

成都铸康实业有限公司

审计报告及财务报表

2016 年 1 月-2018 年 12 月

立信会计
(特殊)
文件

成都铸康实业有限公司

审计报告及财务报表

(2016 年 1 月 1 日 至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-57

审计报告

信会师报字[2019]第 ZD20249 号

成都铸康实业有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都铸康实业有限公司（以下简称成都铸康）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都铸康 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、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，我们独立于成都铸康，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估成都铸康的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都铸康的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对成都铸康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成都铸康实业有限公司不能持续经营。

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

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

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



中国注册会计师：

张宇

中国注册会计师：

郭梅

中国·上海

2019 年 4 月 28 日

成都铸康实业有限公司
合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96
结算备付金				
拆出资金				
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	(二)	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10
预付款项	(三)	13,886,208.41	10,606,028.04	418,248.58
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	(四)	3,437,284,312.87	3,378,860,304.24	4,014,536,176.46
买入返售金融资产				
存货	(五)	3,614,850,198.10	3,389,909,414.26	3,377,491,628.42
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		9,226,558,983.83	8,523,189,164.00	9,075,905,396.52
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	(六)	3,694,523,445.70	4,031,770,055.86	4,369,187,953.07
在建工程				
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	(七)	459,414.00		
递延所得税资产	(八)	19,740,674.69	25,740,236.07	15,403,218.48
其他非流动资产	(九)	22,368,402.00	22,368,402.00	22,368,402.00
非流动资产合计		3,737,091,936.39	4,079,878,693.93	4,406,959,573.55
资产总计		12,963,650,920.22	12,603,067,857.93	13,482,864,970.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人: 丁勇

会计机构负责人: 李奇

成都铸康实业有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债：				
短期借款	(十)	300,000,000.00		100,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
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	(十一)	111,560,584.48	22,524,897.70	665,976,947.94
预收款项	(十二)	15,000,000.00		
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	(十三)			
应交税费	(十四)	329,298,069.40	257,540,926.51	183,941,140.69
其他应付款	(十五)	77,440,865.03	40,905,887.93	136,252,751.11
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	(十六)	719,680,544.69	1,016,654,549.86	1,138,619,825.01
其他流动负债				
流动负债合计		1,552,980,063.60	1,337,626,262.00	2,224,790,664.75
非流动负债：				
长期借款	(十七)	3,670,885,080.44	3,640,565,625.13	3,199,720,174.99
应付债券	(十八)	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
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		4,170,885,080.44	4,140,565,625.13	4,199,720,174.99
负债合计		5,723,865,144.04	5,478,191,887.13	6,424,510,839.74
所有者权益：				
实收资本	(十九)	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	(二十)	6,561,603,200.00	6,561,603,200.00	6,561,603,200.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	(二十一)	37,749,086.76	26,273,466.72	19,597,394.77
一般风险准备				
未分配利润	(二十二)	340,433,489.42	236,999,304.08	177,153,535.56
归属于母公司所有者权益合计		7,239,785,776.18	7,124,875,970.80	7,058,354,130.33
少数股东权益				
所有者权益合计		7,239,785,776.18	7,124,875,970.80	7,058,354,130.33
负债和所有者权益总计		12,963,650,920.22	12,603,067,857.93	13,482,864,970.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



成都铸康实业有限公司
资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产:				
货币资金		210,964,611.93	182,641,984.28	636,170,554.18
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	(一)	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10
预付款项		13,685,754.19	10,581,075.31	396,126.86
其他应收款	(二)	3,435,689,527.00	3,377,937,560.16	4,014,220,711.02
存货		3,614,850,198.10	3,389,909,414.26	3,377,491,628.42
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		9,199,535,189.31	8,504,243,967.86	9,061,714,255.58
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(三)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产				
固定资产		3,694,229,452.35	4,031,687,842.71	4,369,146,233.07
在建工程				
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				
递延所得税资产		19,719,763.58	25,728,307.64	15,399,120.25
其他非流动资产		22,368,402.00	22,368,402.00	22,368,402.00
非流动资产合计		3,738,317,617.93	4,081,784,552.35	4,408,913,755.32
资产总计		12,937,852,807.24	12,586,028,520.21	13,470,628,010.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

丁勇

会计机构负责人:

李苛

成都铸康实业有限公司

资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:				
短期借款		300,000,000.00		100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审 验 专 用 章	
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		111,560,584.48	22,524,897.70	665,976,947.94
预收款项		15,000,000.00		
应付职工薪酬				
应交税费		328,916,097.74	257,236,217.77	183,640,894.82
其他应付款		52,716,432.33	24,709,362.58	125,093,020.44
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		719,680,544.69	1,016,654,549.86	1,138,619,825.01
其他流动负债				
流动负债合计		1,527,873,659.24	1,321,125,027.91	2,213,330,688.21
非流动负债:				
长期借款		3,670,885,080.44	3,640,565,625.13	3,199,720,174.99
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
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		4,170,885,080.44	4,140,565,625.13	4,199,720,174.99
负债合计		5,698,758,739.68	5,461,690,653.04	6,413,050,863.20
所有者权益:				
实收资本		300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		6,561,603,200.00	6,561,603,200.00	6,561,603,200.00
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		37,749,086.76	26,273,466.72	19,597,394.77
未分配利润		339,741,780.80	236,461,200.45	176,376,552.93
所有者权益合计		7,239,094,067.56	7,124,337,867.17	7,057,577,147.70
负债和所有者权益总计		12,937,852,807.24	12,586,028,520.21	13,470,628,010.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



成都铸康实业有限公司
合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入		680,372,489.30	727,463,545.54	411,687,875.12
其中: 营业收入	(二十三)	680,372,489.30	727,463,545.54	411,687,875.12
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		532,479,263.04	641,207,184.15	311,502,939.40
其中: 营业成本	(二十三)	538,643,300.61	582,232,689.24	267,641,036.70
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	(二十四)	1,337,403.47	1,482,675.96	4,019,116.31
销售费用				
管理费用	(二十五)	16,513,194.64	16,160,526.93	14,725,060.10
研发费用				
财务费用	(二十六)	-16,390.17	-16,778.31	-60,039.67
其中: 利息费用				
利息收入		38,923.43	36,970.87	77,452.95
资产减值损失	(二十七)	-23,998,245.51	41,348,070.33	25,177,765.96
加: 其他收益	(二十八)	5,200,000.00	5,339,000.00	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(二十九)			14,676.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
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)				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		153,093,226.26	91,595,361.39	100,199,612.46
加: 营业外收入	(三十)	158,500.00	154,521.63	1,352.00
减: 营业外支出	(三十一)	10,502.42	2,980,000.00	9,597.72
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		153,241,223.84	88,769,883.02	100,191,366.74
减: 所得税费用	(三十二)	38,331,418.46	22,248,042.55	25,063,384.07
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
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. 归属于母公司股东的净利润		114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
2. 少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(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				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)				
(二) 稀释每股收益 (元/股)				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

徐晓
印
4101233618166

主管会计工作负责人:

丁勇

会计机构负责人:

李苛



成都铸康实业有限公司
利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	(四)	674,506,940.91	723,260,254.42	407,784,634.91
减: 营业成本	(四)	536,925,141.63	580,844,329.81	266,289,504.26
税金及附加		1,301,721.29	1,457,449.47	3,886,131.12
销售费用				
管理费用		12,495,280.60	13,133,436.78	12,930,995.67
研发费用				
财务费用		1,478.73	575.46	-48,737.20
其中: 利息费用				
利息收入		15,739.07	16,499.01	62,494.49
资产减值损失		-24,034,176.24	41,316,749.54	25,163,821.28
加: 其他收益		5,200,000.00	5,339,000.00	
投资收益 (损失以“-”号填列)				
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
资产处置收益 (损失以“-”号填列)				
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		153,017,494.90	91,846,713.36	99,562,919.78
加: 营业外收入		15,000.00	147,831.00	352.00
减: 营业外支出			2,980,000.00	
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		153,032,494.90	89,014,544.36	99,563,271.78
减: 所得税费用		38,276,294.51	22,253,824.89	24,902,376.06
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,756,200.39	66,760,719.47	74,660,895.72
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,756,200.39	66,760,719.47	74,660,895.72
(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		114,756,200.39	66,760,719.47	74,660,895.72
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)				
(二) 稀释每股收益 (元/股)				



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

丁勇

会计机构负责人:





成都铸康实业有限公司
合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2018 年度	2017 年度	2016 年度
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		389,764,764.80	199,413,463.95	19,903,240.21
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	399,353,712.38	504,460,138.94	379,014,476.48
经营活动现金流入小计		789,118,477.18	703,873,602.89	398,917,716.69
购买商品、接受劳务支付的现金		302,446,693.55	806,927,723.24	329,640,113.25
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		3,995,411.50	1,534,165.65	908,206.67
支付的各项税费		904,256.51	628,650.66	175,661.65
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	374,580,990.01	131,755,643.67	5,212,005.78
经营活动现金流出小计		681,927,351.57	940,846,183.22	335,935,987.35
经营活动产生的现金流量净额		107,191,125.61	-236,972,580.33	62,981,729.34
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				2,500,000.00
取得投资收益收到的现金				14,676.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				2,514,676.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,768.00	64,365.75	330,016,380.00
投资支付的现金				500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	(三十三)			2,447,036,285.69
投资活动现金流出小计		248,768.00	64,365.75	2,777,552,665.69
投资活动产生的现金流量净额		-248,768.00	-64,365.75	-2,775,037,988.95
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		810,000,000.00	980,000,000.00	3,035,000,000.00
发行债券收到的现金				482,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十三)		5,995,000.00	
筹资活动现金流入小计		810,000,000.00	985,995,000.00	3,517,500,000.00
偿还债务支付的现金		776,654,549.86	961,119,825.01	521,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,734,125.00	104,628,473.81	39,750,000.00
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	(三十三)	1,000,000.00	132,594,379.45	24,368,485.38
筹资活动现金流出小计		881,388,674.86	1,198,342,678.27	585,268,485.38
筹资活动产生的现金流量净额		-71,388,674.86	-212,347,678.27	2,932,231,514.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		35,553,682.75	-449,384,624.35	220,175,255.01
加：期初现金及现金等价物余额		200,639,483.61	650,024,107.96	429,848,852.95
六、期末现金及现金等价物余额		236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：丁勇

丁勇

会计机构负责人：





成都铸康实业有限公司
现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2018 年度	2017 年度	2016 年度
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		383,600,000.00	195,000,000.00	16,000,000.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		391,702,010.00	501,024,327.18	373,355,513.30
经营活动现金流入小计		775,302,010.00	696,024,327.18	389,355,513.30
购买商品、接受劳务支付的现金		300,553,033.08	805,536,532.80	328,266,459.09
支付给职工以及为职工支付的现金		2,238,940.40		
支付的各项税费		379,766.04	207,975.00	11,276.01
支付其他与经营活动有关的现金		372,418,967.97	131,460,711.01	4,340,359.03
经营活动现金流出小计		675,590,707.49	937,205,218.81	332,618,094.13
经营活动产生的现金流量净额		99,711,302.51	-241,180,891.63	56,737,419.17
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				330,000,000.00
投资支付的现金				
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				2,447,036,285.69
投资活动现金流出小计				2,777,036,285.69
投资活动产生的现金流量净额				-2,777,036,285.69
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		810,000,000.00	980,000,000.00	3,035,000,000.00
发行债券收到的现金				482,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,995,000.00	
筹资活动现金流入小计		810,000,000.00	985,995,000.00	3,517,500,000.00
偿还债务支付的现金		776,654,549.86	961,119,825.01	521,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,734,125.00	104,628,473.81	39,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	132,594,379.45	24,368,485.38
筹资活动现金流出小计		881,388,674.86	1,198,342,678.27	585,268,485.38
筹资活动产生的现金流量净额		-71,388,674.86	-212,347,678.27	2,932,231,514.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		28,322,627.65	-453,528,569.90	211,932,648.10
加: 期初现金及现金等价物余额		182,641,984.28	636,170,554.18	424,237,906.08
六、期末现金及现金等价物余额		210,964,611.93	182,641,984.28	636,170,554.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



成都铸康实业有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018 年度									
	归属上市公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	300,000,000.00							6,561,603,200.00	26,273,466.72	236,999,304.08
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	300,000,000.00							6,561,603,200.00	26,273,466.72	236,999,304.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额								11,475,620.04	103,434,185.34	114,909,805.38
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积								11,475,620.04	-11,475,620.04	
2. 提取一般风险准备								11,475,620.04	-11,475,620.04	
3. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	300,000,000.00							6,561,603,200.00	37,749,086.76	340,433,489.42
										7,239,785,776.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

成都铸康实业有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度										少数股东权益	所有者权益合计
	归属上市公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	300,000,000.00			6,561,603,200.00				19,597,394.77		177,153,535.56		7,058,354,130.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	300,000,000.00			6,561,603,200.00				19,597,394.77		177,153,535.56		7,058,354,130.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额								6,676,071.95		59,845,768.52		66,521,840.47
（二）所有者投入和减少资本										66,521,840.47		66,521,840.47
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								6,676,071.95		-6,676,071.95		
2. 提取一般风险准备								6,676,071.95		-6,676,071.95		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	300,000,000.00			6,561,603,200.00				26,273,466.72		236,999,304.08		7,124,875,970.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

成都铸康实业有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2016 年度										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	300,000,000.00			3,266,702,100.00				12,131,305.20		109,491,642.46	3,688,325,047.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	300,000,000.00			3,266,702,100.00				12,131,305.20		109,491,642.46	3,688,325,047.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,294,901,100.00				7,466,089.57		67,661,893.10	3,370,029,082.67
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本				3,294,901,100.00						75,127,982.67	75,127,982.67
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配				3,294,901,100.00							
1. 提取盈余公积								7,466,089.57		-7,466,089.57	
2. 提取一般风险准备								7,466,089.57		-7,466,089.57	
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	300,000,000.00			6,561,603,200.00				19,597,394.77		177,153,535.56	7,058,354,130.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

丁勇

报表 第 11 页

会计机构负责人：

李可

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审 验 专 用 章

成都铸康实业有限公司
所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2018 年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	300,000,000.00				6,561,603,200.00				26,273,466.72	236,461,200.45	7,124,337,867.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	300,000,000.00				6,561,603,200.00				26,273,466.72	236,461,200.45	7,124,337,867.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,475,620.04	103,280,580.35	114,756,200.39
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本										114,756,200.39	114,756,200.39
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积									11,475,620.04	-11,475,620.04	
2．对所有者（或股东）的分配									11,475,620.04	-11,475,620.04	
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	300,000,000.00				6,561,603,200.00				37,749,086.76	339,741,780.80	7,239,094,067.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

成都铸康实业有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

成都铸康实业有限公司(以下简称公司或本公司)系于 2012 年 8 月经四川省成都市温江区国有资产监督管理委员会投资决议批准, 由成都市温江区国有资产管理办公室设立的有限责任公司(国有独资)。统一社会信用代码: 91510115052514310G。

截止 2018 年 12 月 31 日, 注册资本为 300,000,000.00 元。

注册地: 成都市温江区, 总部地址: 成都市温江区永宁芙蓉古城川西区 11 号。

经营范围: 项目投资与资产管理; 物业管理; 房屋经纪服务; 招商引资; 企业营销策划; 现代农业产业化项目开发; 花卉苗木种植、销售; 货运代理; 计算机软件开发及其他无需许可或审批的合法项目。(依法需经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的实际控制人为成都市温江区国资金融工作办公室。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
成都恒信人力资源管理有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(提示:如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	温江区政府及其所属部门、合并范围内的关联公司之间应收款项

组合 2	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提
组合 2	按账龄分析法计提

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；员工备用金、押金不计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货划分为低值易耗品、项目开发及待开发土地等。

2、 发出存货的计价方法

各种存货按取得时的实际成本记账。政府注入的土地按政府相关文件或评估价值入账。市政项目借入的款项发生的利息费用及辅助费用计入市政项目的成本。对政府划转的土地进行收购、整治而发生的支出计入待开发土地成本，为待开发土地而借入借款的利息进行资本化，计入待开发土地成本。低值易耗品采用一次摊销法核算，其余存货发出采用加权平均法核算。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担

额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十二）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.80
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
道路桥梁	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，

该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(提示:应明确如何确定,如:按期初期末简单平均,或按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额,资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十六) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当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;否则,按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入并按相同金额结转成本;如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿,则不应确认收入,但应将已经发生的成本确认为当期费用。

(2) 建造合同收入

在建造合同结果可以可靠估计时,采用完工百分比法在资产负债表日确认合同

收入。合同完工程度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。如果合同结果不能可靠地估计，确认的收入仅限于预计能够收回的合同成本。

(3) 让渡资产使用权收入

使用费收入在与交易相关的经济利益能够流入企业、收入金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

(十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

对期末有证据表明本公司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的，按应收金额确认为政府补助。除此之外，政府补助于实际收到时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中的“应收账款”项目调整为“应收票据及应收账款”项目。	董事会 批准生效	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年 12 月 31 日金额为 1,924,345,098.09 元，2017 年 12 月 31 日金额为 1,543,173,933.85 元，2016 年 12 月 31 日金额为 1,033,435,235.10 元。
(2) 资产负债表中“应付账款”项目调整为“应付票据及应付账款”项目	董事会 批准生效	“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年 12 月 31 日金额为 111,560,584.48 元，2017 年 12 月 31 日金额为 22,524,897.70 元，2016 年 12 月 31 日金额为 665,976,947.94 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(3) 资产负债表中“应付利息”、“应付股利”、并入“其他应付款”项目	董事会批准生效	调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额为 20,573,568.11 元, 调增 2017 年 12 月 31 日金额为 20,048,451.51 元, 调增 2016 年 12 月 31 日金额为 20,795,548.08 元。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%		
		2018 年度	2017 年度	2016 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	3、5	3、5	3、5
营业税	按应税营业收入计缴 (自 2016 年 5 月 1 日起, 营改增交纳增值税)			3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7	7	7
教育附加	按实际缴纳的流转税计征	3	3	3
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计征	2	2	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25	25	25

2016 年 5 月 1 日之前企业缴纳营业税: 公司承担项目建设取得的回购收入营业税率 3%, 其他收入的营业税率为 5%。

2016 年 5 月 1 日营改增后, 母公司成都铸康实业有限公司属于小规模纳税人: 公司承担项目建设取得的回购收入适用 3%征收率, 其他收入适用 5%征收率; 子公司成都恒信人力资源管理有限责任公司为一般纳税人, 根据财税[2016]47 号规定, 按照简易计税方法依 5%的征收率计算纳税增值税。

(二) 税收优惠

无。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	1,290.13	448.80	1,137.48
银行存款	236,191,876.23	200,639,034.81	650,022,970.48
其他货币资金			
合计	236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96

(二) 应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据			
应收账款	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10
合计	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10

应收账款

应收账款分类披露

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	1,757,842,158.62	89.04			1,757,842,158.62
组合 2	216,303,138.99	10.96	49,800,199.52	23.02	166,502,939.47
组合小计	1,974,145,297.61	100.00	49,800,199.52	2.52	1,924,345,098.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,974,145,297.61	100.00	49,800,199.52		1,924,345,098.09

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额	坏账准备	账面价值
----	------	------	------

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	1,065,048,817.51	64.98			1,065,048,817.51
组合 2	574,056,045.25	35.02	95,930,928.91	16.71	478,125,116.34
组合小计	1,639,104,862.76	100.00	95,930,928.91	5.85	1,543,173,933.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,639,104,862.76	100.00	95,930,928.91		1,543,173,933.85

2016 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	551,254,709.16	51.03			551,254,709.16
组合 2	529,020,091.55	48.97	46,839,565.61	8.85	482,180,525.94
组合小计	1,080,274,800.71	100.00	46,839,565.61	4.34	1,033,435,235.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,080,274,800.71	100.00	46,839,565.61		1,033,435,235.10

组合 2，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	10,847,093.74	542,354.69	5.00	45,035,953.70	2,251,797.69	5.00	121,248,870.88	6,062,443.54	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	45,035,953.70	4,503,595.37	10.00	121,248,870.88	12,124,887.09	10.00	407,771,220.67	40,777,122.07	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	118,185,987.72	23,637,197.54	20.00	407,771,220.67	81,554,244.13	20.00			
3 至 4 年(含 4 年)	42,234,103.83	21,117,051.92	50.00						
合计	216,303,138.99	49,800,199.52		574,056,045.25	95,930,928.91		529,020,091.55	46,839,565.61	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备		49,091,363.30	25,652,961.08
转回坏账准备	46,130,729.39		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
成都金态合投资有限公司	851,567,437.16	43.14	21,117,051.92
成都市温江区财政局	612,588,825.29	31.03	
成都市温江区教育局	169,100,000.00	8.57	
成都市温江区建设局	166,820,000.00	8.45	
成都光华资产管理有限公司	115,322,635.16	5.84	16,933,867.60
合计	1,915,398,897.61	97.03	38,050,919.52

2017 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
成都市温江区交通运输局	467,333,333.33	28.51	
成都市温江区财政局	386,955,484.18	23.61	
成都光华资产管理有限公司	379,475,541.42	23.15	62,889,468.15
成都金态合投资有限公司	135,834,103.83	8.29	27,166,820.77
成都市温江区建设局	111,630,000.00	6.81	
合计	1,481,228,462.76	90.37	90,056,288.92

2016 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
成都光华资产管理有限公司	334,439,587.72	30.96	30,318,835.23
成都市温江区财政局	258,941,375.83	23.97	
成都市温江区交通运输局	205,333,333.33	19.01	
成都金态合投资有限公司	135,834,103.83	12.57	13,583,410.38

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
成都嘉河物业管理有限公司	58,746,400.00	5.44	2,937,320.00
合计	993,294,800.71	91.95	46,839,565.61

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	13,886,208.41	100.00	10,606,028.04	100.00	418,248.58	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
四川省蜀通建设集团有限公司	12,307,598.44	88.63
四川川新建筑工程有限公司	1,039,662.75	7.49
四川鼎恒建设工程有限公司	338,494.00	2.44
成都天府新区人力资源开发服务有限公司	184,047.35	1.33
成都久远企业管理有限公司	8,500.00	0.06
合计	13,878,302.54	99.95

2017 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京易华录信息技术股份有限公司	4,444,926.28	41.91
四川能达建筑工程有限公司	2,285,522.13	21.55
国诚集团有限公司	1,685,400.00	15.89
成都纵横交通工程有限公司	1,030,269.00	9.71
四川国恒建筑设计有限公司	710,895.00	6.70
合计	10,157,012.41	95.76

2016 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例 (%)
四川联盛建筑工程有限公司	253,004.60	60.49
四川蜀联建信工程建设有限公司	143,122.26	34.22
成都万和映像文化传播有限公司	6,000.00	1.43
成都千禧众仁房地产有限公司酒店第一分公司	5,360.00	1.28
温江新锐文化美工部	4,760.00	1.14
合计	412,246.86	98.56

(四) 其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,437,284,312.87	3,378,860,304.24	4,014,536,176.46
合计	3,437,284,312.87	3,378,860,304.24	4,014,536,176.46

其他应收款分类披露

2018 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,996,420,987.02	86.44			2,996,420,987.02
组合 2	470,025,825.08	13.56	29,162,499.23	6.20	440,863,325.85
组合小计	3,466,446,812.10	100.00	29,162,499.23	0.84	3,437,284,312.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,466,446,812.10	100.00	29,162,499.23		3,437,284,312.87

2017 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,248,940,447.02	95.96			3,248,940,447.02
组合 2	136,933,689.00	4.04	7,030,015.35	5.13	129,903,673.65
组合小计	3,385,874,136.02	100.00	7,030,015.35	0.21	3,378,844,120.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,183.57				16,183.57
合计	3,385,890,319.59	100.00	7,030,015.35		3,378,860,304.24

2016 年 12 月 31 日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,769,661,324.42	93.56			3,769,661,324.42
组合 2	259,644,160.36	6.44	14,773,308.32	5.69	244,870,852.04
组合小计	4,029,305,484.78	100.00	14,773,308.32	0.37	4,014,532,176.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,000.00				4,000.00
合计	4,029,309,484.78	100.00	14,773,308.32		4,014,536,176.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	356,810,793.63	17,840,539.68	5.00	136,624,987.00	6,831,249.35	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	113,214,379.45	11,321,437.95	10.00			
2 至 3 年(含 3 年)						
3 至 4 年(含 4 年)				160,652.00	80,326.00	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	652.00	521.60	80.00	148,050.00	118,440.00	80.00
5 年以上						
合计	470,025,825.08	29,162,499.23		136,933,689.00	7,030,015.35	
				259,644,160.36	14,773,308.32	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	22,132,483.88		
收回/转回坏账准备		7,743,292.97	475,195.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都市温江区财政局	往来款	2,929,083,495.95	历年形成	84.50	
成都康城投资开发有限公司	往来款	282,226,427.68	1 年以内	8.14	14,111,321.38
成都智慧城市交通建设投资 有限公司	往来款	178,422,879.45	1 年以内、 1-2 年	5.15	8,921,143.97
温江区建设局	往来款	67,147,179.50	历年形成	1.94	
渤海国际信托股份有限公司	信托保障基金	4,500,000.00	1-2 年	0.13	450,000.00
合计		3,461,379,982.58		99.86	23,482,465.35

2017 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都市温江区财政局	往来款	3,219,931,582.31	2 年以内	95.10	
成都智慧城市交通建设投资 有限公司	往来款	130,094,379.45	1 年以内	3.84	6,504,718.97
成都市温江区建设局	往来款	28,911,894.71	2 年以内	0.85	
渤海国际信托股份有限公司	信托保障基金	4,500,000.00	1 年以内	0.13	225,000.00
成都万浩置业有限公司	往来款	883,333.33	1 年以内	0.03	44,166.67
合计		3,384,321,189.80		99.95	6,773,885.64

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都市温江区财政局	往来款	3,765,666,754.42	1 年以内	93.46	
成都鑫城联创建设工程有限公司	往来款	225,000,000.00	1 年以内	5.58	11,250,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都金态合投资有限公司	往来款	28,012,600.00	1-2 年	0.70	2,801,260.00
成都市温江区建设局	往来款	3,994,570.00	1 年以内	0.10	
上海爱建信托有限责任公司	信托保障金	3,000,000.00	1-2 年	0.07	300,000.00
合计		4,025,673,924.42		99.91	14,351,260.00

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,084,980,898.10		1,084,980,898.10	860,040,114.26		860,040,114.26	847,622,328.42		847,622,328.42
待开发土地	2,529,869,300.00		2,529,869,300.00	2,529,869,300.00		2,529,869,300.00	2,529,869,300.00		2,529,869,300.00
合计	3,614,850,198.10		3,614,850,198.10	3,389,909,414.26		3,389,909,414.26	3,377,491,628.42		3,377,491,628.42

2、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
建造合同形成的已完工未结算资产	847,080,000.00	847,080,000.00	847,080,000.00

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
固定资产	3,694,523,445.70	4,031,770,055.86	4,369,187,953.07
固定资产清理			
合计	3,694,523,445.70	4,031,770,055.86	4,369,187,953.07

2、 固定资产情况

2018 年 12 月 31 日

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2015.12.31		936,832,800.00	48,820.00	25,350.00	936,906,970.00
(2) 本期增加金额	604,580,000.00	3,020,321,100.00	10,530.00	5,850.00	3,624,917,480.00

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
—购置			10,530.00	5,850.00	16,380.00
—政府无偿划转	604,580,000.00	3,020,321,100.00			3,624,901,100.00
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31	604,580,000.00	3,957,153,900.00	59,350.00	31,200.00	4,561,824,450.00
2. 累计折旧					
(1) 2015.12.31			16,867.00	14,096.00	30,963.00
(2) 本期增加金额	17,230,529.97	175,357,136.96	9,532.14	8,334.86	192,605,533.93
—计提	17,230,529.97	175,357,136.96	9,532.14	8,334.86	192,605,533.93
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31	17,230,529.97	175,357,136.96	26,399.14	22,430.86	192,636,496.93
3. 减值准备					
(1) 2015.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2016.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2016.12.31 账面价值	587,349,470.03	3,781,796,763.04	32,950.86	8,769.14	4,369,187,953.07
(2) 2015.12.31 账面价值		936,832,800.00	31,953.00	11,254.00	936,876,007.00

2017 年 12 月 31 日

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	604,580,000.00	3,957,153,900.00	59,350.00	31,200.00	4,561,824,450.00
(2) 本期增加金额			36,310.00	30,054.75	66,364.75
—购置			36,310.00	30,054.75	66,364.75
—政府无偿划转					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
(4) 2017.12.31	604,580,000.00	3,957,153,900.00	95,660.00	61,254.75	4,561,890,814.75
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	17,230,529.97	175,357,136.96	26,399.14	22,430.86	192,636,496.93
(2) 本期增加金额	22,974,039.96	314,484,350.40	16,012.46	9,859.14	337,484,261.96
—计提	22,974,039.96	314,484,350.40	16,012.46	9,859.14	337,484,261.96
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2017.12.31	40,204,569.93	489,841,487.36	42,411.60	32,290.00	530,120,758.89
3. 减值准备					
(1) 2016.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2017.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2017.12.31 账面价值	564,375,430.07	3,467,312,412.64	53,248.40	28,964.75	4,031,770,055.86
(2) 2016.12.31 账面价值	587,349,470.03	3,781,796,763.04	32,950.86	8,769.14	4,369,187,953.07

2016 年 12 月 31 日

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2017.12.31	604,580,000.00	3,957,153,900.00	95,660.00	61,254.75	4,561,890,814.75
(2) 本期增加金额			73,124.00	175,644.00	248,768.00
—购置			73,124.00	175,644.00	248,768.00
—政府无偿划转					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31	604,580,000.00	3,957,153,900.00	168,784.00	236,898.75	4,562,139,582.75
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	40,204,569.93	489,841,487.36	42,411.60	32,290.00	530,120,758.89
(2) 本期增加金额	22,974,039.96	314,484,350.40	17,042.75	19,945.05	337,495,378.16

项目	房屋及建筑物	道路桥梁	办公设备	电子设备	合计
—计提	22,974,039.96	314,484,350.40	17,042.75	19,945.05	337,495,378.16
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31	63,178,609.89	804,325,837.76	59,454.35	52,235.05	867,616,137.05
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账面价值	541,401,390.11	3,152,828,062.24	109,329.65	184,663.70	3,694,523,445.70
(2) 2017.12.31 账面价值	564,375,430.07	3,467,312,412.64	53,248.40	28,964.75	4,031,770,055.86

3、 2018 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
康城嘉苑新居 A 区	541,401,390.11	在办理之中

(七) 长期待摊费用

2018 年 12 月 31 日

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费		459,414.00			459,414.00

(八) 递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,962,698.75	19,740,674.69	102,960,944.26	25,740,236.07	61,612,873.93	15,403,218.48

(九) 其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------	------------

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预付土地款	22,368,402.00	22,368,402.00	22,368,402.00

(十) 短期借款

短期借款分类

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
保证借款	300,000,000.00		100,000,000.00

(十一) 应付票据及应付账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据			125,000,000.00
应付账款	111,560,584.48	22,524,897.70	540,976,947.94
合计	111,560,584.48	22,524,897.70	665,976,947.94

1、 应付票据

种类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			125,000,000.00
合计			125,000,000.00

2、 应付账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
工程款	111,555,584.48	22,524,897.70	540,976,947.94
其他	5,000.00		
合计	111,560,584.48	22,524,897.70	540,976,947.94

(十二) 预收款项

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
工程款	15,000,000.00		

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬		3,271,989.12	3,271,989.12	
离职后福利-设定提存计划		317,870.28	317,870.28	
合计		3,589,859.40	3,589,859.40	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬		3,902,632.62	3,902,632.62	
离职后福利-设定提存计划		408,038.11	408,038.11	
合计		4,310,670.73	4,310,670.73	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬		3,645,815.77	3,645,815.77	
离职后福利-设定提存计划		392,835.74	392,835.74	
合计		4,038,651.51	4,038,651.51	

2、 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,560,596.51	2,560,596.51	
(2) 职工福利费		359,548.70	359,548.70	
(3) 社会保险费		112,543.61	112,543.61	
其中：医疗保险费		93,545.25	93,545.25	
工伤保险费		1,833.86	1,833.86	
生育保险费		5,721.50	5,721.50	
大病医疗补充保险费		11,443.00	11,443.00	
(4) 住房公积金		224,732.00	224,732.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		14,568.30	14,568.30	
合计		3,271,989.12	3,271,989.12	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,237,634.86	3,237,634.86	
(2) 职工福利费		243,850.80	243,850.80	
(3) 社会保险费		150,139.36	150,139.36	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
其中：医疗保险费		121,410.48	121,410.48	
工伤保险费		6,840.21	6,840.21	
生育保险费		8,208.25	8,208.25	
大病医疗补充保险费		13,680.42	13,680.42	
(4) 住房公积金		238,029.60	238,029.60	
(5) 工会经费和职工教育经费		32,978.00	32,978.00	
合计		3,902,632.62	3,902,632.62	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,920,602.85	2,920,602.85	
(2) 职工福利费		303,625.70	303,625.70	
(3) 社会保险费		169,982.71	169,982.71	
其中：医疗保险费		133,408.16	133,408.16	
工伤保险费		10,262.17	10,262.17	
生育保险费		12,314.60	12,314.60	
大病医疗补充保险费		13,997.78	13,997.78	
(4) 住房公积金		251,324.51	251,324.51	
(5) 工会经费和职工教育经费		280.00	280.00	
合计		3,645,815.77	3,645,815.77	

3、 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
基本养老保险		297,944.00	297,944.00	
失业保险费		19,926.28	19,926.28	
合计		317,870.28	317,870.28	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险		389,878.97	389,878.97	
失业保险费		18,159.14	18,159.14	
合计		408,038.11	408,038.11	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		389,962.33	389,962.33	
失业保险费		2,873.41	2,873.41	
合计		392,835.74	392,835.74	

(十四) 应交税费

税费项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	125,281,159.13	96,114,386.52	65,545,928.44
城市建设维护费	8,873,438.12	6,831,874.97	4,692,082.91
教育附加费	3,802,403.19	2,927,946.41	2,010,892.67
地方教育附加费	2,535,335.97	1,951,533.36	1,340,164.20
价调基金	1,089,763.29	1,089,763.29	1,089,763.29
企业所得税	145,874,231.88	113,556,751.42	81,003,776.54
个人所得税	26,462.75	36,011.77	
印花税	10,728,873.24	10,557,436.91	10,618,490.75
土地使用费	2,126,259.80	1,822,508.40	1,518,757.00
房产税	28,960,142.03	22,652,713.46	16,121,284.89
合计	329,298,069.40	257,540,926.51	183,941,140.69

(十五) 其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付利息	20,573,568.11	20,048,451.51	20,795,548.08
应付股利			
其他应付款	56,867,296.92	20,857,436.42	115,457,203.03
合计	77,440,865.03	40,905,887.93	136,252,751.11

1、 应付利息

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
借款利息	18,448,568.11	11,298,451.51	12,045,548.08
债券利息	2,125,000.00	8,750,000.00	8,750,000.00
合计	20,573,568.11	20,048,451.51	20,795,548.08

2、 其他应付款

按性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
往来款	29,098,907.12	336,965.00	101,890,000.00
保证金	2,664,897.10	4,323,946.07	2,407,472.36
代收代付款项	24,724,432.70	16,196,525.35	11,159,730.67
其他	379,060.00		
合计	56,867,296.92	20,857,436.42	115,457,203.03

(十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
一年内到期的长期借款	719,680,544.69	516,654,549.86	1,138,619,825.01
一年内到期的应付债券		500,000,000.00	
合计	719,680,544.69	1,016,654,549.86	1,138,619,825.01

(十七) 长期借款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
质押借款			300,000,000.00
保证借款	1,390,000,000.00	1,679,500,000.00	759,000,000.00
信用借款	423,065,625.13	462,720,174.99	500,000,000.00
抵押加保证借款	632,500,000.00	250,000,000.00	894,340,000.00
质押加保证借款	1,265,000,000.00	995,000,000.00	1,025,000,000.00
抵押加质押加保证借款	680,000,000.00	770,000,000.00	860,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、（十六））	719,680,544.69	516,654,549.86	1,138,619,825.01
合计	3,670,885,080.44	3,640,565,625.13	3,199,720,174.99

(十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
15 铸康债		500,000,000.00	500,000,000.00
16 铸康债	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
减：一年内到期的应付债券（附注五、（十六））		500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00

2、 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	2015.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2016.12.31
15 铸康债	500,000,000.00	2015/10/30	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		39,750,000.00			500,000,000.00
16 铸康债	500,000,000.00	2016/12/1	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00	2,125,000.00			500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	41,875,000.00			1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2016.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2017.12.31
15 铸康债	500,000,000.00	2015/10/30	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		39,750,000.00			500,000,000.00
16 铸康债	500,000,000.00	2016/12/1	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00		25,500,000.00			500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		65,250,000.00			1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2017.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2018.12.31
15 铸康债	500,000,000.00	2015/10/30	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		33,125,000.00		500,000,000.00	
16 铸康债	500,000,000.00	2016/12/1	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00		25,500,000.00			500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		58,625,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00

(十九) 实收资本

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
成都市温江区国资金融工作办公室	300,000,000.00			300,000,000.00

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
成都市温江区国资金融工作办公室	300,000,000.00			300,000,000.00

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
成都市温江区国资金融工作办公室	300,000,000.00			300,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价（股本溢价）	3,266,702,100.00	3,294,901,100.00		6,561,603,200.00

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	6,561,603,200.00			6,561,603,200.00

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	6,561,603,200.00			6,561,603,200.00

(二十一) 盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	12,131,305.20	7,466,089.57		19,597,394.77

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	19,597,394.77	6,676,071.95		26,273,466.72

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	26,273,466.72	11,475,620.04		37,749,086.76

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

(二十二) 未分配利润

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
调整前上期末未分配利润	236,999,304.08	177,153,535.56	109,491,642.46
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	236,999,304.08	177,153,535.56	109,491,642.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
减：提取法定盈余公积	11,475,620.04	6,676,071.95	7,466,089.57
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	340,433,489.42	236,999,304.08	177,153,535.56

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	680,372,489.30	538,643,300.61	727,463,545.54	582,232,689.24	354,874,534.17	259,574,947.75
其他业务					56,813,340.95	8,066,088.95
合计	680,372,489.30	538,643,300.61	727,463,545.54	582,232,689.24	411,687,875.12	267,641,036.70

2、 主营业务（分行业）

项目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
项目代建	229,592,655.20	200,407,148.18	279,660,254.42	244,110,222.08	70,717,801.90	60,433,045.57
劳务派遣	5,865,548.39	1,718,158.98	4,203,291.12	1,388,359.43	3,903,240.21	1,351,532.44
资产管理	444,914,285.71	336,517,993.45	443,600,000.00	336,734,107.73	280,253,492.06	197,790,369.74
合计	680,372,489.30	538,643,300.61	727,463,545.54	582,232,689.24	354,874,534.17	259,574,947.75

(二十四) 税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
营业税			104,375.06
城市维护建设税	502,959.59	601,975.54	161,625.04

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
教育费附加	215,055.06	257,989.51	69,267.87
地方教育费附加	144,201.49	171,993.02	46,178.58
价调基金			780.95
印花税	171,436.33	146,966.49	3,333,137.41
土地使用税	303,751.00	303,751.40	303,751.40
合计	1,337,403.47	1,482,675.96	4,019,116.31

(二十五) 管理费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
办公费	1,680,118.83	939,467.70	544,578.07
职工薪酬	4,038,651.50	4,313,250.73	3,589,859.40
中介费	475,189.00	319,171.50	177,499.74
业务招待费	16,588.00	23,090.00	13,187.00
交通费	44,371.25	41,414.67	46,754.27
广告费	176,808.98	493,478.53	268,813.32
折旧及摊销	9,954,299.00	9,943,182.80	9,935,178.20
其他	127,168.08	87,471.00	149,190.10
合计	16,513,194.64	16,160,526.93	14,725,060.10

(二十六) 财务费用

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息费用			
减：利息收入	38,923.43	36,970.87	77,452.95
其他	22,533.26	20,192.56	17,413.28
合计	-16,390.17	-16,778.31	-60,039.67

(二十七) 资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-23,998,245.51	41,348,070.33	25,177,765.96

(二十八) 其他收益

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
公建民营养老机构“以奖代补”资金		2,000,000.00		与收益相关
2016 年度四川省鼓励直接融资财政奖补资金		3,339,000.00		与收益相关
2017 年度四川省鼓励直接融资财政奖补资金	5,200,000.00			与收益相关
合计	5,200,000.00	5,339,000.00		

(二十九) 投资收益

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			14,676.74

(三十) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	143,500.00	100,000.00	1,000.00	143,500.00	100,000.00	1,000.00
罚款收入等其他	15,000.00	54,521.63	352.00	15,000.00	54,521.63	352.00
合计	158,500.00	154,521.63	1,352.00	158,500.00	154,521.63	1,352.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
2017 年成都市市级金融业发展奖励资金		100,000.00		与收益相关
成都市就业局补贴款	143,500.00		1,000.00	与收益相关
合计	143,500.00	100,000.00	1,000.00	

(三十一) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
其他	10,502.42	2,980,000.00	9,597.72	10,502.42	2,980,000.00	9,597.72

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
----	---------	---------	---------

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	32,331,857.08	32,585,060.14	31,357,825.56
递延所得税费用	5,999,561.38	-10,337,017.59	-6,294,441.49
合计	38,331,418.46	22,248,042.55	25,063,384.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	153,241,223.84	88,769,883.02	100,191,366.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	38,310,305.95	22,192,470.75	25,047,841.69
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响	1,345.91	2,047.86	11,276.01
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,766.60	53,523.94	4,266.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
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			
所得税费用	38,331,418.46	22,248,042.55	25,063,384.07

(三十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息收入	38,923.43	36,970.87	77,452.95
营业外收入	158,500.00	149,831.00	1,352.00
收到的其他收益	5,200,000.00	5,339,000.00	
成都金态合资产管理有限公司	28,389,153.57	25,235,014.92	
成都鑫城联创建设工程有限公司		225,000,000.00	
成都市温江区财政局	356,623,202.96	242,988,075.54	
成都新城西城市投资经营中心			270,000,000.00
成都智慧城市交通建设投资有限公司			101,790,000.00
成都光华资产管理有限公司			
成都康城投资开发有限公司			
履约保证金	1,453,914.40	2,297,906.71	1,402,283.81

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
与其他单位往来净额	7,490,018.02	3,413,339.90	5,743,387.72
合计	399,353,712.38	504,460,138.94	379,014,476.48

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
手续费支出	22,533.26	20,192.56	17,413.28
与管理费用有关的支出	2,573,033.16	1,904,093.40	1,200,022.50
成都智慧城市交通建设投资有限公司	48,328,500.00	101,790,000.00	
成都市温江区建设局	38,235,284.79	24,917,324.71	3,994,570.00
成都电业局温江电力公司	823,593.88		
成都康城投资开发有限公司	282,226,427.68		
履约保证金	2,361,114.82	144,033.00	
营业外支出中支付的经营性款项	10,502.42	2,980,000.00	
合计	374,580,990.01	131,755,643.67	5,212,005.78

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
成都市温江区财政局			2,347,036,285.69
成都鑫城联创建设工程有限公司			100,000,000.00
合计			2,447,036,285.69

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
上海爱建信托有限责任公司		3,000,000.00	
国民信托有限公司		2,995,000.00	
合计		5,995,000.00	

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
渤海国际信托股份有限公司		4,500,000.00	
成都智慧城市交通建设投资有限公司		128,094,379.45	

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
成都市温江区民政局			15,000,000.00
成都康城投资开发有限公司			9,368,485.38
西部信托有限公司	1,000,000.00		
合计	1,000,000.00	132,594,379.45	24,368,485.38

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	114,909,805.38	66,521,840.47	75,127,982.67
加：资产减值准备	-23,998,245.51	41,348,070.33	25,177,765.96
固定资产折旧	337,495,378.16	337,484,261.96	192,605,533.93
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)			
投资损失(收益以“-”号填列)			-14,676.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,999,561.38	-10,337,017.59	-6,294,441.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-224,940,783.84	-12,417,785.84	-847,622,328.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-352,561,405.13	-99,748,392.44	-139,752,221.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	250,286,815.17	-559,823,557.22	763,754,115.42
其他			
经营活动产生的现金流量净额	107,191,125.61	-236,972,580.33	62,981,729.34
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			

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
现金的期末余额	236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96
减：现金的期初余额	200,639,483.61	650,024,107.96	429,848,852.95
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	35,553,682.75	-449,384,624.35	220,175,255.01

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96
其中：库存现金	1,290.13	448.80	1,137.48
可随时用于支付的银行存款	236,191,876.23	200,639,034.81	650,022,970.48
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	236,193,166.36	200,639,483.61	650,024,107.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	
应收账款	642,820,000.00	415,630,000.00	644,620,152.21	借款质押
存货-待开发土地	303,420,000.00	303,420,000.00	303,420,000.00	对外担保
合计	946,240,000.00	719,050,000.00	948,040,152.21	

六、 合并范围的变更

本报告期无合并范围变更的情况。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都恒信人力资源管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	劳务派遣	100.00		设立

2017 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都恒信人力资源管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	劳务派遣	100.00		设立

2016 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都恒信人力资源管理有限公司	成都市温江区	成都市温江区	劳务派遣	100.00		设立

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
成都市温江区国资金融工作办公室	成都市温江区			100.00	100.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司本报告期内无合营联营的情况。

(四) 其他关联方情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他关联方情况。

(五) 关联交易情况：无

(六) 本报告期无关联方应收应付款项

(七) 本报告期无关联方承诺

九、 股份支付

截止 2018 年 12 月 31 日本公司无股份支付的情况。

十、 政府补助

(一) 本报告期无与资产相关的政府补助

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2018 年度	2017 年度	2016 年度	
公建民营养老机构“以奖代补”资金			2,000,000.00		其他收益
2016 年度四川省鼓励直接融资财政奖补资金			3,339,000.00		其他收益
2017 年成都市市级金融业发展奖励资金			100,000.00		营业外收入
成都市就业局补贴款	143,000.00	143,000.00		1,000.00	营业外收入
2017 年度四川省鼓励直接融资财政奖补资金	5,200,000.00	5,200,000.00			其他收益

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对外担保事项如下：

- 1、 2015 年本公司以其所有的面积 75,937.85 平方米、价值 303,420,000.00 元的国有土地使用权（温国用（2012）第 058 号）为成都光华资产管理有限公司在西部信托有限公司取得借款本金 500,000,000.00 元及利息提供抵押担保。
- 2、 本公司为成都科蓉城市投资有限公司在中国工商银行股份有限公司成都温江支行取得的借款本金 330,000,000.00 元及利息提供连带责任担保。
- 3、 本公司为成都国投兴城投资有限公司在中国工商银行股份有限公司成都温江支行取得的借款本金共计 1,520,000,000.00 元及利息提供连带责任担保。

- 4、 本公司为成都温江公共交通有限公司在中国工商银行股份有限公司成都温江支行取得的借款本金共计 50,000,000.00 元及利息提供连带责任担保
- 5、 本公司为成都鑫城联创建设工程有限公司在中国工商银行股份有限公司成都温江支行取得的借款本金共计 380,000,000.00 元及利息提供连带责任担保。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项：无

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据			
应收账款	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10
合计	1,924,345,098.09	1,543,173,933.85	1,033,435,235.10

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	1,757,842,158.62	89.04			1,757,842,158.62
组合 2	216,303,138.99	10.96	49,800,199.52	23.02	166,502,939.47
组合小计	1,974,145,297.61	100.00	49,800,199.52	2.52	1,924,345,098.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,974,145,297.61	100.00	49,800,199.52		1,924,345,098.09

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
组合 1	1,065,048,817.51	64.98			1,065,048,817.51
组合 2	574,056,045.25	35.02	95,930,928.91	16.71	478,125,116.34
组合小计	1,639,104,862.76	100.00	95,930,928.91	5.85	1,543,173,933.85
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	1,639,104,862.76	100.00	95,930,928.91		1,543,173,933.85

2016 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
组合 1	551,254,709.16	51.03			551,254,709.16
组合 2	529,020,091.55	48.97	46,839,565.61	8.85	482,180,525.94
组合小计	1,080,274,800.71	100.00	46,839,565.61	4.34	1,033,435,235.10
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	1,080,274,800.71	100.00	46,839,565.61		1,033,435,235.10

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	10,847,093.74	542,354.69	5.00	45,035,953.70	2,251,797.69	5.00	121,248,870.88	6,062,443.54	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	45,035,953.70	4,503,595.37	10.00	121,248,870.88	12,124,887.09	10.00	407,771,220.67	40,777,122.07	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	118,185,987.72	23,637,197.54	20.00	407,771,220.67	81,554,244.13	20.00			
3 至 4 年(含 4 年)	42,234,103.83	21,117,051.92	50.00						
合计	216,303,138.99	49,800,199.52		574,056,045.25	95,930,928.91		529,020,091.55	46,839,565.61	

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备		49,091,363.30	25,652,961.08
收回/转回坏账准备	46,130,729.39		

(二) 其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,435,689,527.00	3,377,937,560.16	4,014,220,711.02
合计	3,435,689,527.00	3,377,937,560.16	4,014,220,711.02

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	2,996,415,445.45	86.48			2,996,415,445.45
组合 2	468,352,936.34	13.52	29,078,854.79	6.21	439,274,081.55
组合小计	3,464,768,381.79	100.00	29,078,854.79	0.84	3,435,689,527.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,464,768,381.79	100.00	29,078,854.79		3,435,689,527.00

2017 年 12 月 31 日

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

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,248,940,447.02	95.98			3,248,940,447.02
组合 2	135,979,414.78	4.02	6,982,301.64	5.13	128,997,113.14
组合小计	3,384,919,861.80	100.00	6,982,301.64	0.21	3,377,937,560.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,384,919,861.80	100.00	6,982,301.64		3,377,937,560.16

2016 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	3,769,661,324.42	93.56			3,769,661,324.42
组合 2	259,316,302.00	6.44	14,756,915.40	5.69	244,559,386.60
组合小计	4,028,977,626.42	100.00	14,756,915.40	0.37	4,014,220,711.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,028,977,626.42	100.00	14,756,915.40		4,014,220,711.02

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	355,137,904.89	17,756,895.24	5.00	135,670,712.78	6,783,535.64	5.00	225,000,000.00	11,250,000.00	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	113,214,379.45	11,321,437.95	10.00				34,007,600.00	3,400,760.00	10.00
2 至 3 年(含 3 年)							160,652.00	32,130.40	20.00
3 至 4 年(含 4 年)				160,652.00	80,326.00	50.00	148,050.00	74,025.00	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	652.00	521.60	80.00	148,050.00	118,440.00	80.00			
5 年以上									
合计	468,352,936.34	29,078,854.79		135,979,414.78	6,982,301.64		259,316,302.00	14,756,915.40	

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
计提坏账准备	22,096,553.15		
收回/转回坏账准备		7,774,613.76	489,139.80

(三) 长期股权投资

项目	2018.12.31			2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都恒信人力资源管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都恒信人力资源管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都恒信人力资源管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	674,506,940.91	536,925,141.63	723,260,254.42	580,844,329.81	350,971,293.96	258,223,415.31
其他业务					56,813,340.95	8,066,088.95
合计	674,506,940.91	536,925,141.63	723,260,254.42	580,844,329.81	407,784,634.91	266,289,504.26

十五、 补充资料

非经常性损益明细表

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	说明
非流动资产处置损益				
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,343,000.00	5,439,000.00		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,997.58	-2,925,478.37	-8,245.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	说明
所得税影响额	-1,336,999.40	-628,380.41	2,061.43	
少数股东权益影响额				
合计	4,010,998.18	1,885,141.22	-6,184.29	

成都铸康实业有限公司
(加盖公章)

二〇一九年四月二十八日



此件仅用于业务报告专用
复印件无效

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2018年08月15日





会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李天华
主任会计师：李天华
经营场所：上海市浦东新区东陆路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

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

此件仅用于业务报告专用
复印件无效



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇〇七年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

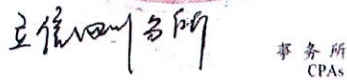
此外仅用于业务报告专用
复印件无效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



证书编号:
No. of Certificate 510100200404

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

发证日期: 1996 年 11 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

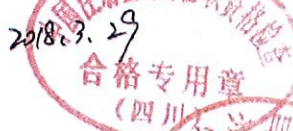


姓名: 张宇
性别: 男
出生日期: 1969-07-26
工作单位: 四川普信会计师事务所有限公司
身份证号码: 360111196907260000
Full name: 张宇
Sex: 男
Date of birth: 1969-07-26
Working unit: 四川普信会计师事务所有限公司
Identity card No.: 360111196907260000



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



同登注册
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
注意: 事项 2013.8.21
注册会计师事务所执行任务, 必要时应向当地财政部门
三、注册会计师事务所应遵守《注册会计师法》及《注册会计师注册办法》
四、本注册如发生变更, 应在注册会计师协会注册公告
披露, 登报声明作废, 否则无效。

NOTES
1. When purchasing the CPA shall show the client this certificate while the CPA shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of the CPA. After the CPA stops conducting business, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedures of release after making an announcement of loss on the newspaper.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedures of release after making an announcement of loss on the newspaper.
2014.8.21

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
CPAs
四川分所
2014.12.16

转出单位盖章
CPAs
2014.12.16

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
CPAs
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
2014.12.16

转入单位盖章
CPAs
2014.12.16

姓名 郭梅
Full name 郭梅
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-5-17
Date of birth 1971-5-17
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit 四川君和会计师事务所
身份证号 511002710517322
Identity card No. 511002710517322



此件仅用于业务报告专用
复制无效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
CPAs
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
2014.12.16

转出单位盖章
CPAs
2014.12.16

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
CPAs
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
2014.12.16

转入单位盖章
CPAs
2014.12.16

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
CPAs
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
2014.12.16

转出单位盖章
CPAs
2014.12.16

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
CPAs
中瑞会计师事务所(普通合伙)四川分所
2014.12.16

转入单位盖章
CPAs
2014.12.16

证书编号: 510100022907
No. of Certificate

批准注册协会四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance

