三）（1）	10,349,425,161.81	11,657,780,505.79
长期应付职工薪酬	五、（三）（2）	5,465,776.79	5,465,776.79
预计负债	五、（四）（1）	22,386,451.21	73,513,205.65
递延收益	五、（四）（2）	60,791,196.44	68,999,131.62
递延所得税负债	五、（四）（3）	1,033,734,343.90	1,067,967,780.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,864,269,131.23	33,626,450,831.71
负债合计		113,451,084,583.32	93,829,778,323.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（五）（1）	5,525,400,000.00	5,525,400,000.00
其他权益工具	五、（五）（2）	6,169,500,000.00	4,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债	五、（五）（2）	6,169,500,000.00	4,400,000,000.00
资本公积	五、（五）（3）	22,156,740,084.30	18,563,972,075.75
减：库存股			
其他综合收益	五、（六）（1）	125,829.54	-405,997.79
专项储备	五、（六）（2）	29,940,759.41	24,015,125.10
盈余公积	五、（六）（3）	193,314,492.06	158,742,993.28
未分配利润	五、（六）（4）	3,474,204,448.37	3,250,140,506.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,549,225,613.68	31,921,864,702.77
少数股东权益		4,494,559,759.59	4,493,010,635.30
所有者权益（或股东权益）合计		42,043,785,373.27	36,414,875,338.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		155,494,869,956.59	130,244,653,661.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：钟莉

会计机构负责人：王薇



母公司资产负债表

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元
大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计专用章

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,017,883,321.81	4,212,366,767.65
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			
应收票据及应收账款	十一、(一)	692,782,065.50	449,682,888.61
其中：应收票据			
应收账款	十一、(一)	692,782,065.50	449,682,888.61
预付款项		2,100,142,050.10	515,276,251.87
其他应收款	十一、(二)	1,726,333,462.41	1,725,046,995.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		35,384.00	13,339.40
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		86,051,292.28	13,308,264.07
流动资产合计		7,343,870,361.37	7,636,337,292.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		110,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		9,916,940,968.15	8,716,940,968.15
长期股权投资	十二、(三)	17,341,047,526.63	6,396,232,804.30
投资性房地产		3,096,777,159.38	3,186,490,274.19
固定资产		3,620,756.21	3,312,268.15
在建工程		34,212,893,850.60	34,585,437,849.99
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		153,655,887.25	176,240,707.56
递延所得税资产		741,462.12	732,435.71
其他非流动资产		62,901,725.10	64,459,349.69
非流动资产合计		64,898,579,335.44	53,229,846,657.74
资产总计		72,242,449,696.81	60,866,183,950.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：钟莉

会计机构负责人：王薇

钟莉

公司资产负债表（续）

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年12月31日



单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
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			
应付票据及应付账款		1,507,050,689.79	2,835,533,472.73
预收款项		8,037,922.80	4,033,865.05
应付职工薪酬		297,783.68	240,386.63
应交税费		98,551,157.85	127,366,394.05
其他应付款		1,530,450,467.79	1,070,610,337.96
其中：应付利息		341,364,220.63	230,164,524.64
应付股利		52,726,462.47	50,843,777.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,198,000,000.00	6,029,167,113.99
其他流动负债			
流动负债合计		5,342,388,021.91	10,066,951,570.41
非流动负债：			
长期借款		14,156,500,000.00	12,685,980,000.00
应付债券		10,287,612,438.88	4,697,817,961.17
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,752,401,679.73	10,423,300,662.33
长期应付职工薪酬			
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		34,196,514,118.61	27,807,098,623.50
负债合计		39,538,902,140.52	37,874,050,193.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,525,400,000.00	5,525,400,000.00
其他权益工具		6,169,500,000.00	4,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,169,500,000.00	4,400,000,000.00
资本公积		20,094,112,655.80	12,071,541,335.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		185,560,840.87	150,989,342.09
未分配利润		728,974,059.62	844,203,078.92
所有者权益（或股东权益）合计		32,703,547,556.29	22,992,133,756.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		72,242,449,696.81	60,866,183,950.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：钟莉

会计机构负责人：王霞

Handwritten signature in red ink.

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年度

合并利润表

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(一)	43,664,308.84	36,153,525.08
减：营业成本	五、(二)	39,376,706.73	32,277,609.24
税金及附加		498,644,595.65	314,844,926.38
销售费用	五、(三)	178,257,274.63	181,237,244.65
管理费用	五、(四)	1,167,311,168.73	899,982,259.04
研发费用	五、(五)	55,569,452.08	26,799,275.08
财务费用	五、(六)	956,613,569.72	697,876,319.43
其中：利息费用		1,115,593,730.06	835,788,203.88
利息收入		169,606,137.23	187,838,581.62
资产减值损失	五、(七)	198,248,415.40	1,267,707,781.28
加：其他收益	五、(八)	17,936,295.19	25,857,193.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(九)	1,829,309.68	-24,998,908.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,464,526.50	619,182.69
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）	五、(十)	220,575.35	39,740,404.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,252,943,811.15	528,166,724.05
加：营业外收入	五、(十一)	12,022,390.58	1,013,301,629.10
减：营业外支出	五、(十二)	25,092,555.92	29,170,008.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,239,873,645.81	1,512,298,345.07
减：所得税费用	五、(十三)	295,496,195.68	437,485,881.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		944,377,450.13	1,074,812,463.31
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		944,377,450.13	1,074,812,463.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者（或股东）的净利润（净亏损以“-”号填列）		701,537,949.05	1,042,326,907.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		242,839,501.08	32,485,555.72
五、其他综合收益的税后净额		531,827.33	-405,997.79
归属于母公司所有者（或股东）的其他综合收益的税后净额		531,827.33	-405,997.79
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		531,827.33	-405,997.79
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		531,827.33	-405,997.79
6. 其他			
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		944,909,277.46	1,074,406,465.52
归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		702,069,776.38	1,041,920,909.80
归属于少数股东的综合收益总额		242,839,501.08	32,485,555.72
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

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

法定代表人： 主管会计工作负责人： 钟莉 会计机构负责人： 王薇



母公司利润表

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、(四)	769,490,746.40	583,046,097.03
减：营业成本	十一、(四)	217,896,620.34	152,000,289.46
税金及附加		44,776,864.16	42,454,759.04
销售费用			
管理费用		69,980,607.32	50,446,875.42
研发费用			
财务费用		90,016,463.62	61,553,626.73
其中：利息费用		128,740,733.65	65,324,539.35
利息收入		40,170,703.64	36,025,658.36
资产减值损失		36,105.65	1,997,122.88
加：其他收益		2,717,264.52	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	85,178,128.37	46,478,947.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,858,128.37	453,147.64
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）		205,764.24	1,914,405.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		434,885,242.44	322,986,776.36
加：营业外收入		171,585.71	449,607.80
减：营业外支出		1,737,631.70	5,059,644.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		433,319,196.45	318,376,739.44
减：所得税费用		87,604,208.64	67,760,283.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		345,714,987.81	250,616,456.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		345,714,987.81	250,616,456.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		345,714,987.81	250,616,456.34
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：

钟莉

会计机构负责人：

王薇

成都兴城集团投资有限公司合并现金流量表

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,952,839,950.86	31,985,101,044.57
收到的税费返还		180,264.82	608,394.82
收到其他与经营活动有关的现金		13,291,519,274.17	11,063,525,447.94
经营活动现金流入小计		52,244,539,489.85	43,049,234,887.33
购买商品、接受劳务支付的现金		49,324,630,923.24	30,618,412,866.62
支付给职工以及为职工支付的现金		1,535,772,979.47	1,273,054,197.33
支付的各项税费		1,789,547,431.48	1,555,613,997.10
支付其他与经营活动有关的现金		11,259,071,577.36	15,695,698,974.27
经营活动现金流出小计		63,909,022,911.55	49,142,780,035.32
经营活动产生的现金流量净额		-11,664,483,421.70	-6,093,545,147.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		577,790,520.96	903,775,662.62
取得投资收益收到的现金		71,672,946.41	65,971,098.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,898,329.85	139,991,891.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,518,061.84	
收到其他与投资活动有关的现金		20,957,745.45	10,016,034.97
投资活动现金流入小计		691,747,604.51	1,119,754,687.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,286,771.32	203,143,923.24
投资支付的现金		3,348,332,678.87	464,234,997.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,850,721.98
支付其他与投资活动有关的现金		2,400,663,628.20	1,025,373,129.16
投资活动现金流出小计		5,902,283,078.39	1,694,602,772.17
投资活动产生的现金流量净额		-5,210,535,473.88	-574,848,084.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,700,000,000.00	5,389,440,000.00
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		45,607,532,842.46	21,882,403,625.47
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,465,807,999.63	3,595,884,739.13
筹资活动现金流入小计		49,773,340,842.09	30,867,728,364.60
偿还债务支付的现金		30,835,684,474.20	25,639,198,235.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,702,964,129.47	2,503,298,485.76
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			181,988,858.48
筹资活动现金流出小计		34,538,648,603.67	28,324,485,579.42
筹资活动产生的现金流量净额		15,234,692,238.42	2,543,242,785.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,040,370.68	-71,902,806.77
五、现金及现金等价物净增加额		-1,646,367,027.84	-4,197,053,254.01
加：期初现金及现金等价物余额		14,681,495,896.28	18,878,549,150.29
六、期末现金及现金等价物余额		13,035,128,868.44	14,681,495,896.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

钟莉

会计机构负责人：

王薇

成都兴城集团投资有限公司现金流量表

编制单位：成都兴城集团投资有限公司

2018年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		902,753,322.15	424,859,699.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,360,322,361.92	2,989,778,039.69
经营活动现金流入小计		4,263,075,684.07	3,414,637,739.58
购买商品、接受劳务支付的现金		80,091,422.95	27,350,198.60
支付给职工以及为职工支付的现金		42,036,288.60	33,600,125.12
支付的各项税费		196,232,402.79	151,858,287.46
支付其他与经营活动有关的现金		3,681,584,736.45	5,608,134,386.33
经营活动现金流出小计		3,999,944,850.79	5,820,942,997.51
经营活动产生的现金流量净额		263,130,833.28	-2,406,305,257.93
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
取得投资收益收到的现金		83,320,000.00	46,094,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,900,004.00	9,346,324.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		85,220,004.00	65,397,124.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,749,791.89	936,483.53
投资支付的现金		6,203,610,261.87	1,756,117,900.00
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		1,204,669,685.74	2,200,025,000.00
投资活动现金流出小计		7,410,029,139.50	3,957,079,383.53
投资活动产生的现金流量净额		-7,324,809,135.50	-3,891,682,259.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,700,000,000.00	600,000,000.00
取得借款收到的现金		12,216,271,730.46	11,220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,810,000,000.00	3,392,400,000.00
筹资活动现金流入小计		15,726,271,730.46	15,212,400,000.00
偿还债务支付的现金		9,253,480,000.00	11,536,353,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,501,332,009.17	1,327,589,125.07
支付其他与筹资活动有关的现金		97,113,709.35	27,689,180.05
筹资活动现金流出小计		10,851,925,718.52	12,891,631,638.45
筹资活动产生的现金流量净额		4,874,346,011.94	2,320,768,361.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,151,155.56	-71,552,904.29
五、现金及现金等价物净增加额		-2,191,483,445.84	-4,048,772,060.20
加：期初现金及现金等价物余额		4,212,366,767.65	8,261,138,827.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,017,883,321.81	4,212,366,767.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

钟莉

会计机构负责人：

王霞

合并所有者权益变动表

序号	资产名称	账面价值	评估价值	增值/减值	增值/减值率	备注
1	货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
2	应收账款	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%	
3	预付账款	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
4	其他应收款	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
5	存货	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00%	
6	长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
7	固定资产	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00%	
8	无形资产	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%	
9	递延所得税资产	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
10	其他流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
11	其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
12	应付账款	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%	
13	预收账款	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
14	应付职工薪酬	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
15	应交税费	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
16	其他应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
17	长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
18	递延所得税负债	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
19	其他流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
20	其他非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
21	股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00%	
22	资本公积	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00%	
23	盈余公积	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00%	
24	未分配利润	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00%	
25	少数股东权益	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00%	
26	所有者权益合计	127,000,000.00	127,000,000.00	0.00	0.00%	
27	负债和所有者权益合计	127,000,000.00	127,000,000.00	0.00	0.00%	

王曉

上海公司工作人员

1544 北 京 大 學



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告

永隆投资集团有限公司
审计报告

合并所有者权益(或股东权益)变动表

单位: 人民币元

所有者权益变动表(续)									
项目	实收资本(或股本)		资本公积		其他综合收益		未分配利润		所有者权益合计
	期初余额	本期增加	期初余额	本期增加	期初余额	本期增加	期初余额	本期增加	
一、实收资本(或股本)	10,000,000.00		10,000,000.00						10,000,000.00
二、资本公积		1,000,000.00							1,000,000.00
三、其他综合收益									
四、未分配利润									
五、所有者权益合计	10,000,000.00	1,000,000.00							11,000,000.00
六、所有者权益变动表									
1. 提取盈余公积									
2. 提取盈余公积									
3. 提取盈余公积									
4. 提取盈余公积									
5. 提取盈余公积									
6. 提取盈余公积									
7. 提取盈余公积									
8. 提取盈余公积									
9. 提取盈余公积									
10. 提取盈余公积									
11. 提取盈余公积									
12. 提取盈余公积									
13. 提取盈余公积									
14. 提取盈余公积									
15. 提取盈余公积									
16. 提取盈余公积									
17. 提取盈余公积									
18. 提取盈余公积									
19. 提取盈余公积									
20. 提取盈余公积									
21. 提取盈余公积									
22. 提取盈余公积									
23. 提取盈余公积									
24. 提取盈余公积									
25. 提取盈余公积									
26. 提取盈余公积									
27. 提取盈余公积									
28. 提取盈余公积									
29. 提取盈余公积									
30. 提取盈余公积									
31. 提取盈余公积									
32. 提取盈余公积									
33. 提取盈余公积									
34. 提取盈余公积									
35. 提取盈余公积									
36. 提取盈余公积									
37. 提取盈余公积									
38. 提取盈余公积									
39. 提取盈余公积									
40. 提取盈余公积									
41. 提取盈余公积									
42. 提取盈余公积									
43. 提取盈余公积									
44. 提取盈余公积									
45. 提取盈余公积									
46. 提取盈余公积									
47. 提取盈余公积									
48. 提取盈余公积									
49. 提取盈余公积									
50. 提取盈余公积									
51. 提取盈余公积									
52. 提取盈余公积									
53. 提取盈余公积									
54. 提取盈余公积									
55. 提取盈余公积									
56. 提取盈余公积									
57. 提取盈余公积									
58. 提取盈余公积									
59. 提取盈余公积									
60. 提取盈余公积									
61. 提取盈余公积									
62. 提取盈余公积									
63. 提取盈余公积									
64. 提取盈余公积									
65. 提取盈余公积									
66. 提取盈余公积									
67. 提取盈余公积									
68. 提取盈余公积									
69. 提取盈余公积									
70. 提取盈余公积									
71. 提取盈余公积									
72. 提取盈余公积									
73. 提取盈余公积									
74. 提取盈余公积									
75. 提取盈余公积									
76. 提取盈余公积									
77. 提取盈余公积									
78. 提取盈余公积									
79. 提取盈余公积									
80. 提取盈余公积									
81. 提取盈余公积									
82. 提取盈余公积									
83. 提取盈余公积									
84. 提取盈余公积									
85. 提取盈余公积									
86. 提取盈余公积									
87. 提取盈余公积									
88. 提取盈余公积									
89. 提取盈余公积									
90. 提取盈余公积									
91. 提取盈余公积									
92. 提取盈余公积									
93. 提取盈余公积									
94. 提取盈余公积									
95. 提取盈余公积									
96. 提取盈余公积									
97. 提取盈余公积									
98. 提取盈余公积									
99. 提取盈余公积									
100. 提取盈余公积									

王斌

钟莉

永隆投资集团有限公司

母公司所有者权益（或股东权益）变动表

編輯：人民日報

[illegible]

会计机构负责人：王 瑞

福

主理設計土庫負責人:

11/24/2017

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者和财务报告批准报出日

本财务报告系经本公司董事会批准于2019年4月23日报出。

二、财务报表的编制基础

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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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。

(三) 营业周期

本公司以一年 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

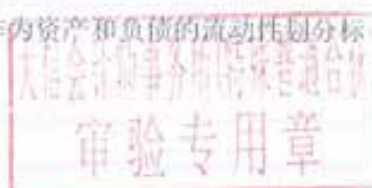
1. 合并财务报表范围

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



合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方应当按照《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，本公司为非合营方根据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、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. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(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。

(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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资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。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	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	4-8	5	11.88-23.75
办公设备	6-10	5	9.5-15.83
机器设备	6-10	5	9.5-15.83
管网设施	6-10	5	9.5-15.83

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) 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。

(二十一) 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，企业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。本公司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

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。

3. 辞退福利

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。

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，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) 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。

(二十三) 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。如果本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本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，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用本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，如果本公司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，如果本公司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；如果本公司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

本公司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。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益

工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(二十四) 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。

本公司销售建材，在相关商品交付且得到客户验收合格后确认收入的实现。

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。

4、房地产销售

房产已经竣工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，已经取得购买方按销售合同约定的付款证明，且开发总成本及可售总面积能够可靠计量时，本公司确认收入。

5、资产租赁

资产租赁收入同时满足下列条件的，应当确认收入：(1) 相关的经济利益预计将流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量。对于一次收到多年租金的，应当在租赁期内各个期间按照直线法确认收入的实现。

(二十五) 建造合同

1. 建造合同收入及成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：



(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。

(2) 建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同成本; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同成本, 不确认合同收入。

2. 合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3. 预计损失的处理

资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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。

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。

2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

3. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

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有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。

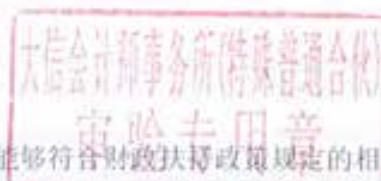
2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。



(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，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2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

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	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	16,391,260,527.34 元	15,537,293,655.50 元	应收票据：69,531,426.52 元 应收账款：15,467,762,228.98 元
2. 应收利息、应收股利和其他应收款项目列示	其他应收款	4,246,095,722.72 元	2,707,162,028.30 元	应收利息：813,037.50 元 其他应收款：2,706,348,990.80 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	3,860,504,292.35 元	2,084,168,608.01 元	固定资产：2,082,560,673.84 元 固定资产清理：1,607,934.17 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	38,491,215,961.17 元	35,504,944,197.01 元	在建工程：35,504,944,197.01 元 工程物资：— 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	30,086,554,733.95 元	27,702,426,217.08 元	应付票据：294,500,000.00 元 应付账款：27,407,926,217.08 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	5,391,277,162.11 元	1,663,781,969.25 元	应付利息：246,687,475.36 元 应付股利：50,974,663.87 元 其他应付款：1,366,119,830.02 元
7. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	10,349,425,161.81 元	11,657,780,505.79 元	长期应付款：3,235,765,686.14 元 专项应付款：8,422,014,819.65 元
8. 管理费用列报调整	管理费用	1,167,311,168.73 元	899,982,259.04 元	926,781,534.12 元
9. 研发费用单独列示	研发费用	55,569,452.08 元	26,799,275.08 元	—

2、主要会计估计变更说明

本公司报告期内未发生重要会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本公司本年度前期差错更正主要系新纳入合并范围的全资子公司成都建工集团有限公司本年度完成改制造成，具体情况如下：

(1) 重要前期差错的性质

本公司本年度新纳入合并范围的全资子公司成都建工集团有限公司本年度完成改制，由全民所有制转为公司制企业。成都建工集团有限公司清产核资结果于2018年07月27日取得

“成都兴城投资集团有限公司关于确认成都建工集团有限公司清产核资结果的批复”（成兴城【2018】264号），同意对审计确认的账务清理阶段涉及会计技术性差错进行账务调整，对审计确认的资产清查阶段涉及的清产核资待处理结果进行账务调整，最终调整后的资产、负债及所有者权益总额结果以会计师事务所出具的财务审计报告为准。

本财务报表以建工调整后的年初数并入。

（2）对上年度财务报表的影响

①资产负债表项目

项目	上年年末数	调整数	本年初数
货币资金	6,422,320,780.76	-27,815,912.53	6,394,504,868.23
应收票据及应收账款	11,445,067,797.24	3,737,275,347.59	15,182,343,144.83
预付款项	1,694,297,438.89	92,078,253.38	1,786,375,692.27
其他应收款	1,255,128,678.15	-759,070,212.02	496,058,466.13
存货	17,598,734,879.93	3,505,871,414.20	21,104,606,294.13
一年内到期的非流动资产	53,251,430.03	-612,217.00	52,639,213.03
其他流动资产	260,127,131.17	78,334,053.52	338,461,184.69
可供出售金融资产	331,671,497.00	10,547,083.99	342,218,580.99
持有至到期投资	29,900,000.00	-	29,900,000.00
长期应收款	2,265,212,956.54	-84,950,040.36	2,180,262,916.18
长期股权投资	24,187,023.39	119,823.67	24,306,847.06
投资性房地产	582,732,237.92	1,068,963,965.42	1,651,696,203.34
固定资产	2,418,912,880.91	-401,921,156.34	2,016,991,724.57
在建工程	421,345,304.80	-381,953,855.41	39,391,449.39
无形资产	2,067,735,092.59	-1,319,135,615.27	748,599,477.32
长期待摊费用	32,016,433.24	-371,189.37	31,645,243.87
递延所得税资产	611,457,718.27	432,960,670.44	1,044,418,388.71
其他非流动资产	1,253,815,246.19	294,061.11	1,254,109,307.30
资产总计	48,767,914,527.02	5,950,414,475.02	54,718,329,002.04
短期借款	11,523,860,000.00	-	11,523,860,000.00
应付票据及应付账款	17,689,440,458.04	6,478,976,807.83	24,168,417,265.87
预收款项	2,268,737,975.54	821,274,235.46	3,090,012,211.00
应付职工薪酬	139,134,865.04	9,625,958.89	148,760,823.93
应交税费	355,382,621.30	385,980,700.98	741,363,322.28
其他应付款	1,233,469,774.35	-825,793,188.14	407,676,586.21
一年内到期的非流动负债	2,029,341,454.66	76,000,000.00	2,105,341,454.66
其他流动负债	475,971,826.21	46,255,750.71	522,227,576.92
长期借款	5,340,469,260.25	-76,000,000.00	5,264,469,260.25
长期应付款	83,844,775.83	593,219.74	84,437,995.57
长期应付职工薪酬	5,465,776.79	-	5,465,776.79

2018年1月1日—2018年12月31日

项目	上年年末数	调整数	本年年初数
预计负债	63,088,957.32	10,424,248.33	73,513,205.65
递延收益	68,999,131.62		68,999,131.62
递延所得税负债	7,776,605.19	1,060,191,175.25	1,067,967,780.44
负债总额	41,284,983,482.14	7,987,528,909.05	49,272,512,391.19
实收资本（或股本）	2,584,266,000.00	-	2,584,266,000.00
资本公积	3,739,697,107.62	-560,270,804.22	3,179,426,303.40
专项储备	24,062,911.80	-47,786.70	24,015,125.10
盈余公积	237,688,700.42	-182,260,762.20	55,427,938.22
未分配利润	908,668,866.48	-1,270,231,471.82	-361,562,605.34
*少数股东权益	8,547,458.56	-24,303,609.09	-15,756,150.53
所有者权益总额	7,482,931,044.88	-2,037,114,434.03	5,445,816,610.85

②利润表项目

项目	2017年度审定数	调整数	清产核资审定数
营业收入	31,783,951,232.60	-102,326,082.43	31,681,625,150.17
营业成本	29,222,292,592.12	32,372,649.12	29,254,665,241.24
税金及附加	80,325,809.02	32,921.59	80,358,730.61
销售费用	106,009,134.95	-	106,009,134.95
管理费用	748,597,118.60	9,890,656.58	758,487,775.18
研发费用	25,338,340.97	1,460,934.11	26,799,275.08
财务费用	963,439,111.73	-308,418,066.02	655,021,045.71
资产减值损失	301,457,241.45	964,100,981.83	1,265,558,223.28
其他收益	10,496,158.39	15,361,035.45	25,857,193.84
投资收益	-28,685,586.82	-	-28,685,586.82
资产处置收益		12,396,624.50	12,396,624.50
营业外收入	32,241,785.64	979,108,292.83	1,011,350,078.47
营业外支出	8,874,946.47	9,613,439.90	18,488,386.37
所得税费用	116,532,747.39	58,265,300.89	174,798,048.28

四、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税营业额	3%、5%、6%、10%、16%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用部分按房产原值70%，出租部分按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税	2%
其他	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) 重要税收优惠及批文

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。

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)规定，本公司子公司成都建工赛利混凝土有限公司系西部地区的国家鼓励产业的生产型企业，符合税收优惠政策的相关规定。经四川省成都市国家税务局批准，按15%优惠税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	2,532,200.83	2,920,930.54
银行存款	13,044,499,849.95	14,680,211,029.76
其他货币资金	86,552,398.85	22,144,068.89
合 计	13,133,584,449.63	14,705,276,029.19
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	72,438,736.39	22,144,068.89
一手房按揭贷款保证金	26,016,844.80	4,639,544.80
合 计	98,455,581.19	26,783,613.69

(二) 应收票据及应收账款

2018年1月1日—2018年12月31日

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	260,503,035.18	69,531,426.52
应收账款	18,354,870,700.43	17,076,828,982.25
减：坏账准备	1,735,848,136.80	1,609,066,753.27
合计	16,879,525,598.81	15,537,293,655.50

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,914,045.43	61,399,405.38
商业承兑汇票	189,588,989.75	8,132,021.14
减：坏账准备		
合计	260,503,035.18	69,531,426.52

2. 应收账款

类 别	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	1,434,016,746.02	7.81	627,316,388.73	43.75
按组合计提坏账准备的应收账款	16,919,459,585.29	92.18	1,108,005,819.09	6.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,394,369.12	0.01	525,928.98	37.72
合计	18,354,870,700.43	—	1,735,848,136.80	—

续：

类 别	期初数			
	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	1,950,674,080.10	11.42	583,830,409.76	29.93
按组合计提坏账准备的应收账款	14,939,891,550.14	87.49	1,010,022,957.13	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	186,263,352.01	1.09	15,213,386.38	8.17
合计	17,076,828,982.25	—	1,609,066,753.27	—

(1) 期末单项金额重大并单独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
四川国栋建设集团有限公司	135,851,144.96	67,925,572.48	3-4 年	50.00	涉诉事项，存在回收风险
南充世纪城（中南）房地产开发有限公司	65,826,292.68	32,913,146.34	3-4 年	50.00	涉诉事项，存在回收风险
成都森宇实业集团有限公司	337,532,977.83	233,847,264.26	1 年以内、1-2 年、4-5 年、5 年	69.28	涉诉事项，存在回收风险

2018年1月1日—2018年12月31日

			以上		
四川华业林志置业有限公司	38,310,865.07	16,856,780.63	4-5年	44.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都天府之府实业有限公司	26,869,830.08	24,283,400.00	2-3年	90.37	清产核资核定
四川正坤房地产开发公司	65,249,300.00	65,249,300.00	4-5年	100.00	清产核资核定
广汉市美亿家家居装饰城管理有限公司	296,937,327.21	14,846,866.36	1年以内	5.00	涉诉事项, 存在回收风险
贵州七众置业有限公司	72,049,077.70	3,962,245.59	1年以内	5.50	涉诉事项, 存在回收风险
四川华景房地产开发有限公司	22,284,867.00	4,456,973.40	1年以内	20.00	涉诉事项, 存在回收风险
彭州世纪嘉华投资有限公司	14,764,350.11	4,429,305.03	1-2年	30.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都森宇实业有限公司	10,510,708.62	1,366,392.12	1-2年	13.00	涉诉事项, 存在回收风险
四川佳和万兴房地产公司	11,820,939.74	1,182,093.97	2-3年	10.00	涉诉事项, 存在回收风险
攀枝花市万年长房地产开发有限公司	24,546,341.81	24,546,341.81	4-5年	100.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都盛世房地产开发有限公司	46,799,857.65	6,083,981.49	4-5年	13.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都长湖文化旅游开发有限公司	74,867,793.37	9,732,813.14	4-5年	13.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都和方成实业有限公司	3,249,312.25	1,624,656.13	4-5年	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都市龙光房地产有限公司	3,231,454.15	1,615,727.08	4-5年	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都长湖投资有限公司	4,622,813.60	600,965.77	3-4年	13.00	涉诉事项, 存在回收风险
攀枝花阳城实业有限公司	2,129,690.52	500,000.00	1-2年	23.48	涉诉事项, 存在回收风险
成都市农锦集体资产经营管理有限责任公司	2,532,413.93	1,268,206.97	5年以上	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都市润台中天投资有限公司	12,950,390.11	12,950,390.11	3-4年	100.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都市金马泰基房地产有限责任公司	16,315,438.39	16,315,438.39	3-5年	100.00	清产核资损失
四川省文豪置业有限公司	4,576,154.00	4,576,154.00	3-5年	100.00	清产核资损失
大英万泰置业有限公司	43,000,000.00	29,400,000.00	2-3年	68.37	涉诉, 预计收回困难
四川海盛房地产有限公司	90,357,947.24	39,954,915.66	1年以内	44.22	涉诉, 预计收回困难
成都绿益桂森投资管理有限公司	6,829,458.00	6,829,458.00	3年以上	100.00	涉诉, 预计收回困难
合 计	1,434,016,746.02	627,316,388.73	—	—	—

(2) 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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含1年)	9,944,006,188.78	61.46		7,885,507,385.52	60.27	
1 至 2 年	3,169,981,610.00	19.59	158,499,080.50	2,302,880,843.68	17.60	115,144,042.18
2 至 3 年	1,383,398,643.53	8.55	276,679,728.71	1,333,637,092.00	10.19	263,817,595.47
3 年以上	1,682,067,524.71	10.40	672,827,009.88	1,560,951,431.09	11.93	624,380,572.44
合 计	16,179,453,957.02	—	1,108,005,819.09	13,082,976,752.29	—	1,003,342,210.09

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	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府债权、保证金、备用金组合及其他项目结算款	740,005,618.27	-	-	1,856,914,797.85	0.36	6,680,747.04
合 计	740,005,618.27	-	-	1,856,914,797.85	0.36	6,680,747.04

(3) 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
成都盛世房地产开发有限公司	998,207.06	129,766.92	4-5 年	13.00	涉诉事项, 存在回收风险
物业	276,885.44	276,885.44	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
地下停车场租金	666.67	666.67	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
能耗费	7,708.33	7,708.33	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
租金	99,376.82	99,376.82	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
车位服务费	11,420.63	11,420.63	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
电梯维护费	104.17	104.17	4-5 年	100.00	账龄较长, 业主无法联系
合 计	1,394,369.12	525,928.98	—	—	—

(4) 本期收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都人居建设管理有限公司	2,324,631.27	关联方不计提坏账, 往年计提本年转回
书香府邸一期	269,670.52	收回计提坏账应收款项
泽瑞西园-住宅	1,689,717.93	收回应收房款
合 计	4,284,019.72	

(4) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖南长沙中格建设(集团)有限公司托华建筑公司	应收工程款	142,968.33	预计催收费用远大于该笔应收款余额,不能抵补未来经济利益的流入	兴城集团审批	否
成都创源建设工程有限公司	应收工程款	92,736.00	该公司已注销,此债权不能实现	兴城集团审批	否
四川省第一建筑工程公司第一分公司直属工程队	应收工程款	32,335.50	预计催收费用远大于该笔应收款余额,不能抵补未来经济利益的流入	兴城集团审批	否
攀枝花桥梁公司	履约保证金	104,886.00	诉讼判决	兴城集团审批	否
成都市鸿业建筑安装工程有限公司	应收工程款	44,517.50	预计催收费用远大于该笔应收款余额,不能抵补未来经济利益的流入	兴城集团审批	否
中国建筑技术集团有限公司	应收工程款	3,240.00	预计催收费用远大于该笔应收款余额,不能抵补未来经济利益的流入	兴城集团审批	否
四川省高标建设工程有限公司	应收工程款	210.94	预计催收费用远大于该笔应收款余额,不能抵补未来经济利益的流入	兴城集团审批	否
合 计	—	420,914.27	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期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
成都市路桥经营管理有限公司	711,897,686.92	3.88	2,653,548.29
成都市财政局	430,130,353.73	2.34	-
成都森宇实业集团有限公司	337,532,977.83	1.84	233,847,264.26
广汉市美亿家家居装饰城管理有限公司	296,937,327.21	1.62	14,846,866.36
成都市城乡建设委员会	260,642,785.27	1.42	2,378,061.49
合 计	2,037,141,130.96	11.10	253,725,740.40

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	788,550,447.91	83.82	254,482.11	2,199,771,535.55	89.24	221,336.22
1至2年	114,986,695.76	12.22	18,748.51	87,773,563.02	3.56	31,921.18
2至3年	29,045,799.77	3.09	7,814.30	102,613,171.51	4.16	-
3年以上	8,156,670.02	0.87	226,885.29	74,956,942.30	3.04	926,885.29
合 计	940,739,613.46	100.00	507,930.21	2,465,115,212.38	100.00	1,180,142.69

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
成都兴城人居地产投资集团有限公司	中国五冶集团有限公司	22,932,564.82	1至2年	工程未到结算期
成都建工集团有限公司	北京北航天华时代科技有限公司	17,406,259.88	2至3年	工程款未结算
合 计	—	40,338,824.68	—	—

2. 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
中国华西企业股份有限公司	59,385,349.12	6.31	
中国五冶集团有限公司	22,932,564.82	2.44	
北京北航天华时代科技有限公司	17,406,259.88	1.85	
西昌市顺昌实业有限公司	14,000,000.00	1.49	
四川华森建筑工程有限公司	13,157,350.76	1.40	
合 计	126,881,524.56	—	

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	2,276,133.61	813,037.50
应收股利	—	—
其他应收款项	4,150,243,126.03	2,706,348,990.80
合 计	4,152,519,259.64	2,707,162,028.30

1. 应收利息

应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	2,276,133.61	813,037.50
合 计	2,276,133.61	813,037.50

2. 其他应收款项

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其他应收款项	2,646,972,135.58	43.10	1,595,142,504.07	60.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,489,301,651.94	56.82	391,555,955.37	11.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,925,541.37	0.08	4,257,743.42	86.44
合 计	6,141,199,328.89	—	1,990,956,202.86	—

续:

种 类	年初数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,473,624,932.17	31.76	1,455,437,631.59	98.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,159,879,070.45	68.11	473,785,060.90	14.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	5,764,136.53	0.12	3,696,455.86	64.13
合 计	4,639,268,139.15	—	1,932,919,148.35	—

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成都市青白江人民政府	133,970,000.00	65,670,194.67	1-2 年	49.02	根据青白江区委青委函(2017)5 号会议纪要精神计提
四川德瑞企业发展有限公司	979,375,608.50	225,448,259.13	1-4 年	23.02	已计提诉讼, 但尚未判决
乐山泛华置业有限公司(含成都建工立丰安装工程有限公司)	89,035,202.74	37,014,602.74	1-4 年	41.57	已经法院判决且已对该企业财产进行了执行程序
成都绿益桂森投资有限公司	31,329,090.50	31,329,090.50	3 年以上	100.00	预计收回困难
李卫东	4,368,770.62	4,368,770.62	1-3 年	100.00	清产核资损失
803 项目应收政府利息	641,023,117.43	641,023,117.43	5 年以上	100.00	一笔资金两种用途, 既作为资本金形式拨入, 又要承担贷款利息支付, 无法收回
贵州九樟建材有限公司	5,832,857.00	5,832,857.00	1-3 年	100.00	清产核资损失
德阳市合力房地产开发有限公司	5,000,000.00	2,500,000.00	1 年以内	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
四川国栋建设股份有限公司	36,912,735.14	18,456,367.57	1 年以内	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
南湖五期-陈松林	1,650,173.39	1,650,173.39	1-2 年	100.00	涉诉事项, 存在回收风险
华阳河心岛-陈松林	1,831,329.00	1,831,329.00	1-2 年	100.00	涉诉事项, 存在回收风险
翰林上岛-陈松林	1,270,014.00	1,270,014.00	1-2 年	100.00	涉诉事项, 存在回收风险
四川华景房地产开发有限公司	3,642,700.00	728,540.00	1-3 年	20.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都和方成实业有限公司	3,294,682.27	1,647,341.14	1-2 年	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
成都凯源物业有限责任公司	4,024,772.03	2,462,386.01	1-2 年	50.00	涉诉事项, 存在回收风险
南城锦地-黄伟军	4,078,955.62	4,078,955.62	1 年以内	100.00	涉诉事项, 存在回

				收风险
刘关键	10,262,164.97	10,262,164.97	1年以内	100.00
四川华天玻璃纤维有限公司	3,629,390.07	3,629,390.07	1年以内	100.00
韦斌	7,662,874.95	7,662,874.95	1-2年	100.00
成都盛世房地产开发有限公司	15,223,581.00	1,979,065.53	1-2年	13.00
陈松林(南湖三期项目部)	5,275,161.56	5,275,161.56	1-2年	100.00
陈松林(美茵庄园项目部)	15,907,433.89	15,907,433.89	1年以内	100.00
陈松林(淮口科玛项目部)	11,850,793.07	11,850,793.07	1年以内	100.00
湖南省湘微建筑工程有限公司	74,900,046.77	37,000,000.00	5年以上	49.40
立诚包装有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	5年以上	100.00
四川省天平房地产有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5年以上	100.00
四川华业林志置业有限公司	3,176,464.02	1,397,644.17	4-5年	44.00
四川省森盟置业有限公司	528,544,217.04	431,865,977.04	1-4年	81.71
合 计	2,646,972,135.58	1,595,142,504.07		

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,234,978,083.32	57.52		96,702,050.56	10.06	
1至3年	94,023,761.54	4.38	4,701,188.08	107,402,408.46	11.17	9,958,095.75
3至5年	65,258,535.62	3.04	13,051,707.12	280,538,908.16	29.18	56,107,781.63
5年以上	752,619,638.81	35.06	373,803,060.17	476,849,032.41	49.59	407,719,183.52
合 计	2,146,880,019.29	—	391,555,955.37	961,492,399.59	—	473,785,060.90

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	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
政府债权、保证金、备用金及其他项目结算	1,342,421,632.65	-		2,198,386,670.86	-	
合 计	1,342,421,632.65	-		2,198,386,670.86	-	

(3) 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项

2018年1月1日—2018年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
丁兆斌	1,000.00	1,000.00	3年以上	100	已诉讼时点, 收回可能性极小
四川省川科投融资担保有限公司	170,000.00	170,000.00	3年以上	100	涉诉
成都市科技交易中心指挥部	300,000.00	300,000.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
成都企业集团海南公司	209,195.80	209,195.80	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
海南儋州化学工业总公司(工程垫资利息)	190,878.73	190,878.73	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
成都市建管局开发办(七公司住宅)	500.00	500.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
成都市华达建筑装饰工程有限公司	68,495.00	68,495.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
成都大世界游乐园	50,000.00	50,000.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
海南洋浦成都办事处	83,296.71	83,296.71	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
人北工程成本	12,183.87	12,183.87	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
人北工程	7,743.59	7,743.59	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
人民路排污护壁工程	74,236.37	74,236.37	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
高新环保工程	16,000.00	16,000.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
肉联工程	7,500.00	7,500.00	5年以上	100	清产核资已报批, 计提减值
南充世纪城(中南)房地产开发有限责任公司	961,000.00	480,500.00	1年以内	50	涉诉
锦江区人民政府水井坊街道办事处	869,369.58	869,369.58	5年以上	100	涉诉事项, 存在回收风险
邵波-铜华大庆路	366,313.21	366,313.21	1-2年	100	涉诉事项, 存在回收风险
海棠湾-陈松林	40,000.00	40,000.00	1-2年	100	涉诉事项, 存在回收风险
成都盛世房地产开发有限公司	215,285.00	27,987.05	1-2年	13	涉诉事项, 存在回收风险
陈雄-森宇花园	675,543.51	675,543.51	1年以内	100	涉诉事项, 存在回收风险
海棠公馆-陈松林	69,000.00	69,000.00	1-2年	100	涉诉事项, 存在回收风险
咸阳水厂步行街项目部(陈新伟)	538,000.00	538,000.00	5年以上	100	该项目部已解散, 找不到相关人员
合 计	4,925,541.37	4,257,743.42	—	—	—

(4) 本期收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都市青白江人民政府	10,419,619.42	预计未来收回金额有所调增

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	10,419,619.42	

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
谢光前	代收轮款	27,000.00	预计催收费用远大于该笔款应收余额，不能抵补未来经济利益的流入	否
成都市华南建筑工程有限公司直 属分公司	龙锦慧苑案中司 法鉴定	6,621.50	预计催收费用远大于该笔款应收余额，不能抵补未来经济利益的流入	否
合 计	—	33,621.50	—	—

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
四川德瑞企业发展有限公司	项目投资款及利息	979,375,608.50	1-4 年	15.95	225,448,259.13
双流县土地储备中心	土地出让保证金	610,594,400.00	3 年以上	9.94	-
四川省森盟置业有限公司	项目投资款及利息	528,544,217.04	2-5 年, 5 年以上	8.61	431,865,977.04
都江堰市土地储备中心	土地整理资金及收益	365,462,479.94	2-3 年, 4-5 年, 5 年以上	5.92	-
成都九联投资有限公司	履约保证金	180,000,000.00	1 年以内	2.93	-
合 计	—	2,663,976,705.48	—	—	657,314,236.17

(五) 存货

1. 存货的分类

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	366,536,252.10	343,955.50	366,192,296.60	282,711,307.52	220,903.10	282,490,404.42
自制半成品及在产品	21,942,153,113.30	6,141,807.00	21,936,011,306.30	12,315,856,028.63	-	12,315,856,028.63
库存商品 (产成品)	6,042,258,377.21	145,715,103.66	5,896,543,273.55	4,075,650,951.92	100,244,506.25	3,972,406,445.67
周转材料 (包装物、低值易耗品)	41,562,323.86	-	41,562,323.86	25,571,991.08	-	25,571,991.08
工程施工 (已完工)	21,602,281,829.64	388,221,036.17	21,214,060,793.47	16,069,776,598.12	476,060,326.83	15,593,716,271.29

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
未结算款)						
其他	1,374,457,994.57	-	1,374,457,994.57	1,371,457,827.80	-	1,371,457,827.80
合 计	51,399,249,890.68	540,421,902.33	50,858,827,988.35	34,141,024,705.07	579,525,738.18	33,561,498,966.89

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	148,810,550,416.58
累计已确认毛利	6,594,972,803.80
减：预计损失	388,221,036.17
已办理结算的金额	133,803,241,390.74
建造合同形成的已完工未结算资产	21,214,060,793.47

(六) 持有待售资产

资产类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
康定新天地 107 套	9,449,342.59	9,449,342.59	-	2019 年
合 计	9,449,342.59	9,449,342.59		

注：2018 年 8 月 14 日，本公司通过西南联合产权交易所挂牌交易与吴玉平签订产权交易合同，合同约定本公司将所持有的康定新天地 107 套房屋转让给乙方，交易价款为人民币 2,554.87 万元，2018 年 10 月 13 日，取得西南联合产权交易所出具的交易鉴证书（西南联交鉴【2018】第 2006 号）。

截至 2018 年 12 月 31 日，康定新天地 107 套房屋账面原值为 25,335,912.21 元，账面净值 22,910,474.94 元，按照扣除收到款项以及发生的费用差额转入持有待售资产。

截至 2018 年 12 月 31 日，共计收到该房屋交易款项 15,061,282.50 元，本公司因产权过户发生处置费用 1,600,150.15 元。

(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	773,079,464.03
待认证的进项税额		202,534.27
合 计	720,642,785.27	773,281,998.30

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	587,114,395.80	369,163,186.95
预缴税金	168,017,027.49	89,014,463.45
其他	123,091,546.31	79,316,432.47

项 目	期末余额	年初余额
合 计	878,222,969.60	537,494,082.87

注：其他主要系手续尚未办理完毕抵债资产。

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	626,331,105.16	2,402,246.17	623,928,858.99	484,620,827.15	2,402,246.17	482,218,580.99
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	626,331,105.16	2,402,246.17	623,928,858.99	484,620,827.16	2,402,246.17	482,218,580.99
合计	626,331,105.16	2,402,246.17	623,928,858.99	484,620,827.16	2,402,246.17	482,218,580.99

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
成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
成都金融城投资发展有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00
中铁信托有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00
成都建宜股权投资管理中心（有限合伙）	10,180,000.00	12,220,000.00		22,400,000.00
成都格芯工程项目管理有限公司	250,000,963.04	110,000,000.00		360,000,963.04
合江县甘白公路建设工程有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
国金鼎兴资本管理有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00
内江天成建设工程有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
成都华成股份有限公司	25,884,888.78			25,884,888.78
成都建设发展股份有限公司	9,095,213.34			9,095,213.34
成都化工股份有限公司	110,000.00			110,000.00
宜宾县育才项目管理有限责任公司	240,390.00			240,390.00
中科政和项目管理中心（有限合伙）	4,759,722.00		4,759,722.00	0.00
四川本鑫蓉盛建设工程管理有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
湖南北控水务发展有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
海南兴源股份有限公司	128,000.00			128,000.00
成都庄森实业有限公司	500,000.00			500,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
成都市华达建筑装饰工程有限公司	551,650.00			551,650.00
泸州临港工业化建筑科技有限公司		5,300,000.00		5,300,000.00
雅安成建工业化建筑有限公司		1,950,000.00		1,950,000.00
成都交投建筑工业化有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
成都建工机械股份有限公司	20,000.00			20,000.00
海南兴源股份有限公司	450,000.00			450,000.00
合计	484,620,827.16	146,470,000.00	4,759,722.00	626,331,105.16

续:

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都市农村产权流转融资担保股份有限公司					13.33	
成都金融城投资发展有限责任公司					2.86	
中铁信托有限责任公司					1	
成都建宜股权投资管理中心(有限合伙)				-	47.36	
成都格芯工程项目管理有限公司				-	20	
合江县甘白公路建设工程有限公司				-	20	
国金鼎兴资本管理有限公司				-	25	
内江天成建设工程有限公司	1,169,769.30			1,169,769.30	70	
成都华成股份有限公司				-	47.61	
成都建设发展股份有限公司				-	8.7	
成都化工股份有限公司				-	0.13	
宜宾县育才项目管理有限责任公司				-	1	
中科政和项目管理中心(有限合伙)				-	1	
四川本鑫蓉盛建设工程有限公司				-	2	
湖南北控水务发展有限公司				-	1	
海南兴源股份有限公司	128,000.00			128,000.00	0.9	
成都庄森实业有限公司	500,000.00			500,000.00	2	
成都市华达建筑装饰工程有限公司	134,476.87			134,476.87	2.75	
泸州临港工业化建筑科技有限公司				-	10	

被投资单位	减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金股利
	期初	本期增加	本期减少		
雅安成建工业化建筑有限公司				2.5	
成都交建建筑工业化有限公司				10	
成都建工机械股份有限公司	20,000.00			1	
海南兴源股份有限公司	450,000.00			0.9	
合计	2,402,246.17	-	-	2,402,246.17	

(十) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资的分类

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
1、郫县新民场镇云凌村新型社区建设项目	159,745,002.24		159,745,002.24	156,540,470.29		156,540,470.29
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	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)	121,206,490.06		121,206,490.06	132,148,866.02		132,148,866.02
4、彭州市濛阳镇桂桥新型社区建设项目	109,248,454.66		109,248,454.66	179,557,369.24		179,557,369.24
5、彭州小鱼洞大楠村新型社区建设项目	30,419,690.17		30,419,690.17	39,419,690.17		39,419,690.17
6、彭州市通济镇新黄村新型社区建设项目	55,542,200.06		55,542,200.06	75,542,200.04		75,542,200.04
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	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	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	87,102,708.24		87,102,708.24	97,215,799.92		97,215,799.92
10、崇州市三郎镇欢喜村新型社区建设项目	22,055,838.54		22,055,838.54	27,056,110.76		27,056,110.76
11、崇州市文井江大同新型社区建设项目	48,065,945.86		48,065,945.86	64,067,034.76		64,067,034.76
12、崇州市怀远三官村新型社区建设项目	34,126,141.59		34,126,141.59	46,126,958.25		46,126,958.25
13、崇州市街子天顺新型社区建设项目	35,130,407.27		35,130,407.27	47,131,223.91		47,131,223.91
14、青白江民主字库村新型社区建设项目	331,495,310.33		331,495,310.33	354,133,604.77		354,133,604.77
15、大邑县安仁镇泉水新型社区建设项目	16,054,054.21		16,054,054.21	22,054,054.20		22,054,054.20

2018年1月1日至2018年12月31日

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
16、大邑县安仁镇青杠新型社区建设项目	20,060,595.56		20,060,595.56	26,060,595.55		26,060,595.55
18、大邑县安仁镇蔡山新型社区建设项目	36,100,672.25		36,100,672.25	46,100,672.24		46,100,672.24
19、大邑县沙渠镇柳坪新型社区建设项目	8,023,218.02		8,023,218.02	10,023,218.03		10,023,218.03
20、大邑县沙渠镇龙湾新型社区建设项目	7,023,259.39		7,023,259.39	9,023,259.39		9,023,259.39
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	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	142,012,712.73		142,012,712.73	174,037,982.18		174,037,982.18
24、彭州小鱼洞镇罗阳村新型社区建设项目	15,815,282.23		15,815,282.23	32,815,282.24		32,815,282.24
25、彭州小鱼洞镇大湾村新型社区建设项目	22,831,399.98		22,831,399.98	34,831,399.99		34,831,399.99
26、彭州小鱼洞镇董坪村新型社区建设项目	9,187,583.80		9,187,583.80	12,187,583.81		12,187,583.81
27、彭州小鱼洞镇鱼洞村新型社区建设项目	10,260,541.13		10,260,541.13	15,260,541.12		15,260,541.12
28、彭州市白鹿镇白鹿村新型社区建设项目	5,522,458.72		5,522,458.72	7,567,888.72		7,567,888.72
29、彭州市葛仙山镇文林村新型社区建设项目	38,615,800.03		38,615,800.03	50,615,800.03		50,615,800.03
30、彭州市三界镇三界场新型社区建设项目	12,194,208.46		12,194,208.46	16,194,208.47		16,194,208.47
31、彭州市三界镇新地村新型社区建设项目	6,169,068.03		6,169,068.03	9,169,068.03		9,169,068.03
32、彭州市三界镇清凉村新型社区建设项目	6,116,097.19		6,116,097.19	8,116,097.20		8,116,097.20
33、彭州市三界镇丰碑村新型社区建设项目	6,112,093.55		6,112,093.55	8,112,093.53		8,112,093.53
34、新津县新平镇万街农村新型社区建设项目	179,159,050.22		179,159,050.22	217,581,522.44		217,581,522.44
35、新津县新平镇太平场二期新型社区建设项目	394,232,743.04		394,232,743.04	406,106,701.39		406,106,701.39
36、金堂县福兴镇三合碑社区灾后重建项目	55,200,000.00		55,200,000.00	55,200,000.00		55,200,000.00
37、蒲江县成佳镇同				8,304,512.34		8,304,512.34

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
心村新型社区建设项目						
38、金堂县白果镇灾后重建项目	24,860,000.00		24,860,000.00	24,860,000.00		24,860,000.00
39、金堂县清江镇灾后重建项目	6,000,000.01		6,000,000.01	6,000,000.00		6,000,000.00
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		38,225,855.92	38,225,855.92		38,225,855.92
41、郫县郫筒镇980亩土地整理项目	131,000,000.00		131,000,000.00	181,000,000.00		181,000,000.00
44、崇州桤泉镇农村新型社区建设项目二期工程	390,884,776.31		390,884,776.31	393,296,556.73		393,296,556.73
45、青白江区杏花幸福村新型社区项目	94,597,060.07		94,597,060.07	97,643,482.47		97,643,482.47
46、青白江红阳街道红峰新型社区项目				2,314,151.40		2,314,151.40
47、彭州市九尺镇金沙村、双土村新型社区建设项目	278,185,217.30		278,185,217.30	320,969,196.82		320,969,196.82
49、金堂县赵家镇平水桥村幸福美丽新村项目	14,324,124.96		14,324,124.96	34,324,124.96		34,324,124.96
50、村级公服项目投资	59,180,015.77		59,180,015.77	71,110,785.88		71,110,785.88
达州泰巴物流园建设开发有限责任公司	29,900,000.00	-	29,900,000.00	29,900,000.00	-	29,900,000.00
合 计	3,222,671,600.70	-	3,222,671,600.70	3,718,631,486.01	-	3,718,631,486.01

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

长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未生效融资租赁							
分期收款销售商品	78,662,451.10	479,755.52	78,182,695.58	43,247,535.00	213,177.28	43,034,357.72	
分期收款	387,772,316.75	1,643,727.53	386,128,589.22	455,176,446.58	1,826,334.16	453,350,112.42	

项 目	期末余额			年初余额			期 末 折 现 率 (%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
提供劳务							
其他	8,489,763,570.51	177,174,351.26	8,312,609,219.25	8,382,160,015.45	181,340,801.28	8,200,819,414.19	
合 计	8,966,218,338.36	179,297,834.31	8,776,920,504.05	8,880,583,997.03	183,380,112.70	8,697,203,884.33	

注：其他主要系PPP项目、BT项目的投资款或工程款。

(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
对子公司投资	-	780,685,398.37	-	780,685,398.37
对联营企业投资	435,403,580.83	104,371,361.23	-	539,774,942.06
小 计	435,403,580.83	885,056,759.60	-	1,320,460,340.43
减：长期股权投资减值准备	10,461,203.04	-	-	10,461,203.04
合 计	424,942,377.79	885,056,759.60	-	1,309,999,137.39

注：本公司2018年第28次董事会会议（2018年10月22日），原则同意中化岩土股权收购总体方案，由本公司作为收购主体，在2018年至2019年分阶段以协议转让、受让表决权及二级市场增持等方式取得标的公司不低于22.95%的股份。2018年11月18日，股东吴延炜、梁富华、宋伟民、刘忠池、杨远红与本公司签署《股份转让协议》，同意将其持有公司的共计179,344,222股股份（占公司总股本的9.90%）以合计人民币780,685,398.37元（每股4.353元）的价格转让予本公司，其中吴延炜转让数量为149,088,909股股份，占公司总股本的8.23%；梁富华转让数量为15,525,000股，占公司总股本的0.8%；宋伟民转让数量为6,358,873股，占公司总股本的0.35%；刘忠池转让数量为2,467,190股，占公司总股本的0.14%；杨远红转让数量为5,908,250股，占公司总股本的0.33%。本公司已于2018年12月6日办理完成股份协议转让的过户登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

2019年1月2日，本公司分别与转让方吴延炜、梁富华、宋伟民、刘忠池（以下简称“转让方1”）及银华资本（以下简称“转让方2”）签署《股份转让协议》，本次转让的标的股份均为无限售流通股。转让方1以每股4.353元人民币，总金额为815,491,803.54元人民币（大写：捌亿壹仟伍佰肆拾玖万壹千捌佰零叁元伍角肆分）取得目标股份187,340,180股普通股股份及由此衍生的所有股东权益，占中化岩土发行在外的股份总数的10.34%；转让方2以每股4.633元人民币，总金额为750,306,770.41元人民币（大写：柒亿伍仟零叁拾万陆仟柒佰柒拾元肆角壹分）取得中化岩土161,948,364股普通股股份及由此衍生的所有股东权益，占中化岩土发行在外的股份总数的8.94%。本次权益变动完成后，兴城集团持有上市公司528,632,766股，占上市公司总股本的比例为29.15%。

本次股份办理完毕过户登记手续后，兴城集团有权向上市公司提名非独立董事候选人 4 名，其中 1 名为董事长，独立董事候选人 2 名，吴延炜有权向上市公司提名非独立董事 2 名，独立董事 1 名，兴城集团有权向上市公司提名监事候选人 1 名，并当选监事会主席，同时各方推动兴城集团委派的职工当选职工监事。

2018 年 11 月 18 日成都市国资委出具《成都市国有资产监督管理委员会中化岩土集团股份有限公司详式权益变动报告书关于同意成都兴城投资集团有限公司收购中化岩土集团股份有限公司股份事宜的批复》（成国资批[2018]921 号），同意本次权益变动相关事项。

2、长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动						减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
联营企业								
1、成都大世界中心商厦物业有限公司	805,063.39	-	-	167,751.08	-	-	200,000.00	772,814.47
2、成都德明土地整理有限公司	15,001,783.67	-	-	-	-	-	-	15,001,783.67
3、成都东景燃气有限责任公司	13,919,278.88	-	-	-453,800.02	-	-	-	13,465,478.86
4、成都内藤家具制造有限公司	5,561,203.04	-	-	-	-	-	-	5,561,203.04
5、成都中建人居雅苑房地产开发有限公司	9,762,610.33	-	-	-561,352.95	-	-	-	9,201,257.38
6、川投国际尼泊尔水电联合开发公司	-	20,305,716.00	-	-684,928.17	-	-	-	19,620,787.83
7、泸州临港工业化建城科技有限公司	-	13,250,000.00	-	-	-	-	-	13,250,000.00
8、马相迪输电公司 (MDCPL)	-	509,742.58	-	-	-	-	-	509,742.58
9、平昌共建交通投资有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
10、四川川投售电有限责任公司	104,972,996.43	-	-	988,486.00	-	-	-	105,961,482.43
11、雅安成建工业化建城有限公司	-	26,052,000.00	-	-	-	-	-	26,052,000.00
12、宜宾开诚建设投资有限公司	2,500,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-	-	5,500,000.00
13、中国四川国际投资有限公司	271,980,645.09	-	-	2,008,370.56	-	-	-	273,989,015.65
14、喜马塔尔水电公司 (HMTPL)	-	39,989,374.15	-	-	-	-	-	39,989,374.15
15、成都成通建城材料有限公司	4,900,000.00	-	-	-	-	-	-	4,900,000.00
合计	435,403,580.83	103,106,834.73	-	1,454,526.50	-	-	200,000.00	539,774,942.06
								10,461,203.04

3、重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数					
	四川川投售电有限责任公司	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	雅安成建工业化建筑有限公司	成都德明土地整理有限公司
流动资产	304,911,833.84	1,820,688,807.13	43,016,175.43	504,092,501.77	66,892,889.77	162,901,765.05
非流动资产	324,580.82	140,852,393.00	1,235,572.12	238,027.08	11,512,798.84	52,084,435.93
资产合计	305,236,414.66	1,961,541,200.13	44,251,747.55	504,330,528.85	78,405,688.61	214,986,200.98
流动负债	2,506,064.82	567,397,548.50	2,523,732.33	485,552,452.56	444,918.34	184,984,300.00
非流动负债						
负债合计	2,506,064.82	567,397,548.50	2,523,732.33	485,552,452.56	444,918.34	184,984,300.00
净资产	302,730,349.84	1,394,143,651.63	41,728,015.22	18,778,076.29	77,960,770.27	30,001,900.98
按持股比例	105,955,622.44	278,828,730.33	11,683,844.26	9,201,257.38	26,038,897.27	15,000,950.49
调整事项		-4,839,714.68				
对联营企业存在公开	105,961,482.43	273,989,015.65	11,683,844.27	9,201,257.38	26,052,000.00	15,000,000.00
营业收入	4,691,592.58	1,615,270,153.26	4,295,634.92			
净利润	2,824,245.72	16,981,774.40	-1,620,714.37	-1,145,618.26	-39,229.73	-1,666.35
其他综合收益		-6,939,921.59				
综合收益	2,824,245.72	10,041,852.81	-1,620,714.37	-1,145,618.26	-39,229.73	-1,666.35
企业本期						

续：

项 目	本期数					
	四川川投售电有限责任公司	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	雅安成建工业化建筑有限公司	成都德明土地整理有限公司
流动资产	299,996,226.87	1,393,526,250.64	46,884,292.85	480,915,564.73		163,766,431.40
非流动资产	406,372.74	178,231,603.39	1,113,674.10	269,470.08		52,084,435.93
资产合计	300,402,599.61	1,571,757,854.03	47,997,966.95	481,185,034.81		215,850,867.33
流动负债	479,752.66	145,298,609.29	4,649,237.36	461,261,340.26		185,847,300.00
非流动负债						0.00
负债合计	479,752.66	145,298,609.29	4,649,237.36	461,261,340.26		185,847,300.00
净资产	299,922,846.95	1,426,459,244.74	43,348,729.59	19,923,694.55		30,003,567.33
按持股比例	104,972,996.43	285,291,848.95	12,137,644.29	9,762,610.33		15,001,783.67
调整事项		-13,311,203.86				
对联营企业存在公开	104,972,996.43	271,980,645.09	12,137,644.29	9,762,610.33		15,000,000.00
营业收入			4,867,459.45			
净利润	247,038.05	837,028.52	652,192.68	-76,305.45		0.81

项 目	本期数					
	四川川投售电有限责任公司	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	雅安成建工业化建筑有限公司	成都德明土地整理有限公司
其他综合收益						
综合收益总	247,038.05	837,028.52	652,192.68	-76,305.45		0.81
企业本期收						

(十三) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	6,135,309,653.75	320,467,144.50	23,822,169.78	6,431,954,628.47
其中：房屋建筑物	6,135,309,653.75	320,467,144.50	23,822,169.78	6,431,954,628.47
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	747,742,962.93	187,081,089.40	1,074,574.12	933,749,478.21
其中：房屋建筑物	747,742,962.93	187,081,089.40	1,074,574.12	933,749,478.21
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	5,387,566,690.82	—	—	5,498,205,150.26
其中：房屋建筑物	5,387,566,690.82	—	—	5,498,205,150.26
土地使用权	-	—	—	-
四、投资性房地产减值准备累计合计	9,544,871.00			9,544,871.00
其中：房屋建筑物	9,544,871.00			9,544,871.00
土地使用权	-			-
五、投资性房地产账面价值合计	5,378,021,819.82	—	—	5,488,660,279.26
其中：房屋建筑物	5,378,021,819.82	—	—	5,488,660,279.26
土地使用权	-	—	—	-

(十四) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,861,920,168.07	2,084,053,603.06
固定资产清理	-	1,607,934.17
减：减值准备	1,415,875.72	1,492,929.22
合计	3,860,504,292.35	2,084,168,608.01

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

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	2,715,634,885.65	3,180,403,621.35	1,294,139,505.80	4,601,899,001.20
其中：土地资产	55,556,429.46	-	-	55,556,429.46

2018年1月1日—2018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
房屋及建筑物	2,166,772,922.95	3,136,434,412.37	1,270,647,091.42	4,032,560,243.90
机器设备	270,875,440.60	19,323,497.81	3,082,187.61	287,116,750.80
运输工具	159,871,079.12	11,128,123.40	17,809,967.36	153,189,235.16
电子设备	34,588,176.39	8,348,697.92	2,333,506.41	40,603,367.90
办公设备	24,899,927.32	2,517,977.90	267,353.00	27,150,552.22
酒店业家具	1,864,262.75	489,969.01	-	2,354,231.76
其他	1,206,647.06	2,160,942.94	-	3,367,590.00
二、累计折旧合计	631,581,282.59	133,079,817.36	24,682,266.82	739,978,833.13
其中：土地资产				
房屋及建筑物	291,277,453.93	79,483,500.18	2,472,310.89	368,288,643.22
机器设备	180,565,563.36	23,490,933.65	2,986,659.04	201,069,837.97
运输工具	115,655,488.21	20,694,773.57	16,802,508.43	119,547,753.35
电子设备	24,705,275.66	5,757,981.02	2,298,779.19	28,164,477.49
办公设备	17,435,182.71	2,597,888.62	117,853.00	19,915,218.33
酒店业家具	1,442,220.71	630,233.61	4,156.27	2,068,298.05
其他	500,098.01	424,506.71	-	924,604.72
三、固定资产账面净值合计	2,084,053,603.06	—	—	3,861,920,168.07
其中：土地资产	55,556,429.46	—	—	55,556,429.46
房屋及建筑物	1,875,495,469.02	—	—	3,664,271,600.68
机器设备	90,309,877.24	—	—	86,046,912.83
运输工具	44,215,590.91	—	—	33,642,081.81
电子设备	9,882,900.73	—	—	12,438,890.41
办公设备	7,464,744.61	—	—	7,235,333.89
酒店业家具	422,042.04	—	—	285,933.71
其他	706,549.05	—	—	2,442,985.28
四、减值准备合计	1,492,929.22	-	77,053.50	1,415,875.72
其中：土地资产				
房屋及建筑物	399,785.04	-	19,432.70	380,352.34
机器设备	87,399.59	-	-	87,399.59
运输工具	842,559.41	-	57,620.80	784,938.61
电子设备	127,842.98	-	-	127,842.98
办公设备	33,633.85	-	-	33,633.85
酒店业家具	-	-	-	-
其他	1,708.35	-	-	1,708.35
五、固定资产账面价值合计	2,082,560,673.84	—	—	3,860,504,292.35
其中：土地资产	55,556,429.46	—	—	55,556,429.46
房屋及建筑物	1,875,095,683.98	—	—	3,663,891,248.34

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	90,222,477.65	—	—	85,959,513.24
运输工具	43,373,031.50	—	—	32,857,143.20
电子设备	9,755,057.75	—	—	12,311,047.43
办公设备	7,431,110.76	—	—	7,201,700.04
酒店业家具	422,042.04	—	—	285,933.71
其他	704,840.70	—	—	2,441,276.93

2. 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
其他	-	19,173.20	车辆无偿调拨
肥猪市房屋	-	1,571,775.00	土地拆迁转出
客房、游乐设备	-	16,985.97	报废
合 计	-	1,607,934.17	—

(十五) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	38,988,712,505.29	35,506,997,071.85
工程物资	-	-
减：减值准备	2,052,874.84	2,052,874.84
合 计	38,986,659,630.45	35,504,944,197.01

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待装修房产	590,149,643.55	-	590,149,643.55	-	-	-
东部片区基础设施建设	8,567,521,580.25	-	8,567,521,580.25	8,490,728,553.98	-	8,490,728,553.98
南部片区基础设施建设	4,786,004,376.71	2,052,874.84	4,783,951,501.87	4,644,688,159.30	2,052,874.84	4,642,635,284.46
其他代建项目	4,037,173,318.34	-	4,037,173,318.34	4,380,400,691.21	-	4,380,400,691.21
新客站项目基础设施建设	13,186,955,535.23	-	13,186,955,535.23	13,453,781,839.26	-	13,453,781,839.26
重大市政拨改租项目	3,143,363,843.15	-	3,143,363,843.15	3,488,529,559.27	-	3,488,529,559.27
成都市精神卫生中心	5,677,178.03	-	5,677,178.03	5,686,313.23	-	5,686,313.23

2018年1月1日—2018年12月31日

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
心扩建项目						
成都市儿童福利院家庭寄养康复中心	18,558,925.67	-	18,558,925.67	16,945,973.81	-	16,945,973.81
成都市气象监测预警中心工程	59,001,650.57	-	59,001,650.57	57,522,982.57	-	57,522,982.57
成都市防汛物资仓库改扩建工程项目		-		6,381,916.76	-	6,381,916.76
成都市技师学院教学实训楼项目	133,722,670.97	-	133,722,670.97	55,668,829.78	-	55,668,829.78
互联网小镇项目	49,918,724.42	-	49,918,724.42	50,446,693.33	-	50,446,693.33
成都市救灾物资集散中心项目	27,955,163.90	-	27,955,163.90	724,628.60	-	724,628.60
成都中心	2,910,855,526.84	-	2,910,855,526.84	748,483,030.67	-	748,483,030.67
兴城文产三国蜀汉城项目	2,987,391.76	-	2,987,391.76	-	-	-
成都市环城生态区生态修复综合项目	1,428,685,468.55	-	1,428,685,468.55	67,616,450.69	-	67,616,450.69
建物流园及其他零星项目	40,181,507.35	-	40,181,507.35	39,391,449.39	-	39,391,449.39
合 计	38,988,712,505.29	2,052,874.84	38,986,659,630.45	35,506,997,071.85	2,052,874.84	35,504,944,197.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
待装修房产	980,000,000.00	-	590,149,643.55	-	-	590,149,643.55
东部片区基础设施建设	9,594,700,000.00	8,490,728,553.98	2,186,390,652.84	-	2,109,597,626.57	8,567,521,580.25
南部片区基础设施建设	4,700,610,000.00	4,644,688,159.30	141,500,445.21	-	184,227.60	4,786,004,376.71
其他代建项目	5,662,710,000.00	4,380,400,691.21	289,269,313.03	-	632,496,685.90	4,037,173,318.34
新客站项目基础设施建设	14,571,060,000.00	13,453,781,839.26	598,993,570.66	-	865,819,874.89	13,186,955,535.23

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 额	期末余额
重大市政拔改租项目	2,405,161,200.00	3,488,529,559.27	-	-	345,165,716.12	3,143,363,843.15
成都市精神卫生中心扩建项目	6,000,000.00	5,686,313.23	-9,135.20	-	-	5,677,178.03
成都市儿童福利院家庭寄养康复中心	3,967.70	16,945,973.81	1,612,951.86	-	-	18,558,925.67
成都市气象监测预警中心工程	15,480.05	57,522,982.57	1,478,668.00	-	-	59,001,650.57
成都市防汛物资仓库改扩建工程项目	928.31	6,381,916.76	1,689,214.12	-	8,071,130.88	-
成都市技师学院教学实训楼项目	27,095.90	55,668,829.78	78,053,841.19	-	-	133,722,670.97
互联网小镇项目	60,000,000.00	50,446,693.33	-527,968.91	-	-	49,918,724.42
成都市救灾物资集散中心项目	169,333.20	724,628.60	27,230,535.30	-	-	27,955,163.90
成都中心	8,000,000,000.00	748,483,030.67	2,162,372,496.17	-	-	2,910,855,526.84
兴城文产三国蜀汉城项目	6,000,000.00	-	2,987,391.76	-	-	2,987,391.76
成都市环城生态区生态修复综合项目	41,500,000,000.00	67,616,450.69	1,361,069,017.66	-	-	1,428,685,468.55
建工物流园及其他零星项目	54,400,000.00	39,391,449.39	790,057.96	-	-	40,181,507.35
合 计	87,560,858,005.16	35,506,997,071.85	7,443,050,695.60	-	3,961,335,262.16	38,988,712,505.29

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
待装修房产	60.00	60.00	-	-	-	自筹
东部片区基础设施建设	75.57	65.00	2,434,823,955.83	732,880,133.23	6.77	金融机构贷款
南部片区基础设施建设	98.00	97.00	335,460,157.63	-	6.77	金融机构贷款
其他代建项目	97.00	90.00	362,438,865.43	14,350,843.78	6.77	金融机构贷款
新客站项目基础设施建设	90.49	92.00	3,832,212,095.47	328,558,118.03	6.77	金融机构贷款
重大市政拔改租项目	33.31	35.00	132,591,114.04	47,500,077.35	6.77	金融机构贷款
成都市精神卫生中心扩建项目	60.00	60.00	-	-	-	自筹
成都市儿童福利院家庭寄养康复中心	75.57	65.00	-	-	-	自筹
成都市气象监测预警中心工程	98.00	97.00	-	-	-	自筹
成都市防汛物资仓库改扩建工程项目	97.00	90.00	-	-	-	自筹
成都市技师学院教学实训楼项目	90.49	92.00	-	-	-	自筹
互联网小镇项目	33.31	35.00	-	-	-	自筹
成都市救灾物资集散中心项目	0.16	23.00	-	-	-	自筹

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
成都中心	60.00	60.00	-	-	-	自筹
兴城文产三国蜀汉 城项目	75.57	65.00	-	-	-	自筹
成都市环城生态区 生态修复综合项目	0.03	32.00	24,011,561.83	24,011,561.83	5.77	金融机构贷款
建工物流园及其他 零星项目	98.00	97.00	-	-	-	自筹
合 计	—	—	7,121,537,750.23	1,147,300,734.22	-	-

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	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	
合 计	2,052,874.84			2,052,874.84	

(十六) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	769,998,000.22	6,175,727.05	60,451.18	776,113,276.09
其中：计算机软件	16,189,834.92	5,042,287.05	18,571.18	21,213,550.79
土地使用权	753,112,970.80	-	41,880.00	753,071,090.80
专利权	552,028.00	133,440.00	-	685,468.00
非专利技术	140,181.50	-	-	140,181.50
商标权	2,985.00	-	-	2,985.00
特许权	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
二、累计摊销额合计	21,398,522.90	22,257,919.12	16,381.90	43,640,060.12
其中：计算机软件	5,559,927.06	4,166,198.61	14,661.66	9,711,464.01
土地使用权	15,456,934.49	17,545,712.26	1,720.24	33,000,926.51
专利权	381,661.35	138,725.17	-	520,386.52
非专利技术	-	134,481.50	-	134,481.50
商标权	-	74.31	-	74.31
特许权	-	272,727.27	-	272,727.27
三、无形资产减值准备合 计				
其中：计算机软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
五、无形资产账面价值合 计	748,599,477.32	—	—	732,473,215.97

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：计算机软件	10,629,907.86	—	—	11,502,086.78
土地使用权	737,656,036.31	—	—	720,070,164.29
专利权	170,366.65	—	—	165,081.48
非专利技术	140,181.50	—	—	5,700.00
商标权	2,985.00	—	—	2,910.69
特许权	—	—	—	727,272.73

(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
市纪委特殊用房维修改造	176,240,707.56	-	22,584,820.31	-	153,655,887.25	
办公区装修工程款	42,144.90	-	18,766.08	-	23,378.82	
办公室装修	127,263.44	451,982.76	58,736.88	-	520,509.32	
其他	1,060,620.09	-	350,917.08	-	709,703.01	
律师费	-	30,000.00	-	-	30,000.00	
青白江站绿化	220,551.03	-	203,585.64	-	16,965.39	
青白江电力维护	207,000.00	-	36,000.00	-	171,000.00	
龙潭站场地建设费	1,531,834.51	-	170,203.80	-	1,361,630.71	
长期待摊费用	19,497,039.04	7,294,436.04	8,674,938.26	-	18,116,536.82	
石材园二期钢结构防火漆涂装费用	-	5,706,626.73	237,776.10	-	5,468,850.63	
石材园一期堆场混凝土地坪费	369,203.56	-	138,451.32	-	230,752.24	
新招商中心装修费	0.16	-	0.16	-	-	
一、二期广告牌设立工程	36,227.72	-	36,227.72	-	-	
大超市外墙装饰费	110,609.02	-	100,780.20	-	9,828.82	
石材园一期 A1-3-1 装修费	-	466,773.40	23,338.68	-	443,434.72	
九江站土地配套费	1,085,335.00	-	28,380.00	-	1,056,955.00	
远东租赁公司服务费	169,444.44	-	169,444.44	-	-	
办公室装修费用	86,666.67	-	43,333.33	-	43,333.34	
建造师聘用费	14,843.74	-	14,843.74	-	-	
百扬写字楼大厦	4,108,198.72	1,140,139.12	2,275,512.21	-	2,972,825.63	
石材园二期 B2-2-1/2 号房装修费	-	397,591.00	6,626.44	-	390,964.56	
新津花源站场地建设费	4,154,957.31	-	267,453.12	-	3,887,504.19	
天府机场站场地建设费	-	4,147,652.70	3,456,377.25	-	691,275.45	
供电系统及配电室维护费	53,332.95	-	53,332.95	-	-	

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
合 计	209,115,979.86	19,635,201.75	38,949,845.71	-	189,801,335.90	—

(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
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	1,011,158,406.79	2,121,426,474.41	919,567,462.16	1,883,355,645.50
可抵扣亏损	309,825,429.15	1,243,308,874.08	111,232,260.32	448,936,198.73
计提未缴纳的土地增值税	117,412,688.81	469,650,755.26	75,870,071.42	303,480,285.67
专项储备	1,954,047.69	7,816,190.76	512,298.32	2,049,193.28
职工教育经费	249,934.33	874,200.95	321,598.10	43,217.20
辞退福利	4,001,664.27	16,006,657.05	4,488,060.27	17,952,241.07
预计负债	5,380,361.90	17,304,621.60	4,486,454.55	17,945,818.20
其他	12,529,831.46	45,637,581.88	25,818,557.11	98,872,050.07
小 计	1,462,512,364.40	3,922,025,555.99	1,142,296,762.25	2,772,634,649.72
二、递延所得税负债：				
企业改制资产评估增值	410,596,800.68	1,642,387,202.72	436,851,874.47	1,747,407,497.88
其他	6,155,494.85	24,621,979.40	7,776,605.19	31,106,420.76
非公司制评估增值按公允价值计量	570,511,322.24	2,282,045,288.96	574,960,129.16	2,299,840,516.64
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,836,270.59	19,345,082.36	4,965,392.53	19,861,570.12
资产评估增值折旧冲减原评估增值确认的递延所得税负债	41,634,455.54	166,537,822.16	43,413,779.09	173,655,116.36
小 计	1,033,734,343.90	4,134,937,375.60	1,067,967,780.44	4,271,871,121.76

(十九) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待销售房屋、建筑物	62,901,725.10	64,459,349.89
委托贷款	250,000,000.00	250,000,000.00
临时设施	67,933,834.51	33,757,934.36
预付土地款	3,390,000.00	
双流县兴隆镇一般场镇改造投资款	1,299,871,493.52	1,220,351,372.94
预付收购款	1,583,637,606.86	
合 计	3,267,734,659.99	1,568,568,656.99

注：预付收购款：股东天津大通投资集团有限公司（以下简称“大通集团”）、股东姚小青及股东孙长海分别于2018年11月25日与成都兴城投资集团有限公司（以下简称“兴城集团”）签署了《关于天津红日药

业股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。大通集团以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股股份 344,765,773 股，占公司总股本的 11.45%；姚小青以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股股份 137,002,993 股，占公司总股本的 4.55%；孙长海以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股股份 5,871,557 股，占公司总股本的 0.19%。本次股份转让数量共计 487,640,323 股，占公司总股本的 16.19%，该股份于 2019 年 7 月 9 日完成过户登记。

（二十）短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	40,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	1,299,300,000.00	1,493,300,000.00
保证借款	7,243,970,000.00	6,483,360,000.00
信用借款	3,977,301,112.00	3,469,200,000.00
合 计	12,560,571,112.00	11,645,860,000.00

（二十一）应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据	811,898,398.00	294,500,000.00
应付账款	29,176,079,872.87	27,407,926,217.08
合 计	29,987,978,270.87	27,702,426,217.08

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,525,955.17	13,000,000.00
商业承兑汇票	750,372,442.83	281,500,000.00
合计	811,898,398.00	294,500,000.00

2. 应付账款

（1）按账龄分类

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	21,482,974,488.33	21,471,166,480.47
1 至 2 年（含 2 年）	4,560,304,361.86	3,313,592,411.69
2 至 3 年（含 3 年）	1,284,676,662.58	608,718,025.41
3 年以上	1,848,124,360.10	2,014,429,319.51
合 计	29,176,079,872.87	27,407,926,217.08

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款

2018年1月1日—2018年12月31日

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建筑股份有限公司	439,719,011.13	工程款未结算
中国铁建股份有限公司	202,360,806.59	工程款未结算
成都经济技术开发区国有资产投资有限公司(原龙国投)	166,911,730.53	土地款未结算
四川良龙劳务有限公司	125,051,467.39	项目资金未到位
中国华西企业股份有限公司	70,200,565.04	未达支付条件
合 计	1,004,243,580.68	

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,099,206,139.26	6,022,889,781.80
1年以上	541,088,140.58	865,105,218.51
合 计	6,640,294,279.84	6,887,995,000.31

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
剑南项目购房款	408,544,965.79	未达到确认条件
“西岸翠景”项目预收售房款	13,756,349.02	手续未办理完
书香府邸二期业主	12,542,505.94	人防车位未结转收入
雅安市公路管理局	2,220,000.00	应收账款重分类
雅安市市政建设工程有限公司	1,760,000.00	应收账款重分类
合 计	438,823,820.75	—

(二十三) 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	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	117,921,265.46	1,410,212,195.62	1,410,602,886.39	117,530,574.69
二、离职后福利-设定提存计划	-	172,814,777.17	172,772,096.63	42,680.54
三、辞退福利	19,134,478.97	3,629,829.93	4,062,866.95	18,681,441.95
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	13,010,147.63	33,673,767.70	39,836,174.33	6,847,741.00
合 计	150,065,892.06	1,625,493,205.47	1,627,294,024.30	143,102,438.18

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	81,466,423.11	1,196,938,454.07	1,190,317,381.08	88,087,496.10
二、职工福利费	7,695,756.57	33,674,175.37	41,369,931.94	-
三、社会保险费	-	73,938,643.40	73,929,163.22	9,480.18

其中：医疗保险费	-	63,678,565.79	63,671,004.89	7,560.90
工伤保险费	-	4,068,440.43	4,067,744.61	695.82
生育保险费	-	6,191,637.18	6,190,413.72	1,223.46
四、住房公积金	1,457,560.43	70,654,563.60	69,672,821.40	2,439,302.63
五、工会经费和职工教育经费	27,301,525.35	33,110,956.01	33,418,185.58	26,994,295.78
六、短期带薪缺勤	-	981,687.64	981,687.64	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	913,715.53	913,715.53	-
合 计	117,921,285.46	1,410,212,195.62	1,410,602,886.39	117,530,574.69

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
一、基本养老保险		150,028,258.99	150,001,196.89	27,062.10
二、失业保险费		5,015,342.58	5,014,460.14	882.44
三、企业年金缴费		17,771,175.60	17,756,439.60	14,736.00
合 计		172,814,777.17	172,772,096.63	42,680.54

(二十四) 应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	133,131,410.37	954,480,091.16	859,492,013.14	228,119,488.39
资源税	59,438.66	516,002.59	506,838.74	68,602.51
企业所得税	666,433,596.30	701,676,314.18	658,629,414.87	709,480,495.61
城市维护建设税	36,188,048.86	63,861,383.58	60,323,295.26	39,726,137.18
房产税	37,980,347.22	71,027,986.03	87,914,227.55	21,094,105.70
土地使用税	1,143,162.42	32,472,466.49	31,765,870.30	1,849,758.61
个人所得税	11,579,549.04	58,307,137.50	57,237,820.87	12,648,865.67
教育费附加	21,543,496.51	46,475,046.39	43,468,485.52	24,550,057.38
其他税费	410,900,275.33	295,974,124.51	128,236,681.35	578,637,718.49
合 计	1,318,959,324.71	2,224,790,552.43	1,927,574,647.60	1,616,175,229.54

(二十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	423,300,568.32	246,687,475.36
应付股利	52,857,348.57	50,974,663.87
其他应付款项	4,915,562,081.97	1,366,119,830.02
合 计	5,391,719,998.86	1,663,781,969.25

1. 应付利息

2018年1月1日—2018年12月31日

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	177,931,509.89	67,745,552.03
企业债券利息	236,050,351.80	116,545,704.17
短期借款应付利息	691,166.67	1,160,000.00
其他利息	8,627,539.96	61,236,219.16
合 计	423,300,568.32	246,687,475.36

2. 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	52,726,462.47	50,843,777.77
划分为权益工具的优先股/永续债股利	130,886.10	130,886.10
合 计	52,857,348.57	50,974,663.87

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	年初余额
保证金	420,876,751.41	176,752,299.67
风险金、质量保证金	836,798,355.04	111,473,885.03
个人往来款	693,497,042.12	167,558,566.28
项目费用	951,867,367.47	31,083,834.07
应付单位款	1,030,077,916.05	147,210,979.91
暂收项目利息	85,800,056.96	13,502,165.75
拆迁安置面积补偿	126,276,812.63	126,276,812.63
代收款	455,887,769.73	535,179,907.62
其他	314,480,010.56	57,081,379.06
合 计	4,915,562,081.97	1,366,119,830.02

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
四川大学华西医院	153,421,427.00	未到结算期
新客站市政一期	96,015,830.00	未到结算期
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
李树茂	62,653,221.72	尚未结算
成都市成来建筑劳务有限责任公司	57,865,533.85	尚未结算
四川省蜀府房屋建设开发有限公司	45,000,000.00	未到结算期
蒋小康	25,600,000.00	对方未催收

2018年1月1日—2018年12月31日

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
何明全	15,700,000.00	项目经理自筹资金，未到偿还时间
成都涛信贸易有限责任公司	15,589,086.08	项目资金未到位
邹洪全	13,397,000.00	对方未催收
陈淑明	13,166,131.80	对方未催收
中国五冶集团有限公司	13,090,277.11	未到结算期
合 计	652,192,827.56	

(二十六) 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	6,176,419,170.00	5,898,545,430.00
一年内到期的应付债券	400,000,000.00	3,893,024,626.35
一年内到期的长期应付款	-	520,441,454.66
合 计	6,576,419,170.00	10,312,011,511.01

(二十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待清理营业税费	6,066.90	35,736,191.74
待转销项税额	670,548,885.90	486,491,385.18
合 计	670,554,952.80	522,227,576.92

(二十八) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	4,841,818,040.00	3,633,907,210.00	
抵押借款	5,537,160,000.00	3,301,330,000.00	
保证借款	9,301,370,000.00	2,306,600,000.00	
信用借款	6,932,500,000.00	6,813,069,260.25	
合 计	26,612,848,040.00	16,054,906,470.25	—

(二十九) 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
13 蓉兴债（企业债）	399,282,154.79	798,037,572.34
2015 非公开公司债券（兴城公司）	1,997,136,866.29	-
CDXCINVB2111（HKEX）	2,011,464,813.57	1,900,725,593.95
16 兴城投资 MTN001	1,999,289,792.07	1,999,054,794.88
欧元债 2018Y5	1,031,888,005.92	-
欧元债 2018Y3	2,848,550,806.24	-
18 人居债	1,492,005,722.20	-
合 计	11,779,618,161.08	4,697,817,961.17

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 蓉兴债（企业债）	800,000,000.00	2013/1/28	5	800,000,000.00
2015 非公开公司债券（兴城公司）	2,000,000,000.00	2018/8/13	3	2,000,000,000.00
CDXCINVR2111（HKEEX）	2,058,960,000.00	2016/11/23	5	2,058,960,000.00
16 兴城投资 MTN001	2,000,000,000.00	2016/10/27	5	2,000,000,000.00
欧元债 2018Y5	1,059,385,500.00	2018/3/20	5	1,059,385,500.00
欧元债 2018Y3	2,864,264,500.00	2018/3/20	3	2,864,264,500.00
18 人居债	1,500,000,000.00	2018/5/14	3 年	1,490,400,000.00
合 计	12,282,610,000.00	—	—	12,273,010,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 蓉兴债（企业债）	1,198,037,572.34	-	51,416,666.67	50,172,084.22	400,000,000.00	799,282,154.79
2015 非公开公司债券（兴城公司）	1,997,067,113.99	2,000,000,000.00	120,433,333.33	120,363,581.03	2,000,000,000.00	1,997,136,866.29
CDXCINVR2111（HKEEX）	1,900,725,593.95	98,700,000.00	65,052,243.75	53,013,024.13	-	2,011,464,813.57
16 兴城投资 MTN001	1,999,054,794.88	-	68,800,000.00	68,565,002.81	-	1,999,289,792.07
欧元债 2018Y5	-	1,059,385,500.00	23,440,397.63	50,937,891.71	-	1,031,888,005.92
欧元债 2018Y3	-	2,864,264,500.00	53,708,381.25	69,422,075.01	-	2,848,550,606.24
18 人居债	-	1,490,400,000.00	-	-1,605,722.20	-	1,492,005,722.20
合 计	7,094,885,075.16	7,512,750,000.00	382,851,022.63	410,867,936.71	2,400,000,000.00	12,179,618,161.08

(三十) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	3,235,765,686.14	2,368,621,488.72	2,514,657,214.01	3,089,729,960.85
专项应付款	8,422,014,819.65	3,233,646,642.54	4,395,966,261.23	7,259,695,200.96
合 计	11,657,780,505.79	5,602,268,131.26	6,910,623,475.24	10,349,425,161.81

1. 长期应付款项（期末余额最大的前 5 项）

项 目	期末余额	年初余额
合 计	3,089,729,960.85	2,908,400,133.51
中国建筑股份有限公司	350,000,000.00	700,000,000.00
成都财政局	2,701,030,000.00	2,182,930,000.00
平安保理款	36,775,093.55	-

项 目	期末余额	年初余额
平安国际融资租赁有限公司	1,886,002.46	25,431,462.23
工程终身质保金	38,864.84	38,671.28

2. 专项应付款（期末余额最大的前5项）

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,924,196,956.11	2,389,062,585.92	2,959,261,034.21	6,353,998,507.82
东部及南部起步区基础设施专项拨款	2,940,891,480.52	2,105,493,916.92	2,953,250,308.21	2,094,135,089.23
西二环及西射改造	2,640,000,000.00	-	-	2,640,000,000.00
其他代建项目专项拨款	857,405,475.59	230,148,669.00	6,010,726.00	1,081,543,418.59
公安局代建项目	391,900,000.00	-	-	391,900,000.00
成都市技师学院教学实训楼项目	94,000,000.00	52,420,000.00	-	146,420,000.00

(三十一) 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债		
辞退福利	5,465,776.79	5,465,776.79
其他长期应付职工薪酬	-	-
合计	5,465,776.79	5,465,776.79

(三十一) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
未决诉讼	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	12,386,451.21	63,513,205.65
合 计	22,386,451.21	73,513,205.65

注1：未决诉讼系建工装饰公司承接二环路青羊区基础设施盖章升级工程二标段项目，该项目经理以公司名义借款涉及的借款纠纷案件；建工装饰公司根据中伦文德（成都）律师事务所出具的中伦文德成（2017年度）第35号案件风险告知书，计提1,000万元预计负债；

注2：其他主要系预计内退人员费用及已故职工家属抚养费11,669,477.22元。

(三十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	68,999,131.62	2,000,000.00	10,207,935.18	60,791,196.44	
合计	68,999,131.62	2,000,000.00	10,207,935.18	60,791,196.44	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局工业化项目生产基地扶持资金	68,999,131.62		10,207,935.18		58,791,196.44	与资产相关
旅游补助收入		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	68,999,131.62	2,000,000.00	10,207,935.18		80,791,196.44	

(三十三) 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	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	5,525,400,000.00	100.00			5,525,400,000.00	100.00
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

(三十四) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	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	1.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	1.00	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	1.00	1,900,000,000.00	-	-	-	-	1.00	1,900,000,000.00
兴业国际信托有限公司可续期信托贷款	1.00	500,000,000.00	-	-	-	-	1.00	500,000,000.00
长安国际信托股份有限公司可续期信托贷款	1.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	1.00	1,000,000,000.00
中国工商银行春熙支行(永续债)	-	-	1.00	1,000,000,000.00	-	-	1.00	1,000,000,000.00
中国工商银行春熙支行(永续债)	-	-	2.00	810,000,000.00	1.00	40,500,000.00	1.00	769,500,000.00
合计	—	4,400,000,000.00	—	1,810,000,000.00	—	40,500,000.00	—	6,169,500,000.00

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—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4笔投资期限起算日起届满【5】年之日及第1笔投资期限起算日起第【5】+1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1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1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1笔投资收益支付日向华融信托公司支付第1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。

2. 根据中市协注【2017】MTN【338】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。

3. 2017年9月8日，本公司与兴业国际信托有限公司签订《可续期信托借款合同》，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，或者选择在每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*117.5%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%）。

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》，合同编号为宇单兴城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，或者选择在每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%）。

5. 2018年4月24日，本公司与中国工商银行春熙支行签订《债权投资协议》，合同第一条约定，本协议项下债权投资金额为大写人民币壹拾亿元整（小写：¥【1,000,000,000.00】元），合同第二条约定，双方确认该信托贷款为不限次数可续期债权投资，融资人在分期偿还债权本期到期日前30个自然日，融资人有权选择偿还当期应选择偿还债权本金或延期偿还。合同第三条约定，初始投资期限为3年，初始投资利率按1-3年期限人民银行基准利率上浮62.1053%执行，延期偿还当期应偿还本金及利息，每延期一次，融资利率在现有基础上上浮300个BP，本次债权投资本金从2019至2021年分期兑付，每年兑付不少于两次，每半年兑付一次。各方确认该债权为可续期债权投资。

6. 2018年9月27日,本公司与中国工商银行股份有限公司成都春熙支行签订,债权投资协议,投资金额10亿元,初始投资期限为2年,初始投资利率按1-3年期限人民银行基准利率上浮47.3685%执行,即为7%/年(随人民银行基准利率调整而调整,以12个月为一期,一期一调整);当融资人选择延期偿还当期应偿还本金及利息,每延期一次,融资利率在现有基础上上浮200个BP,以4.2%/年(含)为上限。本债权投资长期存续,融资人应在初始投资日后第1-2年按5%、95%的比例逐年分期还款,当期应偿还本金时间为相应年度中初始投资日的对应日,如无对应日的,则为相应的到期日的下一日,偿还本金时应结清该本金对应的已计提未支付利息。融资人有权选择延期偿还应偿还本金,延期次数不限,每通延一次,融资利率在当期利率基础上调升200个基点,以12%/年(含)为上限。

(三十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	924,214,811.37	-	-	924,214,811.37
二、其他资本公积	17,639,757,264.38	3,594,873,445.26	2,105,436.71	21,232,525,272.93
三、原制度资本公积转入				
合计	18,563,972,075.75	3,594,873,445.26	2,105,436.71	22,156,740,084.30

注:本期资本公积增加3,594,873,445.26元,其中:(1)本公司本年度收到成都市级财政国库支付中心分别拨付成都医疗健康投资集团有限公司资本金100,000,000.00元,成都天府绿道建设投资有限公司资本金700,000,000.00元,人才公寓、天府文化公园、东西城市轴、特色小镇(街区)及川西林盘建设发展基金等项目资本金900,000,000.00元计入资本公积;(2)市住保中心将名下的富士康配套项目约45万平方米的资产无偿划转至建工集团增加资本公积1,894,873,445.26元。

本期资本公积减少2,105,436.71元,其中:(1)人居地产将原成都大学金牛小区移交给成都天府绿道建设投资有限公司,根据当时苗木入账的评估金额核销减少资本公积817,300.00元;(2)评估增值部分本期折旧冲减资本公积46,027.57元;(3)本期同一控制下建工集团无偿划转润锦城物业公司股权至润锦城实业公司,账面净资产与长期股权投资的成本的差额减少资本公积1,242,109.14元。

(三十六) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益							
其中外币财务报表折算差额	405,997.79	531,827.33					125,829.54

2018年1月1日—2018年12月31日

其他综合收益合计	405,997.79	531,827.33					125,829.54
----------	------------	------------	--	--	--	--	------------

(三十七) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	24,015,125.10	1,092,289,007.98	1,086,363,373.67	29,940,759.41	
合 计	24,015,125.10	1,092,289,007.98	1,086,363,373.67	29,940,759.41	

(三十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	158,742,993.28	34,571,498.78	-	193,314,492.06
合 计	158,742,993.28	34,571,498.78	-	193,314,492.06

注：本年增加 34,571,498.78 元系本年度净利润按照 10% 计提形成。

(三十九) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	3,250,140,506.43	2,793,695,910.87
本期增加额	701,537,949.05	697,047,241.19
其中：本期净利润转入	701,537,949.05	1,042,326,907.59
其他调整因素	-	-345,279,666.40
本期减少额	477,474,007.11	240,602,645.63
其中：本期提取盈余公积数	34,571,498.78	25,061,645.63
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	138,750,000.00	102,600,000.00
转增资本	-	-
其他减少	304,152,508.33	112,941,000.00
本期期末余额	3,474,204,448.37	3,250,140,506.43

注：本年其他减少 304,152,508.33 元系永续债利息支出。

(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
一、主营业务小计	43,439,690,573.29	39,229,164,097.22	35,994,528,007.64	32,158,423,028.75
建筑业	33,511,592,245.93	31,884,531,459.42	26,764,445,912.45	25,449,816,240.97
房地产开发销售	3,524,208,878.75	2,285,173,937.18	4,529,576,248.92	3,484,580,519.41
资产租赁	438,676,664.19	288,033,638.35	577,464,790.28	193,356,127.97
物业管理	57,340,825.42	54,137,008.37	55,780,817.45	52,767,617.11
资本金利息	48,840,201.28	828,168.88	55,030,276.67	49,514.56

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
代建项目管理费	31,856,947.89	3,626,813.39	17,419,766.20	3,443,776.65
装饰装修	838,217,194.75	787,664,125.05	596,896,409.69	532,609,334.58
资产管理费及其他	243,780,199.21	41,352,919.93	220,523,243.74	29,516,997.40
酒店旅游	172,487,418.00	18,377,892.99	155,147,920.81	15,975,303.70
建材物流	1,998,047,478.19	1,722,893,855.58	881,539,292.67	677,297,890.10
设备安装	2,574,642,519.68	2,142,544,278.08	2,080,703,328.76	1,719,009,706.30
二、其他业务小计	224,618,269.33	147,542,638.26	158,997,077.20	119,086,215.79
其他	224,618,269.33	147,542,638.26	158,997,077.20	119,086,215.79
合 计	43,664,308,842.62	39,376,706,735.48	36,153,525,084.84	32,277,509,244.54

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度(%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利	已办理结算价款	累计收款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	7,125,201,590.16	6,833,697,871.15	—	5,846,807,548.77	5,638,244,362.61	208,563,186.16	4,207,579,876.72	4,570,007,761.66	2,906,143,239.96	2,783,051,978.06
1、绵阳市义务教育标准化学校建设项目	2,000,000,000.00	1,958,363,536.46	56.16	1,123,121,970.97	1,089,740,557.47	23,381,413.50	829,002,549.00	819,847,000.00	1,123,121,970.97	1,099,740,557.47
2、日月大道(成温路)快速路改造工程(四工段)-德世军·基准院	951,827,490.23	927,340,840.45	90.91	865,297,718.39	843,037,127.68	22,260,590.71	285,687,932.91	705,127,102.00	417,098,379.12	408,263,768.59
3、自贡市西山路棚户区改造	632,381,612.12	622,227,026.99	97.4	615,985,757.44	606,074,772.94	9,910,984.50	417,329,494.78	417,329,494.78	79,242,442.41	78,254,709.64
4、日月大道(成温路)快速路改造工程(三工段)-罗先国·基准院	620,465,681.66	603,516,466.86	90.91	564,059,710.60	548,651,333.51	15,408,377.09	233,214,639.11	465,056,727.00	285,574,836.35	278,521,005.49
5、中环路地铁7号线道路恢复提升工程一工段-龙臂明·基准院	565,153,214.26	550,902,289.01	95.24	538,241,156.44	524,668,846.68	13,572,309.76	593,175,715.33	503,802,652.93	190,449,012.70	178,709,613.30
6、华西证券B区	515,310,954.45	504,829,874.45	95.05	489,813,171.35	479,850,699.20	9,962,472.15	503,514,355.34	487,172,204.45	78,836,916.98	77,221,581.85
7、武青北路住宅	462,484,663.88	453,068,561.70	100	452,484,563.88	453,068,561.70	9,416,102.18	462,484,563.88	419,560,766.19	49,424,249.46	48,406,806.25
8、三环路主体工程一标段-汪洋·基准院	561,988,389.80	543,947,549.00	81.72	459,253,261.42	444,510,485.23	14,742,776.19	428,931,202.86	264,888,969.19	360,430,619.84	345,698,548.74
9、日月大道	496,354,600.00	364,762,746.31	91.54	409,335,154.52	333,903,098.28	75,432,056.24	135,004,339.75	281,009,411.00	252,183,952.13	200,180,189.74
10、视高天府国际商贸城	319,234,983.76	304,738,879.92	100	319,234,983.76	304,738,879.92	14,496,103.84	319,234,983.76	166,213,434.12	69,780,860.00	68,035,196.99

2018年12月31日

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工 进度 (%)	累计确认的合 同收入	累计确认的合 同成本	累计已确认 毛利	已办理结算价 款	当期确认的合 同收入	当期确认的合 同成本
成本加成合同 格芯(成都)集 成电路制造项 目 M2-01 机电标 段	7,952,576,150.77	7,163,214,290.36	—	3,359,039,508.39	3,237,653,401.71	121,386,106.68	3,383,074,373.71	3,356,718,459.72	2,072,383,407.15
衡水一中川南 (富顺)分校总承包 工程-王万辉	897,449,894.00	887,707,751.22	80.95	726,468,580.96	702,392,883.36	24,075,697.60	590,060,560.00	722,847,550.66	702,280,131.46
简阳市教育达 标三步走	1,100,000,000.00	962,096,970.26	50.00	520,038,334.15	501,722,391.36	18,315,942.79	350,377,790.40	253,100,000.00	152,825,963.06
新都区大丰赵 家村保障性住 房	3,216,000,000.00	2,796,504,727.27	16.00	453,968,681.36	437,220,848.75	16,747,832.61	848,263,765.60	1,142,213,530.45	437,220,848.75
三环路扩能提 升工程五标段- 夏五先	488,571,822.64	387,608,562.07	79.34	264,551,536.45	253,291,284.27	11,260,252.18	272,395,300.00	116,850,264.16	196,871,649.14
七里小区工程 融资建设一标 段-孙林波	261,356,475.00	240,885,687.42	96.67	252,657,267.51	232,867,846.74	19,789,420.77	211,272,131.30	217,610,285.25	36,830,879.57
迁安海阳城市 仁怀梅家堡棚 户区改造	366,458,208.13	357,618,923.86	66.20	242,604,993.58	236,753,154.39	5,851,839.19	203,970,988.66	183,039,649.69	141,798,621.25
三河新居项目 一期工程、新苗 新居工程、九花 小区工程、李 融安建设二标 段(A标段)-李 星	808,984,000.00	783,564,722.23	28.90	233,813,103.36	226,468,406.49	7,346,696.87	234,285,048.54	217,250,300.04	78,726,772.03
简阳市城区防 洪及生态湿地	287,694,099.00	253,223,115.41	65.00	169,444,818.16	164,988,419.47	4,456,398.71	206,034,722.90	136,000,000.00	164,988,419.47

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工 进度 (%)	累计确认的合 同收入	累计确认的合 同成本	累计已确认 毛利	已办理结算价 款	中 验 收 用 途	
								累计收款数	当期确认的合 同收入 当期确认的合 同成本
走廊工程(G段 景观湿地工程) -同益平	15,077,777.740.93	13,996,912,161.51	—	9,205,847,057.16	8,875,897,764.32	329,949,292.84	7,590,654,250.43	7,926,726,221.38	5,059,394,685.17
合 计									4,855,435,585.21

(四十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,189,438.54	57,311,257.19
折旧费	892,022.42	583,559.88
办公费	1,229,325.56	1,241,295.54
运输费	6,527,916.70	7,078,059.29
物管费	2,829,870.64	2,920,814.45
广告费	39,320,482.51	29,126,559.14
销售服务费	4,146,588.70	7,105,271.76
代理佣金	11,886,959.90	31,672,224.41
能源费	351,910.60	893,429.09
咨询费	1,568,192.45	1,758,000.00
委托代销手续费	2,431,089.62	4,846,981.50
其他	37,873,466.99	36,699,792.40
合 计	178,257,274.63	181,237,244.65

(四十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	787,061,898.87	625,526,008.58
折旧费	101,888,954.07	51,918,087.77
办公费	69,211,493.71	52,112,788.95
水电费	-	-
差旅费	12,721,817.32	14,704,176.77
保险费	6,979,388.56	21,336,283.61
租赁费	4,550,276.68	113,582.39
修理费	14,644,083.25	13,442,094.85
物管费	578,151.21	259,045.24
绿化费	360,899.79	620,993.99
会议费	409,995.55	492,992.10
无形资产摊销	11,378,532.46	4,496,222.16
长期待摊费用摊销	-	-
业务招待费	3,617,540.39	3,287,299.60
聘请中介机构费用	3,119,622.81	4,682,316.14
交通运输费	1,905,849.15	4,872,972.65
咨询费	28,909,834.44	33,033,263.83
广告费	4,651,781.45	1,351,802.94

项 目	本期发生额	上期发生额
诉讼费	4,160,358.89	11,265,650.68
物料消耗	1,169,793.04	1,412,675.01
企业文化建设费	330,420.90	29,446.45
球员技术资产	272,727.27	
党团组织活动费	223,864.73	233,826.10
其他	109,163,884.19	54,780,729.23
合 计	1,167,311,168.73	899,982,259.04

(四十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
建筑施工关键技术研究	27,111,838.90	24,452,393.13
混凝土关键技术研究	26,537,342.41	702,326.13
建筑安装、装饰关键技术研究	1,920,270.77	1,644,555.82
合 计	55,569,452.08	26,799,275.08

(四十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,115,593,730.06	835,788,203.88
减：利息收入	169,606,137.23	187,838,581.62
汇兑损失	979,824.46	22,379,248.03
其他支出	11,605,801.35	27,547,449.14
合 计	956,613,569.72	697,876,319.43

(四十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	195,222,122.08	1,139,221,250.28
存货跌价损失	3,026,293.32	126,433,656.16
工程物资减值损失	-	2,052,874.84
合 计	198,248,415.40	1,267,707,781.28

(四十六) 其他收益

项 目	种类	本期发生额	上期发生额
社保局稳岗补贴收入	与收益相关	1,298,737.98	1,414,427.65
个税返还手续费	与收益相关	313,139.77	
产业扶持资金	与收益相关	950,000.00	17,786,852.19
融资奖励	与收益相关	2,648,600.00	
政府补助	与资产相关	12,725,617.44	6,655,914.00
合 计		17,936,295.19	25,857,193.84

注：本年政府补助主要系建工本部摊销财政局工业化项目生产基地扶持资金 9,790,460.80 元；建工旅游公司摊销旅游补助收入 417,474.38；工业化建筑公司收到四川省工业发展奖励资金、科技进步奖等政府补助收入 2,719,889.37 元；路桥公司收到的成都市青羊区科学技术和经济和信息化局科技补助 200,000.00 元。

(四十七) 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	1,464,526.50	619,182.69
处置长期股权投资产生的投资收益	317.22	-30,660,151.89
持有至到期投资在持有期间取得的投资收益	2,392,000.00	2,392,000.00
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
其他	-2,027,534.04	2,624,260.50
合 计	1,829,309.68	-24,998,908.70

(四十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	220,575.35	1,914,405.22	
土地处置收益		37,825,999.25	
合 计	220,575.35	39,740,404.47	

(四十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	639,672.66	6,048,208.34	
与日常活动无关的政府补助	630,000.00	1,281,543.97	
接受捐赠	158,564.36	31,636.00	
其他	10,584,153.56	1,005,940,240.79	
合 计	12,022,390.58	1,013,301,629.10	

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
城建局引进一级企业奖励	-	300,000.00
工业化生产基地补助资金	-	402,821.40
金牛区产业扶持资金（规模企业团队奖励）	630,000.00	-
四川省直接融资财政奖		76,586.41
稳岗补贴		502,136.16

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	630,000.00	1,281,543.97

(五十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	502,756.17	566,611.10	
对外捐赠支出	2,357,528.40	4,517,619.00	
罚款	425,235.14	4,568,459.83	
滞纳金	16,747,644.80		
其他	5,059,391.41	19,517,318.15	
合 计	25,092,555.92	29,170,008.08	

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	601,510,119.74	540,459,506.50
递延所得税调整	-307,595,792.98	-115,097,064.63
其他	1,581,868.92	12,123,439.89
合 计	295,496,195.68	437,485,881.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,239,873,645.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	309,968,411.45
子公司适用不同税率的影响	4,799,154.43
调整以前期间所得税的影响	1,581,868.92
非应税收入的影响	-12,592,183.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,997,152.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,013,452.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-7,244,755.72
其他	-
所得税费用	295,496,195.68

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	944,377,450.13	1,074,812,463.31
加：资产减值准备	198,248,415.40	1,267,707,781.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,079,817.38	171,088,946.40
无形资产摊销	22,257,919.12	4,217,476.86
长期待摊费用摊销	38,665,289.58	37,312,710.99
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)	-220,575.35	-20,278,298.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-136,916.49	135,454.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,115,593,730.06	835,768,203.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,829,309.68	24,998,908.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-320,215,602.15	-462,079,354.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-34,233,436.54	269,881,689.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,297,329,021.46	-9,248,593,611.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,977,189,912.16	-7,078,596,761.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,514,448,730.48	7,030,059,243.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,664,483,421.70	-6,093,545,147.99
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	13,035,128,868.44	14,681,495,896.28
减：现金的期初余额	14,681,495,896.28	18,878,549,150.29
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,646,367,027.84	-4,197,053,254.01

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	3,518,061.84
其中：成都东景燃气有限责任公司	3,518,061.84
处置子公司收到的现金净额	3,518,061.84

3. 现金及现金等价物

2018年1月1日—2018年12月31日

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,035,128,868.44	14,681,495,896.28
其中：库存现金	2,532,200.83	2,920,930.54
可随时用于支付的银行存款	13,032,596,667.61	14,678,574,965.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,035,128,868.44	14,681,495,896.28
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物		

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,455,581.19	抵押担保
存货	8,388,783,729.72	抵押担保
固定资产	2,687,208,970.51	抵押担保
其他	191,779,688.83	抵押担保
合 计	11,366,227,970.25	—

(五十四) 外币货币性项目

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	698,043.76	6.8632	4,790,813.93
欧元	41,280,438.30	7.8500	324,051,424.96
应付债券	—	—	—
其中：美元	300,000,000.00	6.8632	2,058,960,000.00
欧元	500,000,000.00	7.8473	3,923,650,000.00

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因（本期新纳入合并范围的主体）

名 称	期末净资产	本期净利润
成都兴城足球俱乐部有限公司	30,492,530.32	492,530.32
成都建工集团有限公司	8,595,996,796.28	270,903,371.40

注1：成都兴城足球俱乐部有限公司（以下简称“兴城足球”）系本公司与成都德瑞足球培训中心有限公司共同出资新设，其中：兴城集团出资2,850.00万元持有兴城足球95.00%的股权。

注2：成都建工集团有限公司（原成都建筑工程集团总公司）原为成都市国资委管辖的全民所有制企业，根据成都市国资委成国资发〔2017〕33号，成都建筑工程集团总公司改制为有限责任公司，并将改制后的股权全部划转至本公司。



七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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		1
成都润锦城实业有限公司	成都	成都	物业管理	100		1
成都兴城建设管理有限公司	成都	成都	建设管理	100		1
成都市小城镇投资有限公司	成都	成都	城市建设	100		2
成都兴城资本管理有限责任公司	成都	成都	投资管理	100		1
成都成都中心建设有限责任公司	成都	成都	城市建设	100		1
兴城（香港）国际投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		1
成都天府绿道建设投资有限公司	成都	成都	城市建设	100		1
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		1
成都医疗健康投资集团有限公司	成都	成都	投资管理	100		1
成都兴城足球俱乐部有限公司	成都	成都	文化、体育和娱乐	95		1
成都建工集团有限公司	成都	成都	建筑施工	100		4

注：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。

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
1、成都大世界中心商厦物业有限公司	四川	四川	房地产	50		权益法
2、成都德明土地整理有限公司	四川	四川	建筑业	50		权益法
3、成都东景燃气有限责任公司	四川	四川	电力、热力、燃气	28		权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
4、成都内藤家具制造有限公司	四川	四川	家具制造	27		权益法
5、成都中建人居雅苑房地产开发有限公司	四川	四川	房地产	49		权益法
6、川投国际尼泊尔水电联合开发公司	四川	四川	水电开发	17		权益法
7、泸州临港工业化建筑科技有限公司	四川	四川	建筑业	35		权益法
8、马相迪输电公司(MICPL)	四川	四川		20		权益法
9、平昌共建交通投资有限公司	四川	四川	租赁和商务服务	20		权益法
10、四川川投售电有限责任公司	四川	四川	电力、热力、燃气及水生产和供应	35		权益法
11、雅安成建工业化建筑有限公司	四川	四川	生产制造混凝土	33.9		权益法
12、宜宾开诚建设投资有限公司	四川	四川	建筑业	5		权益法
13、中国四川国际投资有限公司	四川	四川		20		权益法
14、喜马拉雅水电公司(HMKPL)	四川	四川		50		权益法
15、成都成通建筑材料有限公司	四川	四川	制造业	49		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

本公司重要联营企业的主要财务信息详见本附注五、(十二)

八、关联方关系及其交易

(一) 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直属企业				100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(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
成都金融城投资发展有限责任公司	参股企业
成都市农村产权流转融资担保股份有限公司	参股企业



九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

1、本公司对子公司的担保情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为子公司借款提供担保的情况如下表：

担保方	被担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	2,250,390,000.00	2018 年 3 月 30 日至 2020 年 3 月 30 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	1,199,000,000.00	2018 年 5 月 24 日至 2020 年 5 月 23 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	800,000,000.00	2018 年 7 月 27 日至 2020 年 7 月 27 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2018 年 8 月 24 日至 2021 年 8 月 24 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	418,000,000.00	2018 年 9 月 28 日至 2020 年 9 月 28 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	1,500,000,000.00	2018 年 5 月 14 日至 2021 年 5 月 14 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	799,300,000.00	2018 年 11 月 23 日至 2020 年 11 月 23 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都兴城人居地产投资集团有限公司	107,000,000.00	2018 年 12 月 14 日至 2020 年 12 月 14 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都人居蜀兴置业有限公司	600,000,000.00	2018 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 20 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都市兴东置业有限公司	58,000,000.00	2017 年 1 月 19 日至 2020 年 1 月 20 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都成都中心建设有限责任公司	1,000,000,000.00	2018 年 3 月 8 日至 2021 年 3 月 7 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都建工集团有限公司	838,350,000.00	2018 年 5 月 24 日至 2021 年 5 月 28 日	否
成都兴城投资集团有限公司	成都天府绿道建设投资有限公司	1,000,000,000.00	2018 年 4 月 10 日至 2032 年 4 月 9 日	否
合计		11,570,040,000.00		

2、诉讼事项

建工集团截止2018年末涉及的主要诉讼事项共计310项,诉讼金额861,000.41万元(含地产公司201,421.42万元),其中2018年度未结诉讼事项156件,涉案金额为261,724.56万元,本部截止2018年末新增诉讼事项金额在1,000.00万以上的重要诉讼项目具体情况如下:

①2018年01月,成都建工集团有限公司向成都市中级人民法院对汪海丽、庞波鸿提起诉讼,诉讼事项为担保合同纠纷,涉及金额7,200.00万,本案与(2015)成民初字第448号为同一标的额,目前尚未开庭审理。

②2018年04月,成都建工集团有限公司向成都市中级人民法院对成都安仁文博旅游发展有限公司提起诉讼,诉讼事项为工程合同纠纷,涉案金额7,481.00万元,目前,该案已一审开庭审理,尚未判决。

③2018年04月,成都建工集团有限公司向成都市中级人民法院对成都安仁文博旅游发展有限公司提起诉讼,诉讼事项为工程合同纠纷,涉案金额7,481.00万元,目前,该案已一审开庭审理,尚未判决。

④2018年05月,成都建工集团有限公司向广元市中级人民法院对广元万贯川陕五金机电建材城有限公司提起诉讼,诉讼事项为建设工程施工合同纠纷,涉及金额6,070.80万元,目前,双方因鉴定事宜产生纠纷,暂无结果,且本案截至目前法院亦未开庭审理。

⑤2018年09月,成都建工集团有限公司向崇州市人民法院对成都鸿昌嘉泰房地产有限公司提起诉讼,诉讼事项为施工合同纠纷,涉及金额15,493.44万元,目前,本案已一审开庭审理,尚未判决。

⑥2018年09月成都建工集团有限公司向成都市中级人民法院对成都英英房地产开发有限公司提起诉讼,诉讼事项为建设工程施工合同纠纷,涉及金额为21,358.37万元,目前,本案调解后,双方又签订补充协议,正在按照协议逐步收款。

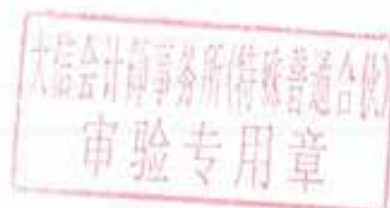
⑦2018年11月,王瑗璋向成都高新技术产业开发区人民法院对成都建工集团有限公司、成都市档案局提起诉讼,诉讼事项为装饰装修合同纠纷,涉及金额为1,549.64万元,目前,本案已一审开庭审理,尚未判决。

⑧2018年11月,王长军、侯奎向河北省迁安市人民法院对成都建工集团有限公司提起诉讼,诉讼事项为建设工程施工合同纠纷,涉及金额为1,871.84万元,目前,该二人已向法院申请诉讼保全,冻结了我司款项1,900.00万元;法院已开庭审理,因庭审中有部分案件事实尚未核实,法院决定取证,故本案可能还会再次开庭。另,我司已向法院申请追加康辉劳务公

司为第三人。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。



十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	692,814,695.61	449,702,044.02
减：坏账准备	32,630.11	19,155.41
合计	692,782,065.50	449,682,888.61

应收账款分类披露

类 别	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	692,814,695.61	100.00	32,630.11	0.005
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	692,814,695.61	100.00	32,630.11	0.005

类 别	期初数			
	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	449,702,044.02	100.00	19,155.41	0.004
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	100.00	19,155.41	0.004

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

2018年1月1日—2018年12月31日

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	46,325.35	12.67		591,686.42	92.20	
1至3年(含3年)	271,992.52	74.33	13,589.63	2,498.60	0.39	124.93
3至5年(含5年)						
5年以上	47,576.19	13.00	19,030.48	47,576.19	7.41	19,030.48
合 计	365,894.06	100.00	32,630.11	641,761.21	100.00	19,155.41

(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	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府债权及保证金组合	692,234,374.18			449,060,282.81		
关联方组合	214,427.37					
合 计	692,448,801.55			449,060,282.81		

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额
成都市财政局	430,130,353.73
成都市城乡建设委员会	260,642,785.27
新客站项目拆迁户购房补差款	884,625.86
成都电业局锦江供电局	365,200.00
成都市龙泉驿区自来水总公司	267,842.23
合 计	692,290,807.09

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,727,213,805.97	1,725,904,708.48
减：坏账准备	880,343.56	857,712.61
合计	1,726,333,462.41	1,725,046,995.87

其他应收款项分类披露

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其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,727,213,805.97	100.00	880,343.56	0.05

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其他应收款项				
合 计	1,727,213,805.97	100.00	880,343.56	0.05

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其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	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项				
合 计	1,725,904,708.48	100.00	857,712.61	0.05

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,756.38	0.22	-	1,215,198.53	21.37	-
1 至 3 年 (含 3 年)	2,188,293.69	49.45	109,414.68	2,414,430.09	42.45	120,721.50
3 至 5 年 (含 5 年)	600,771.01	13.57	120,154.20	431,082.15	7.58	86,216.43
5 年以上	1,626,936.69	36.76	650,774.68	1,626,936.69	28.60	650,774.68
合 计	4,425,757.77	100.00	880,343.56	5,687,647.46	100.00	857,712.61

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	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
关联方往来	1,683,751,846.87			1,680,473,489.51		
政府债权及保证金组合	22,367,080.10			24,922,281.22		
备用金及其他项目结算	16,669,121.23			14,821,290.29		
合 计	1,722,788,048.20			1,720,217,061.02		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
成都兴城人居地产投资集团有限公司 (本部)	关联方往来	1,621,241,264.64	3 年以内	93.86	

2018年1月1日—2018年12月31日

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
成都市兴东置业有限公司(本部)	关联方往来	62,510,582.23	3-4年	3.52	
成都电业局	保证金、备用金及其他项目结算款	6,677,409.91	5年以内	0.39	
成都市成华区统一建设办公室	保证金、备用金及其他项目结算款	4,000,000.00	3-4年	0.23	
四川西南交大土木工程设计有限公司	保证金、备用金及其他项目结算款	2,256,546.92	1-2年	0.13	
合 计	—	1,696,685,803.70		98.23	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,929,792,394.45		16,929,792,394.45	6,007,141,518.49		6,007,141,518.49
对联营、合营企业投资	411,255,132.18		411,255,132.18	389,091,285.81		389,091,285.81
合 计	17,341,047,526.63		17,341,047,526.63	6,396,232,804.30		6,396,232,804.30

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
成都兴城建设管理有限公司	10,035,300.00					
成都兴城人居地产投资集团有限公司	2,384,745,800.00	1,629,594,200.00		10,035,300.00		
成都市小城镇投资有限公司	2,392,412,518.49			4,014,340,000.00		
成都润锦城实业有限公司	10,000,000.00			2,392,412,518.49		
成都兴城资本管理有限责任公司	200,000,000.00			10,000,000.00		
成都成都中心建设有限责任公司	700,000,000.00			200,000,000.00		
兴城(香港)国际投资有限公司	19,947,900.00	40,887,338.64		700,000,000.00		
成都天府绿道建设投资集团有限公司	250,000,000.00	750,000,000.00		60,835,238.64		
成都兴城文化产业发展投资有限公司	10,000,000.00			1,000,000,000.00		

2018年1月1日—2018年12月31日

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
成都医疗健康投资集团有限公司	30,000,000.00	370,000,000.00		10,000,000.00		
中化岩土集团股份有限公司		780,685,398.37		400,000,000.00		
成都兴城足球俱乐部有限公司		28,500,000.00		780,685,398.37		
成都建工集团有限公司		7,322,983,938.95		28,500,000.00		
合计	6,007,141,518.49	10,922,650,875.96		16,929,792,394.45		

(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
一、主营业务小计	769,490,746.40	217,896,620.34	583,046,097.03	152,000,289.46
代建业务收入	2,531,037.67		60,370,974.27	119,415.07
资本金利息收入	246,267,799.75		8,942,340.83	
资产租赁	318,647,413.31	213,302,348.11	322,881,186.39	151,870,874.39
资产管理费及其他	202,044,495.67	4,594,272.23	190,851,595.54	10,000.00
二、其他业务小计				
合 计	769,490,746.40	217,896,620.34	583,046,097.03	152,000,289.46

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,320,000.00	46,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,858,128.37	453,147.64
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	85,178,128.37	46,478,947.64

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

关于天津红日药业股份有限公司收购事项的相关说明：

天津红日药业股份有限公司持股 5%以上股东天津大通投资集团有限公司（以下简称“大通集团”）、股东姚小青及股东孙长海分别于 2018 年 11 月 25 日与成都兴城投资集团有限公司（以下简称“兴城集团”）签署了《关于天津红日药业股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。大通集团以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股 344,765,773 股，占公司总股本的 11.45%；姚小青以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股 137,002,993 股，占公司总股本的 4.55%；孙长海以协议转让方式向兴城集团转让其所持有本公司无限售条件流通股 5,871,557 股，占公司总股本的 0.195%。本次股份转让数量共计 487,640,323 股，占公司总股本的 16.195%，并于 2019 年 1 月 10 日收到兴城集团提交的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，经深圳证券交易所进行合规性确认后，公司持股 5%以上股东大通集团、股东姚小青及股东孙长海向兴城集团转让本公司股份的过户登记手续已全部完成，过户登记日期为 2019 年 1 月 9 日。



第16页至第98页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: 何志如

签名: 钟莉

签名: 王薇

日期: 2019/4/28

日期: 2019/4/28

日期: 2019/4/28



编号: 05580832



营业执照

(副本)(6-6)

统一社会信用代码 91110108390611483C

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号学渊国际大厦1604室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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; 法律法规规定的其它业务。
(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。)



扫描二维码以了解详情

登记机关



2019年02月01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向市场监管总局上一级年度报告公示。

国家企业信用信息公示系统网址: gsxt.bj.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此证仅用于出具报告

证书编号: 0000119

说明

1. 《会计师事务所执业证》是注册会计师协会为依法取得注册会计师资格并从事审计业务的会计师事务所颁发的执业许可证明。
2. 《会计师事务所执业证》记载事项发生变更的，会计师事务所应当及时办理变更手续。
3. 《会计师事务所执业证》不得伪造、变造、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所应当妥善保管执业证，不得遗失。



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)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学研国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书序号: 000507

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至: 二〇一〇年一月十八日



此证仅用于申报



姓 名 高荣华
Full Name
性 别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of Birth
工作单位 大信会计师事务所重庆分所
Working Unit
身份证号 513027651011002
Identity Card No.

注册会计师 01170022007
No. of Certificate
有效期至 1995 年 12 月 31 日
Valid Period



大信会计师事务所
Name: Xinyi (China) CPAs
2018.3.31
This certificate is valid for another year after this statement.



此证仅用于出具报告



姓名: 王健
性别: 男
出生日期: 1977-1-1
身份证号: 110101197701010001
工作单位: 北京中企华会计师事务所有限公司
执业证书编号: 110101000100010001

姓名: 王健
性别: 男
出生日期: 1977-1-1
身份证号: 110101197701010001
工作单位: 北京中企华会计师事务所有限公司
执业证书编号: 110101000100010001



北京中企华会计师事务所
Beijing Zhongqihua Accounting Firm
2019-5-17
This certificate is valid for audit work only.
This is not a receipt.