



成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

审 计 报 告

众环审字[2021]2800017号



目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13

审 计 报 告

众环审字（2021）2800017 号

成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司（以下简称“交子公园投资公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了交子公园投资公司2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的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，我们独立于交子公园投资公司，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

交子公园投资公司管理层对其他信息负责。其他信息包括交子公园投资公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

交子公园投资公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估交子公园投资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交子公园投资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交子公园投资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有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对交子公园投资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交子公园投资公司不能持续经营。

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

和事项。

（六）就交子公园投资公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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：
（项目合伙人）：



黄健

中国注册会计师：



张宁宁

中国

武汉

2021年4月20日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：成都交子金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	六1	509,893,460.07	3,461,337,033.78	3,461,337,033.78
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	六2	804,007.00	915,737.30	915,737.30
应收款项融资				
预付款项	六3		39,083.60	39,083.60
其他应收款	六4	312,519,130.22	594,520,457.37	594,520,457.37
其中：应收利息				
应收股利				
存货	六5	1,841,754,881.24	2,026,702,982.44	2,026,702,982.44
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六6	18,088,864.57	2,155,447.89	2,155,447.89
流动资产合计		2,683,060,343.10	6,085,670,742.38	6,085,670,742.38
非流动资产：				
可供出售金融资产	六7	50,310,327.76	50,310,327.76	50,310,327.76
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	六8	2,184,823,109.00	552,257,223.00	320,174,774.34
固定资产	六9	40,756,866.43	42,499,997.38	42,499,997.38
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	六10	31,013.14	224,450,542.18	224,450,542.18
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六11	43,292,995.18	34,324,049.00	34,324,049.00
递延所得税资产	六12	320,400.00	320,400.00	320,400.00
其他非流动资产	六13	11,148,202,346.30	9,355,907,261.71	9,355,907,261.71
非流动资产合计		13,467,737,057.81	10,260,069,801.03	10,027,987,352.37
资产总计		16,150,797,400.91	16,345,740,543.41	16,113,658,094.75

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款	六14	10,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	六15	567,032,605.03	19,890,354.67	19,890,354.67
预收款项	六16	6,434,856.64	932,628.36	932,628.36
应付职工薪酬	六17	8,248,596.72	4,948,008.55	4,948,008.55
应交税费	六18	6,526,007.67	7,891,201.07	19,954,924.26
其他应付款	六19	74,954,254.76	668,285,302.78	668,285,302.78
其中：应付利息		41,975,503.47	17,094,072.27	17,094,072.27
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六20	1,999,576,700.00	1,506,890,000.00	1,506,890,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		2,672,773,020.82	2,318,837,495.43	2,330,901,218.62
非流动负债：				
长期借款	六21	1,950,550,000.00	4,291,641,700.00	4,291,641,700.00
应付债券	六22	557,731,152.56	696,954,724.58	696,954,724.58
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	六23	2,950,653,024.68	2,441,623,605.13	2,441,623,605.13
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	六24	1,281,600.00	1,281,600.00	1,281,600.00
递延所得税负债	六12	250,999,258.84	58,020,612.17	
其他非流动负债	六25	11,439,715.62		
非流动负债合计		5,722,654,751.70	7,489,522,241.88	7,431,501,629.71
负债合计		8,395,427,772.52	9,808,359,737.31	9,762,402,848.33
所有者权益：				
实收资本	六26	4,748,593,708.14	4,748,593,708.14	4,748,593,708.14
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六27	1,955,681,579.28	1,233,301,579.28	1,233,301,579.28
减：库存股				
其他综合收益	六28	521,138,342.03		
专项储备				
盈余公积	六29	63,757,444.30	55,711,570.40	37,099,014.43
未分配利润	六30	466,198,554.64	499,773,948.28	332,260,944.57
归属于母公司所有者权益合计		7,755,369,628.39	6,537,380,806.10	6,351,255,246.42
少数所有者权益				
所有者权益合计		7,755,369,628.39	6,537,380,806.10	6,351,255,246.42
负债和所有者权益总计		16,150,797,400.91	16,345,740,543.41	16,113,658,094.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		108,030,851.27	78,017,608.11
其中：营业收入	六31	108,030,851.27	78,017,608.11
二、营业总成本		87,253,738.57	95,884,572.03
其中：营业成本	六31	63,912,464.64	55,655,702.73
税金及附加	六32	7,781,944.20	5,393,371.47
销售费用	六33	2,058,279.22	10,970,917.26
管理费用	六34	16,273,871.99	26,102,817.65
研发费用			
财务费用	六35	-2,772,821.48	-2,238,237.08
其中：利息费用		3,238,603.68	4,523,271.46
利息收入		6,058,811.70	6,813,528.65
加：其他收益	六36	17,199,643.52	46,819,779.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六37		38,224,689.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六38	46,728,359.40	2,037,435.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六39		52,120.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,705,115.62	69,267,060.33
加：营业外收入	六40	60,000.01	30.12
减：营业外支出	六41	201,308.70	7,122.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,563,806.93	69,259,968.16
减：所得税费用	六42	26,233,326.67	18,653,849.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,330,480.26	50,606,118.43
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,330,480.26	50,606,118.43
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（净亏损以“-”号填列）		58,330,480.26	50,606,118.43
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		521,138,342.03	
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		521,138,342.03	
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		521,138,342.03	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他		521,138,342.03	
（二）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		579,468,822.29	50,606,118.43
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		579,468,822.29	50,606,118.43
（二）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）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,416,594.38	50,222,655.58
收到的税费返还			3,356,722.59
收到其他与经营活动有关的现金		1,650,859,096.82	1,855,014,746.81
经营活动现金流入小计		1,681,275,691.20	1,908,594,124.98
购买商品、接受劳务支付的现金		162,403,635.08	247,434,750.63
支付给职工以及为职工支付的现金		29,200,407.68	33,639,124.04
支付的各项税费		17,616,262.06	22,549,370.15
支付其他与经营活动有关的现金		1,444,100,522.14	2,082,921,807.21
经营活动现金流出小计		1,653,320,826.96	2,386,545,052.03
经营活动产生的现金流量净额		27,954,864.24	-477,950,927.05
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			68,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,834,189.37
收到其他与投资活动有关的现金		98,823,650.42	
投资活动现金流入小计		98,823,650.42	11,902,189.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,003,223,191.06	149,628,633.95
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			3,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,003,223,191.06	152,628,633.95
投资活动产生的现金流量净额		-904,399,540.64	-140,726,444.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	2,550,000,000.00
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		1,258,300,000.00	673,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00	551,670,228.82
筹资活动现金流入小计		1,578,300,000.00	3,774,670,228.82
偿还债务支付的现金		3,267,905,000.00	487,605,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		385,393,897.31	326,185,868.66
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			376,158,352.85
筹资活动现金流出小计		3,653,298,897.31	1,189,949,221.51
筹资活动产生的现金流量净额		-2,074,998,897.31	2,584,721,007.31
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		-2,951,443,573.71	1,966,043,635.68
加：期初现金及现金等价物余额		3,461,337,033.78	1,495,293,398.10
六、期末现金及现金等价物余额		509,893,460.07	3,461,337,033.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2020年度

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

成都交子公园金融商务区投资开发有限公司									
本年金额									
项	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			
一、上年年末余额	4,748,593,708.14	1,233,301,579.28				55,711,570.40		6,537,380,806.10	6,537,380,806.10
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、本年年初余额	4,748,593,708.14	1,233,301,579.28				55,711,570.40		6,537,380,806.10	6,537,380,806.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		722,380,000.00		521,138,342.03		8,045,873.90		1,217,988,822.29	1,217,988,822.29
（一）综合收益总额		722,380,000.00		521,138,342.03				579,468,822.29	579,468,822.29
1、所有者投入的普通股		722,380,000.00						722,380,000.00	722,380,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（二）利润分配									
1、提取盈余公积						8,045,873.90		-83,860,000.00	-83,860,000.00
2、提取一般风险准备						8,045,873.90		-8,045,873.90	
3、对所有者分配的分配									
4、其他									
（三）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、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
（四）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（五）其他									
四、本年年末余额	4,748,593,708.14	1,955,681,579.28		521,138,342.03		63,757,444.30		7,755,369,628.39	7,755,369,628.39

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

合并所有者权益变动表 (续)

2020年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 成都兴城国际商务投资开发有限公司

项 目	上年金额						
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	3,493,321,146.37	303,319,300.00				32,716,391.85	294,446,158.08
加: 会计政策变更						16,565,312.71	149,087,814.42
前期差错更正						1,206,372.32	10,857,350.87
其他							
二、本年年初余额	3,493,321,146.37	303,319,300.00				50,488,076.88	454,391,323.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,255,272,561.77	929,982,279.28				5,223,493.52	45,382,624.91
(一) 综合收益总额							50,606,118.43
(二) 所有者投入和减少资本	1,255,272,561.77	929,982,279.28					2,185,254,841.05
1、所有者投入的普通股	1,255,272,561.77	914,727,438.23					2,170,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他		15,254,841.05					15,254,841.05
(三) 利润分配							
1、提取盈余公积						5,223,493.52	-5,223,493.52
2、提取一般风险准备						5,223,493.52	-5,223,493.52
3、对所有者分配的分配							
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、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
(五) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	4,748,593,708.14	1,233,301,579.28				55,711,570.40	499,773,948.28

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		503,849,643.24	3,398,216,692.86	3,398,216,692.86
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款		557,253.00	915,737.30	915,737.30
应收款项融资				
预付款项			39,083.60	39,083.60
其他应收款		311,898,846.62	589,991,626.24	589,991,626.24
其中：应收利息				
应收股利				
存货		1,794,545,139.18	2,033,002,620.19	2,033,002,620.19
合同资产				不适用
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		14,339,580.46	2,155,447.89	2,155,447.89
流动资产合计		2,625,190,462.50	6,024,321,208.08	6,024,321,208.08
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产		50,310,327.76	50,310,327.76	50,310,327.76
长期应收款				
长期股权投资		100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产		2,184,823,109.00	552,257,223.00	320,174,774.34
固定资产		40,706,832.54	42,429,356.85	42,429,356.85
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		31,013.14	224,450,542.18	224,450,542.18
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		43,292,995.18	34,324,049.00	34,324,049.00
递延所得税资产		320,400.00	320,400.00	320,400.00
其他非流动资产		11,148,202,346.30	9,355,907,261.71	9,355,907,261.71
非流动资产合计		13,567,687,023.92	10,359,999,160.50	10,127,916,711.84
资产总计		16,192,877,486.42	16,384,320,368.58	16,152,237,919.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款		10,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		579,616,238.37	32,007,761.45	32,007,761.45
预收款项		6,434,856.64	932,628.36	932,628.36
合同负债				不适用
应付职工薪酬		8,247,065.05	4,946,476.88	4,946,476.88
应交税费		6,405,286.44	7,769,116.27	19,832,839.46
其他应付款		163,679,315.85	776,105,952.42	776,105,952.42
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		1,999,576,700.00	1,506,890,000.00	1,506,890,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		2,773,959,462.35	2,438,651,935.38	2,450,715,658.57
非流动负债：				
长期借款		1,872,550,000.00	4,213,641,700.00	4,213,641,700.00
应付债券		557,731,152.56	696,954,724.58	696,954,724.58
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		2,950,653,024.68	2,441,623,605.13	2,441,623,605.13
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		1,281,600.00	1,281,600.00	1,281,600.00
递延所得税负债		250,999,258.84	58,020,612.17	
其他非流动负债		11,439,715.62		
非流动负债合计		5,644,654,751.70	7,411,522,241.88	7,353,501,629.71
负债合计		8,418,614,214.05	9,850,174,177.26	9,804,217,288.28
所有者权益：				
实收资本		4,748,593,708.14	4,748,593,708.14	4,748,593,708.14
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		1,955,681,579.28	1,233,301,579.28	1,233,301,579.28
减：库存股				
其他综合收益		521,138,342.03		
专项储备				
盈余公积		63,757,444.30	55,711,570.40	37,099,014.43
未分配利润		485,092,198.62	496,539,333.50	329,026,329.79
所有者权益合计		7,774,263,272.37	6,534,146,191.32	6,348,020,631.64
负债和所有者权益总计		16,192,877,486.42	16,384,320,368.58	16,152,237,919.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2020年度

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		183,751,814.01	88,898,659.89
减：营业成本		117,320,899.17	30,564,009.72
税金及附加		7,758,029.10	4,425,397.21
销售费用		2,327,341.22	1,173,156.02
管理费用		16,270,036.27	19,747,206.88
研发费用			
财务费用		-2,735,425.55	-2,942,422.37
其中：利息费用		3,238,603.68	3,485,088.51
利息收入		6,016,048.87	6,465,738.35
加：其他收益		17,199,643.52	8,531,100.65
投资收益（损失以“-”号填列）			23,550,986.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		46,728,359.40	2,037,435.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			52,120.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,738,936.72	70,102,655
加：营业外收入		60,000.01	
减：营业外支出		201,308.70	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,597,628.03	70,102,654.79
减：所得税费用		26,138,889.01	17,867,719.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,458,739.02	52,234,935.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,458,739.02	52,234,935.12
（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		521,138,342.03	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		521,138,342.03	
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他		521,138,342.03	
六、综合收益总额		601,597,081.05	52,234,935.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年度

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,133,594.38	33,469,636.03
收到的税费返还			37.50
收到其他与经营活动有关的现金		1,650,638,176.49	2,322,248,664.88
经营活动现金流入小计		1,760,771,770.87	2,355,718,338.41
购买商品、接受劳务支付的现金		162,403,635.08	132,485,331.11
支付给职工以及为职工支付的现金		28,919,347.92	20,321,662.25
支付的各项税费		17,496,545.72	20,585,794.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,467,872,453.82	2,352,765,896.65
经营活动现金流出小计		1,676,691,982.54	2,526,158,684.41
经营活动产生的现金流量净额		84,079,788.33	-170,440,346.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			58,495,500.00
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			68,000.00
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		98,823,650.42	
投资活动现金流入小计		98,823,650.42	58,563,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,003,223,191.06	65,357.42
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			
投资活动现金流出小计		1,003,223,191.06	65,357.42
投资活动产生的现金流量净额		-904,399,540.64	58,498,142.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,000,000.00	2,170,000,000.00
取得借款收到的现金		1,258,300,000.00	660,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00	106,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,578,300,000.00	2,936,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,267,905,000.00	487,605,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,442,297.31	322,945,832.10
支付其他与筹资活动有关的现金			653,852.85
筹资活动现金流出小计		3,652,347,297.31	811,204,684.95
筹资活动产生的现金流量净额		-2,074,047,297.31	2,124,795,315.05
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		-2,894,367,049.62	2,012,853,111.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,398,216,692.86	1,385,363,581.23
六、期末现金及现金等价物余额		503,849,643.24	3,398,216,692.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：成都交子公园金融商务区投资开发有限公司

项 目	本年金额				
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	4,748,593,708.14	1,233,301,579.28			
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	4,748,593,708.14	1,233,301,579.28			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		722,380,000.00		521,138,342.03	
（一）综合收益总额				521,138,342.03	
（二）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入的普通股					
2、其他权益工具持有者投入资本					
3、股份支付计入所有者权益的金额					
4、其他					
（三）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、对所有者分配的分配					
3、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本（或股本）					
2、盈余公积转增资本（或股本）					
3、盈余公积弥补亏损					
4、设定受益计划变动额结转留存收益					
5、其他综合收益结转留存收益					
6、其他					
（五）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（六）其他					
四、本年末余额	4,748,593,708.14	1,955,681,579.28		521,138,342.03	

法定代表人：张引

主管会计工作负责人：张引

会计机构负责人：张引

所有者权益变动表 (续)

2020年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 成都父子公园金融商务区投资开发有限公司

项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,493,321,146.37			303,319,300.00				32,716,391.85	289,382,726.61	4,118,939,564.83
加: 会计政策变更								16,565,312.71	149,087,814.42	165,653,127.13
前期差错更正								1,206,372.32	10,857,350.87	12,063,723.19
其他										
二、本年年末余额	3,493,321,146.37			303,319,300.00				50,488,076.88	449,327,891.90	4,296,656,415.15
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,255,272,561.77			929,982,279.28				5,223,493.52	47,011,441.60	2,237,489,776.17
(一) 综合收益总额	1,255,272,561.77			929,982,279.28					52,234,935.12	52,234,935.12
(二) 所有者投入和减少资本	1,255,272,561.77			914,727,438.23						2,185,254,841.05
1、所有者投入的普通股										
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				15,254,841.05						15,254,841.05
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积								5,223,493.52	-5,223,493.52	
2、对所有者的分配								5,223,493.52	-5,223,493.52	
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、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	4,748,593,708.14			1,233,301,579.28				55,711,570.40	496,539,333.50	6,534,146,191.32

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2009 年 5 月在成都高新区市场监督管理局注册成立, 现总部位于四川省成都市高新区天府大道北段 966 号 3 号楼 11 层。

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事城市基础设施项目投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)、风险投资和其他项目投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)、项目投资咨询(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)、资产管理及咨询(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动); 土地整理、房地产开发及经营(凭资质许可证经营), 物业管理服务(凭资质许可证经营); (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司母公司为成都交子金融控股集团有限公司(以下简称“交子金控集团”), 最终控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团纳入合并范围的子公司共 1 户, 详见本附注七“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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及本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及

按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

9、金融资产减值

本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，本集团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。

本集团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。

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。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计

入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期

关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收账款、单项金额超过 100 万元的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合 1（账龄组合） 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合 2（内部往来） 财务报表合并范围内各单位之间的内部往来款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1（账龄组合） 按账龄分析法计提坏账准备

组合 2（内部往来） 不计提坏账准备

a) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0%
1-3 年	5%
3-5 年	20%
5 年以上	40%

b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(3) 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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括本集团存货主要包括房地产开发成本、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，计入相应的房地产开发产品成本。

（3）存货可变现净值的确认和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。存货跌价准备通常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。

（2）存货的盘存制度为永续盘存制

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投

资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、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。

投资性房地产按成本进行初始计量。在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应同时满足（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的

公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	40	5	2.38
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	8	5	11.88
其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用

或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括包括梦工场二期、三期改造项目。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

20、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

21、专项应付款

成都市财政局《成都市国有企业土地整治类业务会计处理指引（试行）》（成财会[2008]43号）规定，企业收到政府对特定土地整治业务所拨付的资金或资产（包括货币资金及其他资产形态），应按规定用途专项用于该建设任务，按拨款额或经拨付部门确认的资产公允价值在“专项应付款”核算，同时在“专项应付款”对应该项土地整治业务（项目）设置二级明细。

因此，对财政及相关部门拨入的市政项目建设资金，本公司期末根据投资完成情况进行清理及预结转，在建设任务总体完成后，根据相关审计结果和有关批复，对原预结转成本进行调整，对拨入项目建设资金进行核销。

22、收入

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）商品销售收入

本公司房地产销售在房产完工验收合格达到约定交付条件，已签订商品房销售合同并办理了房产交付手续时确认销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度内，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比确认相关的劳务收入。提供劳务的完工进度按已提供劳务占应提供劳务总量的比例或已发生成本占估计总成本的比例确定。

根据《成都市金融总部商务区建设领导小组 2016 年第一次会议纪要》，成都市金融总部商务区建设领导小组办公室与本公司签订《项目委托代建框架协议》，委托本公司代建金融总部商务区范围内的所有项目，自 2016 年起代建管理费依据项目总投资额 5% 计算。本公司于期末根据当期新增投资额计算确认代建管理费收入。

（3）让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入主要包含利息收入和租金收入，在相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时予以确认。利息收入按照资金的占用时间和约定利率计算确定，使用费或手续费收入按照有关合同规定的收费时间和方法计算确定。租金收入按与承租方签订的合同约定，在租赁期限内按照直线法分期确认。

23、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

（5）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本集团对符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）适用范围和条件的租赁合同（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自 2020 年 1 月 1 日起均采用如下简化方法处理。

本集团作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本期本公司根据成都交子金融控股集团有限公司董事会决议将投资性房地产后续计量模式由成本模式变更为公允价值计量模式。目前，本公司投资性房地产处于准一线城市，房地产市场比较成熟，公允价值可以持续可靠获得，公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，进行追溯调整。

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年度	2019 年 12 月 31 日	2019 年度	2018 年 12 月 31 日
投资性房地产	-385,977,730.06		-385,977,730.06		-385,977,730.06
投资性房地产累计折旧	-72,683,588.83		-65,802,955.72		-56,628,778.24
投资性房地产-成本	2,136,057,314.60		550,219,788.00		550,219,788.00
投资性房地产-公允价值变动	48,765,794.40		2,037,435.00		

存货	-890,986,403.89			
递延所得税负债	250,999,258.84		58,020,612.17	55,217,709.05
盈余公积	20,840,496.30		17,406,183.65	16,565,312.71
其他综合收益	521,138,342.03			
未分配利润	30,908,813.87		7,567,838.42	
期初未分配利润	156,655,652.84		149,087,814.42	149,087,814.42
公允价值变动收益		46,728,359.40		2,037,435.00
其他业务成本		-6,880,633.11		-9,174,177.48
所得税费用		19,265,865.99		2,802,903.12

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%/5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	为房产计税原值 70% 的 1.2% 或房屋租赁收入的 12%
土地增值税	按转让房地产取得的增值额按超率累进税率 30%-60%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2019 年 12 月 31 日，“本年”指 2020 年度，“上年”指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		24,236.50
银行存款	509,893,460.07	3,461,253,146.60
其他货币资金		59,650.68
合 计	509,893,460.07	3,461,337,033.78
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	804,007.00	100.00			804,007.00
组合小计	804,007.00	100.00			804,007.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	804,007.00	100.00			804,007.00

续表

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

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	915,737.30	100.00			915,737.30
组合小计	915,737.30	100.00			915,737.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	915,737.30	100.00			915,737.30

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	804,007.00		
合计	804,007.00		

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	915,737.30		
合计	915,737.30		

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
-------	------	------	----	--------------------	------

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都花园物业管理 有限责任公司	租赁款	804,007.00	1 年以内	100.00	
合计		804,007.00		100.00	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			20,000.00	51.17
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上			19,083.60	48.83
合 计			39,083.60	

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	312,519,130.22	594,520,457.37
合 计	312,519,130.22	594,520,457.37

(1) 其他应收款的分类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	305,796,398.29	97.85			589,793,665.82	99.20		

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	6,722,731.92	2.15			4,726,791.55	0.80		
合 计	312,519,130.21	100.00			594,520,457.37	100.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,019,439.92	100.00		5,457,804.94	100.00	
1 至 2 年 (含 2 年)						
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	4,019,439.92	100.00		5,457,804.94	100.00	

采用余额百分比法或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			期初数		
	账面余额	计提	坏账准备	账面余额	计提	坏账准备
		比例 (%)			比例 (%)	
关联组合	255,745,158.37			538,335,860.88		
保证金组合	46,031,800.00			46,000,000.00		
合 计	301,776,958.37			584,335,860.88		

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成都华昌物业发展有限责任公司	3,500,000.00		1-2年		预计可以收回
员工借款	3,120,059.22		注		预计可以收回
成都市锦江城乡发展投资有限公司	99,000.00		3年以上		预计可以收回
其他	3,672.70		1-2年		预计可以收回
合 计	6,722,731.92				

注：员工借款 3,120,059.22 元，其中 1 年内 2,000,855.14 元，1 至 2 年 1,015,061.87 元，2 至 3 年 84,595.90 元，3 年以上 19,546.31 元。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

(4) 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
成都锦西金蓉置业有限公司	关联方往来	140,531,490.54	1 年内	44.97	
成都交子金融控股集团有限公司	关联方往来	100,407,994.22	1 年内	32.13	
成都市高新技术产业开发区规划国土建设局	保证金	46,000,000.00	2-3 年	14.72	
TOD 小组	关联方往来	12,180,959.40	注	3.90	
成都市财政局	奖补金	3,953,400.00	1 年内	1.27	
合 计	—	303,073,844.16	—	96.98	

注 1 年以内 6,983,951.84 元，1-2 年 5,197,007.56 元。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约	账面价值
		成本减值准备	
原材料			
库存商品（产成品）			
开发成本	627,305,024.50		627,305,024.50
开发产品	1,214,449,856.74		1,214,449,856.74
周转材料及包装物、低耗品等			
合计	1,841,754,881.24		1,841,754,881.24

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约	账面价值
		成本减值准备	
原材料			
库存商品（产成品）			
开发成本	1,925,780,369.62		1,925,780,369.62
开发产品	100,922,612.82		100,922,612.82
周转材料及包装物、低耗品等			
合计	2,026,702,982.44		2,026,702,982.44

A. 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	上年年末余额	年末余额	跌价准备
天府双塔项目 (北塔)	2012年3月	2020年	2,072,000,000.00	1,649,650,156.43		
成都金融城文 化中心项目	2018年3月	2021年	1,750,049,000.00	276,130,213.19	613,391,994.46	
天府国际金融 中心3号楼、8 号楼、11号楼 改造项目	2019年12月	2020年3月	21,000,000.00		13,913,030.04	

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	上年年末余额	年末余额	跌价准备
合计				1,925,780,369.62	627,305,024.50	

B. 已完工开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	跌价准备
融锦城项目	2013 年 12 月	100,922,612.82		5,497,364.71	95,425,248.11	
天府双塔项目(北塔)	2020 年		1,119,024,608.63		1,119,024,608.63	
合计		100,922,612.82	1,119,024,608.63	5,497,364.71	1,214,449,856.74	

(2) 存货跌价准备

年末存货不存在减值迹象，不计提存货跌价准备。

(3) 存货年末余额中借款费用资本化情况

项 目	年末借款资本化余额
天府双塔项目	41,729,497.66
融锦城项目	6,191,875.02
成都金融城文化中心项目	1,785,947.66
合计	49,707,320.34

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣的进项税	18,088,864.57	
预缴所得税		1,718,813.69
预缴附加税费		436,634.20
合 计	18,088,864.57	2,155,447.89

7、可供出售金融资产

项目	年末余额	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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
按公允价值计量的						
按成本计量的	50,310,327.76		50,310,327.76	50,310,327.76		50,310,327.76
其他						
合计	50,310,327.76		50,310,327.76	50,310,327.76		50,310,327.76

8、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、年初余额	552,257,223.00			552,257,223.00
二、本年变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	1,585,837,526.60			1,585,837,526.60
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	46,728,359.40			46,728,359.40
三、年末余额	2,184,823,109.00			2,184,823,109.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

项 目	期末账面价值	未办妥产权证原因
双塔项目（南塔）	1,627,663,576.00	未办理竣工决算，暂未取得产权证。
合计	1,627,663,576.00	

(3) 房地产转换情况

2020 年 1 月 1 日本集团追溯调整将原投资性房地产按成本计量模式转换为按公允价值计

量, 其在 2018 年 12 月 31 日公允价值的金额为 550,219,788.00 元, 账面价值为 329,348,951.82 元, 转换日公允价值与账面价值的差异调整留存收益并确认相关的递延所得税负债, 将 2019 年确认的投资性房地产累计摊销 9,174,177.48 元进行冲销, 确认 2019 年的公允价值变动损益 2,037,435.00 元; 2020 年 1 月 1 日, 本集团原存货 (双塔中的南塔和负一层商业、北塔 1-6 层及地下车位) 改为出租, 自存货转作投资性房地产并采用公允价值计量, 转换日其公允价值 1,585,837,526.60 元超过其原账面价值 890,986,403.89 元之间的税后差额调整其他综合收益; 2020 年确认投资性房地产公允价值变动金额 46,728,359.40 元。

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	40,756,866.43	42,499,997.38
固定资产清理		
合 计	40,756,866.43	42,499,997.38

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	47,215,630.11	4,321,627.99	3,829,873.72	878,354.55	56,245,486.37
2、本年增加金额		91,831.86		7,814.15	99,646.01
(1) 购置		91,831.86		7,814.15	99,646.01
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	47,215,630.11	4,413,459.85	3,829,873.72	886,168.70	56,345,132.38
二、累计折旧					
1、年初余额	6,799,050.72	2,810,811.49	3,497,255.26	638,371.52	13,745,488.99
2、本年增加金额	1,133,175.12	560,277.55	63,157.16	86,167.13	1,842,776.96
(1) 计提	1,133,175.12	560,277.55	63,157.16	86,167.13	1,842,776.96
3、本年减少金额					

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废					
4、年末余额	7,932,225.84	3,371,089.04	3,560,412.42	724,538.65	15,588,265.95
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	39,283,404.27	1,042,370.81	269,461.30	161,630.05	40,756,866.43
2、年初账面价值	40,416,579.39	1,510,816.50	332,618.46	239,983.03	42,499,997.38

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	235,633,914.14	1,163,770.45	236,797,684.59
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额	235,633,914.14		235,633,914.14
(1) 处置			
(2) 持有目的转变	235,633,914.14		235,633,914.14
4、年末余额		1,163,770.45	1,163,770.45
二、累计摊销			
1、年初余额	11,290,791.73	1,056,350.68	12,347,142.41

项 目	土地使用权	软件	合 计
2、本年增加金额		76,406.63	76,406.63
(1) 计提		76,406.63	76,406.63
3、本年减少金额	11,290,791.73		11,290,791.73
(1) 处置			
(2) 持有目的变化	11,290,791.73		11,290,791.73
4、年末余额		1,132,757.31	1,132,757.31
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		31,013.14	31,013.14
2、年初账面价值	224,343,122.41	107,419.77	224,450,542.18

注：本年的土地使用权由于使用目的发生转变，从无形资产调整至存货

11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销 金额	其他减 少金额	年末余额
梦工场二期、三期改 造项目	34,324,049.00	17,342,759.45	8,373,813.27		43,292,995.18
合 计	34,324,049.00	17,342,759.45	8,373,813.27		43,292,995.18

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
递延收益	1,281,600.00	320,400.00	1,281,600.00	320,400.00
合 计	1,281,600.00	320,400.00	1,281,600.00	320,400.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
	差异	负债	差异	负债
投资性房地产公允价 值变动	1,003,997,035.36	250,999,258.84	232,082,448.68	58,020,612.17
合 计	1,003,997,035.36	250,999,258.84	232,082,448.68	58,020,612.17

13、其他非流动资产

项 目	年末余额			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
金融总部商务区基础 设施建设项目	3,924,256,604.59		3,924,256,604.59	3,417,025,797.72		3,417,025,797.72
二期基础设施建设项目 （配套区（东区）工程 “10 条道路”）	172,464,695.95		172,464,695.95	161,837,290.32		161,837,290.32
三期基础设施建设项目 （第 I 期工程（经一路 南段、纬八路）	11,622,919.74		11,622,919.74	11,622,919.74		11,622,919.74
污水处理厂扩建	2,813,391,651.54		2,813,391,651.54	2,813,391,651.54		2,813,391,651.54
红星路南延线段	1,599,753,273.56		1,599,753,273.56	1,598,132,093.99		1,598,132,093.99
锦城大道下穿天府大 道隧道	122,635,145.82		122,635,145.82	122,611,145.82		122,611,145.82
锦江大道电力迁改工 程	153,553,093.96		153,553,093.96	153,553,093.96		153,553,093.96

项 目	年末余额		年初余额	
三期基础设施建设项目	1,089,959,475.75	1,089,959,475.75	960,791,262.79	960,791,262.79
日配园区（河西区）工程（一期、二期项目）				
三期基础设施建设项目	10,206,900.17	10,206,900.17	8,996,177.55	8,996,177.55
日 经六路、经七路等六条道路绿带工程）				
三期基础设施建设项目	41,129,521.07	41,129,521.07	37,827,579.07	37,827,579.07
日 纬二路、经三路、经四路等工程）				
三期基础设施建设项目	922,226,800.52	922,226,800.52	3,500,991.71	3,500,991.71
东片区核心区市政项目				
成都桂溪 110kV 变电站异地迁建项目	46,018,269.27	46,018,269.27	46,018,269.27	46,018,269.27
红星路南延线、锦尚东路、锦辉路之间新建金	188,411,441.14	188,411,441.14	20,123,734.76	20,123,734.76
廊城幼儿园、小学及社区综合体项目（D02 项				
目）				
锦官大桥工程	46,541,226.78	46,541,226.78		
其他市政工程	6,031,326.44	6,031,326.44	475,253.47	475,253.47
合 计	11,148,202,346.30	11,148,202,346.30	9,355,907,261.71	9,355,907,261.71

14、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		

项 目	年末余额	年初余额
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	110,000,000.00
合 计	10,000,000.00	110,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末不存在已逾期未偿还的短期借款

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	552,801,980.61	4,216,544.91
1-2年(含2年)	4,216,544.91	2,467,981.97
2-3年(含3年)	2,467,981.97	11,294,448.32
3年以上	7,546,097.54	1,911,379.47
合 计	567,032,605.03	19,890,354.67

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
中铁十八局集团有限公司	2,467,981.97	工程款还未结算
中国水利水电第七工程局有限公司	2,937,568.02	工程款还未结算
四川中成煤炭建设(集团)有限责任公司	1,430,791.45	未到期审计保留金
成都金融梦工场投资管理有限公司	1,387,750.00	代管项目款内部往来单位
合 计	8,224,091.44	

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	6,429,246.64	932,628.36
1年以上	5,610.00	
合 计	6,434,856.64	932,628.36

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	4,904,855.53	25,617,321.99	22,572,645.69	7,949,531.83
二、离职后福利-设定提存计划	43,153.02	6,883,673.86	6,627,761.99	299,064.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	4,948,008.55	32,500,995.85	29,200,407.68	8,248,596.72

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,829,001.39	20,601,504.94	17,555,462.33	7,875,044.00
2、职工福利费		1,059,511.12	1,059,511.12	
3、社会保险费	1,035.28	2,173,921.49	2,173,921.49	1,035.28
其中：医疗保险费	364.33	1,905,578.11	1,905,578.11	364.33
工伤保险费	577.95	48,073.63	48,073.63	577.95
生育保险费	36.95	215,965.51	215,965.51	36.95
其他	56.05	4,304.24	4,304.24	56.05
4、住房公积金	12,776.00	1,478,177.00	1,478,177.00	12,776.00
5、工会经费和职工教育经费	62,042.86	304,207.44	305,573.75	60,676.55
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合 计	4,904,855.53	25,617,321.99	22,572,645.69	7,949,531.83

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,064.95	5,305,680.46	5,305,680.46	1,064.95
2、失业保险费		285,277.84	285,277.84	
3、企业年金缴费	42,088.07	1,292,715.56	1,036,803.69	297,999.94
合 计	43,153.02	6,883,673.86	6,627,761.99	299,064.89

18、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税		1,222,515.51
企业所得税	6,460,572.42	4,035,244.86
城市维护建设税		6,607.03
土地增值税		2,562,783.02
个人所得税	36,630.19	54,441.38
教育费附加（含地方教育费附加）		4,719.31
印花税	28,805.06	4,889.96
合 计	6,526,007.67	7,891,201.07

19、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	41,975,503.47	17,094,072.27
应付股利		
其他应付款	32,978,751.29	651,191,230.51
合 计	74,954,254.76	668,285,302.78

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
企业债券利息	8,036,583.33	8,153,055.56
地方债应付利息	33,938,920.14	8,941,016.71
合 计	41,975,503.47	17,094,072.27

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	1,767,622.57	614,680,391.96
保证金	25,135,787.56	36,312,956.06
代收代付款	73,740.59	50,096.66
质保金		100,000.00
其他	6,001,600.57	47,785.83
合 计	32,978,751.29	651,191,230.51

②账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
成都市金融工作办公室	3,133,421.10	未清算代收代付的税金
北京城建设计发展集团股份有限公司	2,128,000.00	履约保证金
中国建筑西南设计研究院有限公司	1,374,537.00	履约保证金
成都天丰餐饮有限公司	1,254,372.00	租赁保证金
中国市政工程西南设计研究总院	868,400.00	履约保证金
合 计	8,758,730.10	

20、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注六、21）	1,859,576,700.00	1,428,090,000.00
1年内到期的应付债券（附注六、22）	140,000,000.00	
1年内到期的长期应付款（附注六、23）		78,800,000.00
合 计	1,999,576,700.00	1,506,890,000.00

21、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	300,000,000.00	1,201,405,000.00
抵押借款	878,000,000.00	3,538,000,000.00
保证借款	373,000,000.00	78,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	2,259,126,700.00	902,326,700.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）	1,859,576,700.00	1,428,090,000.00
合 计	1,950,550,000.00	4,291,641,700.00

22、应付债券

(1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
企业债券	697,731,152.56	696,954,724.58
减：一年内到期年末余额（附注六、20）	140,000,000.00	
合 计	557,731,152.56	696,954,724.58

(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	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年利息支出	年末余额
2018年成都金融城投资发展有限公司专项债	700,000,000.00	2018-10-23	7 年	700,000,000.00	696,954,724.58		41,813,527.77	776,427.98		697,731,152.56
小 计				700,000,000.00	696,954,724.58		41,813,527.78	776,427.98		697,731,152.56

23、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,846,000,000.00	1,210,274,053.57
专项应付款	1,104,653,024.68	1,231,349,551.56
合 计	2,950,653,024.68	2,441,623,605.13

(1) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额	备注
地方政府一般债券	396,000,000.00	396,000,000.00	
地方政府专项债券	1,450,000,000.00	893,074,053.57	注
减：一年内到期部分（附注六、20）		78,800,000.00	
合 计	1,846,000,000.00	1,210,274,053.57	

注：地方政府专项债券系 2018 年成都市财政局拨付成都交子公园社区核心区域项目地方政府专项债券资金 5 亿元，2019 年成都市财政局拨付成都金融城幼儿园、小学及社区综合体项目地方政府专项债券资金 2 亿元，金融总部商务区三期地下综合管廊及附属工程项目地方政府专项债券资金 3 亿元，交子公园社区核心区项目地方政府专项债券资金 2 亿元；2020 年成都市财政局拨付成都金融商务区三期锦江绿道（金融城段）项目专项资金 2.5 亿元。

(2) 专项应付款

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
成都市规划和自然资源局划拨款项	1,080,039,551.56	24,613,473.12		1,104,653,024.68	
金融总部商务区地方税收划付款	86,860,000.00		86,860,000.00		
中央地下综合管廊专项资金	63,150,000.00		63,150,000.00		
基本建设投资资金	1,300,000.00		1,300,000.00		
合 计	1,231,349,551.56	24,613,473.12	151,310,000.00	1,104,653,024.68	

注：成都市规划和自然资源局划拨款项系成都市财政局、成都市建设委员会和成都市规划局根据成都市金融总部商务区建设领导小组第一次会议纪要（成金商领[2010]1 号），按照本公司安排的基础设施建设项目资金需要，给与本公司的划拨款。

24、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,281,600.00			1,281,600.00	注
合 计	1,281,600.00			1,281,600.00	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
处置行政中心工作经费	1,281,600.00					1,281,600.00	
合 计	1,281,600.00					1,281,600.00	

注：本公司接受成都市人民政府委托代为处置成都市行政中心资产。根据成都市金融总部商务区建设领导小组《研究市行政办公中心资产处置有关工作的会议纪要》（成金建阅[2009]2号），成都市财政局在处置成都市行政办公中心资产的收入中安排3,000万元作为本公司专项工作经费。本公司将收到的工作经费作为递延收益进行会计处理，按照已处置资产占拟处置资产总额的比例分期结转至其他业务收入。

25、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	11,439,715.62	
合 计	11,439,715.62	

注：本公司因建设金融总部商务区相关基础设施及土地一级开发，根据成都市金融总部商务区建设领导小组办公室2016年第一次会议纪要内容，同意公司按照实际投入的5%集团业务管理费，体现为公司的收入，公司根据收入按照6%预提销项税，待项目完工结算再进行结算。

26、实收资本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股 比例
成都交子金融控股集团 集团有限公司	2,195,821,146.37		39,140,446.37	2,156,680,700.00	45.42
成都高新投资集团 有限公司	960,000,000.00			960,000,000.00	20.22
成都欣天颐投资有 限责任公司	237,500,000.00		237,500,000.00		
成都兴城投资集团 有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		
建信金投（成都） 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	1,255,272,561.77			1,255,272,561.77	26.43
成都高投集萃置业 有限公司		237,500,000.00		237,500,000.00	5.00
成都智媒体城文化 产业发展有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	1.055
成都轨道产业投资 有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	1.055
成都兴锦建设发展 投资集团有限公司		23,484,267.82		23,484,267.82	0.49
成都兴锦生态建设 投资集团有限公司		15,656,178.55		15,656,178.55	0.33
合 计	4,748,593,708.14	376,640,446.37	376,640,446.37	4,748,593,708.14	

注 1：2020 年根据成都市国资委文件“关于成都交子金控集团非公开协议转让所持有成都金融城公司股权方案的批复”（成国资批【2020】43 号），同意交子金控集团以非公开方式转让公司股权 0.82%，以及交子金控集团代管公司成都欣天颐投资有限责任公司以非公开方式转让公司股权 5%。交子金控集团于 2020 年 12 月与成都兴锦建设发展投资集团有限公司签订股权转让协议，转让公司股权 0.49%，转让价 23,484,267.82 元。交子金控集团于 2020 年 12 月与成都兴锦生态建设投资集团有限公司签订股权转让协议，转让公司股权 0.33%，

转让价 15,656,178.55 元。成都欣天颐投资有限责任公司于 2020 年 12 月与成都高投集萃置业有限公司签订股权转让协议，转让公司股权 20%，转让价 237,500,000.00 元。

注 2：成都兴城投资集团有限公司 2020 年 12 月分别与成都智媒体城文化产业发展有限公司、成都轨道产业投资有限公司签订股权转让协议，转让本公司股权 2.11%，转让价 100,000,000.00 元。

27、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	744,727,438.23			744,727,438.23
其他资本公积	488,574,141.05	722,380,000.00		1,210,954,141.05
合 计	1,233,301,579.28	722,380,000.00		1,955,681,579.28

注：本期资本公积增加系股东拟投资款及报建费与税收返还结转：

①2016 年 6 月 29 日成都高投集团根据成都高新区财政局《关于高投集团向成都金融城投资发展有限责任公司增资的批复》（成高财发〔2016〕110 号）向我公司拨付 3 亿元，款项性质为投资款。

②2018 年 3 月 30 日成都高投集团根据成都高新区财政局《关于向成都金融城投资发展有限责任公司增资的通知》（成高财发〔2018〕50 号）向我公司拨付 0.5352 亿元，款项性质为投资款。

③2018 年 11 月 27 日成都高投集团根据成都高新区财政局《关于同意成都高新投资集团有限公司向成都金融城投资发展有限责任公司增资的通知》（成高财发〔2018〕234 号）向我公司拨付 1.06 亿元款项，款项性质为投资款。

④2019 年 4 月 18 日成都高投集团根据成都高新区财政局《关于向成都金融城投资发展有限责任公司增资的通知》（成高财发〔2019〕66 号）向我公司拨付 1.06 亿元款项，款项性质为投资款。

⑤2020 年 12 月 31 日成都市高新区财政局根据成都市金融总部商务区建设领导小组办公室《关于成都金融总部商务区地方留存税收（高新部分）资金拨付方式的通知》（成金商领办函〔2015〕2 号）向我公司拨付税收返还 0.8686 亿元，增加其他资本公积。

⑥2020 年 7 月 29 日成都市财政局根据《关于安排成都金融城投资发展有限责任公司项目资本金的通知》（成财建发〔2020〕115 号）向我公司拨付报建费返还 0.70 亿元，增加其他资本公积。

28、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额	
		本年所得税影响额	减：前期		减：所得税费用	税后归属于母公司		少数股东
			计入其他综合收益	计入其他综合收益				
			当期转入	当期转入				
		损益	留存收益					
一、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：投资性房地产公允价值变动损益		694,851,122.71			173,712,780.68	521,138,342.03	521,138,342.03	
其他综合收益		694,851,122.71			173,712,780.68	521,138,342.03	521,138,342.03	
合计								

29、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	55,711,570.40	8,045,873.90		63,757,444.30
合计	55,711,570.40	8,045,873.90		63,757,444.30

30、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	499,773,948.28	294,446,158.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		159,945,165.29

项 目	本 年	上 年
调整后年初未分配利润	499,773,948.28	454,391,323.37
加：本年归属于母公司股东的净利润	58,330,480.26	50,606,118.43
减：提取法定盈余公积	8,045,873.90	5,223,493.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	83,860,000.00	
年末未分配利润	466,198,554.64	499,773,948.28

注：本集团调整上年年初未分配利润共计 159,945,165.29 元，其中：由于会计政策变更，影响年初未分配利润 149,087,814.42 元；由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 10,857,350.87 元。

31、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,201,892.55	32,937,975.74	29,638,088.36	7,404,067.57
—房地产销售	7,560,059.13	5,882,315.58	1,910,383.80	1,142,808.88
—房屋租赁	11,337,685.83	19,743,721.96	24,334,514.58	2,380,372.53
—停车场租赁	1,864,311.21	133,194.41	3,393,189.98	3,880,886.16
—其他	439,836.38	298,110.68		
其他业务	86,828,958.72	37,855,122.01	48,379,519.75	48,251,635.16
—土地整理管理费	70,415,504.85	33,220,387.71	44,870,085.78	21,685,681.48
—资金占用费	11,278,470.08			
—其他	5,134,983.79	4,634,734.30	3,509,433.97	26,565,953.68
合 计	108,030,851.27	63,912,464.64	78,017,608.11	55,655,702.73

32、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
水资源税	151,152.00	30,130.20

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	495,339.87	-82,561.42
教育费附加	210,272.48	-35,383.46
地方教育费附加	143,541.67	-23,588.99
土地增值税	25,329.71	21,262.47
房产税	3,258,872.29	2,334,645.74
土地使用税	2,195,807.71	2,032,454.94
车船使用税	14,580.00	14,580.00
印花税	1,190,140.30	1,101,831.99
价格调整基金	96,908.17	
合 计	7,781,944.20	5,393,371.47

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬		3,055,707.57
广告宣传费	208,895.46	2,460,987.13
营销策划费		3,241,136.77
中介服务费	1,165,601.99	361,356.26
办公费		8,150.94
差旅费		470,352.21
业务招待费		232,124.44
物管费用	269,043.70	308,717.22
固定资产折旧费	385,819.73	621,348.61
其他	28,918.34	211,036.11
合 计	2,058,279.22	10,970,917.26

34、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,511,406.81	13,923,943.50
中介服务费	2,612,990.53	1,862,692.07
车辆使用费	69,770.46	105,100.24
固定资产折旧费	587,351.23	851,279.11
邮电通讯费	147,076.29	136,326.55
办公费	528,927.50	478,922.85
低值易耗品摊销	13,753.34	134,006.84
残疾人就业保障基金	-	64,455.20
差旅费	11,110.92	298,336.59
物业费	1,117,956.64	1,124,879.98
其他管理费用	673,528.27	1,065,689.60
长期待摊费用摊销		6,057,185.12
合 计	16,273,871.99	26,102,817.65

35、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,238,603.68	4,523,271.46
减：利息收入	6,058,811.70	6,813,528.65
其他	47,386.54	52,020.11
合 计	-2,772,821.48	-2,238,237.08

36、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
市级金融业发展专项资金	13,133,300.00	46,608,000.65	13,133,300.00
稳岗补贴	103,272.81		103,272.81
市科技载体专项资金		200,000.00	
三代手续费退还	9,670.71	11,778.81	9,670.71

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
企业债券奖补奖金	3,953,400.00		3,953,400.00
合 计	17,199,643.52	46,819,779.46	17,199,643.52

37、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,943.96
处置长期股权投资产生的投资收益		38,222,745.83
合 计		38,224,689.79

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
按公允价值计量的投资性房地产	46,728,359.40	2,037,435.00
合 计	46,728,359.40	2,037,435.00

39、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益		52,120.00	
合 计		52,120.00	

40、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
违约赔偿收入	60,000.00		60,000.00
其他	0.01	30.12	0.01

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	60,000.01	30.12	60,000.01

41、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	201,308.70		201,308.70
其他		7,122.29	
合 计	201,308.70	7,122.29	201,308.70

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,967,460.68	15,850,946.61
递延所得税费用	19,265,865.99	2,802,903.12
合 计	26,233,326.67	18,653,849.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	84,563,806.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,140,951.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,718,813.69
非应税收入的影响	-12,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,708,295.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	5,602,892.94

项 目	本年发生额
所得税费用	26,233,326.67

43、其他综合收益

详见附注六、28。

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	58,330,480.26	50,606,118.43
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,842,776.96	11,337,227.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	76,406.63	6,073,815.56
长期待摊费用摊销	8,373,813.27	6,057,185.12
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）		-52,120.00
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）	-46,728,359.40	-2,037,435.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,238,603.68	4,523,271.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-38,224,689.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	192,978,646.67	58,020,612.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	184,948,101.20	-83,741,732.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	282,152,141.05	-491,907,407.28

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-750,714,464.88	1,394,226.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,954,864.24	-477,950,927.05
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：		
现金的年末余额	509,893,460.07	3,461,337,033.78
减：现金的年初余额	3,461,337,033.78	1,495,293,398.10
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,951,443,573.71	1,966,043,635.68

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	509,893,460.07	3,461,337,033.78
其中：库存现金		24,236.50
可随时用于支付的银行存款	509,893,460.07	3,461,253,146.60
可随时用于支付的其他货币资金		59,650.68
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	509,893,460.07	3,461,337,033.78
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

45、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
长期股权投资	100,000,000.00	注 1
存货	451,991,154.24	注 2
合 计	551,991,154.24	

注 1：本公司与成都农商银行营业部签订《借款合同》（成农商营公项借 2014），同时签订《质押合同》（成农商营公权质 20140013），将本公司持有的成都金融城置业有限公司 100% 股权进行出质。

注 2 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订《房地产开发项目贷款合同》（73012020280760），同时签订《最高额抵押合同》（ZD7301202000000036），将本公司持有的“川（2019）成都市不动产权第 0027335 号”土地予以抵押，抵押面积 19312.56 平方米，价值 451,991,154.24 元，目前该土地用于本公司房地产项目开发。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
成都金融城置业有限公司	成都	成都	房地产开发、房地产中介服务、物业管理	100.00		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
成都交子金融控股集团有限公司	四川成都	资本投资	1,000,000	45.4173%	45.4173%

注：本公司的最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
成都高新投资集团有限公司	本公司股东
成都交子金控股权投资（集团）有限公司	受本公司股东控制的其他企业
成都益航资产管理有限公司	受本公司股东控制的其他企业
成都金控金融服务有限公司	受本公司股东控制的其他企业
成都金融梦工场投资管理有限公司	受本公司股东控制的其他企业
中融安保集团有限责任公司	受本公司股东控制的其他企业
成都锦西金蓉置业有限公司	受本公司股东控制的其他企业
成都交子金融控股集团有限公司-TOD 小组	本公司母公司设立的项目筹建小组

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中融安保集团有限责任公司	土地管护费用	1,000,000.00	
中融安保集团有限责任公司	咨询费	3,000.00	
成都交子金融控股集团有限公司	建设管理服务费		3,301,886.80

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都锦西金蓉置业有限公司	资金占用费	15,971,236.89	9,249,972.95

（2）关联租赁情况

①本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产 种类	本年确认的租 赁收入	上年确认的租赁 收入
成都益航资产管理有限公司	房屋	632,010.82	
成都交子金融股权投资（集团）有限公司	房屋+车位	2,273,811.42	6,821,434.28

②关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
成都交子金融控股集团有限公司	7,800.00	2016-6-30	2031-6-29	否
成都交子金融控股集团有限公司	30,000.00	2014-5-29	2021-11-28	否
成都交子金融控股集团有限公司	70,000.00	2018-10-23	2025-10-23	否
成都交子金融控股集团有限公司	5,000.00	2020-1-3	2022-1-2	否
成都交子金融控股集团有限公司	5,000.00	2020-12-15	2022-1-2	否
成都交子金融控股集团有限公司	18,500.00	2020-4-29	2022-4-29	否
成都交子金融控股集团有限公司	1,000.00	2020-12-15	2022-4-29	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆出:				
成都锦西金蓉置业有 限公司	212,143,731.64	2020-6-1	2021-5-31	截止 2020 年 12 月 31 日余 额 140,363,204.11 元

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账准 备
其他应收款:				
成都交子金融控股集团有限公司	100,407,994.22		300,407,994.22	
成都交子金融控股集团有限公司-TOD 项目组	12,180,959.40		5,197,007.56	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
成都金融梦工场投资管理有限公司	2,624,714.21		5,411,519.03	
成都锦西金谷置业有限公司	140,531,490.54		227,319,340.07	
合 计	255,745,158.37		538,335,860.88	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
成都金融梦工场投资管理有限公司	1,387,750.00	1,387,750.00
合 计	1,387,750.00	1,387,750.00
预收款项：		
成都益航资产管理有限公司	1,311,422.45	
合 计	1,311,422.45	
其他应付款：		
中融安保集团有限责任公司	70,000.00	70,000.00
成都高新投资集团有限公司		565,520,000.00
成都金融梦工场投资管理有限公司		40,381,234.12
成都金控金融服务有限公司	21,000.00	21,000.00
成都交子金融控股集团有限公司		372,643.47
合 计	91,000.00	606,364,877.59

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、前期差错更正

(1) 追溯重述法

前期重大差错事项内容	金额	形成差错原因
以前年度多计提土地增值税	16,084,964.26	2018 年当期多计提土地增值税
合计	16,084,964.26	

(2) 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额如下表所列：

受影响的项目 名称	2020 年		2019 年		2018 年	
	2020 年 12 月 31 日	2020 年度	2019 年 12 月 31 日	2019 年度	2018 年 12 月 31 日	2018 年度
应交税费-土地增值税	-16,084,964.26		-16,084,964.26		-16,084,964.26	
应交税费-企业所得税	4,021,241.07		4,021,241.07		4,021,241.07	
未分配利润					10,857,350.87	
盈余公积	1,206,372.32		1,206,372.32		1,206,372.32	
期初未分配利润	10,857,350.87		10,857,350.87			
税金及附加						-16,084,964.26
所得税费用						4,021,241.07

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					
账龄组合	557,253.00	100.00			557,253.00
组合小计	557,253.00	100.00			557,253.00
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	557,253.00	100.00			557,253.00

续表

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款					
账龄组合	915,737.30	100.00			915,737.30
组合小计	915,737.30	100.00			915,737.30
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
合计	915,737.30	100.00			915,737.30

(2) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	557,253.00		
合计	557,253.00		

续表

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	915,737.30		
合计	915,737.30		

(4) 本年无计提、转回（或收回）的坏账准备

(5) 按欠款方归集的年末余额较大的应收账款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
成都花园物业管理有限责任公司	租赁款	557,253.00	1 年以内	83.32	
合计		557,253.00		83.32	

2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	311,898,846.62	589,991,626.24
合 计	311,898,846.62	589,991,626.24

(1) 其他应收款

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	305,796,398.29	98.04			589,208,494.53	99.87		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	6,102,448.33	1.96			783,131.71	0.13		
合 计	311,898,846.62	100.00		—	589,991,626.24	100.00		—

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额			上年年末余额		
	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）	4,019,439.92	100.00		4,872,633.65	100.00	
合 计	4,019,439.92	100.00		4,872,633.65	100.00	

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
关联组合	255,745,158.37	84.75		538,335,860.88	92.13	
保证金组合	46,031,800.00	15.25		46,000,000.00	7.87	

组合名称	年末余额			上年年末余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	301,776,958.37	100.00		584,335,860.88	100.00	

组合中，采用单项金额虽不重大但单项计提的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
成都华昌物业发展有限责任公司	3,500,000.00		1-2年		预计可以收回
员工借款	2,502,559.22		注		预计可以收回
成都市锦江城乡发展投资有限公司	99,000.00		3年以上		预计可以收回
其他	889.11		3年以上		预计可以收回
合计	6,102,448.33				

注：员工借款 2,502,559.22 元，其中 1 年内 2,000,855.14 元，1 至 2 年 442,561.87 元，2 至 3 年 39,595.90 元，3 年以上 19,546.31 元。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
成都锦西金蓉置业有限公司	关联方往来	140,531,490.54	1 年内	45.06	

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	坏账准备
				比例 (%)	
成都交子金融控股集团有 限公司	关联方往来	100,407,994.22	1 年内	32.19	
成都市高新技术产业开发 区规划国土资源局	保证金	46,000,000.00	2-3 年	14.75	
TOD 小组	关联方往来	12,180,959.40	注	3.91	
成都市财政局	奖补金	3,953,400.00	1 年内	1.27	
合 计		303,073,844.16		97.18	

注：1 年以内 6,983,951.84 元，1-2 年 5,197,007.56 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			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
对子公司投资	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
对联营、合营 企业投资						
合 计	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年 增加	本年 减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准 备年末 余额
成都金融城置业 有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合 计	100,000,000.00			100,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务	96,922,855.29	79,268,612.60	16,877,807.71	1,276,828.48
— 房地产销售	83,947,238.07	59,391,696.23	1,910,383.80	1,142,808.88
— 房屋及停车场租赁	12,975,617.22	19,876,916.37	14,967,423.91	134,019.60
(2) 其他业务	86,828,958.72	38,052,286.57	72,020,852.18	29,287,181.24
— 土地整理管理费	70,415,504.85	33,220,387.71	44,870,085.78	21,685,681.48
— 资金占用费	11,278,470.08		14,391,359.48	
— 其他	5,134,983.79	4,831,898.86	12,759,406.92	7,601,499.76
合计	183,751,814.01	117,320,899.17	88,898,659.89	30,564,009.72

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		23,240,658.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		310,327.76
合 计		23,550,986.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

3-5

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



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

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; 基本建设年度财务审计; 基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2020年12月10日

证书序号: 0002385

说明

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

会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文宪

主任会计师:

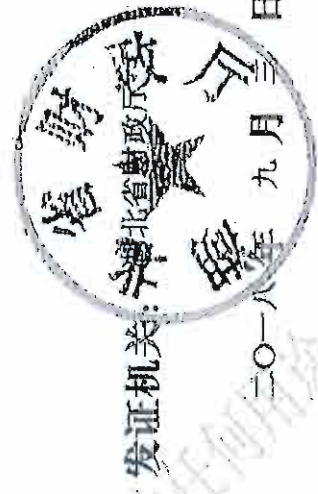
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期: 2013年10月28日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

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
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

黄健 (511002222187)

2020年已通过



姓 名 黄健
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-3-1
Date of birth
工作单位 四川嘉汇会计师事务所
Working unit
身份证号码 510322197703012910
Identity card No.



7 日

7

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

同意变更
Agree the transfer of the transfer unit

申雅

2014年12月30日

四川嘉汇

四川嘉汇会计师事务所

注 意 事 项

1. 本证书经检验合格，继续有效一年。
2. 本证书经检验合格，继续有效一年。
3. 本证书经检验合格，继续有效一年。
4. 本证书经检验合格，继续有效一年。
5. 本证书经检验合格，继续有效一年。

NOTES

1. When presenting the CPA shall show the change unit certificate is valid necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall reserve the certificate to the competent Institute of CPAs, when the CPA wants consulting statute's business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of revocation. After making an announcement of loss on the CPA website.

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

同意变更
Agree the transfer of the transfer unit

申雅

2014年7月25日

四川嘉汇

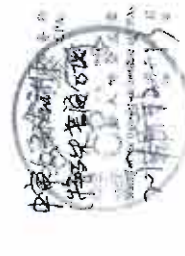
四川嘉汇会计师事务所

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

同意变更
Agree the transfer of the transfer unit



同意变更
Agree the transfer of the transfer unit



110001704721

注册编号
No. of Certificate
110001704721
四川省注册会计师协会
Sichuan Institute of CPAs
2018 年 05 月 12 日
发证日期
Date of Issuance

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

注册人
Applicant

中位宁
Zhang Ning
2018 年 05 月 16 日
2018.5.16

注册人
Applicant

中位宁
Zhang Ning
2018 年 05 月 12 日
2018.5.12

年度检验合格
Annual Re-examination Passed
2018.3.31
2018.3.31

注册会计师协会
Institute of CPAs
2018.3.31
2018.3.31

注册会计师协会
Institute of CPAs
2018.3.31
2018.3.31

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

注册人
Applicant

中位宁
Zhang Ning
2018 年 05 月 16 日
2018.5.16

注册人
Applicant

中位宁
Zhang Ning
2018 年 05 月 12 日
2018.5.12



2020.4.28



姓名 张宁宁
Full name Zhang Ningning
性别 女
Sex Female
出生日期 1989-08-09
Date of birth 1989-08-09
工作单位 中准会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit Zhongzhun Accounting Firm (Special General Partnership) Sichuan Branch
身份证号码 4112031989080903542
Identity card No. 4112031989080903542



成都交子金融控股集团有限公司 审 计 报 告

众环审字[2021]2800011号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
股东权益变动表	11
财务报表附注	13

审 计 报 告

众环审字（2021）2800011 号

成都交子金融控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了成都交子金融控股集团有限公司（以下简称“交子金控”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了交子金控2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的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，我们独立于交子金控，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

交子金控公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估交子金控的持续经营能力，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交子金控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交子金控的财务报告过程。

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：

（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有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就交子金控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



黄健

中国注册会计师：



张宁宁

中国

武汉

2021年4月26日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：					
货币资金	八、1	11,961,609,227.37	15,908,186,177.86	15,908,186,177.86	12,588,160,637.37
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	八、2	962,301,828.57	645,971,175.69	645,971,175.69	2,000,000,000.00
衍生金融资产					
应收票据	八、3	329,347,229.96			
应收账款	八、4	1,633,812,834.02	863,936,686.83	863,936,686.83	554,999,532.58
应收款项融资					
预付款项	八、5	210,376,727.75	89,468,282.69	89,468,282.69	53,070,776.46
应收保费*	八、6	333,926,273.63			
应收分保账款*	八、7	56,634,676.87			
应收分保合同准备金*	八、8	90,186,726.27			
其他应收款	八、9	5,771,781,910.48	5,858,160,335.46	5,860,037,016.94	5,257,706,808.76
其中：应收利息		63,872,924.03	21,849,000.43	21,849,000.43	15,814,784.19
应收股利		108,262.50	8,520.00	8,520.00	8,520.00
买入返售金融资产*	八、10	100,700,650.00			
存货	八、11	3,371,866,765.54	3,885,462,143.28	3,885,462,143.28	3,452,963,995.19
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	八、12	1,764,302,582.16	1,174,179,870.56	1,174,179,870.56	1,302,760,518.00
其他流动资产	八、13	12,018,146,737.53	6,410,379,034.29	6,410,379,034.29	518,455,489.18
流动资产合计		38,604,994,170.15	34,835,743,706.66	34,837,620,388.14	25,728,117,757.54
非流动资产：					
发放贷款和垫款*	八、14	638,391,233.47	399,966,841.73	399,966,841.73	369,561,813.21
可供出售金融资产	八、15	4,918,387,696.18	1,562,122,682.26	1,559,122,682.26	1,002,702,848.60
持有至到期投资	八、16	70,449,554.42	255,915.00	255,915.00	255,915.00
长期应收款	八、17	2,445,001,474.89	884,135,529.48	884,135,529.48	606,055,662.68
长期股权投资	八、18	12,326,190,349.68	11,457,963,637.86	11,456,988,514.29	9,509,364,577.18
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	八、19	4,362,656,009.86	2,012,985,755.66	968,521,126.81	1,524,832,908.97
固定资产	八、20	1,693,285,267.52	1,382,229,244.55	1,450,703,075.21	1,313,693,543.39
在建工程	八、21	54,483,343.60	159,357,347.01	159,357,347.01	359,162,463.98
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	八、22	200,713,743.07	439,150,796.78	393,097,899.31	273,172,448.62
开发支出	八、23	25,727,160.37	16,986,354.90	16,986,354.90	15,249,891.12
商誉	八、24	30,620,044.81	17,614,513.06	17,614,513.06	14,602,365.85
长期待摊费用	八、25	63,518,256.66	52,956,295.33	50,318,422.12	56,470,276.30
递延所得税资产	八、26	167,097,387.67	183,939,869.38	183,562,501.46	178,035,823.61
其他非流动资产	八、27	13,272,157,643.09	10,706,260,785.71	10,706,260,785.71	10,113,462,768.33
非流动资产合计		40,268,679,165.29	29,275,925,568.71	28,246,891,508.35	25,336,623,306.84
资产总计		78,873,673,335.44	64,111,669,275.37	63,084,511,896.49	51,064,741,064.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日	2019年1月1日
流动负债：					
短期借款	八、28	6,626,011,774.76	3,926,515,900.00	3,926,515,900.00	785,000,000.00
向中央银行借款*					
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	八、29	144,930,000.00	9,540,000.00	9,540,000.00	
衍生金融负债					
应付票据	八、30	29,973,292.24			29,882,023.30
应付账款	八、31	953,370,896.50	339,974,163.81	311,088,149.48	258,235,706.89
预收款项	八、32	257,928,450.54	117,627,672.85	117,627,672.85	143,616,708.02
卖出回购金融资产款*	八、33	30,000,000.00			
吸收存款及同业存放*					
代理买卖证券款*					
代理承销证券款*					
应付职工薪酬	八、34	280,145,254.45	150,420,205.93	150,434,520.41	97,308,219.05
应交税费	八、35	236,150,736.79	153,798,420.28	166,706,351.31	120,134,581.30
其他应付款	八、36	3,517,215,923.65	2,206,288,729.95	2,206,274,415.44	1,623,343,002.39
其中：应付利息		225,532,011.87	184,393,552.22	184,393,552.22	137,633,602.97
应付股利		13,524,527.51	23,712,083.33	23,712,083.33	15,405,000.00
应付手续费及佣金*	八、37	38,780,781.76			
应付分保账款*	八、38	54,338,555.04			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、39	7,302,509,926.40	5,186,606,687.63	5,186,606,687.63	5,656,600,121.15
其他流动负债	八、40	53,553,620.47	35,702,710.83	35,702,710.83	105,056,691.59
流动负债合计		19,524,909,212.60	12,126,474,491.28	12,110,496,407.95	8,819,177,053.69
非流动负债：					
保险合同准备金*	八、41	2,761,926,645.44	847,781,311.02	847,781,311.02	892,655,707.93
长期借款	八、42	13,309,346,016.51	10,755,962,218.15	10,755,962,218.15	9,786,060,573.44
应付债券	八、43	5,008,389,289.16	6,816,475,090.16	6,816,475,090.16	3,694,859,071.90
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	八、44	6,207,306,830.58	6,950,610,160.99	6,950,610,160.99	7,780,154,751.52
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	八、45	16,161,822.54	2,342,739.62	2,342,739.62	2,021,148.47
递延所得税负债	八、26	478,472,239.01	218,317,432.06	39,350,238.24	192,393,036.73
其他非流动负债	八、46	11,939,715.62	500,000.00	500,000.00	
非流动负债合计		27,793,542,558.86	25,591,988,952.00	25,413,021,758.18	22,348,144,289.99
负债合计		47,318,451,771.46	37,718,463,443.28	37,523,518,166.13	31,167,321,343.68
所有者权益：					
实收资本	八、47	10,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具	八、48	2,798,310,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股					
永续债		2,798,310,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
资本公积	八、49	4,916,561,437.90	7,081,775,824.24	6,236,499,902.59	4,726,799,762.49
减：库存股					
其他综合收益		787,467,880.26	369,739,000.28	298,659,988.32	306,860,243.89
专项储备					
盈余公积	八、50	617,501,256.10	538,382,178.69	538,382,178.69	451,938,506.25
一般风险准备*		76,235,324.75	40,361,185.39	40,361,185.39	
未分配利润	八、51	1,867,907,937.11	3,580,628,355.56	3,765,255,128.11	3,527,863,107.92
归属于母公司股东权益合计		21,063,983,836.12	18,110,886,544.16	17,379,158,383.10	14,013,461,620.55
少数股东权益		10,491,237,727.86	8,282,319,287.93	8,181,835,347.26	5,883,958,100.15
所有者权益合计		31,555,221,563.98	26,393,205,832.09	25,560,993,730.36	19,897,419,720.70
负债和所有者权益总计		78,873,673,335.44	64,111,669,275.37	63,084,511,896.49	51,064,741,064.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、52	5,481,615,553.94	3,621,427,432.49
其中：营业收入		5,390,397,185.79	3,555,953,547.11
利息收入*		76,194,878.84	54,808,749.77
已赚保费*		15,023,489.31	10,665,135.61
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		4,961,616,979.12	3,739,288,884.88
其中：营业成本	八、52	3,290,431,762.43	2,269,212,572.55
利息支出*			
手续费及佣金支出*	八、52	44,917.74	21,678.43
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险责任合同准备金净额*	八、52	-39,522,833.96	19,261,429.68
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加		128,619,215.71	50,975,939.07
销售费用		63,605,373.84	44,904,637.27
管理费用		578,321,473.06	571,149,949.87
研发费用		2,367,224.76	1,498,952.33
财务费用	八、53	937,749,845.54	782,263,725.68
其中：利息费用		1,182,648,012.77	890,875,457.18
利息收入		117,376,339.92	111,061,822.72
加：其他收益	八、54	134,769,786.59	93,921,796.36
投资收益（损失以“—”号填列）	八、55	1,563,479,722.82	1,489,793,481.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,532,332,224.89	1,500,750,466.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益*（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	八、56	-86,394,354.97	-7,502,565.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）			
资产减值损失（损失以“—”号填列）	八、57	-115,411,494.61	-52,142,582.23
资产处置收益（损失以“—”号填列）	八、58	95,222.25	35,565.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		2,016,537,456.90	1,406,244,244.41
加：营业外收入	八、59	58,766,772.71	1,351,211.83
减：营业外支出	八、60	7,953,495.39	3,766,493.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		2,067,350,734.22	1,403,828,962.95
减：所得税费用	八、61	298,343,342.75	176,045,700.46
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		1,769,007,391.47	1,227,783,262.49
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		1,769,007,391.47	1,227,783,262.49
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（净亏损以“—”号填列）		1,359,636,689.75	947,848,549.03
2、少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		409,370,701.72	279,934,713.46
六、其他综合收益的税后净额		702,253,281.97	63,123,056.28
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		417,728,879.98	62,878,756.39
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		417,728,879.98	62,878,756.39
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		4,663,582.13	-863,946.66
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		63,883,827.80	-7,336,308.91
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他		349,181,470.05	71,079,011.96
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		284,524,401.99	244,299.89
七、综合收益总额		2,471,260,673.44	1,290,906,318.77
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,777,365,569.73	1,010,727,305.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		693,895,103.71	280,179,013.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,095,699,771.54	2,984,560,109.98
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*		17,288,297.89	13,846,581.52
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*		77,842,028.24	55,587,403.70
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			
代理买卖证券收到的现金净额*			
收到的税费返还		492,175.11	4,433,886.34
收到其他与经营活动有关的现金		17,252,071,729.26	9,465,129,086.48
经营活动现金流入小计		22,443,394,002.04	12,523,557,068.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,323,646,226.08	998,557,046.55
客户贷款及垫款净增加额*		1,198,964,010.39	57,320,742.04
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*		111,853,206.88	161,020,466.50
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金*		10,274.20	
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,002,323,502.35	2,069,808,160.85
支付的各项税费		461,080,515.19	282,626,522.62
支付其他与经营活动有关的现金		15,634,489,778.32	8,310,351,605.76
经营活动现金流出小计		21,732,367,513.41	11,879,684,544.32
经营活动产生的现金流量净额		711,026,488.63	643,872,523.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		517,835,090.29	3,745,551,168.72
取得投资收益收到的现金		430,576,267.67	356,013,520.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,816,511.24	167,004.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		62,624,700.00	595,202.19
收到其他与投资活动有关的现金		1,002,245,189.77	1,311,914,278.93
投资活动现金流入小计		2,050,097,758.97	5,414,241,174.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,875,815,021.43	1,456,206,927.75
投资支付的现金		2,513,746,442.94	3,443,920,495.73
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		-169,178,127.32	6,975,168,127.92
支付其他与投资活动有关的现金		6,366,698,016.66	6,975,168,127.92
投资活动现金流出小计		12,587,081,353.71	11,875,295,551.40
投资活动产生的现金流量净额		-10,536,983,594.74	-6,461,054,377.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,103,850,000.00	3,978,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		143,600,000.00	2,198,460,000.00
取得借款收到的现金		21,002,031,538.38	15,039,246,300.24
收到其他与筹资活动有关的现金		1,474,000,000.00	240,000,000.00
筹资活动现金流入小计		24,579,881,538.38	19,257,706,300.24
偿还债务支付的现金		16,160,572,713.67	8,254,749,264.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,463,889,435.08	1,386,381,125.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		280,425,832.31	127,780,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		117,952,030.76	407,079,700.99
筹资活动现金流出小计		18,742,414,179.51	10,048,210,091.38
筹资活动产生的现金流量净额		5,837,467,358.87	9,209,496,208.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,015.13	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,988,463,732.11	3,392,314,355.39
加：期初现金及现金等价物余额		15,758,957,294.82	12,366,642,939.43
六、期末现金及现金等价物余额		11,770,493,562.71	15,758,957,294.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益						
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000,000.00	1,500,000,000.00	7,081,775,824.24		369,739,000.28	538,382,178.69	40,361,185.39	3,580,628,355.56	18,110,886,544.16	8,282,319,287.93	26,393,205,832.09
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	5,000,000,000.00	1,500,000,000.00	7,081,775,824.24		369,739,000.28	538,382,178.69	40,361,185.39	3,580,628,355.56	18,110,886,544.16	8,282,319,287.93	26,393,205,832.09
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000,000.00	1,298,310,000.00	-2,165,214,386.34		417,728,879.98	79,119,077.41	35,874,139.36	-1,712,720,418.45	2,953,097,291.96	2,208,918,439.93	5,162,015,731.89
（一）综合收益总额		1,298,310,000.00	534,785,613.66		417,728,879.98			1,359,636,689.75	1,777,365,569.73	693,895,103.71	2,471,260,673.44
（二）股东投入和减少资本			499,000,000.00						1,833,095,613.66	1,795,449,168.53	3,628,544,782.19
1、股东投入的普通股			499,000,000.00						499,000,000.00	1,795,449,168.53	2,294,449,168.53
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									1,298,310,000.00		1,298,310,000.00
（三）利润分配			35,785,613.66						35,785,613.66		35,785,613.66
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）	5,000,000,000.00										
2、盈余公积转增资本（或股本）	2,700,000,000.00										
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、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年末余额	10,000,000,000.00	2,798,310,000.00	4,916,561,437.90		787,467,880.26	617,501,256.10	76,235,324.75	1,867,907,937.11	21,063,983,836.12	10,491,237,727.86	31,555,221,563.98

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

林马印红

永丽印



合并所有者权益变动表（续）
2020年度

金额单位：人民币元

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司															上年金额	
归属于母公司所有者权益																
项目	所有者权益			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	5,000,000,000.00			4,716,799,762.49		306,860,243.89		451,938,506.25		2,940,138,961.38		13,415,737,474.01	5,817,531,222.15	19,233,268,696.16		
加：会计政策变更										579,349,623.30		579,349,623.30	66,004,038.21	645,353,661.51		
前期差错更正										8,374,523.24		8,374,523.24	422,839.79	8,797,363.03		
同一控制下企业合并										-713,982,610.23		-713,982,610.23		-713,982,610.23		
其他																
二、本年初余额	5,000,000,000.00			4,716,799,762.49		306,860,243.89		451,938,506.25		2,813,880,497.69		13,289,479,010.32	5,883,958,100.15	19,173,437,110.47		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,364,976,061.75		62,878,756.39		86,443,672.44	40,361,185.39	766,747,857.87		4,821,407,533.84	2,398,361,187.78	7,219,768,721.62		
（一）综合收益总额				2,364,976,061.75		62,878,756.39		86,443,672.44		947,848,549.03		1,010,727,305.42	280,179,013.35	1,290,906,318.77		
1、股东投入和减少资本				1,500,176,593.87								3,864,976,061.75	2,245,962,174.43	6,110,938,236.18		
2、其他权益工具持有者投入资本				9,523,546.23								1,500,176,593.87	2,215,028,106.41	3,715,204,700.28		
3、股份支付计入所有者权益的金额												1,509,523,546.23		1,509,523,546.23		
4、其他				855,275,921.65								855,275,921.65	30,934,068.02	886,209,989.67		
1、提取盈余公积								86,443,672.44	40,361,185.39	-181,100,691.16		-54,295,833.33	-127,780,000.00	-182,075,833.33		
2、提取一般风险准备								86,443,672.44	40,361,185.39	-86,443,672.44						
3、对股东的分配										-40,361,185.39						
4、其他										-54,295,833.33		-54,295,833.33	-127,780,000.00	-182,075,833.33		
（四）股东权益内部结转																
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、其他综合收益结转留存收益																
6、其他																
（五）专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	5,000,000,000.00			7,081,775,824.24		369,739,000.28		538,382,178.69	40,361,185.39	3,580,628,355.56		18,110,886,544.16	8,282,319,287.93	26,393,205,832.09		

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2020年12月31日

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：					
货币资金		4,579,371,657.57	7,636,214,928.20	7,636,214,928.20	6,703,541,073.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款					
应收款项融资					
预付款项		1,428,856.56	788,594.70	788,594.70	130,000.00
其他应收款	十二、1	4,207,318,809.89	4,753,339,742.60	4,753,339,742.60	5,151,516,081.52
其中：应收利息		8,702,911.62	9,945,270.72	9,945,270.72	
应收股利		17,100,000.00	232,100,000.00	232,100,000.00	17,100,000.00
存货		17,699.00	4,299.00	4,299.00	11,593.00
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		16,602,636.16	25,064,630.54	25,064,630.54	3,080,152.92
流动资产合计		8,804,739,659.18	12,415,412,195.04	12,415,412,195.04	11,858,278,901.22
非流动资产：					
可供出售金融资产		2,124,473,259.40	435,265,340.00	435,265,340.00	703,344,900.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十二、2	24,480,809,600.96	21,623,502,791.55	21,623,502,791.55	17,212,431,362.96
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		303,619,901.55	303,619,901.55	71,439,242.77	
固定资产		906,272,300.61	931,724,121.74	1,063,798,083.67	1,149,323,277.46
在建工程					38,069,969.36
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		319,892.60	456,278.23	456,278.23	462,357.09
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产		972,932,000.00	972,932,000.00	972,932,000.00	525,277,000.00
非流动资产合计		28,788,426,955.12	24,267,500,433.07	24,167,393,736.22	19,628,908,866.87
资产总计		37,593,166,614.30	36,682,912,628.11	36,582,805,931.26	31,487,187,768.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日	2019年1月1日
流动负债：					
短期借款		1,538,905,774.76	1,546,336,400.00	1,546,336,400.00	745,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		144,930,000.00	9,540,000.00	9,540,000.00	
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		44,835,596.46	65,926,030.83	37,040,016.50	4,694,916.00
预收款项		6,482,467.30	6,936,553.16	6,936,553.16	
应付职工薪酬		13,381,261.42	12,124,440.12	12,124,440.12	12,180,047.87
应交税费		552,246.63	1,274,608.23	1,274,608.23	185,434.01
其他应付款		1,261,277,337.89	995,637,662.63	995,637,662.63	1,266,683,470.06
其中：应付利息		93,776,537.14	100,710,449.52	100,710,449.52	119,631,074.74
应付股利		3,934,527.21	2,727,083.33	2,727,083.33	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		5,109,066,559.76	3,130,983,328.34	3,130,983,328.34	3,132,910,857.49
其他流动负债					
流动负债合计		8,119,431,244.22	5,768,759,023.31	5,739,873,008.98	5,161,654,725.43
非流动负债：					
长期借款		7,577,000,000.00	6,547,000,000.00	6,547,000,000.00	7,091,999,996.00
应付债券		3,450,658,136.60	6,119,520,365.58	6,119,520,365.58	2,998,640,095.50
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款		2,951,280,723.33	4,417,593,473.29	4,417,593,473.29	5,858,804,798.06
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		13,978,938,859.93	17,084,113,838.87	17,084,113,838.87	15,949,444,889.56
负债合计		22,098,370,104.15	22,852,872,862.18	22,823,986,847.85	21,111,099,614.99
所有者权益：					
实收资本		10,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具		2,798,310,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股					
永续债		2,798,310,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
资本公积		1,560,904,452.39	4,165,282,564.30	4,165,282,564.30	3,088,411,748.40
减：库存股					
其他综合收益		272,441,744.87	270,829,662.74	199,750,650.78	204,031,427.46
专项储备					
盈余公积		752,879,368.01	538,382,178.69	538,382,178.69	451,938,506.25
未分配利润		110,260,944.88	2,355,545,360.20	2,355,403,689.64	1,631,706,470.99
所有者权益合计		15,494,796,510.15	13,830,039,765.93	13,758,819,083.41	10,376,088,153.10
负债和所有者权益总计		37,593,166,614.30	36,682,912,628.11	36,582,805,931.26	31,487,187,768.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2020年度

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、3	8,233,046.62	3,083,428.94
减：营业成本		6,833,159.37	
税金及附加		10,669,334.65	10,215,016.59
销售费用			
管理费用		90,794,157.20	102,049,133.56
研发费用			
财务费用		598,454,678.10	747,672,450.42
其中：利息费用		744,117,694.44	784,085,290.71
利息收入		12,168,605.98	29,001,516.82
加：其他收益		5,282,223.05	326,910.26
投资收益（损失以“—”号填列）	十二、4	1,585,885,140.39	1,731,297,655.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,502,395,325.19	1,476,594,483.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-135,390,000.00	-9,540,000.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）			
资产减值损失（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）		757,259,080.74	865,231,394.48
加：营业外收入		35,636,780.96	0.50
减：营业外支出		1,705,087.60	653,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		791,190,774.10	864,578,394.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		791,190,774.10	864,578,394.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		791,190,774.10	864,578,394.98
（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		1,612,082.13	66,798,235.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,612,082.13	66,798,235.28
1、权益法下可转损益的其他综合收益		4,663,582.13	-863,946.66
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-3,051,500.00	-3,416,830.02
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			71,079,011.96
六、综合收益总额		792,802,856.23	931,376,630.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年度

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,524,200.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,330,749,239.28	7,857,208,514.30
经营活动现金流入小计		8,339,273,439.28	7,857,208,514.30
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,084,057.07	53,818,662.43
支付的各项税费		22,784,212.03	13,045,202.00
支付其他与经营活动有关的现金		8,423,290,254.81	6,607,224,501.95
经营活动现金流出小计		8,493,158,523.91	6,674,088,366.38
经营活动产生的现金流量净额		-153,885,084.63	1,183,120,147.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			196,000,000.00
取得投资收益收到的现金		627,246,178.86	272,195,835.59
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		62,624,700.00	595,202.19
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		689,870,878.86	468,791,037.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,462,477.16	15,927,303.75
投资支付的现金		3,326,089,137.48	3,434,987,162.40
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		1,021,133,333.33	1,366,666,666.67
投资活动现金流出小计		4,351,684,947.97	4,817,581,132.82
投资活动产生的现金流量净额		-3,661,814,069.11	-4,348,790,095.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,797,310,000.00	1,610,000,000.00
取得借款收到的现金		7,751,138,019.38	9,948,566,800.24
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,548,448,019.38	11,558,566,800.24
偿还债务支付的现金		7,290,609,500.38	6,553,785,001.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,521,696,261.89	884,869,247.70
支付其他与筹资活动有关的现金		11,304,937.37	21,568,750.00
筹资活动现金流出小计		8,823,610,699.64	7,460,222,998.70
筹资活动产生的现金流量净额		724,837,319.74	4,098,343,801.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,563.37	
五、现金及现金等价物净增加额		-3,090,843,270.63	932,673,854.42
加：期初现金及现金等价物余额		7,636,214,928.20	6,703,541,073.78
六、期末现金及现金等价物余额		4,545,371,657.57	7,636,214,928.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年度

编制单位：成都交子金融控股集团有限公司
金额单位：人民币元

项 目	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	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000,000.00			1,500,000,000.00		4,165,282,564.30		270,829,662.74		538,382,178.69	2,355,545,360.20	13,830,039,765.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000,000.00			1,500,000,000.00		4,165,282,564.30		270,829,662.74		538,382,178.69	2,355,545,360.20	13,830,039,765.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000,000.00			1,298,310,000.00		-2,604,378,111.91		1,612,082.13		214,497,189.32	-2,245,284,415.32	1,664,756,744.22
（一）综合收益总额								1,612,082.13			791,190,774.10	792,802,856.23
（二）股东投入和减少资本												1,529,310,000.00
1、股东投入的普通股												231,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												1,298,310,000.00
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												-657,356,112.01
1、提取盈余公积										79,119,077.41	-736,475,189.42	
2、对股东的分配										79,119,077.41	-79,119,077.41	
3、其他											-657,356,112.01	
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）	5,000,000,000.00					-2,835,378,111.91				135,378,111.91	-2,300,000,000.00	
2、盈余公积转增资本（或股本）	2,700,000,000.00					-2,700,000,000.00						
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、其他综合收益结转留存收益												
6、其他	2,300,000,000.00					-135,378,111.91						
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000,000.00			2,798,310,000.00		1,560,904,452.39		272,441,744.87		752,879,368.01	110,260,944.88	15,494,796,510.15



法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额				专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	优先股	其他权益工具 永续债	其他				
一、上年年末余额	5,000,000,000.00					451,938,506.25	1,631,706,470.99	10,376,088,153.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年末余额	5,000,000,000.00					451,938,506.25	1,631,706,470.99	10,376,088,153.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1、股东投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对股东的分配								
3、其他								
（四）股东权益内部结转								
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、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	5,000,000,000.00		1,500,000,000.00			4,165,282,564.30	270,829,662.74	13,830,039,765.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



成都交子金融控股集团有限公司 合并财务报表附注

(2020 年度)

(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) 企业历史沿革、注册地、组织形式

成都交子金融控股集团有限公司（以下简称本公司或公司）前身为成都投资控股集团有限公司，系根据成都市人民政府《关于同意成都投资控股集团有限公司组建意见的批复》（成府阅[2008]75 号）文件，于 2008 年 9 月在成都市工商行政管理局注册成立的国有独资公司，由成都市国有资产监督管理委员会（以下简称“成都市国资委”）直接监督，成立时注册资本 1 亿元，实收资本 5,000.00 万元，由四川天华会计师事务所出具“川天会验（2008）032 号”验资报告予以验证，统一社会信用代码为 915101006796561013。

2008 年 10 月，根据《成都市国资委关于同意成都投资控股集团增加注册资本并转增实收资本的批复》（成国资规[2008]175 号），公司注册资本变更为 30.00 亿元，实收资本 6.00 亿元。本次增资，成都市国资委货币资金出资 5,000.00 万元，公司资本公积转增 5 亿元。本次注册资本变更由四川德维会计师事务所出具“川德验（2008）44 号”验资报告予以验证。

2009 年 6 月，根据《成都市国资委关于同意成都投资控股集团有限公司变更实收资本的批复》（成国资规[2009]140 号），公司新增实收资本 22.6 亿元，由资本公积转增实收资本，本次实收资本的变更已经四川德维会计师事务所出具“川德验（2009）31 号”验资报告予以验证。

2009 年 8 月，根据《成都市国资委关于同意成都交通投资集团有限公司出资 20 亿元投资入股成都投资控股集团有限公司的批复》（成国资规[2009]188 号），公司注册资本增加到 50 亿元，由成都交通投资集团有限公司以货币资金出资 20 亿元，变更后公司的实收资本为 48.6 亿元，本次变更已经四川中砧会计师事务所出具“中砧 A109 验 014 号”验资报告予以验证。

2010 年 8 月，根据成都市财政局、成都市国资委下发的《关于增加成都投资控股集团有限公司资本金有关问题的通知》（成财外[2010]86 号），公司收到成都国资委出资 1.4 亿元，本次变更后，公司注册资本与实收资本均为 50 亿元，由四川德维会计师事务所出具“川德验（2010）55 号”验资报告予以验证。

2011 年 2 月，经成都市国资委批准同意，以 2010 年 12 月 31 日为基准日，以经审计的

公司 2010 年财务报告作为依据，将成都交通投资集团有限公司持有的公司 20 亿元股权无偿划转给成都市协成资产管理有限责任公司（以下简称“协成资产公司”）。

根据《成都市国资委关于同意成都投资控股集团有限公司变更工商注册名称的批复》（成国资批[2015]129 号），交子金控名称由“成都投资控股集团有限公司”变更为“成都金融控股集团有限公司”。于 2015 年 10 月 16 日获得成都市工商行政管理局的《准予变更登记通知书》（（成）登记内变字[2015]第 000300 号）。

根据《市国资委关于同意成都金融控股集团有限公司变更公司名称的批复》（成国资批〔2018〕80 号），交子金控名称由“成都金融控股集团有限公司”变更为“成都交子金融控股集团有限公司”。于 2019 年 1 月 8 日获得成都市工商行政管理局的《准予变更登记通知书》（（成）登记内变字[2019]第 000002 号）。公司更名前的债权债务关系由更名后的公司承继。

根据《市国资委关于同意成都交子金控集团将未分配利润和资本公积转增注册资本的的批复》（成国资批〔2020〕24 号），成都市国资委批复同意将交子金控未分配利润 23 亿元，资本公积 27 亿元转增注册资本，全部作为成都市国资委出资。转增完成后，公司注册资本为 100 亿元，成都市国资委出资额 80 亿元，持股比例 80%；协成资产公司出资额 20 亿元，持股比例 20%。公司于 2020 年 10 月 27 日完成工商变更登记手续。

根据成都市国资委文件成国资[2020]30 号，将协成资产公司持有的本公司 20%的股份无偿划转至成都市国资委持有，划转基准日为 2019 年 12 月 31 日，划转完成后公司为成都市国资委国有独资，截止 2020 年 12 月 31 日工商变更登记手续已完成。交子金控办公地址和总部地址均为成都市天府大道北段 966 号天府国际金融中心 3 号楼。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为：投资金融机构和非金融机构，资本经营，风险投资，资产管理，投资及社会经济咨询，金融研究及创新。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动）。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的实际控制人为成都市国资委。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

（五）营业期限

营业期限为 2008 年 9 月 3 日至长期。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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、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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）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。

（二）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）企业合并

1、企业合并的处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。

（1）同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企

业合并。

本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的合并对价（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见本附注商誉确认及处理），如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动，于购买日转入当期投资收益。

（3）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，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，确认为商誉。本公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

2、企业合并合并财务报表的编制方法

对于同一控制下企业合并取得的子公司，在合并日编制合并报表时，视同该企业合并于最终控制方开始实施控制时或合并当期对比期间的最早期初已经发生，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，在购买日编制合并报表时，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。从购买日之后起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

3、购买日或出售日的确定方法

（1）对于非同一控制下的购买股权而增加子公司的，其购买日的确定方法：

同时满足下列条件的，确定实现了控制权的转移的时点：①企业合并合同或协议已获取股东大会（或股东会或类似权利机构）批准通过；②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；③参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续；④购买方已支付合并价款的50%以上，且有能力、有计划支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的相关活动，并享有可变回报。

(2) 对于非同一控制下出售股权减少子公司的，其出售日的确定方法：

同时满足下列条件的，确定丧失控制权的时点：①出售协议已获股东大会（或股东会或类似权利机构）批准通过；②如股权转让需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；③与购买方已办理必要的财产交接手续；④已取得购买价款超过 50% 以上，且剩余款项很可能收回；⑤企业实质上不再控制子公司的相关活动，也不能从所持的股权中获得可变回报。

4、购买日相关交易公允价值的确定方法

对于非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值一般根据资产或负债的属性，分别考虑未来经济利益流入（或流出）等因素确定。采用现值、可变现净值、活跃市场价格或估值技术确定的公允价值等。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。包括本公司控制的子公司及受本公司控制的结构化主体。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

本公司合并财务报表在遵循一体化原则基础上，合并抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照《企业会计准则第 40 号-合营安排》的相关规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

（七）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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注（十）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。③贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

2、金融资产转移的确认和计量

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值

变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

（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。

（3）贷款减值准备

以摊余成本计量的贷款，本公司采用备抵法核算贷款减值准备，贷款减值准备覆盖本公司承担风险和损失的全部贷款，贷款减值准备按风险组合法与个别认定法相结合计提。

资产负债表日，本公司对是否存在客观证据表明贷款已经发生减值损失进行检查，对单笔重大贷款进行逐笔检查，对单笔非重大贷款按情况进行逐笔检查或进行组合检查。如果没有客观证据表明进行逐笔检查的贷款存在减值情况，无论该贷款是否重大，本公司将其与其他信贷风险特征相同的贷款一并进行组合减值检查和计量。如有客观证明表明影响该贷款或影响该类贷款组合未来现金流量的事件已经发生且该等事件的财务影响可以可靠计量，本公司确认该等贷款或贷款组合发生减值损失，并计提贷款损失准备。贷款减值的客观证据包

括但不限于借款人逾期支付利息或偿还本金、发生重大财务困难等。

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

贷款类别	计提比例(%)
正常类	1.50
关注类	3.00
次级类	30.00
可疑类	60.00
损失类	100.00

（4）委托贷款减值准备：

以摊余成本计量的委托贷款，本公司采用备抵法核算委托贷款损失准备。委托贷款损失准备覆盖本公司承担风险和损失的全部委托贷款。

资产负债表日，公司对是否存在客观证据表明委托贷款已经发生减值损失进行检查。其中，对单笔重大委托贷款进行逐笔检查；对单笔非重大委托贷款按情况进行逐笔检查或进行组合检查。如果没有客观证据表明进行逐笔检查的委托贷款存在减值情况，无论该委托贷款是否重大，本公司将其与其他信贷风险特征相同的委托贷款一并进行组合减值检查和计量。如有客观证明表明影响该委托贷款或影响该类委托贷款组合的未来现金流量的事件已经发生且该等事件的财务影响可以可靠计量，本公司确认该等委托贷款或委托贷款组合发生减值损失，并计提委托贷款损失准备。委托贷款减值的客观证据包括但不限于借款人逾期支付利息或偿还本金、发生重大财务困难等。

5、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）企业具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）企业计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业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结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（十）套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

1、在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4、套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付账款、其他应收款和长期应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

1、坏账准备的计提方法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（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：

判断依据或金额标准	单项金额超过期末余额 15%的应收款项视为重大应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（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：

①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
组合 1（账龄组合）	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2（关联方、质保金备用金等）	关联方、质保金、保证金、备用金等无风险组合
组合 3（保理组合）	参照《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》（银保监办发〔2019〕205 号）根据期末保理余额计提 1%拨备的监管要求，按照五级风险分类结果作为风险特征划分资产组合对期末（年末）应收保理款计提坏账准备。

②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
组合 1 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2 关联方、质保金备用金等	不计提坏账准备
组合 3 保理组合	采用五级风险分类计提坏账准备

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

保理组合参照《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》（银保监办发〔2019〕205 号）根据期末保理余额计提 1%拨备的监管要求，按照五级风险分类结果

作为风险特征划分资产组合对期末（年末）应收保理款计提坏账准备。

组合 3：采用五级风险分类计提坏账准备：

应收保理款风险类别	计提比例(%)
正常类	1
关注类	3
次级类	30
可疑类	60
损失类	100

(3)单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、坏账准备的转回

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

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

3、金融保险类子公司坏账计提方法

当应收款项发生减值的客观证据时，本公司对应收款项逐笔分析其风险程度及可回收性。当预计未来现金流量现值低于应收款项的账面价值时，就应当计提减值准备，并计入当期损益。在作出这些估计时，本公司主要考虑了债务人的财务状况、信用状况变化等情况。

对存在坏账风险的应收款项,本公司采用个别认定法和账龄分析法计提坏账准备。对有明确证据表明存在坏账风险的，采取个别认定法，全额计提坏账准备。剔除个别认定法的剩余应收款项采取账龄分析法计提坏账准备，具体如下：

账龄区间	坏账计提比例(%)
0-6 个月(含 6 个月)	0.00
6-12 个月(含 12 个月)	50.00
1-2 年(含 2 年)	90.00
2 年以上	100.00

应收款项计提坏账后收回款项的，应做坏账的冲销，但冲销金额不得大于原计提的坏账

准备金额。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、开发商品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（十三）长期股权投资

1、初始投资投资成本确定

（1）通过企业合并形成的长期股权投资

①对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次

交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益

②对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注四、（二十四））。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

(2) 对合营企业和联营企业的投资

本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注四、（二十四））。对采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本公司以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本公司的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，在

权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的重大判断和假设及变更情况

（1）确定对被投资单位具有控制的依据：①当直接或间接持有 50%以上的表决权且没有其他条款或合同安排表明不具有控制的情形；②虽不足 50%应考虑下列因素，判断是否具有控制：

其一、能任命或批准被投资单位关键管理人员；

其二、出于自身利益决定或否决被投资单位相关活动；

其三、能掌控被投资方董事会等类似权利机构成员任命程序，或取得其他表决权代理权；

其四、与被投资单位关键管理人员或董事会等类似权利机构中的多数成员存在关联方关系；

其五、其他合同安排产生的权利。

（2）确定对被投资单位具有共同控制的依据：按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对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。

本公司在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据：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，表明对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，并具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

5、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

1、采用公允价值模式核算政策

(1) 本公司的投资性房地产主要包括：

已出租的建筑物。

(2) 本公司的投资性房地产采用公允价值模式进行计量。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，且满足下列条件的投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量：

① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

② 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(3) 投资性房地产公允价值的确认

本公司以聘请的资产评估公司的评估报告作为确定公允价值的指导依据，其所列示的本公司投资性房地产的评估价值作为本公司投资性房地产的公允价值，据此直接确认的价值，与上一期同质投资性房地产账面价值比较后，其差额计入当年公允价值变动损益。

（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：

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

2、固定资产分类、计价方法和折旧方法

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；固定资产应当按照成本进行初始计量；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(%)
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	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
其他设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00

3、固定资产后续支出的会计处理方法

(1)资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：1）具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；2）能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

(2)费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出,不符合固定资产确认条件的,应当在发生时计入当期损益。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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、在建工程的初始计量

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。本公司在建工程初始计量按照实际造价成本确认。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化和费用化的确认原则

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。

2、借款费用资本化的条件

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的，才能开始资本化：

(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。

3、资本化金额的确定方法

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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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、无形资产的确认

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2、无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

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，分别为：①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。②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。公司的无形资产主要为土地使用权和软件，按照下表预计使用寿命年限摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

3、无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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）职工薪酬

职工薪酬是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，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

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

本公司设定提存计划在职工提供服务的会计期间计算应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定提存计划主要指计提的基本养老保险和失业保险。

本公司设定受益计划是在与职工达成协议或制定章程或办法后，根据条款规定根据预期累计福利单位法确定形成最终现时义务，并归属于职工提供设定收益计划义务的服务期间，计入归属期间的当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在（1）本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（二十一）应付债券

本公司将发行的金融工具划分为金融负债，初始计量按照实际收到金额确定。发行债券发生的手续费、佣金等交易费用计入应付债券的初始计量成本。

应付债券存续期间，计提利息并对账面利息调整按照实际利率法采用摊余成本进行后续计量。除符合资本化条件的利息费用计入相关资产成本以外，其他计入当期损益。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

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。

2、预计负债的计量方法

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

企业发行的金融工具应当按照金融工具准则及其他相关准则进行初始确认和计量；对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

本公司让渡资产使用费收入主要包括利息收入、使用费收入、对外出租资产收取的租金收入等。利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费或手续费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定；对外出租资产收取的租金按本附注四、（二十三）租赁相关规定计算确认。

4、保险业务收入

原保险合同保费收入在下列条件均能满足时予以确认：A、合同成立并承担相应保险责任；B、与合同相关的经济利益很可能流入公司；C、与合同相关的收入能够可靠地计量。对于非寿险保险合同，本公司根据保险合同约定的保费总额确认为当期保费收入。对于分保费收入，本公司根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。保费收入的金额根据原保险合同约定的保费总额确定。

本公司在确认原保险合同保费收入的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费和应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益。在提取原保险合同准备金时，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的相应准备金，确认为相应的应收分保准备金资产。在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，本公司冲减相应的应收分保准备金余额；同时，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益。在原保险合

同提前解除的当期，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费、摊回分保费用的调整金额，计入当期损益；同时，转销相关应收分保准备金余额。对于纯益手续费而言，本公司根据相关再保险合同的约定，在能够计算确定应向再保险接受人收取的纯益手续费时，将该项纯益手续费作为摊回分保费用，计入当期损益。

本公司将再保险合同形成的资产与有关原保险合同形成的负债在资产负债表中分别列示，不相互抵销；将再保险合同形成的收入或费用与有关原保险合同形成的费用或收入在利润表中也分别列示，不相互抵销。

5、利息收入

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

6、其他收入

其他收入为其他经营活动实现的收入，按权责发生制予以确认。

（二十五）政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

1、政府补助的分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，确认为与收益相关的政府补助。

2、政府补助会计处理

（1）取得政府补助的初始计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量。

（2）政府补助的后续计量及终止确认

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计

入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，应当在需要返还的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

1、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。如果不属于企业合并交易且交易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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

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

本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

2、资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

①纳税主体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；

②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。

（二十七）租赁

1、租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

2、融资租赁的判断标准

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、融资租赁会计处理

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

4、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十八）持有待售

1、持有待售

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本公司按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组进行初始计量和后续计量。账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

2、终止经营

本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（二十九）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

1、公允价值计量的范围

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资和衍生金融工具。

2、估值技术

除特别声明外，本公司按下述原则计量公允价值：

本公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（三十）附回购条件的资产转让

（1）买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期按照确定价格返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的款项，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

（2）卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期按照确定价格回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

（三十一）存出资本保证金

（1）本科目核算公司因办理承保业务或其他业务需要交纳的各种保证金款

根据《保险法》规定，本公司按照注册资本总额的 20%提取保证金，并存入符合原中国保监会规定的银行，除本公司清算时用于清偿债务外，不作其他用途。

本科目应根据存出保证金的性质进行明细科目核算，包含“投标保证金”、“履约保证金”、“结算备付金”等。

（2）存出保证金时，借记本科目，贷记“银行存款”等有关科目；收回时，借记“银行存款”等有关科目，贷记本科目。

（3）本科目期末借方余额，反映公司存出的保证金余额。

（三十二）保险合同分类及混合合同分拆

（1）保险合同分类

保险合同分为原保险合同和再保险合同。

原保险合同：本公司与投保人签订的合同，如本公司承担了保险风险，则属于原保险合同，发生保险合同约定的保险责任范围内的事故可能导致本公司承担赔付保险金责任的，则本公司承担了保险风险。原保险合同提前解除的，本公司将转销相关未到期责任准备金，并将其与退保费一并计入当期损益。

再保险合同：再保险合同是指再保险分出人分出一定的保费给再保险接受人，再保险接受人对再保险分出人由原保险合同所引起的赔付成本及其他相关费用进行补偿的保险合同。本公司与其他保险人签订的再保险合同，如合同转移重大保险风险的，确认为再保险合同，按照再保险合同会计准则进行会计处理，否则按照其他相关的会计准则进行会计处理。

（2）保险混合合同分拆

本公司对承保的合同承担保险风险、其他风险，或既承担保险风险又承担其他风险。本公司对既承担保险风险又承担其他风险的合同，且保险风险部分和其他风险部分能够区分并单独计量的，将保险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分确定为保险合同，其他风险部分确定为非保险合同。

本公司与投保人签订的合同中保险风险部分和其他风险部分不能够区分或者虽能够区分但不能单独计量的，本公司在合同初始确认日进行重大保险风险测试。如果保险风险重大，本公司将整个合同确定为保险合同；如果保险风险不重大，本公司将整个合同确定为非保险合同。

（三十三）重大保险风险测试标准及方法

对于原保险合同，本公司以保险险种为基础进行重大保险风险测试。对于再保险合同，本公司以单项再保合同为基础进行重大保险风险测试。

本公司保险保单重大保险风险测试的方法和标准如下：

第一、判断保险保单是否转移保险风险。

对原保险合同而言，保险风险的判断标准包括：该合同下的现金流是否取决于未来的不确定事项；保单持有人是否受到该不确定事项的不利影响；该不确定事项是否先于合同存在，即该事项并非因合同产生。

对再保险合同而言，转移保险风险是指再保险分入人支付分保赔款的金额和时间应取决于原保险合同赔款的支付金额和支付时间，并且直接地随着赔款金额和支付时间的变化而变化。

第二、判断保险保单的保险风险转移是否具有商业实质。

对原保险合同而言，如果保险事故发生可能导致本公司承担赔付保险金责任，则原保险

保单具有商业实质。

对再保险合同而言，如果再保险交易对本公司没有产生可辨认的经济影响，则该再保险合同不具有商业实质。

第三、判断保险保单转移的保险风险是否重大。其中判断保险保单转移的保险风险是否重大的方法和标准如下：

对原保险合同中的非年金保单而言，本公司以原保险保单的保险风险比例衡量保险风险转移的程度，如果原保险保单保险风险比例在保单存续期的一个或多个时点大于等于 5%，则确认为原保险合同；对于非年金保单中的非寿险保单，因其通常显性满足转移重大保险风险的条件，本公司不计算原保险保单保险风险比例，直接将原保险保单确认为保险合同。

原保险保单风险比例=（保险事故发生情景下保险公司支付金额/保险事故不发生情景下保险公司支付的金额-1）×100%

上述公式中的金额计算不考虑现值和概率。

本公司以再保险保单的保险风险比例衡量保险风险转移的显著程度，判断再保险保单转移的保险风险是否重大的方法和标准如下：

保险风险比例=（ $\sum$ 再保险分入人发生净损失情形下损失金额的现值×发生概率）/再保险分入人预期保费收入的现值×100%，如果风险比例大于 1%，确认为再保险合同。

对于明显满足重大保险风险转移条件的再保险合同，本公司不计算保险风险比例，直接将其确认为再保险合同。

（三十四）保险保障基金

本公司根据《保险保障基金管理办法》（保监会令[2008]2 号）按下列比例提取保险保障基金：

（1）非投资型财产保险按照保费收入的 0.8% 缴纳，投资型财产保险，有保证收益的，按照业务收入的 0.08% 缴纳，无保证收益的，按照业务收入的 0.05% 缴纳；

（2）短期健康保险按照保费收入的 0.8% 缴纳，长期健康保险按照保费收入的 0.15% 缴纳；

（3）非投资型意外伤害保险按照保费收入的 0.8% 缴纳，投资型意外伤害保险，有保证收益的，按照业务收入的 0.08% 缴纳，无保证收益的，按照业务收入的 0.05% 缴纳。

在计提保险保障基金时，保费收入是指投保人按照保险合同约定，为购买相应的保险产品支付给本公司的全部金额。

当本公司的保险保障基金余额达到公司总资产 6%时，根据《保险保障基金管理办法》

的规定，暂停缴纳保险保障基金。当本公司的保险保障基金余额减少或者总资产增加，其保险保障基金余额占总资产比例不能满足前述要求的，自动恢复缴纳保险保障基金。

（三十五）交强险救助基金

根据《道路交通事故社会救助基金管理试行办法》(中国财政部、保监会、公安部、卫生部、农业部令第 56 号)和《关于从机动车交通事故责任强制保险保费收入中提取道路交通事故社会救助基金有关问题的通知》(财金[2010]17 号)，自 2010 年 1 月 1 日起，本公司按照交强险保费收入的 1%-2%提取道路交通事故社会救助基金(以下简称“交强险救助基金”)。

（三十六）保险合同（含分入保险合同）准备金

原保险合同准备金由未到期责任准备金和未决赔款准备金组成。未到期责任准备金是指本公司为尚未终止的保险责任提取的准备金。未决赔款准备金是指本公司为保险事故已发生尚未结案的赔案提取的准备金。原保险合同准备金以未到期责任准备金和未决赔款准备金列报。

（1）保险合同准备金计量单元

本公司的保险合同准备金是以具有同质保险风险的保险合同组合为基础确定计量单元，包括企业财产险、家庭财产险、工程险、责任保险、机动车辆险、意外伤害险、船舶保险、货物运输保险、特殊风险保险、短期健康保险、保证保险、农业保险、信用保险等。其中，对于机动车辆险计量单元，就未到期责任准备金，本公司将其进一步分为交强险和商业车险两个子计量单元；而未决赔款准备金，本公司将其进一步分为交强险、商业第三者责任险(以下简称“三责险”)、车损险、其他车险四个子计量单元。

（2）保险合同准备金的计量

本公司以履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础计量保险合同准备金。本公司履行保险合同相关义务所需支出是指由保险合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。其中，预期未来现金流入指本公司为承担保险合同相关义务而获得的现金流入，包括保险费和其他收费。

预期未来现金流出指本公司为履行保险合同相关义务所必需的合理现金流出，主要包括：(1)根据保险合同承诺的保证利益，包括非寿险保险事故发生后的赔付等；(2)管理保险合同或处理相关赔付必需的合理费用，包括保单维持费用、理赔费用等。预期未来现金流入是指本公司为承担保险合同相关义务而获得的现金流入，包括保险费和其他收费。

本公司在确定预期未来净现金流出的合理估计金额时以资产负债表日可获取的当前信息为基础，按照各种情形的可能结果及相关概率计算确定。

（3）确定保险合同准备金

本公司在确定保险合同准备金时，考虑边际因素并单独计量，并在保险期间内采用系统、合理的方法将边际计入当期损益。本公司在保险合同初始确认日不确认首日利得，如有首日损失，计入当期损益。边际因素包括风险边际和剩余边际。风险边际是本公司因承担保险合同未来现金流量数量和时间上的不确定性而获得的、其金额基于相关的精算假设确定的补偿；剩余边际是为了不确定首日利得而确认的准备金、其初始金额等于总边际减去风险边际后的余额与零之间的较大者，剩余边际的后续计量与预计未来现金流量合理估计和风险边际相对独立，有关假设的变化不影响剩余边际的后续计量。

对于未到期责任准备金和未决赔款准备金的风险边际，本公司主要采用保险监督管理机构公布的 2012 年的行业比例进行测算，且风险边际与未来现金流量现值的无偏估计的比例介于 2.5%至 10.0%之间。对于风险边际，本公司在每个资产负债表日根据当前可获得的信息进行重新计量，并根据风险释放的定义为基础计入损益；对于剩余边际，本公司根据未来评估点的评估情况在保险期内摊销计入损益。

本公司在确定保险合同准备金时，不对未来现金流进行折现，即不考虑货币的时间价值。

A、未到期责任准备金是公司为尚未终止的非寿险保险责任计提的准备金。公司以资产负债表日可获取的当前信息为计量基础，即根据未赚保费扣除首日费用后得出未到期责任准备金的基础。

基于已决赔款的流量三角形模式，预测未来现金流净流出，其中包括未来赔款、理赔费用、保单维持费用以及再保分出费用。采用与赔款责任准备金相似的久期测算方法，并考虑未来现金流出的货币时间价值的影响，并将农险、车险和非农非车险保费责任准备金的风险边际分别按照未来现金流无偏估计的 8.5%、3.0%、6.0%来确定。

将扣除首日费用后的未赚保费与考虑了风险边际和货币时间价值影响的未来现金流净流出的无偏估计比较，进行充足性测试。

如果前者不小于后者，为通过充足性测试，以扣除首日费用后的未赚保费金额作为未到期责任准备金，其中包含了风险边际和剩余边际。如果前者小于后者，未通过充足性测试，以扣除首日费用后的未赚保费加上保费不足准备金作为未到期责任准备金。

本公司在计量未到期责任准备金时，预计未来净现金流出的期间为整个保险期间。对于包含可续保选择权的保险合同，如果保单持有人很可能执行续保选择权并且本公司不具有重新厘定保费的权利，本公司将预测期间延长至续保选择权终止的期间。

B、未决赔款准备金是公司为保险事故已发生尚未结案的赔案提取的准备金，是对发生

在评估日当日及之前案件的最终赔款的无偏估计。未决赔款准备金包括已发生已报告未决赔款准备金、已发生未报告案未决赔款准备金和理赔费用准备金。

已发生已报案未决赔款准备金系指本公司对已发生并已向本公司提出保险赔付要求但尚未结案的赔案提取的准备金。本公司按照逐案估计法和案均赔款法，合理计提该项准备金，但不超过该保单对该保险事故所承诺的保险金额计提该项准备金。同时考虑边际因素，计量已发生已报案未决赔款准备金。

公司采用逐案评估法计量已发生已报告未决赔款准备金；考虑保险风险的性质和分布、赔款发展模式、经验数据等因素，使用已发生赔付发展法（ICD）、已赔付损失发展法（PCD）、对已发生数据使用 B-F 法（IBF）、对已赔付数据使用 B-F 法（PBF）、初始预期赔付率法（ECR）来评估已发生未报告未决赔款准备金（IBNR）和已发生未足额报告未决赔款准备金（IBNER）；通常采用比例分摊法计量理赔费用准备金。

理赔费用准备金系指本公司为已发生尚未结案的赔案可能发生的律师费、诉讼费、损失检验费、相关理赔人员薪酬等费用提取的准备金。本公司采取逐案预估法及比率分摊法提取该项准备金，并考虑边际因素。

C、大灾风险准备金是印发《农业保险大灾风险准备金管理办法》（财金[2013]129 号）（以下简称“大灾风险准备金管理办法”）之规定，从农业保险保费收入中提取并按规定使用和转回保费准备金。本公司按照大灾风险准备金管理办法所附《农业保险大灾风险准备金计提比例表》规定的区间范围，在听取省级财政等有关部门意见的基础上，结合农业灾害风险水平、风险损失数据、农业保险经营状况等因素确定保费准备金计提比例如下：

农业保险类别计提比例	
农业保险类别	计提比例
种植业保险	4%-8%
养殖业保险	2%-4%
森林业保险	6%-10%

当保费准备金的滚存余额达到当年农业保险自留保费的，可以暂停计提。

（三十七）直保业务核算办法

（1）原保险合同的确定条件

详见本附注四、20.保险合同分类。

（2）原保险合同收入的核算方法

根据原保险合同约定的保费总额确定。

（3）原保险合同准备金的核算方法

详见本附注四、19.保险合同准备金。

（4）原保险合同的成本核算

原保险合同成本主要包括发生的手续费及佣金支出、赔付成本，以及提取的未决赔款准备金。

赔付成本包括保险人支付的赔款、给付，以及在理赔过程中发生的律师费、诉讼费、损失检验费、相关理赔人员薪酬等理赔费用。

本公司在确认原保险合同保费收入的当期，按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费和应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益。在提取原保险合同准备金时，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的相应准备金，确认为相应的应收分保准备金资产。在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，本公司冲减相应的应收分保准备金余额；同时，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益。在原保险合同提前解除的当期，本公司按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费、摊回分保费用的调整金额，计入当期损益；同时，转销相关应收分保准备金余额。对于纯益手续费而言，本公司根据相关再保险合同的约定，在能够计算确定应向再保险接受人收取的纯益手续费时，将该项纯益手续费作为摊回分保费用，计入当期损益。

本公司将再保险合同形成的资产与有关原保险合同形成的负债在资产负债表中分别列示，不相互抵销；将再保险合同形成的收入或费用与有关原保险合同形成的费用或收入在利润表中也分别列示，不相互抵销。

（三十八）分保业务核算办法

再保险合同的核算方法

再保险业务包括分出业务和分入业务。对分出和分入再保险业务，若通过重大风险测试，则确定为再保险合同；若未通过重大保险风险测试，则确定为非再保险合同。

（1）分出业务

已分出的保险再安排并不使公司免除对保单持有人的责任。在确认原保险合同保费收入的当期，公司按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费及向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益；在提取原保险合同未决赔款准备金、未到期责任准备金的当期，公司按照相关再保险合同的约定，估计再保险合同相关现金流量，并考虑相关风险边际计算确定应向再保险接受人摊回的保险合同准备金，确认相应的应收分保准备金资产。

作为再保险分出人，公司将再保险合同形成的资产与有关原保险合同形成的负债在资产负债表中分别列示，不相互抵销；将再保险合同形成的收入或费用与有关原保险合同形成的费用或收入在利润表中分别列示，不相互抵销。

（2）分入业务

分保费收入同时满足下列条件的才能予以确认：（a）再保险合同成立并承担相应保险责任；（b）与再保险合同相关的经济利益很可能流入；（c）与再保险合同相关的收入能够可靠地计量。

公司根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额的当期计算确定分保费用，计入当期损益。

公司在收到分保业务账单时，按照账单标明的金额对相关分保费收入、分保费用进行调整，调整金额计入当期损益。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

①投资性房地产会计政策变更说明

本年度公司经董事会批准同意将投资性房地产后续计量模式由成本模式变更为公允价值计量模式。目前，本公司投资性房地产处于准一线城市，房地产市场比较成熟，公允价值可以持续可靠获得，公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，进行追溯调整。

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年度	2019 年 12 月 31 日	2019 年度	2018 年 12 月 31 日
投资性房地产	-1,473,156,714.08		-618,518,619.65		-385,977,730.06
投资性房地产累计 折旧	-99,267,601.44		-65,941,253.09		-56,628,778.24
投资性房地产-成本	4,262,240,989.74		1,385,259,160.61		1,130,424,682.60
投资性房地产-公允 价值变动	100,415,020.12		50,822,858.54		
递延所得税负债	409,078,448.27		162,582,599.39		159,779,696.27
其他综合收益	420,260,482.01		71,079,011.96		
未分配利润	41,399,403.74		4,026,484.58		
期初未分配利润	553,839,567.36		549,813,082.78		579,349,623.30

项目	2020 年 12 月 31 日	2020 年度	2019 年 12 月 31 日	2019 年度	2018 年 12 月 31 日
少数股东权益	399,185,259.41		96,003,473.88		61,946,411.21
少数股东损益		18,744,478.45		4,520,522.15	
公允价值变动收益		48,995,645.03		2,037,435.00	
其他业务成本		-8,580,536.87			
主营业务成本		-24,745,811.48		-9,312,474.85	
所得税费用		22,178,111.19		2,802,903.12	

（二）会计估计变更

无

（三）重要前期差错更正

①子公司成都交易所投资集团有限公司 2019 年度以联营企业未经审计的财务报告计算投资收益，与经审计后的联营企业财务报告存在差异，予以追溯调整。

②子公司成都交易所投资集团有限公司上年度计算的当期所得税费用未考虑弥补以前年度亏损，导致多计提所得税费用，予以追溯调整 2019 年度数据。

③子公司成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司对 2018 年多计提土地增值税进行差错更正追溯调整。

④子公司成都金控金融服务有限公司和成都鼎立资产经营管理有限公司对长期股权投资前期分类错误进行追溯调整。

⑤本公司投资性房地产-智慧中心大楼根据本期暂估结算情况及土地分摊情况对原确认的固定资产及投资性房地产金额进行追溯调整。

前期重大差错事项内容	性质	金额	形成差错原因
子公司鼎立资产公司长期股权投资重分类调整	会计差错	8,000,000.00	前期差错
调整可供出售金融资产到长期股权投资	会计差错	1,352,684.09	前期差错
以前年度多计提土地增值税	会计差错	16,084,964.26	2018 年当期多计提土地增值税
长期股权投资期初核算不准确	会计差错	2,622,439.48	前期差错
所得税费用计提不准确	会计差错	111,987.70	前期差错
投资性房地产入账成本调增	前期差错	160,960,516.26	前期差错
合计		189,132,591.79	

各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额如下表所列

受影响的项目 名称	2020 年		2019 年		2018 年	
	2020 年 12 月	2020	2019 年 12 月	2019 年度	2018 年 12 月	2018 年度
	31 日	年度	31 日		31 日	
可供出售金融资产	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	
长期股权投资	-3,000,000.00		-3,000,000.00		-3,000,000.00	
长期股权投资-损益 调整	3,975,123.57		3,975,123.57		791,266.84	
投资性房地产	160,960,516.26		160,960,516.26			
固定资产	-132,073,961.93		-132,073,961.93			
应付账款	28,886,014.33		28,886,014.33			
应交税费-土地增值 税	-16,084,964.26		-16,084,964.26		-16,084,964.26	
应交税费-企业所得 税	3,909,253.37		3,909,253.37		4,021,241.07	
所得税费用				-111,987.70		4,021,241.07
投资收益				3,183,856.73		791,266.84
税金及附加						-16,084,964.26
未分配利润			3,295,844.43		8,374,523.24	
少数股东权益	4,480,466.79		4,480,466.79		4,480,466.79	
净利润				3,295,844.43		12,854,990.03
年初未分配利润	11,670,367.67		8,374,523.24			

（四）其他期初调整事项

1. 子公司中融安保集团有限责任公司根据 2017 年 12 月 18 日成都市国有资产监督管理委员会印发《市国资委关于将中融安保集团有限责任公司出资人变更为成都交子金融控股集团有限公司的通知》（成国资发[2017]32 号），以 2017 年 12 月 31 日为基准日进行改制。中融安保集团有限责任公司下属 3 家子公司依据成都市国有资产监督管理委员会《市国资委关于同意成都交子金控集团对所属成都翼虎守护押运中心等 3 家企业公司制改制进行审批的批复》（成国资批[2019]53 号），成都融泉保安服务有限公司以 2019 年 4 月 30 日为基准日进行改制，成都市翼虎守护押运有限责任公司以 2019 年 6 月 30 日为基准日进行改

制，成都市天虎保安培训学校有限公司以 2019 年 6 月 30 日为基准日进行改制，对改制基准日的公允价值进行了账面调整，对合并期初数影响如下：

项目	本年年初数	上年年末数	差异
资产负债表项目			
其他应收款	5,858,160,335.43	5,860,037,016.94	-1,876,681.51
固定资产	1,514,303,206.48	1,450,703,075.21	63,600,131.27
无形资产	439,150,796.78	393,097,899.31	46,052,897.47
长期待摊费用	52,956,295.33	50,318,422.12	2,637,873.21
递延所得税资产	183,939,869.38	183,562,501.46	377,367.92
应交税费	165,974,131.17	166,706,351.31	-732,220.14
递延所得税负债	55,734,832.67	39,350,238.24	16,384,594.43
资本公积	7,081,775,824.24	6,236,499,902.59	845,275,921.65
未分配利润	3,015,118,420.53	3,765,255,128.11	-750,136,707.58
利润表项目	2020 年度上期数	2019 年度	
营业成本	2,278,525,047.40	2,268,423,023.18	10,102,024.22
管理费用	571,149,949.90	539,298,227.14	31,851,722.73
资产减值损失	-52,142,582.20	-51,969,546.43	-173,035.80
所得税费用	173,354,785.04	178,440,292.28	-5,085,507.24

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、10%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

税种	计税依据	税率
个人所得税	应纳税所得	七级累进、综合所得
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、5%、1.2%

注 1：本公司子公司涉及金融保险行业、房地产开发业务、资产租赁业务等，且涉及增值税一般纳税人和小规模纳税人，适用不同的增值税税率。

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

（1）本公司子公司中融安保集团有限责任公司及三级子公司成都市翼虎守护押运中心根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关再保险、不动产租赁和非学历教育等政策的通知》（财税[2016]68 号）第四条规定：“纳税人提供安全保护服务，比照劳务派遣服务政策执行”，从 2016 年 5 月 1 日起保安服务比照《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税[2016]47 号）第一条“劳务派遣服务取得的服务全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依 5% 的征收率计算缴纳增值税”的规定缴纳增值税。

（2）本公司子公司成都交子产业基金管理有限公司和成都交易所投资集团有限公司为增值税小规模纳税人，根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人减按 50% 税率征收城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及印花税等税种。同时据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（2020 年第 13 号），该两家子公司符合“适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税”的规定。本公司下属三级子公司成都市第三产业实业发展有限公司及成都市鼎宇资产管理有限公司 2020 年度为增值税小规模纳税人，该两家公司 2020 年 3-12 月符合“适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税”的规定。下属三级子公司成都交子商业保理有限公司 2020 年 1-3 月为增值税小规模纳税人，1-3 月适用该优惠政策。

（3）本公司子公司成都农村产权交易所有限责任公司及其下属子公司均为现代服务业，其中成都农村产权交易所有限责任公司为一般纳税人，适用增值税率 6%；成都农村产权交易所有限责任公司下属子公司均为小规模纳税人，适用增值税率 3%；根据国家税务总局《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》财税〔2020〕13 号、《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财税〔2020〕24 号），自 2020 年 3 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，小规模纳税人适用增值税率 1%。

(4) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号), 本公司三级子公司成都农交所德阳农村产权交易有限公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。

(5) 本公司子公司成都金控财富股权投资基金合伙企业(有限合伙)和本公司三级子公司成都农交所龙泉驿农村产权交易有限公司、成都农交所眉山农村产权交易有限公司、成都农交所郫都农村产权交易有限公司、成都农交所资阳农村产权交易有限公司、成都农交所崇州农村产权交易有限公司、成都农交所简阳农村产权交易有限公司、成都农交所宜宾农村产权交易有限公司为增值税小规模纳税人, 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围, 由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元)的缴纳义务人, 扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元)的缴纳义务人。

(6) 本公司子公司成都金控财富股权投资基金合伙企业(有限合伙)享受“对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人, 免征增值税”的税收优惠。

2. 企业所得税

(1) 成都市青羊区国家税务局、成都市成华区国家税务局、成都市金堂县国家税务局同意本公司子公司中融安保集团有限责任公司、三级子公司成都市翼虎守护押运中心、成都市保安服务公司金堂分公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)以及《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》(成发改政务审批函[2016]91 号), 2016 年度减按 15% 税率缴纳企业所得税。中融安保集团有限责任公司、成都市翼虎守护押运中心、成都市保安服务公司金堂分公司 2020 年度暂按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司三级子公司成都天府市民云服务有限公司按《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号)政策, 成都天府市民云服务有限公司已取得软件企业资质, 本年度将按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(3) 本公司三级子公司成都金控融资担保有限公司主营业务符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)

关于《西部地区鼓励类产业目录》中的产业项目，且本年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上，故本年度可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

（4）本公司三级子公司成都市金控小额贷款股份有限公司根据《成都市发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业项目确认书》[2016]219 号，符合《西部地区鼓励类产业目录》中《西部地区新增鼓励类产业》中的产业项目，本年度企业所得税适用税率为 15%。

（5）根据 2015 年四川省经济和信息化委员会[2015]251 号《关于确认成都市华昌物业发展有限责任公司等 29 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，本公司三级子公司成都金控融资租赁有限公司被认定为《西部地区鼓励类产业目录》中的产业。根据财税[2011]58 号第二条以及成都高新技术产业开发区国家税务局高国税通[2018]20172 号《税务事项通知书》，企业所得税适用税率为 15%。

（6）根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，本公司子公司成都金控财富股权投资基金合伙企业（有限合伙）和本公司三级子公司成都农交所龙泉驿农村产权交易有限公司、成都农交所眉山农村产权交易有限公司、成都农交所德阳农村产权交易有限公司、成都农交所资阳农村产权交易有限公司、成都农交所崇州农村产权交易有限公司、成都农交所简阳农村产权交易有限公司、成都农交所宜宾农村产权交易有限公司年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 土地使用税及房产税

（1）本公司子公司成都静广企业管理有限责任公司本年度根据《四川省人民政府办公厅关于应对新型冠状病毒肺炎疫情缓解中小企业生产经营困难的政策措施》（川办发〔2020〕10 号）中“2019 年新注册登记的纳税人疫情期间经营亏损的”申请减免了 2020 年 2-12 月城镇土地使用税及房产税，共计申请减免城镇土地使用税 23,185.25 元，房产税 2,033,509.49 元。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得 方式
1	成都金控金融服务有限公司	2	1	四川成都	四川成都	服务外包业务	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
2	成都蓉兴创业投资有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资、咨询	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	1
3	成都城市通卡有限公司	2	1	四川成都	四川成都	智能卡制作、 销售	1,500.00	70.00	70.00	1,050.00	4
4	成都金控金融发展股权投资基金有限公司	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	51,000.00	100.00	100.00	51,000.00	1
5	成都交子金控股权投资(集团)有限公司	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	54,000.00	100.00	100.00	54,000.00	1
6	成都金控置业有限公司	2	1	四川成都	四川成都	房地产开发	134,000.00	100.00	100.00	134,000.00	1
7	成都鼎立资产经营管理有限公司	2	1	四川成都	四川成都	资产管理	133,500.00	100.00	100.00	133,500.00	4
8	成都交易所投资集团有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	20,100.00	100.00	100.00	20,100.00	1
9	成都交子新兴金融投资集团股份有限公司	2	1	四川成都	四川成都	金融机构和非 金融机构的投 资	225,000.00	100.00	100.00	225,000.00	1
10	成都农村产权交易所有限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	交易服务	9,000.00	60.00	60.00	5,400.00	4
11	成都金控数据服务有限公司	2	1	四川成都	四川成都	计算机软件开 发、运用	12,300.00	100.00	100.00	12,300.00	1
12	成都金控征信有限公司	2	1	四川成都	四川成都	企业信用服务	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
13	成都西部文旅股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	13,600.00	100.00	100.00	13,600.00	1
14	成都金控产业引导股权投资基金管理 有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
15	中融安保集团有限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	保安服务	43,000.00	100.00	100.00	43,000.00	4
16	成都交子公园金融商务区投资开发有 限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	房地产开发	474,859.37	45.42	45.42	231,718.42	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得 方式
17	成都金融城建设发展投资管理中心 (有限合伙)	2	1	四川成都	四川成都	项目投资, 资产管理	200,000.00	10.00	100.00	20,000.00	1
18	成都益航资产管理有限公司	2	2	四川成都	四川成都	资产管理	436,000.00	51.03	51.03	222,500.00	1
19	成都智慧车城发展有限公司	2	1	四川成都	四川成都	房地产开发、 物业管理	50,000.00	65.00	65.00	32,500.00	1
20	锦泰财产保险股份有限公司	2	2	四川成都	四川成都	金融保险	110,000.00	20.00	20.00	22,000.00	3
21	成都交子产业基金管理有限公司	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	1,512.00	100.00	100.00	1,512.00	1
22	成都交子供应链金融服务有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资管理、货 物销售	14,600.00	92.47	92.47	13,500.00	1
23	成都金控财富股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	2	1	四川成都	四川成都	股权投资	5,250.00	100.00	100.00	5,250.00	4
24	成都金融梦工场投资管理有限公司	2	1	四川成都	四川成都	投资管理	43,000.00	100.00	100.00	43,000.00	2
25	成都静广企业管理有限责任公司	2	1	四川成都	四川成都	资产管理	981.80	100.00	100.00	28,139.35	3
26	成都交子东进投资发展合伙企业(有 限合伙)	2	1	四川成都	四川成都	项目投资, 资 产管理	6,860.00	100.00	100.00	6,860.00	1

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

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本(万元)	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	成都金融城建设发展投资管理中心(有限合伙)	10.00	1,000,000.00	20,000.00	2级	实质控制
2	锦泰财产保险股份有限公司	20.00	1,100,000.00	22,000.00	2级	实质控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	注册资本（万元）	投资额	级次	纳入合并范围原因
3	成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	45.42	474,859.37	231,718.42	2 级	实质控制

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

（四）重要非全资子公司情况

1.少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	成都金融城建设发展投资管理中心（有限合伙）	90.00	102,496,856.66	106,630,000.00	1,800,109,222.58
2	成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	54.58	70,135,330.19	83,860,000.00	4,529,191,739.18
3	成都益航资产管理有限公司	48.97	192,457,297.43	94,043,094.08	2,381,171,378.79

2.主要财务信息

项 目	本期数		
	成都金融城建设发展投资管理中心（有限合伙）	成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	成都益航资产管理有 限公司
流动资产	1,916,736.02	2,683,060,343.10	1,971,425,602.78
非流动资产	2,000,000,000.00	13,467,737,057.81	11,510,864,502.72
资产合计	2,001,916,736.02	16,150,797,400.91	13,482,290,105.50
流动负债	1,795,377.60	2,672,773,020.82	4,179,258,752.21

项 目	本期数		
	成都金融城建设发展投资 管理中心（有限合伙）	成都交子公园金融商务区投 资开发有限责任公司	成都益航资产管理有 限公司
非流动负债		5,722,654,751.70	4,440,500,000.00
负债合计	1,795,377.60	8,395,427,772.52	8,619,758,752.21
营业收入	107,421,383.74	108,030,851.27	913,481,742.70
净利润	106,648,729.62	58,330,480.26	393,314,867.83
综合收益总额	106,648,729.62	579,468,822.29	393,314,867.83
经营活动现金流量	106,649,289.62	27,954,864.24	886,733,001.44

续

项 目	上期数		
	成都金融城建设发展投 资管理中心（有限 合伙）	成都交子公园金融商务 区投资开发有限责任 公司	成都益航资产管理有限 公司
流动资产	1,897,446.40	6,085,670,742.38	1,473,794,301.59
非流动资产	2,000,000,000.00	10,260,069,801.03	6,173,149,142.30
资产合计	2,001,897,446.40	16,345,740,543.41	7,646,943,443.89
流动负债	1,794,817.60	2,318,837,495.43	2,035,176,424.36
非流动负债		7,489,522,241.88	950,500,000.00
负债合计	1,794,817.60	9,808,359,737.31	2,985,676,424.36
营业收入	107,127,882.97	78,017,608.11	502,797,683.31
净利润	106,367,663.98	50,606,118.43	283,305,545.08
综合收益总额	106,367,663.98	50,606,118.43	283,305,545.08
经营活动现金 流量	106,367,663.98	-477,950,927.05	-132,640,976.40

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

(六) 本年不再纳入合并范围的原子公司

无。

(七) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的 2 级主体有 3 户，其中：新设子公司成都交子东进投资发展合伙企业（有限合伙）；通过收购方式合并成都静广企业管理有限责任公司；通过实质控制，合并锦泰财产保险股份有限公司。

(八) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面 净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
			金额	确定方法	
成都静广企业管理有限责任公司	2020 年 1 月 1 日	268,387,968.25	268,387,968.25	审计、评估	281,393,500.00

续

公司名称	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
	金额	确定方法		
成都静广企业管理有限责任公司	13,005,531.75		4,983,209.00	-355,829.25

(十) 本期发生的反向购买

无。

(十一) 本期发生的吸收合并

无。

(十二) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(十三) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十四) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无。

(十五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“年末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2019 年 12 月 31 日，“本年”指 2020 年度，“上年”指 2019 年度。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	6,333,708.83	518,258.94
银行存款	11,736,920,577.60	15,349,715,292.74
其他货币资金	218,354,940.94	557,952,626.18
合 计	11,961,609,227.37	15,908,186,177.86

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,997,329.25	
履约保证金	34,776,165.52	4,780,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	251,541,219.89	144,448,883.04
ETC 业务保证金	1,600.00	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,500,000.00	
合 计	291,816,314.66	149,228,883.04

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	962,301,828.57	645,971,175.69
其中：债务工具投资	577,642,382.00	635,971,175.69
权益工具投资	384,659,446.57	
其他		10,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	962,301,828.57	645,971,175.69

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面 余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	16,555,700.29		16,555,700.29			
商业承兑汇票	315,815,870.26	3,024,340.59	312,791,529.67			
合 计	332,371,570.55	3,024,340.59	329,347,229.96			

（四）应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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					206,098,400.00	23.63		
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	1,157,707,111.72	70.34	11,146,822.59	0.96	564,161,719.44	64.68	6,623,275.83	1.17
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	488,184,854.67	29.66	932,309.78	0.19	101,976,539.36	11.69	1,676,696.14	1.64
合 计	1,645,891,966.39	100.00	12,079,132.37	0.73	872,236,658.80	100.00	8,299,971.97	0.95

1.期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

2.按信用风险特征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	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	555,879,438.02		
1 至 2 年（含 2 年）	5,003,815.99	250,190.79	5
2 至 3 年（含 3 年）	4,439,365.64	887,873.13	20
3 至 4 年（含 4 年）	2,774,778.68	971,172.54	35
4 至 5 年（含 5 年）	2,479,375.75	1,239,687.88	50
5 年以上	4,181,126.13	4,181,126.13	100
合 计	574,757,900.21	7,530,050.47	0.01

续

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	210,159,652.86		
1 至 2 年（含 2 年）	8,049,433.34	402,471.67	5
2 至 3 年（含 3 年）	2,774,778.68	554,955.74	20
3 至 4 年（含 4 年）	2,479,375.75	867,781.51	35
4 至 5 年（含 5 年）	824,014.75	412,007.38	50
5 年以上	4,386,059.54	4,386,059.53	100
合 计	228,673,314.92	6,623,275.83	2.90

(2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数			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(%)	
关联方组合				114,216,404.52	34.04	
保证金、政府部门 款项等无风险组合	221,272,000.00	37.96		221,272,000.00	65.96	
保理组合-正常类	361,677,211.51	62.04	3,616,772.12			
合计	582,949,211.51	100.00	3,616,772.12	335,488,404.52	100.00	

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	计提比例 (%)	计提理由
孝义市鑫磊煤业有限公司	135,128,168.73			预计可收回
中铁二局集团建筑有限公司	92,160,356.24			预计可收回
成都市建筑设计研究院	86,098,400.00			预计可收回
深圳市拓广实业有限公司	80,000,000.00			股权质押收购款，质押股权含土地，可回收金额远高于股权款
成都市规划设计研究院	75,445,125.00			预计可收回
成都潭鱼头投资股份有限公司	758,979.78	758,979.78	100.00	预计无法收回
成都金建展招投资中心	10,239,582.91			预计可收回，不计提
成都银行股份有限公司	9,174,179.97			预计可收回，不计提
大邑县金融工作办公室	1,996,400.00			预计可收回，不计提
成都树融科技有限公司	1,195,000.00			预计可收回，不计提
天津戎行集团有限公司	973,146.00			预计可收回，不计提
成都市人民政府机关服务中心	6,600.00	6,600.00	100.00	预计无法收回
成都东辉设备制造有限公司	108,750.00	108,750.00	100.00	法院已判决，仍未收回
成都天令纸业有限责任公司	43,200.00	43,200.00	100.00	法院已判决，仍未收回
四川了翁茶业有限公司	14,780.00	14,780.00	100.00	法院已判决，仍未收回
其他	4,016,366.01			有抵押物，不计提
合计	488,184,854.67	932,309.78	0.19	—

4.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
成都市土地储备中心	221,272,000.00	13.44	
孝义市鑫磊煤业有限公司	135,128,168.73	8.21	
深圳市拓广实业有限公司	80,000,000.00	4.86	
中铁二局集团建筑有限公司	92,160,356.24	5.60	
成都市建筑设计研究院	86,098,400.00	5.23	
合计	614,658,924.97	37.34	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账	账面余额		坏账
	金额	比例(%)	准备	金额	比例(%)	准备
1 年以内（含 1 年）	133,637,871.95	63.52		65,949,412.01	73.71	
1 至 2 年（含 2 年）	53,579,497.62	25.47		20,672,062.72	23.11	
2 至 3 年（含 3 年）	20,484,932.58	9.74		951,848.26	1.06	
3 年以上	2,674,425.60	1.27		1,894,959.70	2.12	
合计	210,376,727.75	100.00		89,468,282.69	100.00	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
成都鼎立资产经营管理 有限公司	成都市协成资产管理 有限责任公司	34,808,300.00	1-2 年	尚未达到结算条件
成都鼎立资产经营管理 有限公司	深圳市拓广实业有 限公司	30,000,000.00	注 1	预付股权质押收购 款，未结算
中融安保集团有限责任 公司成华分公司	成都招商博时房地 产开发有限公司	8,149,411.00	1-2 年	尚未达到结算条件
成都市翼虎守护押运有 限责任公司	成都市公安局	955,083.00	3 年以 上	尚未达到结算条件
成都金控置业有限公司	成都世纪源通燃气 有限责任公司	380,031.12	2-3 年	尚未达到结算条件
中融安保集团有限责任 公司成华分公司	成都市成华区龙潭 寺街道办事处桂林 社区居委会	355,488.20	1-2 年	尚未达到结算条件
成都金控融资租赁有限 公司	武汉海事法院重庆 法庭	160,000.00	3 年以 上	尚未达到结算条件
合计		74,808,313.32	—	—

注 1：1 年以内 20,000,000.00 元；一年以上 30,000,000.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
成都建工集团物流有限公司	79,910,448.71	37.98	
深圳市拓广实业有限公司	50,000,000.00	23.77	
成都市协成资产管理有限责任公司	34,808,300.00	16.55	
成都招商博时房地产开发有限公司	8,149,411.00	3.87	
成都讯和科技发展有限公司	7,400,351.16	3.52	
合计	180,268,510.87	85.69	

（六）应收保费

（1）应收保费按种类披露

种类	年末余额				账面价值
	账面金额		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保费					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保费	325,875,851.94	85.13	16,205,893.79	4.97	309,669,958.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收保费	56,921,554.80	14.87	32,665,239.32	57.39	24,256,315.48
合计	382,797,406.74	100.00	48,871,133.11	12.77	333,926,273.63

（2）应收保费按险种披露

险种	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
车险	145,189.49	0.04		
企财险	3,258,789.12	0.85		
家财险	104,265.57	0.03		
责任险	54,575,376.69	14.26		
工程险	11,821,225.72	3.09		
货物运输险	959,807.04	0.25		
船舶险	79,879.23	0.02		

险种	年末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
特殊风险保险	111,884.09	0.03		
农业险	125,567,281.48	32.80		
意外伤害险	3,425,684.92	0.89		
短期健康险	181,516,626.77	47.42		
信用保证保险	1,231,396.62	0.32		
合计	382,797,406.74	100.00		

(3) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收保费：无。

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保费

种类	年末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
6 个月以内（含 6 个月）	308,272,787.34	94.60			308,272,787.34
6 个月～1 年（含 1 年）	2,488,214.73	0.76	1,244,107.37	50.00	1,244,107.36
1～2 年（含 2 年）	1,530,634.56	0.47	1,377,571.11	90.00	153,063.45
2 年以上	13,584,215.31	4.17	13,584,215.31	100.00	
合计	325,875,851.94	100.00	16,205,893.79	4.97	309,669,958.15

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收保费情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收保费年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
都江堰市医疗保障事务中心	保费	73,695,287.40	6 个月内	19.25	
成都市医疗保障事务中心	保费	73,069,181.23	6 个月内	19.09	
成都市新津区医疗保障局	保费	30,174,757.02	6 个月内	7.88	
成都公交集团运兴巴士有限公司	保费	21,563,399.99	6 个月内	5.63	
成都公交集团东星巴士有限公司	保费	19,715,820.00	6 个月内	5.15	
合计		218,218,445.64		57.00	

(七) 应收分保账款**(1) 账龄分析**

项 目	期末余额	期初余额
6 个月以内 (含 6 个月)	31,588,740.54	
6 个月至 1 年 (含 1 年)	4,352,611.46	
1 年以上	20,986,661.75	
减: 坏账准备	293,336.88	
合 计	56,634,676.87	

(2) 年末位列前五名的应收款情况如下

单位名称	期末余额	占比 (%)
中国农业保险再保险共同体	10,506,770.20	18.55
韦莱再保险 (香港) 经纪有限公司	10,017,283.61	17.69
怡安再保顾问有限公司	7,730,260.87	13.65
太平再保险顾问有限公司	6,550,512.25	11.57
北京中天保险经纪有限公司	5,325,679.06	9.40
合 计	40,130,505.99	70.86

(八) 应收分保合同准备金

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应收分保未决赔款准备金		62,156,533.98		62,156,533.98
应收分保未到期责任准备金		28,030,192.29		28,030,192.29
合 计		90,186,726.27		90,186,726.27

(九) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	63,872,924.03	21,849,000.43
应收股利	108,262.50	8,520.00
其他应收款项	5,707,800,723.95	5,836,302,815.03
合 计	5,771,781,910.48	5,858,160,335.46

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,297,223.28	
委托贷款	1,868,841.88	2,839,846.54
债券投资	4,413,161.38	
其他	53,293,697.49	19,009,153.89
合计	63,872,924.03	21,849,000.43

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	99,742.50			
其中：(1) 应收股(红)利\交 易性金融资产\基金\货币市场 基金	99,742.50		未到付息日	否
账龄一年以上的应收股利	8,520.00	8,520.00		
其中：(1) 友利控股有限公司 (机关事务局划转资产)	8,520.00	8,520.00	暂未收到	否
合计	108,262.50	8,520.00	—	—

3. 其他应收款项

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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	2,932,232,718.81	50.53			2,692,773,325.68	45.53		

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
		(%)		(%)		(%)		(%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	912,592,054.77	15.73	5,797,646.55	0.64	1,112,047,517.61	18.80	2,937,327.20	0.26
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款项	1,957,795,377.52	33.74	89,021,780.60	4.55	2,108,912,137.20	35.66	74,492,838.26	3.53
合计	5,802,620,151.10	100.00	94,819,427.15	1.63	5,913,732,980.49	100.00	77,430,165.46	1.31

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都欣天颐投资有限责任公司	2,932,232,718.81			有收款保证
合 计	2,932,232,718.81			

(2) 按信用风险特征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	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	453,037,018.18		
1 至 2 年（含 2 年）	8,449,471.26	422,473.56	5
2 至 3 年（含 3 年）	8,010,448.71	1,602,089.74	20
3 至 4 年（含 4 年）	1,486,265.00	520,192.75	35
4 至 5 年（含 5 年）	74,049.35	37,024.68	50
5 年以上	3,215,865.82	3,215,865.82	100
合 计	474,273,118.32	5,797,646.55	1.22

续

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内（含 1 年）	337,041,526.62		
1 至 2 年（含 2 年）	8,025,687.94	401,284.40	5
2 至 3 年（含 3 年）	1,486,265.00	297,253.00	20
3 至 4 年（含 4 年）	74,049.35	25,917.27	35
4 至 5 年（含 5 年）	2,005,986.58	1,002,993.29	50
5 年以上	1,209,879.24	1,209,879.24	100
合 计	349,843,394.73	2,937,327.20	0.84

②采用余额百分比法或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			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备
关联组合	330,980,807.39			650,667,861.41		
保证金等无风险组合	107,338,129.06			111,536,261.47		
合计	438,318,936.45			762,204,122.88		

(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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成都谭鱼头投资股份有限公司	21,333,127.76	20,503,127.76	3 年以上	96.11	代位追偿款
成都世府置业有限公司	10,079,899.90		3 年以上		应收执行款，有抵押物、不计提
四川省绵阳市泰中机械施工有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	3 年以上	20	按预计可收回金额测算
自贡市华燃天然气有限责任公司	6,961,603.63		3 年以上		暂未开出的进项税票金额，能取得
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
四川康达装饰公司	2,888,921.00	2,888,921.00	3 年以上	100	无法收回
大邑金控置业有限公司	111,300,000.00		1-2 年		正常租赁项目
简阳市现代工业投资发展有限公司	100,000,000.00		1 年以内		正常租赁项目
成都车城置业有限公司	150,000,000.00		1 年以内		正常租赁项目
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	100,000,000.00		1 年以内		正常租赁项目
成都嘉康投资发展有限公司	85,000,000.00		1 年以内		正常租赁项目
四川夹江规矩特性水泥有限公司	55,536,008.60		4-5 年		预计能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
成都中益燃气有限公司	37,145,632.76		2-3 年		预计能收回
四川正银投资股份有限公司	33,264,672.00		5 年以上		预计能收回
四川汇津现代物流股份有限公司	33,121,755.14		1-2 年		预计能收回
眉山希望太平洋置业有限公司	50,000,000.00		1-2 年		正常租赁项目
成都常青藤置业有限公司	30,000,000.00		1-2 年		正常租赁项目
成都鼎宏信泰资产管理有限公司	50,000,000.00		3-4 年		正常租赁项目
成都新津津房置业有限责任公司	50,000,000.00		1 年以内		正常租赁项目
四川省井研县世圣丝业有限公司	34,144,579.89		1-2 年		预计能收回
四川民正建设有限公司	25,605,696.78		4-5 年		正常租赁项目
成都市晓初建筑有限责任公司	18,050,000.00		1-2 年		正常租赁项目
四川中再投资有限公司	13,500,113.41		1 年以内		正常租赁项目
成都好吉乐科技有限公司	12,000,000.00	7,200,000.00	1-2 年	60	预计发生损失
其他公司（注 1）	825,566,609.75		1-5 年		有抵押物，预计能收回
成都市晓初物业有限公司	9,000,000.00		3-4 年		正常租赁项目
成都凯模钢铁贸易有限公司	4,484,936.01	896,987.20	4-5 年	20	预计发生损失
成都中森投资管理有限公司	6,155,969.91		2-3 年		可收回
都江堰东风水泥有限责任公司	3,350,000.00		1 年以内		正常租赁项目
员工借款	3,120,059.22		0-3 年		
信托资产包	46,719,428.92	46,719,428.92	5 年以上	100	信托资产包无法收回
其他零星款项	5,361,822.72	5,313,315.72	5 年以上	99.10	账龄较长、无法收回
其他零星代垫款项	10,604,540.12		1 年以 内；1-2 年		可回收，不计提
合 计	1,957,795,377.52	89,021,780.60	4.55	—	—

注 1：其他公司主要为成都交子新兴金融投资集团股份有限公司下属子公司成都金融融资担保有限公司的应收代偿款，因为大部分应收代偿款有抵押物，预计可收回。

（4）收回或转回的坏账准备情况：无。

（5）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
成都欣天颐投资有限责任公司	往来款	2,932,232,718.81	1 年以内	50.53	
成都市青白江区国有资产投资经营有限公司	收购债权	100,000,000.00	1 年以内	1.72	
简阳市现代工业投资发展有限公司	收购债权	100,000,000.00	1 年以内	1.72	
成都嘉康投资发展有限公司	收购债权	85,000,000.00	1 年以内	1.46	
蒲江金控置业有限公司	往来款	168,639,953.85	4-5 年	2.91	
合计	—	3,385,872,672.66	—	58.34	

(十) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	100,700,650.00	
合计	100,700,650.00	

(十一) 存货

项目	期末数			期初数		
	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	2,290,506.68	220,170.54	2,070,336.14	2,708,072.64	220,170.54	2,487,902.10
开发成本	1,792,301,348.45		1,792,301,348.45	3,342,343,638.94		3,342,343,638.94
库存商品（产成品）	143,272,631.12	393,806.33	142,878,824.79	3,351,885.33	364,763.20	2,987,122.13
开发产品	1,415,987,721.41		1,415,987,721.41	508,476,271.63		508,476,271.63
周转材料（包装物、 低值易耗品）等	18,712,123.75	83,589.00	18,628,534.75	29,250,797.48	83,589.00	29,167,208.48
合计	3,372,564,331.41	697,565.87	3,371,866,765.54	3,886,130,666.02	668,522.74	3,885,462,143.28

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,764,302,582.16	1,174,179,870.56
合计	1,764,302,582.16	1,174,179,870.56

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,511,958.24	60,082,290.13
预缴税金	22,008,600.16	11,271,517.33
委托贷款	252,065,689.44	252,065,689.44
抵债资产	294,424,351.31	
房租		155,960.93
存出保证金	22,073,259.75	
待摊费用	4,505,643.30	
不良资产包	11,491,305,648.79	6,145,740,965.46
其他	50,660,133.81	
减：损失准备	160,408,547.27	58,937,389.00
合计	12,018,146,737.53	6,410,379,034.29

(十四) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	439,575,527.61	340,120,104.92
—住房抵押	372,933,776.59	271,003,632.15
—其他	66,641,751.02	69,116,472.77
企业贷款和垫款	304,501,389.52	159,052,339.32
—贷款	304,501,389.52	159,052,339.32
—贴现	-	-
—其他	-	-
贷款和垫款总额	744,076,917.13	499,172,444.24
减：贷款损失准备	105,685,683.66	99,205,602.51
其中：单项计提数	16,226,665.00	13,505,869.02
组合计提数	89,459,018.66	85,699,733.49
贷款和垫款账面价值	638,391,233.47	399,966,841.73

2.贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
农牧业、渔业	30,184,676.19	4.06	12,976,636.36	2.60
采掘业	15,057,436.34	2.02	15,435,000.00	3.09
房地产业	61,140,872.37	8.22	74,397,998.22	14.90
建筑业	42,510,693.41	5.71	27,596,711.90	5.53
金融保险业				
其他行业	595,183,238.82	79.99	368,766,097.76	73.88
贷款和垫款总额	744,076,917.13	100.00	499,172,444.24	100.00
减：贷款损失准备	105,685,683.66	14.20	99,205,602.51	19.87
其中：单项计提数	16,226,665.00	2.18	13,505,869.02	2.71
组合计提数	89,459,018.66	12.02	85,699,733.49	17.17
贷款和垫款账面价	638,391,233.47	85.80	399,966,841.73	80.13

3.贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例(%)	年初余额	比例(%)
华南地区				
华北地区				
其他地区	744,076,917.13	100.00	499,172,444.24	100.00
贷款和垫款总额	744,076,917.13	100.00	499,172,444.24	100.00
减：贷款损失准备	105,685,683.66	14.20	99,205,602.51	19.87
其中：单项计提数	16,226,665.00	15.35	13,505,869.02	13.61
组合计提数	89,459,018.66	84.65	85,699,733.49	86.39
贷款和垫款账面价	638,391,233.47	85.80	399,966,841.73	80.13

4.贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末金额	年初金额
信用贷款	2,276,931.04	835,062.81
保证贷款	200,677,610.87	91,572,944.05

项目	年末金额	年初金额
担保贷款		
附担保物贷款	541,122,375.22	406,764,437.38
其中：抵押贷款	528,102,375.22	395,311,229.72
质押贷款	13,020,000.00	11,453,207.66
贷款和垫款账面价值	744,076,917.13	499,172,444.24
减：贷款损失准备	105,685,683.66	99,205,602.51
其中：单项计提数	16,226,665.00	13,505,869.02
组合计提数	89,459,018.66	85,699,733.49
贷款和垫款净值	638,391,233.47	399,966,841.73

5.贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	13,505,869.02	85,699,733.49	453,207.66	91,209,287.49
本年计提	15,773,457.34	9,925,646.23	13,052,661.36	15,863,052.16
本年转出	13,052,661.36			
本年核销		6,166,361.06		21,372,606.16
本年转回				
-收回原转销贷款和垫款导致的转回				
-贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
-其他因素导致的转回				
年末余额	16,226,665.00	89,459,018.66	13,505,869.02	85,699,733.49

(十五) 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	4,957,185,052.66	38,797,356.48	4,918,387,696.18	1,599,119,647.50	36,996,965.24	1,562,122,682.26
按公允价 值计量的	1,313,769,600.39	2,500,391.24	1,311,269,209.15	295,022,973.49		295,022,973.49
按成本计 量的	3,643,415,452.27	36,296,965.24	3,607,118,487.03	1,304,096,674.01	36,996,965.24	1,267,099,708.77
其他						
合计	4,957,185,052.66	38,797,356.48	4,918,387,696.18	1,599,119,647.50	36,996,965.24	1,562,122,682.26

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,075,340,681.80			1,075,340,681.80
公允价值	1,311,269,209.15			1,311,269,209.15
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	238,428,918.59			238,428,918.59
已计提减值金额	2,500,391.24			2,500,391.24

(十六) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

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
国库券	255,915.00		255,915.00	255,915.00		255,915.00
持有至到期投资\企业债	70,193,639.42		70,193,639.42			
合计	70,449,554.42		70,449,554.42	255,915.00		255,915.00

(十七) 长期应收款

类别	年末余额			年初余额			折现率
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	区间
融资租赁	3,976,609,074.17	53,572,625.12	3,923,036,449.05	2,135,823,529.79	77,508,129.75	2,058,315,400.04	3.9-10.45
其中：长期应收款	2,212,306,492.01	53,572,625.12	2,158,733,866.89	961,643,659.23	77,508,129.75	884,135,529.48	
一年内到期的非流动资产	1,764,302,582.16		1,764,302,582.16	1,174,179,870.56		1,174,179,870.56	
其中：未实现融资收益	185,608,618.23		185,608,618.23	110,313,117.96		110,313,117.96	
其他	289,159,200.00	2,891,592.00	286,267,608.00				
合 计	2,501,465,692.01	56,464,217.12	2,445,001,474.89	961,643,659.23	77,508,129.75	884,135,529.48	

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	3,001,943.96	15,574.92		3,017,518.88
对联营企业投资	11,454,961,693.90	1,265,238,522.66	397,027,385.76	12,323,172,830.80
小计	11,457,963,637.86	1,265,254,097.58	397,027,385.76	12,326,190,349.68
减：长期股权投资减值准备				
合 计	11,457,963,637.86	1,265,254,097.58	397,027,385.76	12,326,190,349.68

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	3,656,358,864.13	11,457,963,637.86	170,201,743.85	97,346,224.80	1,532,332,224.89	4,725,142.14	104,551,393.04	299,681,160.96		337,453,620.26	12,326,190,349.68	
一、合营企业	3,000,000.00	3,001,943.96			15,574.92						3,017,518.88	
成都维信交子数字科技有限公司	3,000,000.00	3,001,943.96			15,574.92						3,017,518.88	
二、联营企业	3,653,358,864.13	11,454,961,693.90	170,201,743.85	97,346,224.80	1,532,316,649.97	4,725,142.14	104,551,393.04	299,681,160.96		337,453,620.26	12,323,172,830.80	
成都市农村产权收储有限公司	8,000,000.00	7,791,638.59								-7,791,638.59		
基石股权投资管理（成都）有限公司	10,000,000.00	5,868,722.42			-1,087,979.32						4,780,743.10	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都蓉欧铁路港股权投资基金管理有限公司	900,000.00	908,732.40			810.21			7,242.19			902,300.42	
成都金控布斯城市发展股权投资基金管理有限公司	900,000.00	164,434.51			-72,728.58						91,705.93	
成都金控发展股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00	6,945,933.18			718,629.90						7,664,563.08	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都成华蓉华土地整理有限公司	4,900,000.00	4,999,756.06		4,900,000.00						-99,756.06		
成都北城建设发展有限公司	4,900,000.00	4,978,101.50			-78,101.50						4,900,000.00	
四川金宏信展股权投资基金管理 有限公司	2,000,000.00	1,194,287.81			-21,789.69						1,172,498.12	-
成都金控文旅股权投资基金管理 有限公司	4,900,000.00	5,007,305.05			55,141.80						5,062,446.85	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都知易融金融科技有限公司	4,900,000.00	4,117,582.27			570,493.57						4,688,075.84	-
成都金融资产交易中心股份有限公司	15,000,000.00	14,225,489.13			1,916,355.69						16,141,844.82	-
成都托管中心有限责任公司	2,028,040.00	9,652,211.49			-842,585.60						8,809,625.89	-
四川联合环境交易有限公司	33,000,000.00	21,244,124.36			-2,460,902.40						18,783,221.96	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西南联合产权交易有限责任公司	27,400,000.00	47,149,531.14			16,242,720.00			10,960,000.00			52,432,251.14	-
成都（川藏）股权交易中心股份有限公司	35,000,000.00	17,663,822.62			404,132.06						18,067,954.68	-
成都市数字城市运营管理有限公司	15,000,000.00	4,082,545.78	10,500,000.00		498,522.98						15,081,068.76	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川信用通数字科技股份有限公司	25,000,000.00	25,040,480.61			319,244.97						25,359,725.58	-
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	47,350,000.00	47,350,000.00								-47,350,000.00		-
四川中盛正银旅游投资管理有限公司	100,000,000.00	71,417,720.27								-71,417,720.27		-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都兴政电子政务运营服务有限公司	5,000,000.00	6,352,684.09			1,147,910.88						7,500,594.97	-
成都金控人力资源管理有限公司	840,000.00	1,439,467.50			36,783.41						1,476,250.91	-
成都银科创业投资有限公司	90,770,600.00	145,622,597.93		28,000,000.00	4,724,507.99						122,347,105.92	-
成都工投红土创新投资有限公司	14,700,000.00		14,000,000.00		-625,514.02						13,374,485.98	-
成都新经济发展研究院有限公司	3,000,000.00	3,126,247.79			-581,008.05						2,545,239.74	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都天府通金融服务股份有限公司	105,000,000.00	152,607,144.94			570,291.89						153,177,436.83	-
锦泰财产保险股份有限公司	220,000,000.00	193,311,161.99			4,657,713.97	5,762,621.03				- 203,731,496.99		-
万和证券股份有限公司	59,546,224.80	171,025,975.21		59,546,224.80	67,906.71	61,560.01	- 104,551,393.04			-7,057,824.09		-
成都农村商业银行股份有限公司	1,211,273,553.86	3,975,193,319.04			350,722,608.88	- 1,790,352.26					4,324,125,575.66	-
成都银行	1,529,550,445.47	6,416,913,061.52	145,701,743.85		1,145,824,278.83	691,313.36		279,687,253.44			7,429,443,144.12	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国新融汇股权投资基金管理有限公司	3,600,000.00	5,539,297.19			1,489,259.95			1,735,850.58			5,292,706.56	-
四川金融资产交易有限公司	25,000,000.00	31,911,365.18			6,006,219.27			4,890,814.75			33,026,769.70	-
成都市跃华土地整理有限公司	4,900,000.00	4,905,184.26		4,900,000.00						-5,184.26		
成都金控同聚投资有限公司	22,500,000.00	37,954,657.88			1,772,379.01						39,727,036.89	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
成都高新三壹益民综合门诊部有限公司	4,500,000.00	2,037,931.02			-624,229.78						1,413,701.24	-
成都翼虎三泰金融服务有限公司	4,000,000.00	7,219,179.17			965,576.94			2,400,000.00			5,784,756.11	-

(十九) 投资性房地产

1. 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货 转入	公允价值变动 损益	处置	转为 自用 房地 产	
一、成本合计	1,592,700,371.79	238,124,576.46	1,863,194,179.16				3,694,019,127.41
其中：房屋、建筑物	1,571,799,312.50	238,124,576.46	1,859,854,859.14				3,669,778,748.10
土地使用权	20,901,059.29		3,339,320.02				24,240,379.31
二、公允价值变动合计	420,285,383.87	48,785,423.54	149,973,913.46	49,592,161.58			668,636,882.45
其中：房屋、建筑物	384,793,902.06	48,785,423.54	149,973,913.46	53,102,627.40			636,655,866.46
土地使用权	35,491,481.81			-3,510,465.82			31,981,015.99
三、投资性房地产账面价 值合计	2,012,985,755.66	286,910,000.00	2,013,168,092.62	49,592,161.58			4,362,656,009.86
其中：房屋、建筑物	1,956,593,214.56	286,910,000.00	2,009,828,772.60	53,102,627.40			4,306,434,614.56
土地使用权	56,392,541.10		3,339,320.02	-3,510,465.82			56,221,395.30

2. 披露未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

名称	期末账面价值	未办妥产权证原因
成都金融城双子塔	1,627,663,576.00	未办理竣工决算，暂未取得产权证
成都智慧治理中心	303,619,901.55	未办理竣工决算，暂未取得产权证
合计	1,931,283,477.55	

(二十) 固定资产

项目	期末账面价值	期初期末账面价值
固定资产	1,693,266,429.31	1,382,197,250.87
固定资产清理	18,838.21	31,993.68
合计	1,693,285,267.52	1,382,229,244.55

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,878,766,983.27	510,991,811.30	43,508,147.82	2,346,250,646.75
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,309,419,870.44	417,257,894.71	8,043,799.41	1,718,633,965.74
机器设备	21,533,336.65	889,725.66		22,423,062.31
运输工具	420,960,067.25	31,575,110.75	31,041,546.26	421,493,631.74
电子设备	15,814,284.18	31,151,959.75		46,966,243.93
办公设备	110,142,279.63	20,358,982.76	4,422,802.15	126,078,460.24
其他	897,145.12	9,758,137.67		10,655,282.79
二、累计折旧合计：	487,215,208.72	190,248,682.00	33,774,646.44	643,689,244.28
其中：土地资产				
房屋及建筑物	75,025,108.79	71,966,818.06		146,991,926.85
机器设备	6,836,812.77	2,600,268.43		9,437,081.20
运输工具	300,226,919.10	68,253,049.17	29,485,596.01	338,994,372.26
电子设备	10,475,428.45	25,065,366.32		35,540,794.77
办公设备	94,263,584.25	14,331,419.85	4,289,050.43	104,305,953.67
其他	387,355.36	8,031,760.17		8,419,115.53
三、固定资产账面净值合计	1,391,551,774.55			1,702,561,402.47
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,234,394,761.65			1,571,642,038.89
机器设备	14,696,523.88			12,985,981.11
运输工具	120,733,148.15			82,499,259.48
电子设备	5,338,855.73			11,425,449.16
办公设备	15,878,695.38			21,772,506.57
其他	509,789.76			2,236,167.26
四、减值准备合计	9,354,523.68		59,550.52	9,294,973.16
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,054,872.89			2,054,872.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备				
运输工具	1,918,595.04		59,550.52	1,859,044.52
电子设备				
办公设备	5,381,055.75			5,381,055.75
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,382,197,250.87			1,693,266,429.31
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,232,339,888.76			1,569,587,166.00
机器设备	14,696,523.88			12,985,981.11
运输工具	118,814,553.11			80,640,214.96
电子设备	5,338,855.73			11,425,449.16
办公设备	10,497,639.63			16,391,450.82
其他	509,789.76			2,236,167.26

2.应披露未办妥产权证书的固定资产情况

名称	期末账面价值	未办妥产权证原因
金融麦田项目	212,377,619.36	正在办理中
合计	212,377,619.36	

3.固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产报废	18,838.21	31,993.68	固定资产报废
合计	18,838.21	31,993.68	—

(二十一) 在建工程

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
花水湾项目	5,048,925.81		5,048,925.81	4,819,265.89		4,819,265.89
成都金融干部培训中心	23,654,679.95	23,654,679.95		23,654,679.95	23,654,679.95	
灵岩酒店温泉项目	1,060,936.08		1,060,936.08	1,011,741.69		1,011,741.69

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
城东所临时办公用房修建项目	1,914,470.51		1,914,470.51	1,413,093.69		1,413,093.69
成都金融城文化中心项目	1,969,999.95		1,969,999.95	1,169,999.97		1,169,999.97
办公用房	34,309,532.05		34,309,532.05	148,500,542.15		148,500,542.15
新办公楼智能化项目	1,466,436.75		1,466,436.75			
零星项目	8,713,042.45		8,713,042.45	2,442,703.62		2,442,703.62
合计	78,138,023.55	23,654,679.95	54,483,343.60	183,012,026.96	23,654,679.95	159,357,347.01

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	本年转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
办公用房	148,500,542.15	32,498,163.54	146,689,173.64		34,309,532.05
合计	148,500,542.15	32,498,163.54	146,689,173.64		34,309,532.05

(二十二) 无形资产

	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	493,871,342.97	72,078,228.98	253,490,712.24	312,458,859.71
其中：软件	46,762,898.29	62,437,325.66	14,000.04	109,186,223.91
土地使用权	429,801,699.07		253,421,580.13	176,380,118.94
网络平台建设	15,436,417.50	6,991,150.41		22,427,567.91
其他	1,870,328.11	2,649,752.91	55,132.07	4,464,948.95
二、累计摊销合计	54,720,546.19	68,315,362.18	11,290,791.73	111,745,116.64
其中：软件	17,657,800.69	48,048,939.79		65,706,740.48
土地使用权	35,189,752.85	16,608,158.24	11,290,791.73	40,507,119.36
网络平台建设	1,757,134.48	1,952,055.33		3,709,189.81
其他	115,858.17	1,706,208.82		1,822,066.99
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
网络平台建设				
其他				
四、账面价值合计	439,150,796.78			200,713,743.07
其中：软件	29,105,097.60			43,479,483.43
土地使用权	394,611,946.22			135,872,999.58
网络平台建设	13,679,283.02			18,718,378.10
其他	1,754,469.94			2,642,881.96

(二十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
健康成都	11,095,561.19						11,095,561.19

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
医政卫监	5,641,861.67	404,169.43					6,046,031.10
涉案财物集中管理系统升级开发项目	248,932.04		55,922.33	304,854.37			
业务系统二期			815,094.32				815,094.32
科技验收-天府市民云智享社区应用示范项目		981,000.00					981,000.00
金融大数据平台		4,963,046.25					4,963,046.25
交子分模型			145,660.37				145,660.37
风控服务网关平台项目			64,150.95	64,150.95			
交子个人信用平台项目			844,811.28				844,811.28
"知信产品"项目			69,918.12				69,918.12
成都金控征信有限公司"农贷通"项目平台			2,578,601.96	2,578,601.96			
交子新兴数据平台系统			690,566.04				690,566.04
人行征信模板			75,471.70				75,471.70
合计	16,986,354.90	6,348,215.68	5,340,197.07	2,947,607.28			25,727,160.37

（二十四）商誉

1.商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都万和广场有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00
成都市第三产业实业发展公司	8,302,365.85			8,302,365.85
成都金控财富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,012,147.21			3,012,147.21
成都静广企业管理有限责任公司		13,005,531.75		13,005,531.75
合计	17,614,513.06	13,005,531.75		30,620,044.81

2.商誉减值准备：无。

（二十五）长期待摊费用

项目	期初余额	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
梦工场二期、三期改造项目	34,324,049.00	17,342,759.45	8,373,813.27		43,292,995.18	
租入固定资产改良支出		10,252,136.59	3,442,275.67		6,809,860.92	
四川达卡电器租赁费	10,277,933.80	1,381,189.46	4,128,468.77	4,928,973.49	2,601,681.00	
子公司安保公司办公用房装 修费	281,436.73	1,310,313.12	107,895.20		1,483,854.65	
子公司农村交易所办公室装 修费	156,761.19	2,996,605.84	586,188.84		2,567,178.19	
新通惠酒店用物具	1,284,064.47		256,812.84		1,027,251.63	
中融安保停车场建设	604,831.70				604,831.70	
上境酒店酒店通用物具	705,714.10	102,068.57	291,143.68		516,638.99	
上境酒店装修费	968,713.91		484,356.84		484,357.07	
翼虎守护押运现金清分中心 -装修费		459,534.04	38,294.49		421,239.55	
办公室装修	408,396.42	254,215.06	272,578.12		390,033.36	
子公司其他待摊费用	3,944,394.01	1,237,091.05	1,863,150.64	0.00	3,318,334.42	
合计	52,956,295.33	35,335,913.18	19,844,978.36	4,928,973.49	63,518,256.66	

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 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		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税暂时	递延所得税	可抵扣/应纳税暂时
	资产/负债	性差异	资产/负债	性差异
一、递延所得税资产	167,097,387.67	1,013,629,371.60	183,939,869.38	1,132,091,836.52
资产减值准备	54,949,705.81	279,872,623.89	41,077,024.20	206,917,957.83

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税暂时	递延所得税	可抵扣/应纳税暂时
	资产/负债	性差异	资产/负债	性差异
可抵扣亏损	5,614,514.50	35,455,001.37	5,435,961.07	34,580,937.88
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	3,903,932.09	15,615,728.33	7,961,957.45	31,847,829.78
担保赔偿准备	99,412,944.34	662,752,962.29	125,181,567.16	834,543,781.03
委贷损失准备	2,650,459.50	17,669,730.00	3,800,459.50	22,269,730.00
递延收益	482,900.00	1,931,600.00	482,900.00	1,931,600.00
结转以后年度扣除的广告费	82,931.43	331,725.72		
二、递延所得税负债	478,472,239.01	1,945,251,010.11	218,317,432.06	917,307,140.85
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	57,633,020.43	230,532,081.72	39,350,238.24	157,400,952.90
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	381,932,515.80	1,527,730,063.12	146,131,860.46	584,874,841.83
2017 年改制评估增值	11,760,770.31	78,405,135.40	16,384,594.43	109,228,390.40
投资性房地产折旧	27,145,932.47	108,583,729.87	16,450,738.93	65,802,955.72

(二十七) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
金融总部商务区建设项目	11,146,220,099.54	9,216,469,625.97
债权及信托投资	545,800,000.00	
成都市现代农业发展有限公司资金拆借	447,655,000.00	447,655,000.00
存出资本保证金	220,000,000.00	
购入成都市农村信用社的不良资产	183,704,146.00	184,879,146.00

项目	年末余额	年初余额
定期存款\大额协议存款	100,000,000.00	
待处理资产	11,542,150.19	11,542,150.19
花水湾金泉宾馆	30,415,436.65	30,415,436.65
抵债资产	57,901,782.12	148,922,123.49
预缴企业所得税	1,398,730.04	1,398,730.04
华益花卉抵债资产	220,011.00	220,011.00
灵岩经营性资产	41,040.79	43,926.63
其他	527,259,246.76	664,714,635.74
合计	13,272,157,643.09	10,706,260,785.71

（二十八）短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	600,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	5,926,011,774.76	3,376,515,900.00
合 计	6,626,011,774.76	3,926,515,900.00

2.已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（二十九）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他	144,930,000.00	9,540,000.00
合 计	144,930,000.00	9,540,000.00

注：交易性金融负债为公司 3 亿元美元债相关的锁汇项目公允价值变动。

(三十) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	29,973,292.24	
合 计	29,973,292.24	

(三十一) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	730,164,489.17	211,212,108.70
1-2 年（含 2 年）	109,551,340.11	4,873,627.42
2-3 年（含 3 年）	3,733,528.54	22,829,026.94
3 年以上	109,921,538.68	101,059,400.75
合 计	953,370,896.50	339,974,163.81

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
应付客户押金	93,275,468.23	未到清退期
成都建工集团有限公司	41,033,544.01	未到期工程款
中国五冶集团有限公司	25,526,677.42	未结算工程款
中国水利水电第七工程局有限公司	2,937,568.02	未到期工程款
成都矽亚科技发展公司	2,813,728.12	未结算工程款
中铁十八局集团有限公司	2,467,981.97	未到期工程款
四川中成煤炭建设（集团）有限责任公司	1,430,791.45	未到期审计保留金
成都蓝盾安防工程有限责任公司	696,600.00	工程项目还在审计，款项按审计结果支付
暂估款	653,000.02	暂估工程款未结算
成都华安技术设备工程公司	504,724.00	未结算
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	464,266.10	工程项目还在审计，款项按审计结果支付

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都爱屋门控科技有限公司	341,702.56	工程项目还在审计，款项按审计结果支付
成都西物信安智能系统有限公司	317,624.75	工程项目还在审计，款项按审计结果支付
深圳市联丰装饰设计工程有限	205,526.40	工程款尚未结算
合 计	172,669,203.05	—

(三十二) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	221,627,434.80	109,647,682.15
1 年以上	36,301,015.74	7,979,990.70
合 计	257,928,450.54	117,627,672.85

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
邛崃市人民法院	15,297,560.81	未结算
成都市公共交通集团公司车辆装修厂	2,826,568.40	未结算
四川亚美建材有限公司	1,609,315.87	未结算
刘涛、蔡燕燕、杨保勇、徐俊华	1,576,816.50	未达到交付条件
成都市公交集团北星巴士	1,406,147.24	未结算
成都信托清算组	1,167,446.94	信托资产包转入挂账
四川兴南建筑有限公司	812,834.61	未结算
成都高投置业有限公司	780,842.97	未结算
四川山利和信房地产有限公司	500,000.00	综合费及利息，尚未结算
成都建筑工程集团总公司	256,000.00	预收款项
成都铁路公安局	207,136.30	预收款项
龙悦金都娱乐公司李家君	109,272.00	预收款项
合 计	26,549,941.64	—

(三十三) 卖出回购金融资产款

账 龄	期末余额	期初余额
证券	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,785,285.31	2,058,484,822.14	1,933,443,701.89	274,826,405.56
二、离职后福利-设定提存计划	634,920.62	95,639,081.32	90,955,153.05	5,318,848.89
三、辞退福利		39,201.40	39,201.40	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	150,420,205.93	2,154,163,104.86	2,024,438,056.34	280,145,254.45

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	138,733,203.91	1,821,735,684.36	1,704,190,900.66	256,277,987.61
二、职工福利费	2,134,088.65	39,118,731.97	39,394,266.39	1,858,554.23
三、社会保险费	151,331.45	115,006,595.93	112,947,037.87	2,210,889.51
其中：医疗保险费	120,738.72	102,684,139.05	100,630,442.92	2,174,434.85
工伤保险费	4,562.81	456,184.45	456,280.18	4,467.08
生育保险费	26,029.92	11,866,272.43	11,860,314.77	31,987.58
其他				
四、住房公积金	298,196.44	55,716,707.01	54,980,046.13	1,034,857.32
五、工会经费和职工教育经费	7,583,772.85	14,570,498.46	10,594,336.26	11,559,935.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	884,692.01	12,336,604.41	11,337,114.58	1,884,181.84
合 计	149,785,285.31	2,058,484,822.14	1,933,443,701.89	274,826,405.56

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	243,268.92	46,595,087.64	46,505,022.22	333,334.34
二、失业保险费	17,392.63	2,161,244.14	2,172,195.06	6,441.71
三、企业年金缴费	374,259.07	46,882,749.54	42,277,935.77	4,979,072.84
合 计	634,920.62	95,639,081.32	90,955,153.05	5,318,848.89

(三十五) 应交税费

项 目	期初余额	期末余额
增值税	14,620,378.07	27,479,041.61
企业所得税	96,258,572.87	120,427,106.99
城市维护建设税	1,752,615.67	2,402,673.20
房产税	1,143,046.60	1,516,044.77
土地使用税	42,049.26	43,590.53
个人所得税	3,894,746.87	4,367,407.48
教育费附加（含地方教育费附加）	1,267,369.17	1,772,616.45
其他税费	34,819,641.77	78,142,255.76
合 计	153,798,420.28	236,150,736.79

(三十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	225,532,011.87	184,393,552.22
应付股利	13,524,527.51	23,712,083.33
其他应付款项	3,278,159,384.27	1,998,183,094.40
合 计	3,517,215,923.65	2,206,288,729.95

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,944,986.69	18,985,106.71
企业债券利息	72,066,104.64	74,997,016.21

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	55,254,017.27	67,767,083.08
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	70,266,903.27	22,644,346.22
合 计	225,532,011.87	184,393,552.22

重要的已逾期未支付的利息情况

无。

2.应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,590,000.30	20,985,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	3,934,527.21	2,727,083.33
其他		
合 计	13,524,527.51	23,712,083.33

3.其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
保证金	390,540,672.84	177,440,033.23
股东拟投资款		565,520,000.00
代收代付款	33,013,550.79	11,333,843.24
建设用地指标价款	787,023,001.12	516,023,697.00
保险机构保险费及年金	465,027.94	4,266,632.92
往来款	1,382,269,016.00	61,576,904.27
信托专项资金利息	16,881,733.08	16,866,621.20
暂收款	530,245,698.74	545,232,886.23
保险保障基金	10,895,162.96	
应付共保业务款项	19,373,409.60	
应付资产采购款	12,181,419.51	
其他	95,270,691.69	99,922,476.31
合 计	3,278,159,384.27	1,998,183,094.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
四川美程置业有限公司	32,458,374.00	未结算暂收款
乐山金瑞化工有限公司	27,917,815.53	暂未清算往来款
成都中核华泰科技发展有限公司	20,245,230.00	未结算暂收款
成都华立房地产开发有限公司	10,198,746.00	交易流程未完成
成都开元锦澜置业有限公司	8,497,894.48	交易流程未完成
成都市财政局	8,408,691.89	代收信托专项资金占用费
曹雄	3,249,738.00	交易流程未完成
成都市金融工作办公室	3,133,421.10	代收代付的税金
押运队员	2,556,767.60	队员装备保证金，待队员离职归还装备后退还
成都兴蜀投资开发有限责任公司	2,279,124.00	交易流程未完成
北京城建设计发展集团股份有限公司	2,128,000.00	履约保证金
成都华昌物业发展有限责任公司	1,919,984.01	未结算代收代付款项
成都嘉联兴业地产顾问有限公司	1,509,790.00	未结算销售佣金
成都御景置业有限公司	1,464,000.00	尚未结算
成都天丰餐饮有限公司	1,254,372.00	租赁保证金
程大伟	1,200,000.00	保证金
邛崃市农业和林业局	1,081,280.00	暂收款
应付绩效	1,031,720.80	员工递延绩效
四川天府新区成都管理委员会环境保护和统 筹城乡局	1,000,000.00	暂收款
成都市城乡房产管理局	878,802.60	代收代付预告登记费、抵押登记费
成都市双流区国土资源局	800,000.00	暂收款
双流区国土资源局	800,000.00	暂收款
盐亭县鑫双源投资有限公司	768,400.00	交易尚未完成
双桥子街办	684,824.20	未结算
成都创新风险投资有限公司	375,000.00	尚未结算
北明软件有限公司	311,320.75	项目尾款未到结算时间

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都市金牛区人民政府荷花池街道办事处	208,800.00	未结算
合 计	136,362,096.96	—

(三十七) 应付手续费及佣金

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,780,781.76	
1 年以上		
合 计	38,780,781.76	

(三十八) 应付分保账款

1. 账龄分析：

项 目	期末余额	期初余额
6 个月以内（含 6 个月）	29,416,010.49	
6 个月至 1 年（含 1 年）	6,131,890.88	
1 年以上	18,790,653.67	
合 计	54,338,555.04	

2. 年末位列前五名的应付款项如下：

单位名称	期末余额	占比（%）
中国农业保险再保险共同体	9,969,222.27	18.35
韦莱再保险（香港）经纪有限公司	9,538,399.71	17.55
怡安再保顾问有限公司	8,238,314.34	15.16
太平再保险顾问有限公司	5,376,163.32	9.89
中国财产再保险有限责任公司深圳分公司	4,563,226.31	8.40
合 计	37,685,325.95	69.35

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,622,443,366.64	4,607,823,354.29
1 年内到期的应付债券	2,680,066,559.76	499,983,333.34
1 年内到期的长期应付款		78,800,000.00
1 年内到期的其他长期负债		
合 计	7,302,509,926.40	5,186,606,687.63

（四十）其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
费用计提	19,951,507.99	
担保客户保证金	33,602,112.48	35,702,710.83
合 计	53,553,620.47	35,702,710.83

（四十一）保险合同准备金

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
担保责任准备金	841,875,630.02	-53,695,929.82	116,589,720.83	671,589,979.37
其中：本年收到的政 府拨入赔偿准备金				
未决赔款准备金		912,343,621.34		912,343,621.34
保费准备金		34,533,447.29		34,533,447.29
未到期责任准备金	5,905,681.00	1,137,553,916.44		1,143,459,597.44
合 计	847,781,311.02	2,030,735,055.25	116,589,720.83	2,761,926,645.44

（四十二）长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,137,790,401.81	2,268,712,218.15
抵押借款	1,230,000,000.00	2,858,000,000.00
保证借款	3,055,005,614.70	1,786,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	7,886,550,000.00	3,843,250,000.00
合 计	13,309,346,016.51	10,755,962,218.15

（四十三）应付债券

1. 应付债券分类：

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	7,688,455,848.92	7,316,458,423.50
其中：一年内到期的应付债券	2,680,066,559.76	499,983,333.34
合计	5,008,389,289.16	6,816,475,090.16

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券	发行金额	年初余额
			期限		
非公开定向债务融资工具 PPN	1,000,000,000.00	2020 年 6 月 23 日	3 年	1,000,000,000.00	
20 交子金融(疫情防控债)SCP001	500,000,000.00	2020 年 2 月 26 日	270 天	500,000,000.00	
2018 蓉纤 01 纾困债	1,500,000,000.00	2019 年 1 月 3 日	3 年	1,500,000,000.00	1,499,710,161.72
CDJZFINN2211(40061)3 亿美元票据	1,500,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	3 年	2,092,860,000.00	2,079,832,638.75
18 成都金融 MTN001	1,500,000,000.00	2018 年 8 月 24 日	5 年	1,500,000,000.00	1,499,762,565.11
16 蓉金 01 债	2,092,860,000.00	2016 年 5 月 25 日	5 年	1,500,000,000.00	1,040,215,000.00
19 交子金融 SCP002	500,000,000.00	2019 年 10 月 23 日	180 天	500,000,000.00	499,983,333.34
20 交子金融 SCP002	500,000,000.00	2020 年 4 月 29 日	180 天	500,000,000.00	
2018 年成都金融城投资发展有限公司专项债券	700,000,000.00	2018 年 10 月 23 日	7 年	700,000,000.00	696,954,724.58
合 计	9,792,860,000.00			9,792,860,000.00	7,316,458,423.50

续表

债券名称	本期发行	按面值计提	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
		利息			
非公开定向债务融资工具 PPN	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
20 交子金融(疫情防控 债)SCP001	500,000,000.00	8,518,983.92	35,377.36	508,483,606.56	
2018 蓉纤 01 纾困债		74,832,796.08	141,398.04	74,550,000.00	1,499,851,559.76
CDJZFINN2211(40061)3 亿 美元票据		65,730,349.80	128,354,454.98	66,461,455.80	1,950,747,077.77
18 成都金融 MTN001		70,346,987.44	148,493.72	70,050,000.00	1,499,911,058.83
16 蓉金 01 债		41,608,600.00		41,608,600.00	1,040,215,000.00
19 交子金融 SCP002		6,179,459.20	15,251.56	506,147,540.98	
20 交子金融 SCP002	500,000,000.00	4,461,941.06	23,584.90	504,438,356.16	
2018 年成都金融城投资发 展有限公司专项债券		1,552,855.96	776,427.98		697,731,152.56
合 计	2,000,000,000.00	273,231,973.46	129,494,988.54	1,771,739,559.50	7,688,455,848.92

(四十四) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款项	2,143,544,448.02	1,293,838,501.59
专项应付款	4,063,762,382.56	5,656,771,659.40
合 计	6,207,306,830.58	6,950,610,160.99

(1) 长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	57,065,000.00	67,085,000.00
地方债	2,070,000,000.00	1,210,274,053.57
工程欠款	5,029,448.02	5,029,448.02
政府部门款项	11,450,000.00	11,450,000.00
合 计	2,143,544,448.02	1,293,838,501.59

(2) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中央地下综合管廊专项资金	63,150,000.00		63,150,000.00	
成都市规划和自然资源局(成都市国土局)	1,080,039,551.56	24,613,473.12		1,104,653,024.68
锦江区部分税收返还款	86,860,000.00		86,860,000.00	
成都发展基金（一期）	2,896,884,758.13	28,327,187.31	1,534,046,188.78	1,391,165,756.66
产业引导基金	1,520,708,715.16	17,253,545.84	1,077,847,264.33	460,114,996.67
基本建设投资资金	1,300,000.00		1,300,000.00	
政府部门款项	6,400,040.99			6,400,040.99
5+5+1 交子产业基金		1,101,256,996.89	1,257,026.89	1,099,999,970.00
其他	1,428,593.56			1,428,593.56
合 计	5,656,771,659.40	1,171,451,203.16	2,764,460,480.00	4,063,762,382.56

(四十五) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	2,342,739.62	16,366,026.44	2,546,943.52	16,161,822.54
其中：处置行政中心工 作经费	1,281,600.00			1,281,600.00
2018 市级预算内基建专 项资金	650,000.00			650,000.00
固定资产补助	61,010.89	800,000.00	68,318.32	792,692.57
2019 年省级知识产权专 项资金	300,000.00		112,500.00	187,500.00
成都市科学技术局 2019 年软科学研究项目专项 资金	50,000.00		50,000.00	
知识产权成果交易平台 服务体系研究		50,000.00		50,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利试点和产业化推进		200,000.00		200,000.00
交子个人信用应用平台	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
项目政府补助				
天府市民云智享社区应用示范项目		1,000,000.00		1,000,000.00
稳岗补贴	128.73	2,316,026.44	2,316,125.20	29.97
合 计	2,342,739.62	16,366,026.44	2,546,943.52	16,161,822.54

(四十六) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,439,715.62	
固定资产融资租赁（售后回租）本金	500,000.00	500,000.00
合 计	11,939,715.62	500,000.00

(四十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	5,000,000,000.00	100.00	7,000,000,000.00	2,000,000,000.00	10,000,000,000.00	100.00
成都市国有资产监督管理委员会	3,000,000,000.00	60.00	7,000,000,000.00		10,000,000,000.00	100.00
成都市协成资产管理有限责任公司	2,000,000,000.00	40.00		2,000,000,000.00		

注 1：根据成都市国有资产监督管理委员会文件“关于成都交子金控集团将未分配利润和资本公积转增注册资本的批复”（成国资批【2020】24 号），同意本公司将未分配利润 23.00 亿元，资本公积 27.00 亿元转增注册资本，全部作为成都市国资委出资。转增完成后本公司注册资本为 100.00 亿元，成都市国资委出资额 100.00 亿元，持股比例 100%。

注 2：根据成都市国有资产监督管理委员会文件“关于成都市协成资产管理有限责任公

司无偿划转持有的成都交子金控集团股权的通知”（成国资发【2020】30号），同意将成都市协成资产管理有限责任公司持有的本公司20.00亿元股权无偿划转至市国资委持有。划转完成后，本公司为市国资委下属的国有独资公司。

（四十八）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		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
永续债--中国工商银行股份有限公司	1,500,000,000	1,500,000,000.00	798,310,000	798,310,000.00			2,298,310,000	2,298,310,000.00
永续债--中铁信托有限责任公司			500,000,000	500,000,000.00			500,000,000	500,000,000.00
合 计	1,500,000,000	1,500,000,000.00	1,298,310,000	1,298,310,000.00			2,798,310,000	2,798,310,000.00

注1：2019年9月25日，投资人中国工商银行股份有限公司-理财计划代理人、项目管理人中国工商银行股份有限公司成都分行与本公司签订了《永续债权投资协议》，约定向本公司投入债权25.00亿元，该债权长期存续，为可续期债权投资，初始投资期三年期满后，本公司可选择当期兑付或延期兑付该债务，该债务下的利息本公司也可选择利息当期支付或延期支付，故属于权益工具，该权益工具累计投资额为2,298,310,000.00元。

注2：2020年12月28日，投资人中铁信托有限责任公司与本公司签订了可续期债权投资合同，约定向本公司投入债权不超过5.00亿元，首期投资期为6个月，到期后可选择当期兑付或者延期兑付该债务，该权益工具本期累计投资额为5.00亿元。

（四十九）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	7,081,775,824.24	534,785,613.66	2,700,000,000.00	4,916,561,437.90
合 计	7,081,775,824.24	534,785,613.66	2,700,000,000.00	4,916,561,437.90
其中：国有独享资本公积				

注1：资本公积本期增加明细如下：

①公司于 2020 年 9 月 30 日收到成都市财政局的一般公共预算资金，合计 4.50 亿元，系成都市财政局根据成都市财政局和成都市国资委《关于新增市属国有企业注册资本金的通知》（成财预发【2020】33 号），同意成都市财政局向本公司拨付一般公共预算资金 4.50 亿元，增加注册资本。

②公司于 2020 年 12 月 18 日收到成都市财政局的国有资本经营预算资金，合计 4,900.00 万元，系成都市财政局根据成都市财政局和成都市国资委《关于下达 2020 年市级国有资本经营预算资金的通知》（成财资产发【2020】31 号），同意成都市财政局向本公司拨付国有资本经营预算资 4,900.00 万元。

③子公司成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司报建费转增资本公积增加 7,000.00 万元，本公司按比例享有 32,368,000.00 元；子公司成都鼎立资产管理有限公司接受无偿划转的都江堰东风水泥债权增加增加资本公积 3,350,000.00 元；子公司中融安保公司改制增加资本公积 67,613.66 元。

注 2：资本公积本期减少系公司根据成都市国资委《关于成都交子金控集团将未分配利润和资本公积转增注册资本的批复》（成国资批【2020】24 号），同意本公司将资本公积转增注册资本 27.00 亿元。

（五十）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	538,382,178.69	79,119,077.41		617,501,256.10
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	538,382,178.69	79,119,077.41		617,501,256.10

注：法定盈余公积增加 79,119,077.41 元，系按母公司本期净利润 10%计提的法定盈余公积金。

(五十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	3,580,628,355.56	2,940,138,961.38
会计政策变更		579,349,623.30
前期差错更正		8,374,523.24
其他-子公司改制		-713,982,610.23
本期期初余额	3,580,628,355.56	2,813,880,497.69
本期增加额	1,359,636,689.75	947,848,549.03
其中：本期净利润转入	1,359,636,689.75	947,848,549.03
其他调整因素		
本期减少额	3,072,357,108.20	181,100,691.16
其中：本期提取盈余公积数	79,119,077.41	86,443,672.44
本期提取一般风险准备	35,874,139.36	40,361,185.39
本期分配现金股利数	657,363,891.43	54,295,833.33
转增资本	2,300,000,000.00	
其他减少		
本期期末余额	1,867,907,937.11	3,580,628,355.56

注：上期金额中，会计政策变更、前期差错更正、其他相关调整及影响数详见“五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明”。

(五十二) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	5,233,903,971.02	3,239,994,577.50	3,455,010,216.00	2,236,222,865.23
资产管理费收入	27,717,274.14	0.00	46,828,312.01	26,698,818.61
产品销售收入	1,288,799,985.30	1,273,073,611.67		
天府通卡售卡收入等	65,238.95	13,579.00	150,265.48	31,640.00
咨询费收入	383,959.75		297,524.29	-
保安业务收入等	1,569,705,841.33	1,335,687,169.58	1,574,356,239.45	1,406,837,997.60

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
检测收入	41,720,456.09	25,485,299.50	19,107,350.74	8,219,598.80
押运收入	570,465,216.53	393,109,167.66	544,069,437.42	394,751,445.86
服务费收入	11,291,485.49	2,921,590.39	6,711,245.66	591,550.59
医疗服务收入	54,431,010.57	44,606,391.87	36,919,173.24	27,283,712.16
房地产销售收入	203,753,665.97	86,375,996.15	352,162,070.68	269,519,201.08
房产租赁收入	90,060,974.06	68,456,755.10	42,676,339.58	43,366,948.85
融资租赁服务收入	235,719,986.53		158,577,239.03	
手续费及佣金收入	12,694,578.75		29,868,155.11	
债权清收收入	29,665,552.49	508,490.51	53,215,010.00	13,263,690.56
餐饮住宿、停车场收入	9,664,131.54	7,965,778.56	12,274,121.27	8,712,741.05
投融资服务收入	62,611,155.59		94,450,221.76	
农林权交易服务收入	31,120,321.25		23,724,191.62	
土地综合整治项目收入	6,509,622.50		4,432,039.78	
集体经营性建设用地使用权交易服务收入	3,118,700.88		2,684,737.81	
不良资产经营及处置	857,544,912.38	1,016,669.40	378,541,240.39	29,550,053.55
其他收入	126,859,900.93	774,078.11	73,965,300.68	7,395,466.52
2. 其他业务小计	156,493,214.77	50,437,184.93	100,943,331.11	32,989,707.32
利息收入	12,342,215.26		28,953,885.62	
平台维护费收入	353,773.58		122,641.51	
停车收入	2,580,969.72	960,915.24	2,362,124.78	3,487,206.36
物管收入	8,096,705.68	776,796.56	8,082,914.88	1,931,186.46
土地整理费收入	70,415,504.85	33,220,387.71	44,870,085.78	21,251,993.23
其他收入	62,704,045.68	15,243,690.49	16,551,678.54	6,319,321.27
3.已赚保费		235,394.93		
小计	5,390,397,185.79	3,290,431,762.43	3,555,953,547.11	2,269,212,572.55
4. 利息收入	76,194,878.84		54,808,749.77	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
5. 已赚保费	15,023,489.31		10,665,135.61	
6. 手续费及佣金收入		44,917.74		21,678.43
7.△提取保险责任准备金净额		-39,522,833.96		19,261,429.68
总计	5,481,615,553.94	3,250,953,846.21	3,621,427,432.49	2,288,495,680.66

(五十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,182,648,012.77	890,875,457.18
减：利息收入	117,376,339.92	111,061,822.72
汇兑损失	48,751,824.37	2,158,705.70
减：汇兑收益	182,810,389.27	9,794,877.46
其他	6,536,737.59	10,086,262.98
合 计	937,749,845.54	782,263,725.68

(五十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴交易经费	31,057,766.46	18,099,500.00
市级金融业发展专项资金	18,623,300.00	46,808,000.65
成都市金融局发展专项资金		2,000,000.00
增值税优惠	17,258,400.36	
退伍军人减免税费	16,001,260.63	12,431,925.90
金融业奖励与补助	15,522,100.00	480,000.00
稳岗补贴	12,732,127.59	5,791,170.05
农村金融保险平台补助	8,000,000.00	
农贷通项目补助	8,000,000.00	
经信委担保降费补贴	3,000,000.00	4,860,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
锦江区经信委以前年度担保代偿补贴	2,742,000.00	3,000,000.00
高校专利年会补助	990,099.01	
市科技载体专项资金	200,000.00	200,000.00
技术转移（交易）机构资金	200,000.00	
知识产权项目资金	162,500.00	
疫情补贴	134,874.02	
政府补助固定资产折旧		28,318.32
三代手续费收入	60,342.73	165,522.20
个税手续费返还	51,627.66	16,975.12
其他	33,388.13	38,073.86
培训学校小微企业减免税费		2,310.26
合 计	134,769,786.59	93,921,796.36

（五十五）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	1,532,332,224.89	1,500,750,466.85
处置长期股权投资产生的投资收益	22,703,047.55	-30,923,512.41
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,520,516.59	22,027,422.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,069,573.04	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-21,145,639.25	-2,060,895.29
合 计	1,563,479,722.82	1,489,793,481.97

（五十六）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-135,390,000.00	-9,540,000.00
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	48,995,645.03	2,037,435.00
其他		
合 计	-86,394,354.97	-7,502,565.00

（五十七）资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-26,150,784.10	-10,648,547.19
存货跌价损失	-29,043.13	-364,763.20
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失	700,000.00	
其他	-89,931,667.38	-41,129,271.84
合 计	-115,411,494.61	-52,142,582.23

（五十八）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
抵债资产处置损失	95,222.25		95,222.25
固定资产处置收益		35,565.70	
合 计	95,222.25	35,565.70	95,222.25

（五十九）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	20,546,798.76	41,319.52	20,546,798.76

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
违约赔偿收入	94,348.78	537,333.61	94,348.78
非流动资产毁损报废利得	7,900.00	303,467.76	7,900.00
税收优惠减免		10,323.93	
其他收入	38,117,725.17	458,767.01	38,117,725.17
合 计	58,766,772.71	1,351,211.83	58,766,772.71

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
成都市青羊区商务局复工企业防疫体系建设资金	22,676.40	
成都市青羊区产业扶持金	80,000.00	23,000.00
稳岗补贴		18,319.52
其他	11,982.98	
收代征代扣税款手续费	114.63	
社保局付稳岗返还	3,190.10	
收代征代扣税款手续费	486.53	
税费优惠	297.03	
高新区产业扶持基金补助（注册资本到位补助）	20,000,000.00	
减免税费	59,252.66	
成都市成华区人民政府双桥子街道办事处企业扶持奖励	149,233.00	
彭州市就业服务管理局社保补贴	43,565.43	
彭州市就业服务管理局拨付企业职工岗前培训补贴	176,000.00	
合 计	20,546,798.76	41,319.52

（六十）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	5,288,617.35	197,284.74	5,288,617.35
对外捐赠支出	415,096.30	725,000.00	415,096.30

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
罚款支出	20,049.43	35,691.51	20,049.43
赔偿金	323,818.41	1,464,964.35	323,818.41
其他	1,905,913.90	1,343,552.69	1,905,913.90
合 计	7,953,495.39	3,766,493.29	7,953,495.39

（六十一）所得税费用

1.所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	268,384,555.16	175,826,287.91
递延所得税调整	29,958,787.59	152,675.48
其他		66,737.07
合 计	298,343,342.75	176,045,700.46

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	2,067,350,734.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	264,956,785.49
子公司适用不同税率的影响	-1,459,218.66
调整以前期间所得税的影响	10,757,831.16
非应税收入的影响	-34,518,676.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-31,442,330.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,505,274.49
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	38,800,761.15
其他	52,753,464.78
所得税费用	298,343,342.75

（六十二）合并现金流量表

1.企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

补充资料	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	1,769,007,391.47	1,227,783,262.49
加：资产减值准备	115,411,494.61	52,142,582.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,013,463.39	117,719,008.59
无形资产摊销	32,215,639.78	21,605,526.85
长期待摊费用摊销	19,844,978.36	10,508,702.42
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）	-95,222.25	-35,565.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,280,717.35	75,056.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	86,394,354.97	7,502,565.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,182,648,012.77	890,875,457.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,563,479,722.82	-1,489,793,481.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,842,481.71	2,435,279.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	260,154,806.95	8,025,971.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	513,595,377.74	-438,685,960.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,104,530,830.95	-1,130,446,011.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-694,276,454.45	1,364,160,131.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	711,026,488.63	643,872,523.70
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	11,669,792,912.71	15,758,957,294.82
减：现金的期初余额	15,758,957,294.82	12,366,642,939.43
加：现金等价物的期末余额	100,700,650.00	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-3,988,463,732.11	3,392,314,355.39

2. 子公司和收到处置子公司的现金净额。

项 目	金 额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-169,178,127.32
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-169,178,127.32
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,669,792,912.71	15,758,957,294.82
其中：库存现金	6,333,708.83	518,258.94
可随时用于支付的银行存款	11,616,434,411.24	15,349,715,292.74
可随时用于支付的其他货币资金	47,024,792.64	408,723,743.14
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	100,700,650.00	
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	11,770,493,562.71	15,758,957,294.82
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		

(六十三) 所有权和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	291,816,314.66	注 1
长期股权投资	1,275,000,000.00	注 2

项 目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产	830,000,000.00	注 3
存货	451,991,154.24	注 4
长期应收款	2,844,508,058.13	注 5
固定资产	454,718,240.27	注 6

注 1: 主要系成都交子新兴金融投资集团股份有限公司受限货币资金 245,541,219.89 元, 受限原因: 保证金及通知存款。成都农村产权交易所有限责任公司受限货币资金 6,000,000.00 元, 受限原因: 不可随时支取的结构存款。成都交子金融控股集团有限公司受限货币资金 34,000,000.00 元, 受限原因: 履约保证金。其它子公司合计受限资金 6,275,094.77 元, 受限原因: 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项及 ETC 保证金等。

注 2: 成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司受限长期股权投资 100,000,000.00 元, 受限原因: 公司与成都农商银行营业部签订借款合同(成农商营公项借 2014), 同时签订质押合同(成农商营公权质 20140013), 将本公司持有成都金融城置业有限公司 100% 股权出质。成都交子金融控股集团有限公司受限长期股权投资 1,175,000,000.00 元, 受限原因: 股权质押用于贷款, 出质人: 成都交子金融控股集团有限公司, 质押担保借款本金限额 3.00 亿元。

注 3: 成都益航资产管理有限公司受限其他流动资产 830,000,000.00 元, 为对成都东原房地产开发有限公司的债权额 530,000,000.00 元; 对宜宾市翠屏区国有资产经营管理有限责任公司的债权额 300,000,000.00 元, 受限原因均为: 保理借款。

注 4: 成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司受限存货 460,000,000.00 元, 受限原因: 公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订《房地产开发项目贷款合同》(73012020280760), 同时签订最高额抵押合同(ZD7301202000000036), 将公司持有的“川(2019)成都市不动产权第 0027335 号”土地予以抵押, 抵押面积 19,312.56 平方米, 价值 451,991,154.24 元, 目前该土地用于房地产项目开发。

注 5: 成都交子新兴金融投资集团股份有限公司受限长期应收款 2,844,508,058.13 元, 受限原因: 融资租赁长期应收款用于借款质押。

注 6: 成都鼎立资产经营管理有限公司受限投资性房地产 454,718,240.27 元, 受限原因: 为公司自身借款抵押担保。

九、或有事项

(一) 未决、仲裁诉讼事项：无。

(二) 对外担保

本公司 2019 年与成都产业投资集团有限公司、成都交通投资集团有限公司、成都环境投资集团有限公司、成都兴城投资集团有限公司、成都文化旅游集团有限责任公司、南京中电熊猫信息产业集团有限公司共同为成都中电熊猫显示科技有限公司贷款提供担保，共同担保金额为 5.00 亿美元和 70.00 亿元人民币，贷款期间为 10 年，担保期间为债务期限履行届满之日起 3 年，本公司担保份额为 10.00 亿元人民币，保证责任为连带保证责任担保。

(三) 关联方担保

关联方担保明细见“十一、关联方关系及其交易 (五) 关联方交易”

十、资产负债表日后事项

1、本公司子公司成都农村产权交易所有限责任公司本期根据《关于成都农村产权交易所有限责任公司变更资本的请示》(成金[2020]281 号)，将未分配利润 4,000.00 万元转增为注册资本。已于 2021 年 1 月 19 日取得四川省地方金融监督管理局《关于同意成都农村产权交易所有限责任公司变更注册资本的批复》(川金函[2021]19 号) 文件，工商变更手续正在办理中。

2、本公司子公司成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司根据公司 2020 年第 6 次(临时)股东会决议，公司名称由“成都金融城投资发展有限责任公司”变更为“成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司”，于 2021 年 1 月完成工商变更登记。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司有关信息：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
成都市国有资产监督管理委员会	成都			100.00	100.00

(二) 本企业的子企业有关信息

详见本财务报表附注“七(一) 子企业情况”。

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息：

重要的合营企业或联营企业：

详见本财务报表附注“八、（十八）长期股权投资投资”。

（四）其他关联方

单位名称	与本公司关系	备注
成都天府通金融服务股份有限公司	其他关联方	具有重大影响
中航信托股份有限公司	其他关联方	子公司关联方
中航国际租赁有限公司	其他关联方	子公司关联方

（五）关联方交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
中航信托股份有限公司	不良债权	市场公允价格	327,400,000.00	
中航信托股份有限公司	收益权	市场公允价格	594,300,000.00	
合计			921,700,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
中航信托股份有限公司	资金信托计划投资收益	市场公允价格	74,331,700.60	40,745,098.34
合 计			74,331,700.60	40,745,098.34

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都天府通金融服务股份有限公司	房屋	4,222,557.71	4,711,508.58
合计		4,222,557.71	4,711,508.58

（3）关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保种类	担保是否已经履行完毕
成都鼎立资产经营管理有限公司	200,000,000.00	2019/11/28	2021/11/26	连带责任担保	保证担保	否
成都鼎立资产经营管理有限公司	200,000,000.00	2019/11/27	2021/11/26	连带责任担保	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	300,000,000.00	2014/5/29	2021/11/28	无限连带责任	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	700,000,000.00	2018/10/23	2025/10/23	无限连带责任	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	50,000,000.00	2020/1/3	2022/1/2	无限连带责任	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	50,000,000.00	2020/12/15	2022/1/2	无限连带责任	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	185,000,000.00	2020/4/29	2022/4/29	无限连带责任	保证担保	否
成都交子公园金融商务区投资开发有限责任公司	10,000,000.00	2020/12/15	2022/4/29	无限连带责任	保证担保	否
成都金融城置业有限公司	78,000,000.00	2016/6/29	2031/6/29	无限连带责任	保证担保	否
合计	1,773,000,000.00					

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保种类	担保是否已经履行完毕
成都鼎立资产经营管理有限公司	200,000,000.00	2020/7/23	2022/2/14	连带责任担保	保证担保	否
成都鼎立资产经营管理有限公司	100,000,000.00	2020/8/14	2022/2/14	连带责任担保	保证担保	否
合计	300,000,000.00					

(六) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	中航国际租赁有限公司		29,550,053.55

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

(二) 项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,702,911.62	9,945,270.72
应收股利	17,100,000.00	232,100,000.00
其他应收款项	4,181,515,898.27	4,511,294,471.88
合计	4,207,318,809.89	4,753,339,742.60

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他	8,702,911.62	9,945,270.72
合 计	8,702,911.62	9,945,270.72

注：应收利息为 3 亿美元债对应的银行锁汇项目应收利息。

(2) 重要逾期利息

无。

2. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的 原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		215,000,000.00		
其中：（1）成都鼎立资产经营管理有限公司		25,000,000.00		
（2）成都蓉兴创业投资有限公司		15,000,000.00		
（3）成都金控置业有限公司		31,000,000.00		
（4）中融安保集团有限责任公司		144,000,000.00		
账龄一年以上的应收股利				
其中：（1）成都市金控小额贷款股份有限公司	17,100,000.00	17,100,000.00	股利尚未发放	
合 计	17,100,000.00	232,100,000.00	—	—

3.其他应收款项

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	4,181,515,898.27	100.00			4,510,664,831.08	99.99		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					629,640.80	0.01		
合 计	4,181,515,898.27	100.00		—	4,511,294,471.88	100.00		—

(1) 按信用风险特征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			期初数		
	账面余额		坏账 准备	账面余额		坏账 准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,715,487.77	100.00		287,247,441.71	100.00	
1 至 2 年 (含 2 年)						
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	1,715,487.77	100.00		287,247,441.71	100.00	

②采用余额百分比法或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			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账 准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联组合	4,179,244,833.64	99.99		4,223,407,489.37	100.00	
质保金备用金等	555,576.86	0.01		9,900.00		
合 计	4,179,800,410.50	100.00		4,223,417,389.37	100.00	

(2) 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

无。

(3) 收回或转回的坏账准备情况

无。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

无。

(5) 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
成都金控金融服务有限公司	内部往来	1,452,482,074.66	1 年内	34.74	
成都欣天颐投资有限责任公司	内部往来	1,277,464,487.54	1-2 年	30.55	
成都金控置业有限公司	内部往来	1,000,595,143.10	1-2 年	23.93	

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
成都鼎立资产经营管理有限公司	内部往来	263,176,132.61	1 年内	6.29	
成都金控新兴金融投资股份有限公司	内部往来	140,000,000.00	1 年内	3.35	
合 计	—	4,133,717,837.91	—	98.86	

(6) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(7) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(8) 企业应披露涉及政府补助的应收款项

无。

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,630,890,154.59	2,146,316,996.99	287,258,206.40	12,489,948,945.18
对合营企业投资				
对联营企业投资	11,003,112,636.96	1,337,481,497.06	339,233,478.24	12,001,360,655.78
小 计	21,634,002,791.55	3,483,798,494.05	626,491,684.64	24,491,309,600.96
减：长期股权投资减值准备	10,500,000.00			10,500,000.00
合 计	21,623,502,791.55	3,483,798,494.05	626,491,684.64	24,480,809,600.96

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减值	其他	余额	
					资损益	调整		利或利润	准备			
合 计	14,857,282,118.46	21,634,002,791.55	2,088,287,243.85	346,804,431.20	1,502,395,325.19	4,725,142.14	-104,551,393.04	279,687,253.44		-7,057,824.09	24,491,309,600.96	10,500,000.00
一、子公司	11,524,217,448.19	10,630,890,154.59	1,942,585,500.00	287,258,206.40						203,731,496.99	12,489,948,945.18	10,500,000.00
成都鼎立资产经营 管理有限公司	1,089,593,410.30	1,089,593,410.30									1,089,593,410.30	
成都蓉兴创业投资 有限公司	499,996,060.99	499,996,060.99									499,996,060.99	
成都金控金融服务 有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00	
成都金控置业有限 公司	1,175,000,000.00	1,175,000,000.00									1,175,000,000.00	
成都交子金控股权 投资（集团）有限公 司	427,500,000.00	427,500,000.00									427,500,000.00	
成都金控金融发展 股权投资基金有限	427,500,000.00	427,500,000.00									427,500,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他	余额	
公司												
成都交子新兴金融 投资股份有限公司	999,750,000.00	999,750,000.00	1,250,000,000.00								2,249,750,000.00	
成都金控数据服务 有限公司	123,000,000.00	102,600,000.00	20,400,000.00								123,000,000.00	
成都交易所投资集 团有限公司	237,690,251.56	237,690,251.56									237,690,251.56	
成都金控征信有限 公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
成都交子东进投资 发展合伙企业(有限 合伙)	35,672,000.00		35,672,000.00								35,672,000.00	
成都交子公园金融 商务区投资开发有 限责任公司	2,317,184,176.01	2,336,442,382.41		19,258,206.40							2,317,184,176.01	
锦泰财产保险股份	220,000,000.00									203,731,496.99	203,731,496.99	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他	余额	
有限公司												
成都西部文旅股权	134,640,000.00	134,640,000.00									134,640,000.00	
投资基金合伙企业												
成都农村产权交易	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
所有有限责任公司												
成都金控产业引导	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
股权投资基金管理												
有限公司												
成都金控财富基金	49,985,000.00	49,985,000.00									49,985,000.00	
中融安保集团有限	611,693,049.33	611,693,049.33									611,693,049.33	
责任公司												
成都金融城建设发	150,000,000.00	150,000,000.00									150,000,000.00	
展投资管理中心(有												
限合伙)												
成都益航资产管理	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00									1,500,000,000.00	
有限公司												

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他	余额	
成都交子商业保理 有限公司	268,000,000.00	268,000,000.00		268,000,000.00								
成都金融梦工场投 资管理有限公司	380,000,000.00	380,000,000.00									380,000,000.00	
成都智慧车城发展 有限公司	325,000,000.00	65,000,000.00	260,000,000.00								325,000,000.00	
成都交子供应链金 融服务有限公司	135,000,000.00	45,000,000.00	90,000,000.00								135,000,000.00	
成都交子产业基金 管理有限公司	15,120,000.00	10,000,000.00	5,120,000.00								15,120,000.00	
成都静广企业管理 有限责任公司	281,393,500.00		281,393,500.00								281,393,500.00	
成都城市通卡有限 公司	10,500,000.00	10,500,000.00									10,500,000.00	10,500,000.00
二、联营企业	3,333,064,670.27	11,003,112,636.96	145,701,743.85	59,546,224.80	1,502,395,325.19	4,725,142.14	-104,551,393.04	279,687,253.44		-210,789,321.08	12,001,360,655.78	
成都银行	1,529,550,445.47	6,416,913,061.52	145,701,743.85		1,145,824,278.83	691,313.36		279,687,253.44			7,429,443,144.12	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股	计提减值	其他	余额	
					资损益	调整		利或利润	准备			
成都农村商业银行股份有限公司	1,325,968,000.00	3,975,193,319.04			350,722,608.88	-1,790,352.26					4,324,125,575.66	
万和证券股份有限 公司	59,546,224.80	171,025,975.21		59,546,224.80	67,906.71	61,560.01	-104,551,393.04			-7,057,824.09		
锦泰财产保险股份 有限公司	220,000,000.00	193,311,161.99			4,657,713.97	5,762,621.03				-203,731,496.99		
成都天府通金融服 务股份有限公司	105,000,000.00	152,607,144.94			570,291.89						153,177,436.83	
成都新经济发展研 究院有限公司	3,000,000.00	3,126,247.79			-581,008.05						2,545,239.74	
成都知识产权交易 中心有限公司	90,000,000.00	90,935,726.47			1,133,532.96						92,069,259.43	

(三) 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	1,502,395,325.19	1,476,594,483.15
处置长期股权投资产生的投资收益	43,366,493.60	-648,321.61
可供出售金融资产等取得的投资收益	402,106.64	14,495,980.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	39,721,214.96	240,855,513.72
合 计	1,585,885,140.39	1,731,297,655.85

成都交子金融控股集团有限公司

2021年4月26日



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

1-5



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

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

证书序号: 0002385

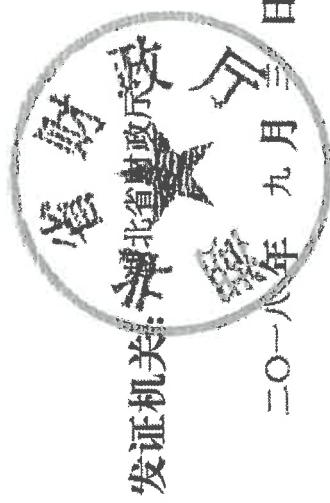
说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日

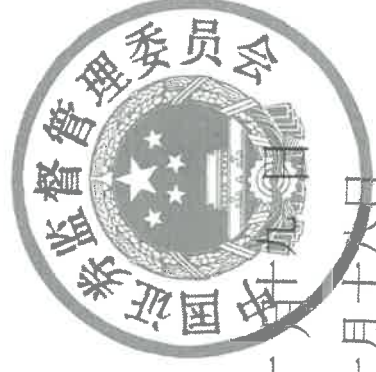


证书序号: 000387

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
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间:

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
After

黄健(511002222187)

2020年已通过



7 日



姓名 黄健
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-3-1
Date of birth
工作单位 四川嘉汇会计师事务所
Working unit
身份证号码 510322197703012910
Identity card No.



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
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
四川嘉汇会计师事务所 CPAs

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

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或注销时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失、损毁、被盗等，应及时向主管注册会计师协会报告，并登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
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 Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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
四川嘉汇会计师事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年7月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
四川嘉汇会计师事务所 CPAs

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

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
四川嘉汇会计师事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to
四川嘉汇会计师事务所 CPAs





证书编号: 110001704727
 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: 2016 年 05 月 12 日
 Date of Issuance

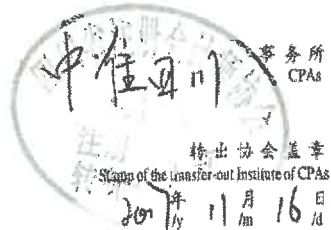


姓名: 张宁宁
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1989-08-08
 Date of birth
 工作单位: 中准会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
 Working unit
 身份证号码: 411303198908083542
 Identity card No.



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

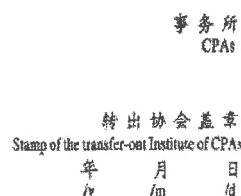


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

