



北京兴昌华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

成都城建投资管理集团有限责任公司

2023 年度财务报表审计报告

审计机构：北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 12 层 1210

电话：010-58030218

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京241DFY8QK1





目 录

一、审计报告	1—2 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	3-4 页
2、母公司资产负债表	5-6 页
3、合并利润表	7 页
4、母公司利润表	8 页
5、合并现金流量表	9 页
6、母公司现金流量表	10 页
7、合并所有者权益变动表	11—12 页
8、母公司所有者权益变动表	13—14 页
9、财务报表附注	15—168 页





审计报告

[2024]京会兴昌华审字第 000838 号

成都城建投资管理集团有限责任公司：

一、审计意见

我们审计了成都城建投资管理集团有限责任公司（以下简称“城投集团”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了城投集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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，我们独立于城投集团，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

城投集团管理层（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，管理层负责评估城投集团的持续经营能力，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城投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城投集团的财务报告过程。

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：





北京兴昌华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(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，就可能导致对城投集团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城投集团不能持续经营。

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

(六) 就城投集团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。

北京兴昌华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京
二〇二四年四月二十九日

中国注册



高直

中国注册



周刚





合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：成都建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	16,089,166,198.87	14,856,768,113.65
结算备付金*		-	-
拆出资金*		-	-
交易性金融资产	八、（二）	657,558,751.02	573,519,989.94
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	116,571,104.83	179,815,503.32
应收账款	八、（四）	2,926,499,139.21	2,353,780,181.13
应收款项融资	八、（五）	8,100,000.00	3,077,454.15
预付款项	八、（六）	3,793,987,001.33	5,614,143,303.11
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	八、（七）	4,067,146,522.88	4,627,890,140.63
其中：应收利息		5,343,847.55	34,069,636.14
应收股利		10,441,233.46	1,583,192.72
买入返售金融资产*		-	-
存货	八、（九）	100,655,536,932.02	97,241,734,888.60
合同资产	八、（八）	1,349,020,229.85	1,530,498,541.51
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	八、（十）	51,925,000.00	725,000.00
其他流动资产	八、（十一）	3,094,832,005.05	2,830,319,116.24
流动资产合计		132,810,342,885.06	129,812,272,232.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款*		-	-
债权投资	八、（十二）	182,800,000.00	163,946,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资	八、（十三）	1,000,000.00	-
持有至到期投资			
长期应收款	八、（十四）	1,272,775,457.93	1,896,385,872.71
长期股权投资	八、（十五）	5,954,559,208.08	2,368,714,775.25
其他权益工具投资	八、（十六）	722,313,482.62	491,295,776.62
其他非流动金融资产	八、（十七）	540,871,000.00	511,028,900.00
投资性房地产	八、（十八）	20,813,055,765.47	16,793,251,503.56
固定资产	八、（十九）	8,465,980,411.90	8,019,233,506.55
在建工程	八、（二十）	2,610,374,249.38	3,220,121,174.20
生产性生物资产		66,160.00	-
油气资产		-	-
使用权资产	八、（二十一）	787,357,249.49	655,180,272.63
无形资产	八、（二十二）	1,139,303,408.55	1,425,452,905.87
开发支出	八、（二十三）	16,167,173.11	7,545,250.52
商誉	八、（二十四）	836,931,431.38	946,545,596.93
长期待摊费用	八、（二十五）	903,543,041.92	634,330,060.56
递延所得税资产	八、（二十六）	2,026,885,077.58	1,605,793,243.65
其他非流动资产	八、（二十七）	380,576,594.41	288,948,093.90
非流动资产合计		46,554,539,711.82	39,027,772,932.95
资产总计		179,364,882,596.88	168,840,045,165.24

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

赵青海



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：成都城投投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（二十八）	836,187,763.90	942,543,277.79
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	八、（二十九）	544,500,921.93	316,688,193.14
应付账款	八、（三十）	18,574,646,682.10	15,852,290,175.59
预收款项	八、（三十一）	488,308,886.79	277,359,448.83
合同负债	八、（三十二）	10,436,595,029.24	10,715,967,560.03
卖出回购金融资产款*		-	-
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、（三十三）	422,862,128.76	507,188,683.71
应交税费	八、（三十四）	801,584,626.95	1,240,257,257.00
其他应付款	八、（三十五）	5,870,159,547.08	6,067,011,788.14
其中：应付利息		643,737,711.08	243,708,167.95
应付股利		7,417,002.87	19,237,924.94
应付手续费及佣金*		-	-
应付分保账款*		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八、（三十六）	16,546,800,404.50	5,960,779,688.08
其他流动负债	八、（三十七）	1,573,783,438.34	1,099,402,910.45
流动负债合计		56,195,409,426.29	43,979,488,979.69
非流动负债：			
保险合同准备金*		-	-
长期借款	八、（三十八）	26,867,194,999.84	35,171,173,549.14
应付债券	八、（三十九）	6,445,209,731.18	10,385,115,200.00
其中：优先股	八、（四十）	-	-
永续债	八、（四十一）	-	-
租赁负债	八、（四十二）	712,729,770.34	648,645,697.53
长期应付款	八、（四十三）	29,292,135,764.20	23,888,204,792.28
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	八、（四十四）	480,625,564.02	505,029,107.36
递延收益	八、（四十五）	743,845,550.83	1,074,153,401.52
递延所得税负债	八、（四十六）	2,688,308,262.68	2,542,498,940.28
其他非流动负债	八、（四十七）	-	-
非流动负债合计		60,250,041,643.09	74,214,820,688.11
负债合计		125,445,451,069.38	118,194,309,667.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（四十八）	4,276,256,000.00	4,139,400,000.00
其他权益工具	八、（四十九）	11,952,266,064.35	9,449,594,339.63
其中：优先股		-	-
永续债		11,952,266,064.35	9,449,594,339.63
资本公积	八、（五十）	21,728,715,223.60	18,658,498,694.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,316,835,768.86	1,255,587,259.59
专项储备	八、（五十一）	34,801,528.99	50,932,166.80
盈余公积	八、（五十二）	398,724,421.03	361,165,866.23
一般风险准备*		-	-
未分配利润	八、（五十三）	2,357,743,257.25	4,079,901,436.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,065,336,294.08	37,995,479,762.87
少数股东权益		11,854,095,233.42	12,650,255,734.57
所有者权益（或股东权益）合计		53,919,431,527.50	50,645,735,497.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		179,364,882,596.88	168,840,045,165.24

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵青海



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：成都城投建设管理集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十三（一）	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	十三（二）	166,203,278.80	133,081,212.16
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（三）	2,714,577.79	1,044,356.66
应收款项融资			
预付款项	十三（四）	264,161,249.53	227,269,562.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十三（五）	6,308,030,747.94	5,451,045,271.03
其中：应收利息		211,558,196.49	
应收股利		72,458,665.62	174,884,611.25
买入返售金融资产		-	-
存货		15,695,292,451.91	14,546,084,434.15
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		29,166,794.50	120,568,711.18
流动资产合计		26,204,072,935.36	23,890,699,328.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		159,800,000.00	137,700,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		14,128,170,000.00	15,150,000,000.00
长期股权投资	十三（六）	25,060,532,605.90	16,840,180,975.92
其他权益工具投资		685,064,000.00	453,400,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		2,737,823,900.00	2,545,931,700.00
固定资产		5,425,505.78	4,883,862.77
在建工程		-	122,879,548.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产			
无形资产		7,761,627.95	670,013.66
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		27,133,051.69	26,111,434.42
其他非流动资产		207,195,932.86	207,195,932.88
非流动资产合计		43,018,906,624.20	35,488,953,468.60
资产总计		69,222,979,559.56	59,379,652,797.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东赵印卫

张蓉印

赵青海



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：北京城建投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		-	200,000,000.00
向中央银行借款*		-	-
拆入资金*		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		2,606,259,594.66	2,057,851,489.33
预收款项		63,512,054.44	62,572,985.95
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款*		-	-
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		20,555,810.35	17,321,681.42
应交税费		33,855,238.41	202,335,883.00
其他应付款		6,206,745,285.82	6,582,137,117.11
其中：应付利息		146,417,326.96	101,420,524.23
应付股利		-	-
应付手续费及佣金*		-	-
应付分保账款*		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		5,374,900,000.00	700,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,305,827,983.68	9,822,219,159.81
非流动负债：			
保险合同准备金*		-	-
长期借款		8,821,600,894.50	11,289,400,000.00
应付债券		6,445,209,731.18	10,385,115,200.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		10,235,980,724.51	5,168,476,093.44
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		611,715,409.44	602,684,927.26
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		26,114,506,759.73	27,445,676,220.70
负债合计		40,420,334,743.41	37,267,895,377.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,276,250,000.00	4,130,400,000.00
其他权益工具		11,952,266,094.35	9,449,994,339.63
其中：优先股		-	-
永续债		11,952,266,094.35	9,449,994,339.63
资本公积		11,643,394,095.00	7,375,310,474.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		573,748,106.20	568,886,599.95
专项储备		-	-
盈余公积		385,208,763.02	347,650,206.22
一般风险准备*		-	-
未分配利润		-28,222,242.42	230,515,897.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,002,644,816.15	22,111,757,419.74
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		28,002,644,816.15	22,111,757,419.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,222,979,559.56	59,379,652,797.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵青海



合并利润表

2023年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,454,124,346.43	35,840,094,538.53
其中：营业收入	八、（五十一）	26,454,124,346.43	35,840,094,538.53
利息收入*		-	-
已赚保费*		-	-
手续费及佣金收入*		-	-
二、营业总成本		25,789,448,389.86	35,175,136,244.19
其中：营业成本	八、（五十二）	23,086,546,066.30	32,640,394,799.12
利息支出*		-	-
手续费及佣金支出*		-	-
退保金*		-	-
赔付支出净额*		-	-
提取保险合同准备金净额*		-	-
营业税金及附加*		-	-
管理费用*		-	-
研发费用*		-	-
财务费用*		-	-
其中：利息费用		-	-
利息收入		225,280,851.57	478,460,519.19
加：其他收益	九、（五十三）	901,783,138.75	1,129,508,440.33
投资收益（损失以“-”号填列）	九、（五十四）	194,937,032.31	119,346,017.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		148,963,425.94	41,755,653.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-551,835.15	3,105,057.55
公允价值变动收益（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）	九、（五十五）	130,139,129.65	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	九、（五十六）	-7,127,742.74	-42,262,336.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	九、（五十七）	-320,839,072.50	-148,362,378.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	九、（五十八）	8,666,384.32	119,310,521.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,572,235,426.37	1,865,607,661.54
加：营业外收入	九、（五十九）	51,065,981.73	66,364,701.01
减：营业外支出	九、（六十）	66,824,442.71	81,890,084.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,556,476,965.39	1,850,082,278.26
减：所得税费用	九、（六十一）	405,894,855.37	513,365,760.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,148,782,090.02	1,336,716,518.09
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,148,782,090.02	1,336,716,518.09
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）		613,643,090.66	881,183,460.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		535,138,999.36	477,732,137.43
六、其他综合收益的税后净额		61,248,509.27	661,192,316.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	九、（六十二）	61,248,509.27	661,803,812.62
1.不能重分类进损益的其他综合收益		795,806.00	-
（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		795,806.00	-
（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		60,452,703.27	660,803,812.62
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（6）其他债权投资减值准备		-	-
（7）现金流量套期储备		-	-
（8）外币财务报表折算差额		-	-
（9）其他		60,452,703.27	660,803,812.62
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	388,584.04
七、综合收益总额		1,210,030,599.29	2,300,107,994.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		674,891,599.93	1,521,987,273.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		535,138,999.36	478,120,721.47
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵青海



母公司利润表
2023年度

编制单位：张江生物医药集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（七）	24,838,659.34	16,451,164.49
其中：营业收入	十三（七）	24,838,659.34	16,451,164.49
其他收入		-	-
让渡资产使用权收入		-	-
投资收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
资产处置收益		-	-
二、营业总成本		115,981,255.93	94,170,390.42
其中：营业成本	十三（七）	19,037,152.80	2,863,335.29
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		17,062,818.03	7,173,684.07
销售费用		-	-
管理费用		65,371,893.43	15,651,659.02
研发费用		-	-
财务费用		13,609,591.67	28,252,312.04
其中：利息费用		940,457,770.91	843,373,378.33
利息收入		927,161,832.59	816,335,548.03
其他收益		4,961,054.27	118,309.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（八）	433,716,105.84	385,980,758.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,061,852.01	-
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）		29,640,053.74	20,057,578.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,203,481.38	-5,131,083.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		371,950,835.68	323,365,736.97
加：营业外收入		642,015.90	11,081.93
减：营业外支出		5,845,270.79	102,222.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		366,747,580.79	323,274,595.97
减：所得税费用		6,637,967.05	71,441,259.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		375,585,548.04	248,773,335.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		375,585,548.04	248,773,335.90
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）		375,585,548.04	248,773,335.90
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		4,861,406.25	533,558,512.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,861,406.25	533,558,512.50
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		4,861,406.25	533,558,512.50
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（6）其他债权投资信用减值准备		-	-
（7）现金流量套期储备		-	-
（8）外币财务报表折算差额		-	-
（9）其他		4,861,406.25	533,558,512.50
（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		380,446,954.29	782,331,848.40
（一）归属母公司所有者的综合收益总额		380,446,954.29	782,331,848.40
（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：

赵青海



合并现金流量表

2023年度

编制单位：成都城建投资管理集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,644,664,973.43	24,200,355,048.66
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		-	-
收到原保险合同赔付款项的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
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		-	-
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		176,197,447.51	633,918,124.09
收到其他与经营活动有关的现金		13,902,014,262.35	14,243,629,297.48
经营活动现金流入小计		39,722,876,680.35	39,077,902,470.23
购买商品、接受劳务支付的现金		24,758,103,348.16	27,654,128,265.29
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,820,437,494.39	1,753,846,197.99
支付的各项税费		2,943,415,837.70	2,477,013,592.52
支付其他与经营活动有关的现金		10,008,314,333.92	9,562,873,367.67
经营活动现金流出小计		39,530,271,014.17	41,447,861,423.47
经营活动产生的现金流量净额		192,605,666.18	-2,369,958,953.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,259,194,575.94	3,350,270,182.80
取得投资收益收到的现金		337,486,793.87	374,999,020.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,628,163.62	35,193,919.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		184,915,286.27	-8,881,742.02
收到其他与投资活动有关的现金		1,147,569,353.16	4,415,981,237.06
投资活动现金流入小计		3,001,794,275.86	8,166,562,617.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		992,217,832.26	1,890,442,772.75
投资支付的现金		5,356,499,642.07	2,532,284,011.35
重购贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,150.03	221,771,357.59
支付其他与投资活动有关的现金		2,441,271,319.62	4,275,033,345.93
投资活动现金流出小计		8,789,994,943.98	8,919,531,487.62
投资活动产生的现金流量净额		-5,788,200,668.12	-752,969,869.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,776,250,000.00	3,564,884,633.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	400,030.30
取得借款收到的现金		17,027,537,356.37	24,403,314,222.04
收到其他与筹资活动有关的现金		1,385,544,903.55	3,844,210,502.76
筹资活动现金流入小计		24,189,332,259.92	31,812,409,357.88
偿还债务支付的现金		11,144,114,410.90	25,084,614,449.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,754,797,571.57	3,964,337,879.54
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		3,880,556,960.62	4,059,095,713.96
筹资活动现金流出小计		18,779,468,943.09	33,108,048,043.21
筹资活动产生的现金流量净额		5,409,863,316.83	-1,295,638,685.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	164,622.92
五、现金及现金等价物净增加额		-185,731,685.11	-4,418,401,885.51
加：期初现金及现金等价物余额		13,442,942,693.61	17,861,344,579.12
六、期末现金及现金等价物余额		13,257,211,008.50	13,442,942,693.61

财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵正印

张蓉印

赵青海



母公司现金流量表

2023年度

编制单位：成都城建投资管理集团有限责任公司

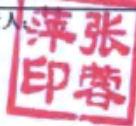
单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,354,303.04	15,960,947.54
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		-	-
收到原保险合同赔款取得的现金		-	-
收到再保业务现金净额		-	-
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		-	-
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,196,228.05	8,143,420.06
经营活动现金流入小计		6,274,582,354.39	8,159,381,008.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,390,052.11	2,448,329.60
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		44,671,603.52	39,389,105.31
支付的各项税费		139,418,834.42	81,396,228.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,898,079,991.84	5,958,612,257.37
经营活动现金流出小计		7,084,590,481.89	6,082,845,921.59
经营活动产生的现金流量净额		-810,008,127.50	2,076,535,087.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,236,600,000.00	8,197,550,000.00
取得投资收益收到的现金		1,219,641,638.97	1,137,160,112.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,823.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,456,246,461.97	9,334,710,112.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,711,065.39	20,259,379.69
投资支付的现金		6,789,334,000.00	10,306,800,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,285,900,000.00	540,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		8,095,945,065.39	10,867,459,379.69
投资活动产生的现金流量净额		-2,629,698,603.42	-1,532,749,257.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,735,050,000.00	3,372,000,000.00
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		5,793,770,000.00	10,898,885,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,528,820,000.00	14,270,885,000.00
偿还债务支付的现金		3,086,669,105.40	11,412,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,574,087,779.35	1,850,940,487.18
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		3,101,438,330.50	940,395,500.00
筹资活动现金流出小计		7,762,215,215.25	14,204,135,987.18
筹资活动产生的现金流量净额		3,766,604,784.75	66,749,012.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	164,622.92
五、现金及现金等价物净增加额		326,898,053.83	610,699,465.32
加：期初现金及现金等价物余额		3,411,605,781.06	2,800,906,315.74
六、期末现金及现金等价物余额		3,738,503,834.89	3,411,605,781.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



赵青海





赵青海

張翥印

主 持 会 计 工 作 负 责 人：

正印

法定代表人:

 $\mathbb{Z}_2 \oplus \mathbb{Z}_2 \oplus \mathbb{Z}_2, \mathbb{Z}_2 \oplus \mathbb{Z}_8, \mathbb{Z}_2 \oplus \mathbb{Z}_{16}$ 



母公司所有者权益变动表
2023年度

所有者权益变动表									
单位：元									
项目	实收资本	资本公积	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	所有者权益合计	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,139,408,000.00				9,449,994,339.63	7,375,310,474.00	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74
二、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
1. 净利润									
2. 其他综合收益									
（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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
3. 其他									
三、本期期末余额	4,139,408,000.00				9,449,994,339.63	7,375,310,474.00	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74
四、本期期末余额	4,139,408,000.00				9,449,994,339.63	7,375,310,474.00	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74	21,111,757,419.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赵青海

张萍

印卫



[illegible]

美定杜魯人

主幹念生丁作息西王

100

赵青海

王印 秦赵

神農氏

Q. 1.4 dt. 1.1.1968 in



成都城建投资管理集团有限责任公司（合并）

2023 年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

成都城建投资管理集团有限责任公司(以下简称“本公司”)于 2004 年 6 月 16 日成立，并于 2023 年 11 月 07 日取得成都市市场监督管理局换发的统一社会信用代码 91510100765367656U 营业执照，法定代表人：赵卫东；公司类型：有限责任公司(国有控股)；注册资本：人民币肆拾亿零贰仟柒佰肆拾万元整；注册地址：成都市金牛区金周路 589 号。

本公司设党委办公室、董事会办公室、组织人事部、纪委办公室、财务中心、投资发展部、审计部、合规风控部、运营管理部、科技创新部。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营范围：成都市城市基础设施、公共设施的建设、投融资及相关资产经营管理；项目招标，项目投资咨询、其他基础设施项目的投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)(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)。

（三）母公司以及集团总部的名称

成都市国有资产监督管理委员会是本公司的最终控制人。

股东实际出资为：

投资方	实际出资
成都市国有资产监督管理委员会	3,873,510,000.00
四川省财政厅	402,740,000.00
合计	4,276,250,000.00

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出口

本财务报表经本公司决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、本合并报表范围内核算单位，财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司现在及过去的经营情况良好，经营活动有足够的现金流支持。从本公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本集团认为不存在对集团未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。基于以上考虑，董事会认为本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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的财务状况、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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

(二)、营业周期

本公司以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。

(三)、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表时所采用的货币为人民币。

(四)、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被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（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，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）、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，是指被本公司控制的主体。

（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，本公司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及吸收合并下的被合并方，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。公司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，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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”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”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。

(六)、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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的

收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（七）、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金，所持有的期限短（一般3个月以内）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（八）、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（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。

（1）金融工具的确认和终止确认

①本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

②金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

③收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

④金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。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。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外）：初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益、和按照实际利率法计算的该金融资产的利息计入损益之外，所产生的其他利得或损失，均应当计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时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。该指定在单项投资的基础上做出，且一经做出，不得撤销，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除了获得的股利收入（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其它利得或损失计入当期其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当该类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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。本公司对金融资产的合同现金流

量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以摊余成本计量的金融负债：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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分：金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②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。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

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剩余权益的合同。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。

公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

⑥债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的计量：预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差

额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。公司应收款项具备下列情形时，公司进行单项评估，确认预期信用损失：

①债务单位失联、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；②其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估：本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产：本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报：为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列

示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销：如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

（十）、应收款项减值准备

应收款项坏账准备包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款提取的坏账准备。

本公司对政府单位债权、合并范围内关联方单位债权、因代国有企业从银行贷款形成的债权、其他应收款核算的员工备用金、在项目结算时可收回或扣回的项目结算款或代垫款项、有足额抵（质）押物担保的债权等，在有客观证据表明款项已难以收回时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，否则不计提坏账准备。

（1）单项计提信用损失准备的应收款项

单项计提信用损失准备的判断依据	如有证据表明某单项应收款项已发生信用减值，则对该应收款项单独计提坏账准备
单项计提信用损失准备的计提方法	单独进行减值测试，按照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）按信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项

①确定组合的依据

项目	确定组合的依据
----	---------

其他组合	应收政府单位债权、合并范围内关联方款项、因代国有企业从银行贷款形成的债权、员工备用金、在项目结算时可收回或扣回的项目结算款或代垫款项、有足额抵(质)押物担保的债权
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	除其他组合、已单项计提信用损失准备的应收款项之外的应收款项

②根据信用风险特征组合确定的信用损失准备计提方法

其他组合	不计提信用损失准备
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	按照账龄评估预期信用损失

(十一)、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、房地产开发业的在建开发产品、已完开发产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括建造成本、采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

①原材料的领用和发出采用加权平均法记账。其中餐饮行业采用先进先出法记账。②库存商品发出采用加权平均法或个别计价法记账。③低值易耗品领用时按一次摊销法或分次摊销法进行核算。④开发成本及开发产品主要包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工前所发生的符合资本化条件的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发成本于项目完工后按实际成本结转为开发产品，开发产品成本结转时按实际成本核算。⑤土地整理业务中发生的直接拆迁整治成本，应在整治土地分批交付，收到对应拨付的土地整治资金后，年末进行预结转；遵照配比原则，对能直接划分、核算的已出让宗地直接拆迁整治成本，按不高于已收到的对应地块拆迁整治业务资金进行整治成本预结转；不能直接配比的宗地拆迁整治成本，按实际发生的土地直接拆迁整治成本与尚未核销的土地整理业务资金孰低原则进行成本预结转；项目建设任务总体完成后，应对土地整理业务成本进行综合清理，根据相关审计结果及有关批复，对原预结转（销）成本进行调整确认。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法如下

①资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量，按存货可变现的净值低于其实际成本的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按照商品的来源和类别进行个别认定。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。②开发产品应当以该项目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；开发成本应当以该项目完工后的估计售价减去完工时

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。存货的成本和可变现净值均应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑资产负债表日后事项的影响等因素。③资产负债表日，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度。本公司采用永续盘存制。

（十二）、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表列示合同资产。合同资产，是指本公司已向客户转让商品/提供劳务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司的合同资产主要系工程承包业务产生。本公司根据与客户签订的工程承包施工合同提供工程施工服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本公司的客户根据合同规定与本公司就工程施工服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付工程价款。本公司根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本公司已办理结算价款超过本公司根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

（2）本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失；反之，则转回资产减值准备金额。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

（十三）、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十四)、长期股权投资

长期股权投资是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

(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。对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将原计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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，如本公司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，终止确认长期股权投资、商誉等的账面价值，并终止确认少数股东权益的账面价值，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量剩余股权，按剩余股权对被投资方的影响程度，将剩余股权作为长期股权投资或金融工具进行核算。

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，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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五)、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，外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本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作出合理的估计。

本公司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，本公司根据第三方专业评估师的评估结果确定投资性房地产的公允价值。如果该些物业未来的公允价值发生变动，则会相应影响未来期间的损益。

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。

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

(十六)、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。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（直线法）按月计提折旧，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值确定折旧率，残值率 0%-5%。预计使用年限为：

类别	预计使用年限
房屋及建筑物	8-50
机器设备	5-10
运输设备	5-10
电子设备	3-5
办公设备	3-5
酒店业家具	3
专用设备	5-30
其他	3

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，本公司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）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。

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。

本公司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。

（十七）、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。

（十八）、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；购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。

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。

(十九)、使用权资产

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 使用权资产的初始计量：在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(2) 使用权资产后续计量：在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量；本公司参照本附注中固定资产的有关折旧规定，对使用权资产计提折旧；本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照资产减值准则的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(二十)、无形资产

无形资产是指本公司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公司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。

(二十一)、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十二)、非流动非金融资产减值

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，本公司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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十三)、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，不包含已收或应收客户的对价中预计将来向政府部门缴纳的增值税。如客户在本公司向客户转移商品或提供服务之前支付对价，则在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点确认合同负债。合同负债于本公司按照合同约定履行履约义务时确认收入。

(二十四)、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，

具体为根据国家相关政策、公司规定并考虑为本公司提供服务的年限等，为离退休人员提供的生活补贴、医药费用等福利。

本公司对于设定受益计划，在资产负债表日进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是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给予职工的补偿。本公司对由此产生的辞退福利于支付时计入职工薪酬负债并计入当期损益。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴等。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十五）、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十六）、租赁负债

租赁负债是本公司作为承租人尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照选定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

（二十七）、股份支付

不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中，以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量，确认相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

对于权益结算的股份支付，在行权日根据行权情况，确认股本和资本溢价，同时结转等待期内确认的其他资本公积。未被行权而失效或作废的全部或部分权益工具，在行权有效期截止日将其从其他资本公积转入未分配利润，不冲减成本费用。

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

（二十八）、优先股、永续债等其他金融工具

金融负债与权益工具的区分：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而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

永续债的会计处理：本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。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作为本公司的利润分配，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。

本公司发行金融工具，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，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

（二十九）、收入

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）房地产销售收入

本公司房地产开发业务的收入于将物业的控制权转移给客户时确认。即房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，在客户取得相关房产控制权时点且本公司已获得现时收款权并很可能收回对价时确认销售收入的实现。

（3）燃气销售收入

本公司燃气销售属于时点确认收入，于客户使用燃气时确认，根据实际抄表量和销售单价计量各会计期间的燃气销售收入。

（4）工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同收入通常包含房屋建筑建设和基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供

服务的履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（5）燃气安装收入

本公司燃气安装业务满足时段确认收入的条件，按照履约进度确认收入。本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（6）勘察服务收入

由于本公司履约过程中所提供的勘察服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（三十）、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本和政府购买服务所支付的对价、代政府建造相关资产收到的代建款项。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在总额法下，在相关资产使用寿命内（先取得政府补助）或剩余使用寿命内（后取得政府补助）计提折旧或摊销时按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期损益。相关资产为投资性房地产（以公允价值模式计量）的，相关资产达到预定可使用状态或预定用途时，一次性将前期收到的政府补助转入当期损益；达到预定可使用状态或预定用途后收到的对投资性房地产（以公允价值模式计量）的政府补助，在收到当年按实际收到的金额一次性计入当期损益。相关资产用途发生改变转换为投资性房地产（以公允价值模式计量）的，尚未

分配完毕的政府补助余额，一次性将递延收益余额转入当期损益。在净额法下，先取得政府补助的，在相关资产达到预定可使用状态或预定用途时冲减相关资产账面价值，后取得政府补助的，在取得政府补助时冲减相关资产账面价值，并按冲减后的账面价值和相关资产的使用寿命或剩余使用寿命计提折旧或进行摊销；相关资产为投资性房地产（以公允价值模式计量）的，资产负债表日，按冲减后的账面价值与资产负债表日的公允价值的差额计入当期损益。相关资产用途发生改变转换为投资性房地产（以公允价值模式计量）的，转换当日的公允价值与冲减后的账面价值与资产负债表日的公允价值的差额，计入当期损益或其他综合收益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间计入当期损益（总额法）或冲减相关成本（净额法）；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益（总额法）或冲减相关成本（净额法）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十一）、所得税的会计处理方法

（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年度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，如果本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（三十二）、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本公司参照固定资产有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

①作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额应当在实际发生时计入当期损益。

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

③租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照金融工具确认和计量关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（6）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(三十三)、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的可收回金额。

(三十四)、其他重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响

等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）股权投资减值

本公司确定股权投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）投资性房地产

本公司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，本公司根据第三方专业评估师的评估结果确定投资性房地产的公允价值。如果该些物业未来的公允价值发生变动，则会相应影响未来期间的损益。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更说明

本年度本公司未发生会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更说明

本年度本公司未发生会计估计变更事项。

(三) 前期重大差错更正说明

1、成都城投城乡发展有限公司旗下成都干道金翔置业有限责任公司的水韵金沙项目，补缴土地成本、工程维修费、外部电源改接工程费计入开发成本未结转损益，本期结转导致调减期初存货 7,159,857.39 元，调减期初未分配利润 7,159,857.39 元。

2、成都城投置地（集团）有限公司旗下中房集团成都房地产开发有限公司因“锦江帆影”收入成本确认、成都浩源诉讼预计负债估计有误，以及成都极目公司上年薪酬调整，调减期初其他应收款 381,385.93 元，调增期初应交税费 10,680.00 元，调增期初其他应付款 57,706,943.16 元，调增期初应付职工薪酬 141,560.00 元，调减期初未分配利润 57,414,095.23 元，调减期初少数股东权益 63,702.00，调增上期管理费用 141,560.00 元。

3、成都城投置地（集团）有限公司凤凰山体育公园项目债权投资计划调整在集团合并报表报表列示项目，调减期初其他权益工具 1,800,000,000 元，调增少数股东权益 1,800,000,000 元。

六、税项

1、本公司本期适用的主要税种及税率列示如下

税种	具体税率情况
增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城建税	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
企业所得税	25%, 20%, 15%
土地使用税	16-20 元/年/㎡
土地增值税	销售收入扣除允许抵扣的扣除项目后的差额后按超率累进税率计缴

2、税收优惠及批文

(1) 成都燃气集团股份有限公司优惠政策文件：

①根据财政部、税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企

业减按 15%的税率征收企业所得税,成都燃气集团股份有限公司及大部分子公司满足前述税收优惠,经国家税务总局地方主管税务机关备案核准,企业所得税税率为 15%。

②根据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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,本公司子公司彭州蜀元、公集公司均满足小微企业条件,自 2022 年 1 月 1 日起享受上述税收优惠。

③根据财务部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 6 号)的规定,本公司 2023 年度在计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计 75%扣除。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业的情况

序号	业称企名	级次	业 型 企 类	注册地	主要经营	业务性质	实收资本 (元)	股例 持 比 (%)	享有 表决 权(%)	投资额(元)
1	成都市沙河 综合整治工 程项目管理 有限公司	二 级	境 内 非 金 融 子 企 业	成都市	成都市	水污 染治 理	100,000,000.00	77.00	77.00	1,233,975,663.10
2	成都城投置 地集团)有 限公司	二 级	境 内 非 金 融 子 企 业	成都市	成都市	房地 产开 发与 经营	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000,000.00
3	成都城投能 源投资管理 集团有限公 司	二 级	境 内 非 金 融 子 企 业	成都市	成都市	投资 与资 产管 理	1,719,500,000.00	100.00	100.00	1,719,500,000.00
4	成都城投建 设集团有限 公司	二 级	境 内 非 金 融 子 企 业	成都市	成都市	市政 设施 管理	772,000,000.00	100.00	100.00	1,575,000,000.00
5	成都城投教 育集团有限 公司	二 级	境 内 非 金 融 子 企 业	成都市	成都市	投资 与资 产管 理	946,002,200.00	100.00	100.00	950,213,171.29
6	成都城投建	二	境 内	成	成	投资				

	筑科技投资管理集团有限公司	级	非融企业	金子都市	都市	与资产管理	655,000,000.00	100.00	100.00	1,405,000,000.00
7	成都城投土地整理开发有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	其他土地管理服务	770,000,000.00	100.00	100.00	770,000,000.00
8	成都城投资产经营管理有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	房地产租赁经营	542,000,000.00	100.00	100.00	544,889,590.79
9	成都燃气集团股份有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	天然气生产和供应业	888,890,000.00	36.90	36.90	338,220,325.29
10	成都城投东鑫投资有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	投资与资产管理	450,000,000.00	100.00	100.00	612,000,000.00
11	成都城投干道有限公司	二级	市属事业单位法人		成都市	其他房地产业	3,415,899,810.82	100.00	100.00	5,103,160,547.59
12	成都城投城乡发展有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	房地产开发经营	850,000,000.00	100.00	100.00	1,400,878,723.22
13	成都城投数智集团有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市	软件和信息技术服务	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00
14	成都城投建材集团有限公司	二级	境内非融企业	金子都市	成都市		2,182,694,505.57	100.00	100.00	2,569,632,722.61

(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	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
	成都燃气集团股份有限公司	36.9%	36.9%	888,890,000.00	338,220,325.29	2级	第一大股东,且实质控制

(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。

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额(人民币元)	级次	未纳入合并范围原因
1	成都瑞达饲料有限公司	100.00	100.00	9,000,000.00	3,600,000.00	2级	全资子公司,已关停多年。
2	成都市岷江装饰工程有限公司	100.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	2级	全资子公司,已关停多年。
3	成都岷江商业公司	100.00	100.00	1,500,000.00	1,515,952.46	3级	全资子公司,已关停多年。
4	成都市岷江房地产开发公司北海公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	3级	全资子公司,已关停多年。
5	中国流通技术开发中心成都(中物)经贸公司	100.00	100.00	1,500,000.00	1,500,000.00	3级	已关停多年,拟清算注销
6	成都万达房地产开发有限公司	56.00	56.00	8,000,000.00	360,000.00	3级	已注销,全额计提减值准备
7	成都华丰离心玻璃棉制品有限公司	100.00	100.00	500,000.00	3,747,459.00	3级	已注销,全额计提减值准备
8	成都胜多燃气公司	60.00	60.00	160万美元	1,898,635.51		已注销,全额计提减值准备

(四)本期合并范围的变动。

本期合并范围内子企业户数增减变动情况如下:

1. 成都城建投资管理集团有限责任公司投资新设2级子公司:成都城投建材集团有限公司,认缴出资额2,182,694,505.57元,持股比例100%,实际出资额2,182,694,505.57元。

2. 2级子公司成都城投置地集团有限公司新设3级子公司:成都锦彭置地有限公司,认缴出资额50,000,000.00元,持股比例100%,实际出资额4,000,000.00元;成都城投陆家桥建设有限公司认缴出资额21,000,000.00元,持股比例70%,实际出资额30,000,000.00元;

3. 2级子公司成都城投土地整理开发有限公司新设3级子公司:成都城投锦辰实业有限公司,认缴出资额151,260,000.00元,持股比例100%,实际出资额30,000,000.00元;成都市锦上浩建设发展有限公司,认缴出资额800,000,000.00元,持股比例100%,实际出资额476,504,617.50元;成都市锦昇建设发展有限公司,认缴出资170,000,000.00元,持股比例100%,实际出资额

170,000,000.00 元;成都市锦上溪建设发展有限公司,认缴出资 290,000,000.00 元,持股比例 100%,实际出资额元 2,000,000.00 元;

4. 2 级子公司成都城投城乡发展有限公司新设 3 级子公司:成都城投驿都乡村发展有限公司,认缴出资 90,000,000.00 元,持股比例 70%,实际出资额 8,000,000.00 元。

5. 成都城建投资管理集团有限责任公司新设立 2 级子公司:成都城投干道有限公司,认缴出资额 3,400,000,000.00 元,持股比例 100.00%,实际出资额 3,415,899,810.82 元;

6. 2 级子公司成都城投干道有限公司新设立 3 级子公司:成都城投干道住房租赁有限公司,认缴出资额 804,833.50 元,持股比例 100.00%,实际出资额 5,128,495.72 元;

7. 3 级子公司成都城投锦盛置地有限公司新设 4 级子公司:成都城投锦庆置地有限公司,认缴出资 585,730,000.00 元,持股比例 100%,实际出资额 585,730,000.00 元。

8. 3 级子公司湖北千川门窗有限公司新设 4 级子公司:广元千川智能家居有限公司,认缴出资 182,000,000.00 元,持股比例 65%,实际出资额 182,000,000.00 元。

9. 3 级子公司成都统建城市建设开发有限责任公司新设 4 级子公司:广元建丰新材料科技有限公司,认缴出资额 162,000,000.00 元,持股比例 90.00%,实际出资额 162,000,000.00 元;

10. 2 级子公司成都城投城乡发展有限公司新设 3 级子公司:成都城投旻衡乡村发展有限公司,认缴出资额 63,000,000.00 元,持股比例 70.00%,实际出资额 75,122,039.00 元;

11. 2 级子公司成都城投教育集团有限公司原子公司四川师范大学实验外国语学校,因改制转公,本期不再纳入合并范围。

12. 2 级子公司成都城投建筑科技投资管理集团有限公司原子公司成都城投远大建筑科技有限公司,因丧失控制权,本期不再纳入合并范围。

13. 2 级子公司成都城投集团有限公司原子公司成都锦兆达企业管理有限公司,因本期内注销,本期不再纳入合并范围。

14. 2 级子公司成都城投建材集团有限公司原子公司四川东方雨虹建筑材料有限公司,因已挂牌转让,本期不再纳入合并范围。

15. 3 级子公司成都城投侠客岛企业管理有限公司原子公司成都城侠草堂企业管理有限公司,因本期内注销,本期不再纳入合并范围。

(五) 前期差错更正、合并范围变化对 2022 年 12 月 31 日的累积影响数如下:

项目	2023 年 1 月 1 日或 2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日或 2022 年	影响金额
货币资金	14,856,768,113.66	14,407,355,874.52	449,412,239.14
应收票据	179,815,503.32	129,354,351.58	50,461,151.74
应收账款	2,353,780,181.13	1,924,946,917.52	428,833,263.61
应收款项融资	3,077,454.15		3,077,454.15
预付款项	5,614,143,303.11	4595874205.16	1,018,269,097.95

其他应收款	4,627,890,140.63	7,142,223,576.48	-2,514,333,435.85
存货	97,241,734,888.60	94,441,679,923.49	2,800,054,965.11
合同资产	1,530,498,541.51	1,530,083,055.08	415,486.43
其他流动资产	2,830,319,116.24	2,567,030,825.43	263,288,290.81
长期应收款	1,896,385,872.71	2,163,233,329.28	-266,847,456.57
长期股权投资	2,368,714,775.25	5,405,626,025.71	-3,036,911,250.46
其他权益工具投资	491,295,776.62	478,795,776.62	12,500,000.00
其他非流动金融资产	511,028,900.00	500,000,000.00	11,028,900.00
投资性房地产	16,793,251,503.56	14,238,585,810.45	2,554,665,693.11
固定资产	8,019,233,506.55	6,540,688,503.10	1,478,545,003.45
在建工程	3,220,121,174.20	2,613,358,291.59	606,762,882.61
使用权资产	655,180,272.63	771,188,063.87	-116,007,791.24
无形资产	1,425,452,905.87	1,173,896,341.37	251,556,564.50
开发支出	7,545,250.52	2,003,972.95	5,541,277.57
商誉	946,545,596.93	663,444,674.14	283,100,922.79
长期待摊费用	634,330,060.56	630,822,034.20	3,508,026.36
递延所得税资产	1,605,793,243.65	1,427,988,632.04	177,804,611.61
其他非流动资产	288,948,093.90	259,901,519.16	29,046,574.74
短期借款	942,543,277.78	761,243,277.78	181,300,000.00
应付票据	316,688,193.14	297,188,193.14	19,500,000.00
应付账款	16,852,290,175.59	16,206,391,190.54	645,898,985.05
预收款项	277,359,448.80	99,637,810.65	177,721,638.15
合同负债	10,715,967,560.00	10,232,404,796.55	483,562,763.45
应付职工薪酬	507,188,680.71	478,486,498.60	28,702,182.11
应交税费	1,240,257,257.00	1,062,664,635.65	177,592,621.35
其他应付款	6,067,011,788.14	9,928,661,043.61	-3,861,649,255.47
一年内到期的非流动负债	5,960,779,688.08	10,143,629,298.04	-4,182,849,609.96
其他流动负债	1,099,402,910.45	1,057,614,922.95	41,787,987.50
长期借款	35,171,173,549.14	29,728,086,249.14	5,443,087,300.00
租赁负债	648,645,697.53	721,909,136.76	-73,263,439.23
长期应付款	23,888,204,792.28	27,861,315,727.60	-3,973,110,935.32
预计负债	505,029,107.36	77,812,951.47	427,216,155.89
递延收益	1,074,153,401.52	865,583,534.65	208,569,866.87
递延所得税负债	2,542,498,940.28	2,013,768,025.95	528,730,914.33

其他权益工具	9,449,994,339.63	11,249,994,339.63	-1,800,000,000.00
资本公积	18,658,498,694.37	12,895,512,097.56	5,762,986,596.81
其他综合收益	1,255,587,259.59	2,212,082,796.86	-956,495,537.27
专项储备	50,932,166.80	54,177,056.21	-3,244,889.41
盈余公积	361,165,866.23	271,136,567.56	90,029,298.67
未分配利润	4,079,901,436.25	2,563,545,607.83	1,516,355,828.42
少数股东权益	12,650,255,734.57	9,038,911,734.95	3,611,343,999.62
净利润	1,338,915,597.99	1,266,362,072.82	72,553,525.17

八、财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初/期初”指 2023 年 1 月 1 日，“年末/期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年”指 2022 年度，“本年”指 2023 年度。

(一) 货币资金

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,233.15	91,406.34
银行存款	15,760,380,573.57	14,771,245,241.77
其他货币资金	328,736,392.15	85,431,465.55
合计	16,089,166,198.87	14,856,768,113.66
其中：存放在境外的款项总额	1,446,085.50	65,512,133.97

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,282,568,543.15	104,210,211.11
其中：信用证保证金		
按揭保证金	34,806,549.76	9,336,809.57
一般保证金		
保函保证金	220,138,192.29	518,639.79
银行汇票保证金	64,457,345.99	44,834,705.43
履约保证金	1,939,949,545.30	49,520,056.32
其他保证金	23,216,909.81	
用于担保的定期存款或通知存款	3,313,400.00	1,879,403.12
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
住房补贴存款及特许经营权保证金	2,504,979.06	4,990,144.31
其他	82,446,085.50	9,989,614.38
房改中心专户	612,908.43	612,908.43
合计	2,371,445,916.14	121,682,281.35

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	166,203,278.80	573,519,989.94
其中：债务工具投资		
权益工具投资	166,203,278.80	133,081,212.16
其他		440,438,777.78
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	491,355,472.22	
其中：债务工具投资		
其他	491,355,472.22	
合计	657,558,751.02	573,519,989.94

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种类	年末数			年初数		
	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	20,948,084.01		20,948,084.01	95,296,960.55		95,296,960.55
商业承兑汇票	95,724,016.65	100,995.83	95,623,020.82	87,069,817.63	2,551,274.86	84,518,542.77
合 计	116,672,100.66	100,995.83	116,571,104.83	182,366,778.18	2,551,274.86	179,815,503.32

2、应收票据坏账准备

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	116,672,100.66	100.00	100,995.83	0.09	116,571,104.83
合 计	116,672,100.66	100.00	100,995.83	—	116,571,104.83

(续表)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备	8,504,249.54	4.66	2,551,274.86	30.00	5,952,974.68
按组合计提坏账准备	173,862,528.64	95.34			173,862,528.64
合 计	182,366,778.18	100.00	2,551,274.86	—	179,815,503.32

项目	期末余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	3,715,166,225.17	—	788,667,085.96	100.00	2,926,499,139.21

续:

项目	期初余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,312,731,939.68	73.28	219,145,451.76	27.32	2,093,586,487.92
单项计提坏账准备的应收账款	843,136,655.79	26.72	582,942,962.58	72.68	260,193,693.21
合计	3,155,868,595.47	—	802,088,414.34	100.00	2,353,780,181.13

3、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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)	1,408,451,060.75	69.63	65,472,437.95	1,318,463,205.26	78.47	50,744,601.42
1至2年	321,404,045.75	15.89	23,147,372.28	165,705,727.62	9.86	17,716,327.64
2至3年	42,106,313.03	2.08	10,673,311.98	51,102,554.40	3.04	15,436,332.09
3至4年	65,436,371.05	3.24	16,087,317.91	24,675,032.48	1.47	16,204,472.39
4至5年	6,473,226.95	0.32	3,182,402.02	6,744,802.40	0.40	5,465,134.91
5年以上	178,768,647.33	8.84	123,986,565.51	113,591,543.54	6.76	113,578,583.31
合计	2,022,639,664.86	—	242,549,407.65	1,680,282,865.70	—	219,145,451.76

4、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
政府性债权	22,770,173.77			50,856,961.21		
结算时可收回或扣回的项目结算款或代垫款项	671,932,023.37			379,626,976.72		
有足额抵(质)押物担保的债权	304,673,815.49	0.16	490,841.20	201,965,136.05		
合计	999,376,012.63	—	490,841.20	632,449,073.98	—	

5、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	预期信用 损失率 (%)	计提理由
深圳恒大材料设备有限公司	365,353,114.57	365,353,114.57	100.00	市场行情变动，客户风险较大
重庆庆科商贸有限公司	70,372,141.64	21,111,642.51	30.00	市场行情变动，客户风险较大
天津兴航建材销售有限公司	55,858,450.39	16,757,535.11	30.00	市场行情变动，客户风险较大
四川兴大房地产开发有限公司	25,086,007.40	25,086,007.40	100.00	该笔应收账款时间较长，预计不能收回
广州恒乾材料设备有限公司	16,310,289.10	16,310,289.10	100.00	市场行情变动，客户风险较大
深圳市兴瀚实业有限公司	13,949,717.90	4,184,915.38	30.00	市场行情变动，客户风险较大
租赁客户-成都普世养生文化传播有限公司（成都会馆）	10,217,840.32	10,217,840.32	100.00	因法律诉讼该笔应收账款预计不能收回
山西融创现代置业有限公司	10,124,051.06	3,037,215.32	30.00	市场行情变动，客户风险较大
租赁客户-时代经典餐饮娱乐有限公司（锦江区河心路2号）	9,239,550.50	9,239,550.50	100.00	因法律诉讼该笔应收账款预计不能收回
金辰铭石化（吉林）有限公司	9,205,600.00	2,705,600.00	29.39	因法律诉讼该笔应收账款预计不能收回
成都汇苑建设开发有限公司	8,521,581.00	8,521,581.00	100.00	该笔应收账款时间较长，预计不能收回
上海浩泽净水科技发展有限公司	8,273,701.13	8,273,701.13	100.00	因法律诉讼该笔应收账款预计不能收回
四川省鸿基实业总公司	8,115,846.79	8,115,846.79	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
海南恒乾材料设备有限公司	6,188,449.47	6,188,449.47	100.00	市场行情变动，客户风险较大
江苏东建建设工程有限公司	6,067,054.55	1,820,116.37	30.00	市场行情变动，客户风险较大
广州恒隆设备材料有限公司	6,021,007.30	6,021,007.30	100.00	市场行情变动，客户风险较大

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
江西睿和材料贸易有限公司	5,571,420.26	1,671,426.08	30.00	市场行情变动，客户风险较大
成都华冠可恒科技有限公司	5,227,881.58	1,568,364.47	30.00	市场行情变动，客户风险较大
宜昌市融泰嘉业房地产开发有限公司	4,503,369.94	1,351,010.94	30.00	市场行情变动，客户风险较大
广西江之星装饰工程有限公司	3,858,078.70	1,157,423.61	30.00	市场行情变动，客户风险较大
重庆庆宇建筑材料有限公司	3,441,519.36	1,032,455.81	30.00	市场行情变动，客户风险较大
兰州毅德盈创置业有限公司	3,300,000.00	990,000.00	30.00	市场行情变动，客户风险较大
成都煜明装饰工程有限公司	3,143,399.83	943,019.95	30.00	市场行情变动，客户风险较大
瑞达股份有限公司	3,108,536.51	3,108,536.51	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都沛隆农贸市场管理公司	2,801,192.53	2,801,192.53	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
深圳前海花万里供应链管理服务有限公司	2,632,381.66	789,714.50	30.00	市场行情变动，客户风险较大
江西美江置业有限公司	2,529,673.35	758,902.01	30.00	市场行情变动，客户风险较大
成都置信实业集团有限公司	2,394,575.00	2,394,575.00	100.00	因法律诉讼该笔应收账款预计不能收回
金牛分局报警中心	2,032,520.00	2,032,520.00	100.00	该笔应收账款时间较长，预计不能收回
云南融科科技产业投资有限公司	1,745,053.17	523,515.95	30.00	市场行情变动，客户风险较大
成都蓉港养殖有限公司	1,380,344.21	1,380,344.21	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
大理沃德佳置业有限公司	1,366,566.27	409,969.88	30.00	市场行情变动，客户风险较大
青岛中润德汽车贸易有限公司	1,313,592.00	1,313,592.00	100.00	市场行情变动，客户风险较大

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
西南食品城有限公司	1,215,082.00	1,215,082.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回
成都花样清江房地产开发有限公司	1,200,000.00	360,000.00	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
四川省川粮电子商务有限公司成都分公司	1,159,805.08	1,159,805.08	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
石家庄弘城房地产开发有限公司	1,088,781.29	326,634.39	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
威海康润医院有限公司	937,283.20	281,184.96	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
四川彩电中心	863,636.00	863,636.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回
东莞市丰弘房地产开发有限公司	830,211.75	249,063.53	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
天津鑫宏远创建筑装饰工程有限公司重庆分公司	783,829.68	235,148.91	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
深圳瑞和建筑装饰股份有限公司	727,127.45	727,127.45	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
新津帛锦房地产开发有限公司	556,543.94	166,963.18	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
云南广视传媒地产有限公司	442,593.60	132,778.08	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
成都浦兴商贸有限责任公司	368,995.64	110,698.69	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
成都中南世纪房地产开发有限公司	367,063.50	110,119.05	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
成都汇联房产经纪有限公司	343,919.00	343,919.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回
青岛金湾置业有限公司	332,076.00	332,076.00	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
成都市新永基工贸实业公司	318,514.65	318,514.65	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都轻工时代装饰公司	315,035.00	315,035.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
北京港华国际建筑装饰工程有限公司	300,000.00	90,000.00	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
攀枝花恒大房地产开发有限公司	261,778.00	261,778.00	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
济南致胜置业发展有限公司	260,877.38	78,263.21	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
都江堰江河置业有限公司	252,800.00	252,800.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回
济南平安门窗有限公司	230,000.00	69,000.00	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
成都市政协	200,000.00	200,000.00	100.00	该笔应收账款时间较长, 预计不能收回
贵州龙里天宸房地产开发有限公司	177,648.22	53,294.47	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
云南融创基业房地产有限公司	97,638.83	29,291.65	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
大连恒科房地产有限公司	77,484.00	77,484.00	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
重庆融创置地有限公司	68,119.93	20,435.98	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
贵阳融创置业有限公司	43,322.04	12,996.61	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	22,912.99	22,912.99	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
千川客户汇总	18,775.01	5,632.50	30.00	市场行情变动, 客户风险较大
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	13,086.06	13,086.06	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
福清金碧置业有限公司	10,663.00	10,663.00	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
北京港源建筑装饰工程有限公司	10,436.95	10,436.95	100.00	市场行情变动, 客户风险较大
合计	693,150,547.68	545,626,837.11	—	

6、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	占应收账款期末余额 合计数的比例	坏账准备
深圳恒大材料设备有限公司	365,353,114.57	9.83	365,353,114.57
中国五冶集团有限公司	277,682,733.93	7.47	13,958,376.98
成都易车时代益腾商贸有限公司	222,301,002.96	5.98	
五冶宜宾建筑工程有限公司	164,644,041.11	4.43	8,232,202.06
广安市瑞力商贸有限公司	140,593,800.08	3.78	
合计	1,170,574,692.65	31.49	387,543,693.61

(五) 应收款项融资

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	8,100,000.00	3,077,454.15
应收账款		
合计	8,100,000.00	3,077,454.15

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	788,849,105.61	20.79		3,214,112,242.53	57.25	
1-2年	795,199,196.16	20.96		1,115,001,058.69	19.86	
2-3年	223,977,849.08	5.90		43,887,843.55	0.78	
3年以上	1,985,960,850.48	52.35		1,241,142,158.34	22.11	
合计	3,793,987,001.33	100.00		5,614,143,303.11	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
成都城建投资管理集团有限责任公司	武侯城中村改造推进办公室	751,373,551.95	4-5年	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	都江堰市财政局	516,709,971.26	3-4年	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都启能汽车科技有限公司	327,468,045.98	4-5年	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都建工集团有限公司	254,829,266.15	1-2年	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市公共资源交易服务中心	214,616,034.90	5年以上	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团	中国铁建大桥工程局集	173,118,807.34	1-2年	暂未达到结算节点

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
团有限责任公司	团有限公司			
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市兴锦城市建设投资有限责任公司	112,184,588.00	5 年以上	合同中断
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市成华区人民政府龙潭街道办事处	80,679,846.13	5 年以上	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	乐山市五通桥区资产经营有限公司	50,499,971.09	1-2 年	暂未达到结算节点
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市成华区人民政府双水碾街道办事处	47,973,850.00	2-3 年	暂未达到结算节点
合计		2,529,453,932.80	—	—

(七) 其他应收款

1、按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,343,847.65	34,069,638.14
应收股利	10,441,233.46	1,583,192.72
其他应收款	4,051,361,441.77	4,592,237,309.77
合计	4,067,146,522.88	4,627,890,140.63

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		575,666.67
委托贷款		
债券投资		
其他	5,343,847.65	33,493,971.47
合计	5,343,847.65	34,069,638.14

(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	9,016,360.00			
其中：成都高新发展股份有限公司	134,160.00		股利暂未发放	否
成都高速公路股份有限公司	8,882,200.00		股利暂未发放	否
账龄一年以上的应收股利	1,424,873.46	1,583,192.72		
其中：四川中科建工程检测有限公司	1,424,873.46	1,583,192.72	股利暂未发放	是
合计	10,441,233.46	1,583,192.72		

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	1,535,785,113.28	3,379,164.83	3,182,938,599.48	62,448,477.08
1至2年	817,012,845.61	35,060,800.64	334,095,212.75	4,619,497.10
2至3年	495,485,674.33	9,472,304.82	99,452,321.61	20,532,567.87
3至4年	177,997,289.17	33,836,116.58	766,502,702.04	4,229,489.56
4至5年	224,559,902.71	2,936,790.32	351,752,921.89	563,635.91
5年以上	1,180,535,398.71	295,329,604.85	227,103,675.05	277,214,455.53
合计	4,431,376,223.81	380,014,782.04	4,961,845,432.82	369,608,123.05

①按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,282,074,779.42	96.63	255,813,337.65	5.97
单项计提坏账准备的其他应收款	149,301,444.39	3.37	124,201,444.39	83.19
合计	4,431,376,223.81	100.00	380,014,782.04	

续:

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,800,917,108.60	96.76	234,755,085.89	4.89
单项计提坏账准备的其他应收款	160,928,324.22	3.24	134,853,037.16	83.80
合计	4,961,845,432.82	100.00	369,608,123.05	

②采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	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)	967,976,783.72	49.12	2,683,077.60	940,312,899.76	63.34	2,623,525.67
1至2年	454,371,352.74	23.06	3,195,908.59	147,698,243.44	9.95	3,122,276.46
2至3年	197,609,318.44	10.03	7,216,085.90	79,192,042.72	5.33	20,188,508.27
3至4年	84,023,357.16	4.26	32,401,770.90	51,010,218.08	3.44	1,187,900.20
4至5年	15,820,805.63	0.80	667,523.20	13,438,924.70	0.91	295,635.58
5年以上	250,790,088.23	12.73	205,782,431.60	253,008,993.28	17.03	206,083,006.41

账龄	期末余额			期初余额		
	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	1,970,591,705.92	100.00	251,946,797.79	1,484,661,321.98	100.00	233,500,852.59

③采用其他组合方式计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		期初余额	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
政府性债权	519,608,297.25		563,719,220.07	
结算时可收回或扣回的项目 结算款或代垫款项	821,699,951.07		1,744,033,774.14	
因代国有企业从银行贷款 形成的债权	811,883,089.99		957,155,910.39	
其他	158,291,735.19	3,866,539.86	51,346,882.02	1,254,233.30
合计	2,311,483,073.50	3,866,539.86	3,316,255,786.62	1,254,233.30

④单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海浩泽净水科技发展有限公司	54,552,949.38	29,452,949.38	53.99	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
成都瑞达饲料有限公司	47,237,029.64	47,237,029.64	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
四川金瑞实业有限公司	25,895,040.11	25,895,040.11	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都新能电庄科技股份有限公司	4,112,252.66	4,112,252.66	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
成都市高宝房地产有限公司	3,117,605.00	3,117,605.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
中物经贸公司	2,859,957.67	2,859,957.67	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
四川省天成实业开发公司	2,283,289.38	2,283,289.38	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
棕北物业公司	2,168,282.60	2,168,282.60	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
岷江商业公司	1,854,330.47	1,854,330.47	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
新锦江旧城改造公	1,064,204.52	1,064,204.52	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
司				能收回
成都市统建广告营销策划有限责任公司	540,719.91	540,719.91	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都蓉怡饲料有限公司	508,608.00	508,608.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都市岷江装饰工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
明都置业股份公司	300,000.00	300,000.00	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
成都鹰明腾启物联网科技有限公司	293,917.26	293,917.26	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
都江堰江河置业有限公司	289,198.22	289,198.22	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
省东方经济发展公司	263,458.00	263,458.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都上筑建材有限公司	250,065.75	250,065.75	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
成都怀江文化传播有限公司	228,300.00	228,300.00	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
佳力房地产开发公司	200,000.00	200,000.00	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
彭州大宝镇水厂	145,359.00	145,359.00	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
柳州市百灵科技研究所	110,000.00	110,000.00	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
漆静	106,808.40	106,808.40	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
刘永利	96,000.00	96,000.00	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回
省房交易中心	91,176.00	91,176.00	100.00	因法律诉讼该笔其他应收款预计不能收回
国网四川省电力公司巴中市巴州供电	69,300.00	69,300.00	100.00	该笔其他应收款时间较长, 预计不能收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
分公司				
加美运动休闲俱乐部	50,000.00	50,000.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
四川企业发展招商中心	36,000.00	36,000.00	100.00	该笔其他应收款时间较长,预计不能收回
赖敏	27,200.00	27,200.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
方洁	11,100.00	11,100.00	100.00	该笔其他应收款时间较长,预计不能收回
成都市岷江物业公司	9,288.00	9,288.00	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
罗岚	7,209.12	7,209.12	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
贺媛媛	6,900.00	6,900.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
成都市武侯区武寰建筑工程公司一分公司	5,029.30	5,029.30	100.00	对方公司已注销或已被吊销营业执照
成都迈卡乐文化传播有限公司	2,808.00	2,808.00	100.00	该笔其他应收款时间较长,预计不能收回
卢洪武	2,000.00	2,000.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
何传涛	1,558.00	1,558.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
李鑫	1,500.00	1,500.00	100.00	该笔其他应收款时间较长,预计不能收回
曹璐	1,200.00	1,200.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
曾泽	600.00	600.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
刘娅	600.00	600.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
陈勇	400.00	400.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
谌娅	200.00	200.00	100.00	员工已离职,款项预计不能收回
合 计	149,301,444.39	124,201,444.39	83.19	——

(八) 合同资产

1、合同资产情况

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
工程服务	1,496,481.65	4,850.50	1,491,631.15	356,439.22	15,276.28	341,162.94
资产租赁				51,695.12		51,695.12

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
工程施工	43,661,404.00		43,661,404.00	83,268,416.08		83,268,416.08
贸易	120,335,988.67		120,335,988.67	128,741,736.66		128,741,736.66
加工制造	540,261,096.74	41,037,059.55	499,224,037.19	403,252,875.86		403,252,875.86
充电站经营	11,648,416.79		11,648,416.79	2,912,336.58		2,912,336.58
城市照明服务	7,158,228.60		7,158,228.60	4,620,358.31		4,620,358.31
房地产开发				5,653,639.39		5,653,639.39
物业管理服务	1.73		1.73	210.79		210.79
学校经营	86,257.62		86,257.62	3,209.00		3,209.00
场地管理	1,007,318.00		1,007,318.00			
餐饮服务	279,191.18		279,191.18			
零售				6,922,605.01	2,140,319.98	4,782,285.03
信息技术	923,529.45		923,529.45	3,338,361.92		3,338,361.92
其他	4,391,589.48	270,986.81	4,120,602.67	237,733,531.54	38,133,754.34	199,599,777.21
合同结算	659,083,622.80		659,083,622.80	693,932,476.62		693,932,476.62
合计	1,390,333,126.71	41,312,896.86	1,349,020,229.85	1,570,787,892.10	40,289,350.60	1,530,498,541.51

2、合同资产减值准备

项目	期初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	其他变动	期末余额	原因
工程服务	15,276.28		10,425.78			4,850.50	
加工制造		44,008,552.60	2,971,493.05			41,037,059.55	
零售	2,140,319.98		2,140,319.98			0.00	
其他	38,133,754.34		37,862,767.53			270,986.81	
合计	40,289,350.60	44,008,552.60	42,985,006.34			41,312,896.86	

(九) 存货

1、存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	212,418,180.26	1,054,167.48	211,364,012.78
自制半成品及在产品	78,419,225,835.24		78,419,225,835.24
其中：已完工未结算工程（由执行建造合			

同则企业填列)			
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	40,584,263,620.44		40,584,263,620.44
库存商品（产成品）	21,918,730,073.57	655,527,313.64	21,263,202,759.93
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	20,494,100,961.74	648,215,850.47	19,845,885,111.27
周转材料（包装物、低值易耗品等）	14,273,530.39	0.00	14,273,530.39
消耗性生物资产	1,243,210.98	0.00	1,243,210.98
合同履约成本	409,877,012.15	5,980,806.50	403,896,205.65
其他	390,748,548.05	48,417,171.00	342,331,377.05
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)			
合计	101,366,516,390.64	710,979,458.62	100,655,536,932.02

续：

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	264,945,640.45	0.00	264,945,640.45
自制半成品及在产品	76,175,569,402.45	0.00	76,175,569,402.45
其中：已完工未结算工程（由执行建造合同则企业填列）	11,093,400,234.63	0.00	11,093,400,234.63
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)	39,335,702,605.03	0.00	39,335,702,605.03
库存商品（产成品）	20,260,841,561.54	344,186,106.51	19,916,655,455.03
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	18,735,864,016.63	339,335,493.39	18,396,528,523.24
周转材料（包装物、低值易耗品等）	10,624,366.29	0.00	10,624,366.29
消耗性生物资产	228,996.26	0.00	228,996.26
合同履约成本	376,066,351.23	8,473,622.16	367,592,729.07
其他	561,031,238.08	54,912,939.03	506,118,299.05
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	0.00	0.00	0.00
合计	97,649,307,556.30	407,572,667.70	97,241,734,888.60

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	10,000,000.00	
一年内到期的其它债权投资		
一年内到期的长期待摊费用		
一年内到期的长期应收款	41,925,000.00	725,000.00
合计	51,925,000.00	725,000.00

(十一) 其他流动资产

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	187,864,983.40	101,830,367.49
待处理财产损益	372,967.48	11,316,649.08
应收退货成本		
债权投资		
其它债权投资		
税费重分类	2,906,594,054.17	2,717,172,099.67
合同资产		
合计	3,094,832,005.05	2,830,319,116.24

(十二) 债权投资情况

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
信托业保障基金	182,800,000.00		182,800,000.00	163,946,000.00		163,946,000.00
合计	182,800,000.00		182,800,000.00	163,946,000.00		163,946,000.00

(十三) 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十四) 长期应收款

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
融资租赁款	15,502,635.35		15,502,635.35	17,012,213.28		17,012,213.28
其中：未实现融资收益	2,817,710.13		2,817,710.13	3,567,221.13		3,567,221.13
分期收款销售商品	119,283,756.67	27,600.00	119,256,156.67	160,403,788.84	18,400.00	160,385,388.84
分期收款提供劳务	558,512,134.16		558,512,134.16	537,414,933.02		537,414,933.02

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
其他	601,363,816.35	21,859,284.60	579,504,531.75	1,181,573,337.57		1,181,573,337.57
合计	1,294,662,342.53	21,886,884.60	1,272,775,457.93	1,896,404,272.71	18,400.00	1,896,385,872.71

(十五) 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	24,122,046.97			24,122,046.97
对合营企业投资	212,755,223.45	5,828,717.81	2,816,282.67	215,767,658.59
对联营企业投资	2,158,449,551.80	3,510,577,995.34	27,745,997.65	5,641,281,549.49
小计	2,395,326,822.22	3,516,406,713.15	30,562,280.32	5,881,171,255.05
减：长期股权投资减值准备	26,612,046.97			26,612,046.97
合计	2,368,714,775.25	3,516,406,713.15	30,562,280.32	5,854,559,208.08

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			
			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
合 计	5,482,114,039.33	2,371,204,775.25	3,308,250,000.00	62,881,381.75	148,963,425.94	8,934,765.88
一、合营企业	130,681,397.67	212,755,223.45			3,012,435.14	
四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司	21,321,397.67	17,163,061.78				
成都万达房地产开发有限公司	360,000.00					
四川中科建工程检测有限公司	9,000,000.00	14,104,469.49			1,380,354.11	
成都岷江新希望花园房	100,000,000.00	181,487,692.18			1,632,081.03	

地产开发有 限责任公司						
二、联营企 业	5,351,432,641.66	2,158,449,551.80	3,308,250,000.00	62,881,381.75	145,950,990.80	8,934,765.88
成都世纪源 通燃气有限 责任公司	4,547,180.72	50,848,521.23			10,006,965.00	
成都中铁建 城投综合管 廊建设管理 有限公司	127,608,624.00	61,881,381.75		61,881,381.75	-980,722.67	
成都华 润燃气设计 有限公司	5,539,161.40	15,595,017.70			3,004,691.34	
成都城 投美中教育 管理有限公 司	4,900,000.00	2,971,759.15			-155,851.48	
成都华康房 屋开发有限 公司	6,942,500.00	18,192,241.50				
成都城投皓 万置地有限 公司	588,000,000.00	573,704,104.06			29,559,059.15	
成都善筑工 程检测有限 责任公司	8,000,000.00	525,317.05			-525,317.05	
成都荣和天 然气有限责 任公司	1,621,001.01	21,990,214.75			321,420.97	
成都华润燃 气工程有限 公司	10,000,000.00	36,046,619.45			4,544,963.41	
成都市中石	4,900,000.00	2,243,674.98			-939,259.26	

化三环石油 化工有限责 任公司						
龙泉湖花溪 度假村	300,000.00	300,000.00				
广元建丰新 材料科技有 限公司	3,000,000.00					
成都城投绿 城物业服务 有限公司	1,600,000.00	6,824,114.14			351,591.52	
四川联发天 然气有限责 任公司	12,035,252.24	85,003,446.08			8,212,384.46	
成都千嘉科 技股份有限 公司	90,451,600.00	212,941,013.31			41,378,869.40	
海南兴源股 份有限公司	7,190,000.00	7,190,000.00				
成都城投航 睿物业管理 有限公司	2,940,000.00	4,150,189.01			1,157,556.47	
四川省农村 信用社联合 社	3,300,000,000.00		3,300,000,000.00		21,790,786.33	
成都远牧实 业有限公司	5,964,000.00					8,934,765.88
锦官新城物 业管理公司	1,000,000.00	983,369.09		1,000,000.00	245,919.74	
成都城投万 馆体育文化 发展有限公 司	10,000,000.00	6,821,646.66			6,120,185.64	
成都启能汽	45,000,000.00					

车科技有限 公司						
成都科技创 新投资集团 有限公司	480,000,000.00	480,000,000.00			6,271,075.68	
成都城投安 石商业管理 有限公司	4,900,000.00	6,245,951.63			142,290.85	
成都冶兴润 达新型建材 有限公司	24,000,000.00	37,089,796.39			7,746,173.40	
成都国万科 技服务有限 公司	4,000,000.00	3,441,109.38			849,229.15	
成都城投远 大建筑科技 有限公司	42,363,322.29				-19,550,895.80	
成都城投中 海物业管理 有限公司	2,450,000.00	8,135,661.37			5,055,281.41	
成都城投君 茂置业有限 公司	465,500,000.00	447,757,077.03			20,453,847.46	
成都市市政 设施管护协 会	10,000.00	10,000.00				
成都市城投 锦程实业有 限责任公司	40,000,000.00	37,913,910.37			4,238,420.09	
成都交子城 市新能源有 限公司	8,820,000.00	8,820,000.00			9,871.31	
成都城 投信息发展	5,000,000.00		5,000,000.00			

有限公司						
成都城投普基新能源有限公司	28,000,000.00	20,823,415.72			-2,967,930.60	
成都国信房屋拆迁公司(国信)	1,600,000.00				-95,381.48	
成都安逸远山酒店管理有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00		-278,265.72	
成都乡健生态科技有限公司	800,000.00		800,000.00		-15,967.92	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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	2,603,904.59	26,590,146.17		106,563,864.34	5,857,049,208.08	7,850,000.00
一、合营企业					215,767,658.59	360,000.00
四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司					17,163,061.78	
成都万达房地产开发有限公司						360,000.00
四川中科建工程检测有限公司					15,484,823.60	
成都岷江新希望花园房地产开发有限责任公司					183,119,773.21	
二、联营企业	2,603,904.59	26,590,146.17		106,563,864.34	5,641,281,549.49	7,490,000.00

成都世纪源通燃气有限责任公司		7,051,500.00			53,803,986.23	
成都中铁建城投综合管廊建设管理有限公司				61,881,381.75	60,900,659.08	
成都华润燃气设计有限公司		3,600,000.00			14,999,709.04	
成都城投美中教育管理有限公司					2,815,907.67	
成都华康房屋开发有限公司					18,192,241.50	
成都城投皓万置地有限公司					603,263,163.21	
成都善筑工程检测有限责任公司						
成都荣和天然气有限责任公司		347,900.00			21,963,735.72	
成都华润燃气工程有限公司					40,591,582.86	
成都市中石化三环石油化工有限公司					1,304,415.72	
龙泉湖花溪度假村					300,000.00	300,000.00
广元建丰新材料科技有限公司						
成都城投绿城物业服务集团有限公司					7,175,705.66	
四川联发天然气有限责任公司		6,458,200.00			86,757,630.54	
成都千嘉科技股份有限公司				2,852,171.28	257,172,053.99	
海南兴源股份有限公司					7,190,000.00	7,190,000.00
成都城投航睿物业管理有限公司					5,307,745.48	

四川省农村信用社联合社					3,321,790,786.33	
成都远牧实业有限公司					8,934,765.88	
锦官新城物业管理公司		229,288.83				
成都城投万馆体育文化发展有限公司					12,941,832.30	
成都启能汽车科技有限公司						
成都科技创新投资集团有限公司					486,271,075.68	
成都城投安石商业管理有限公司					6,388,242.48	
成都冶兴润达新型建材有限公司	2,603,904.59	8,903,257.34			38,536,617.04	
成都国万科技服务有限公司					4,290,338.53	
成都城投远大建筑科技有限公司				40,230,311.31	20,679,415.51	
成都城投中海物业管理有限公司					13,190,942.78	
成都城投君茂置业有限公司					468,210,924.49	
成都市市政设施管护协会					10,000.00	
成都市城投锦程实业有限责任公司					42,152,330.46	
成都交子城市新能源有限公司					8,829,871.31	
成都城投信息发展有限公司					5,000,000.00	
成都城投普基新能源有限公司					17,855,485.12	

成都国信房屋拆迁公司（国信）				1,600,000.00	1,504,618.52	
成都安逸远山酒店管理有限公司					2,171,734.28	
成都乡健生态科技有限公司					784,032.08	

（十六）其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
基金		450,000,000.00
股票	953,706.00	
有限公司股权	721,359,776.62	41,295,776.62
优先股		
合计	722,313,482.62	491,295,776.62

（十七）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
超过一年到期的交易性金融资产	540,871,000.00	511,028,900.00
合计	540,871,000.00	511,028,900.00

（十八）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	年初公允价值	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	11,989,843,267.44	1,724,407,124.40	2,462,086,338.23		57,356,350.92	20,137,992.10	16,098,842,387.05
其中：1.房屋、建筑物	11,962,007,667.44	1,724,407,124.40	2,462,086,338.23		57,356,350.92	20,137,992.10	16,071,006,787.05
2.土地使用权	27,835,600.00						27,835,600.00
二、公允价值变动合计	4,803,408,236.12			-86,692,216.21	2,502,641.49		4,714,213,378.42
其中：1.房屋、建筑物	4,799,077,236.12			-86,470,516.21	2,502,641.49		4,710,104,078.42
2.土地使用权	4,331,000.00			-221,700.00			4,109,300.00
三、投资性	16,793,251,503.56	1,724,407,124.40	2,462,086,338.23	-86,692,216.21	59,858,992.41	20,137,992.10	20,813,055,765.47

项目	年初公允价值	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	
房地产账面价值合计							
其中：1.房屋、建筑物	16,761,084,903.56	1,724,407,124.40	2,462,086,338.23	-86,470,516.21	59,858,992.41	20,137,992.10	20,781,110,865.47
2.土地使用权	32,166,600.00			-221,700.00			31,944,900.00

(十九) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,465,915,272.81	8,019,227,724.85
固定资产清理	65,139.09	5,781.70
合计	8,465,980,411.90	8,019,233,506.55

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	11,631,834,405.29	1,917,246,837.37	928,425,237.80	12,620,656,004.86
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,026,572,987.91	479,585,880.96	593,996,356.14	2,912,162,512.73
机器设备	1,571,936,166.18	180,230,870.19	272,260,607.29	1,479,906,429.08
运输工具	576,978,782.21	17,254,086.84	3,416,286.13	590,816,582.92
电子设备	97,118,697.35	14,616,635.96	21,619,186.50	90,116,146.81
办公设备	180,737,375.21	11,157,166.43	22,943,532.93	168,951,008.71
酒店业家具	388,406.00			388,406.00
其他	6,178,101,990.43	1,214,402,196.99	14,189,268.81	7,378,314,918.61
二、累计折旧合计	3,604,349,437.73	749,231,952.10	207,206,659.78	4,146,374,730.05
其中：土地资产				
房屋及建筑物	617,215,540.35	96,615,135.39	88,857,178.50	624,973,497.24
机器设备	503,608,865.42	131,571,254.46	62,445,188.52	572,734,931.36
运输工具	484,292,115.36	31,330,760.90	5,579,200.06	510,043,676.20
电子设备	58,890,365.09	15,864,342.16	15,666,249.31	59,088,457.94

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	109,444,476.02	17,763,973.32	5,338,694.87	121,869,754.47
酒店业家具	381,481.20	0.00	0.00	381,481.20
其他	1,830,516,594.29	456,086,485.87	29,320,148.52	2,257,282,931.64
三、固定资产账面净值合计	8,027,484,967.56			8,474,281,274.81
其中：土地资产	0.00			0.00
房屋及建筑物	2,409,357,447.56			2,287,189,015.49
机器设备	1,068,327,300.76			907,171,497.72
运输工具	92,686,666.85			80,772,906.72
电子设备	38,228,332.26			31,027,688.87
办公设备	71,292,899.19			47,081,254.24
酒店业家具	6,924.80			6,924.80
其他	4,347,585,396.14			5,121,031,986.97
四、减值准备合计	8,257,242.71	108,759.29		8,366,002.00
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,846,158.36	21,805.91		3,867,964.27
机器设备	4,411,084.35			4,411,084.35
运输工具				
电子设备				
办公设备		86,953.38		86,953.38
酒店业家具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	8,019,227,724.85			8,465,915,272.81
其中：土地资产				
房屋及建筑物	2,405,511,289.20			2,283,321,051.22
机器设备	1,063,916,216.41			902,760,413.37
运输工具	92,686,666.85			80,772,906.72
电子设备	38,228,332.26			31,027,688.87
办公设备	71,292,899.19			46,994,300.86
酒店业家具	6,924.80			6,924.80
其他	4,347,585,396.14			5,121,031,986.97

(2) 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
电脑等办公设备	1,949.86	1,949.86	资产已损坏报废, 无法使用
真空泵 RA0100F 2.2KW	448.72	448.72	资产已损坏报废, 无法使用
燃气管道		1,900.38	资产已损坏报废, 无法使用
其他	1,482.74	1,482.74	资产已损坏报废, 无法使用
GEV1 汽车报废	61,257.77		资产已损坏报废, 无法使用
合计	65,139.09	5,781.70	

(二十) 在建工程

1、在建工程情况

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
第四十九批下地工程项目(育秀路等 18 条路)	4,742,830.73		4,742,830.73	4,732,290.17		4,732,290.17
青羊区万蕊巷等 2 条道路通信管道配套建设工程	372,142.87		372,142.87	369,428.92		369,428.92
一环路人行道增压砖采购标段	254,595.25		254,595.25	807,590.00		807,590.00
川师西环线(5 号公路)道路通信管线下地项目	683,740.09		683,740.09	683,740.09		683,740.09
新都建筑工业化生产基地	554,413.44		554,413.44			
西丁字街 10KV 电力迁改工程	1,973,256.00		1,973,256.00	1,973,256.00		1,973,256.00
成都档案馆专用充电站	29,592.92		29,592.92			
领事馆路、锦绣路 10KV 电力迁改工程	5,701,835.00		5,701,835.00	5,701,835.00		5,701,835.00
黑化项目第五批 1 标施工(华油巷等 4 条、致祥路等 6 条道路通信管道工程)	3,117,168.28		3,117,168.28	3,067,314.31		3,067,314.31
武侯区人民法院专用	32,283.18		32,283.18			

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
充电站						
东华门 10KV 电力迁改工程	2,691,982.30		2,691,982.30	2,691,982.30		2,691,982.30
石马片区道路及配套设施建设工程项目致兴三路（东段）通信管线建设工程	601,895.78		601,895.78	597,097.51		597,097.51
东湖岛	446,798.37		446,798.37			
“一轴三节点” 10KV 文化路大石东路迁改工程（锦里路大石东路路口 0	219,546.00		219,546.00	219,546.00		219,546.00
2008 年 10KV 下地一环金牛、青羊区域（包一）电缆采购	14,052,597.24		14,052,597.24	14,052,597.24		14,052,597.24
眉山再生破碎设备外封				112,727.88		112,727.88
管廊维护基地建设工程	3,926,762.99		3,926,762.99	3,926,762.99		3,926,762.99
花桥充电站	525,825.10		525,825.10			
第十批下地整治工程施工 A 标	861,430.79		861,430.79	1,875,897.59		1,875,897.59
洲际健康城充电站				437,452.33		437,452.33
成华区梧桐栖小区房屋（三期）352 套	7,885,412.60		7,885,412.60			
新华岛				16,993.68		16,993.68
大运会闭幕式临时停车场建设工程	2,773,945.37		2,773,945.37	2,773,945.37		2,773,945.37
第四批下地工程施工 5 标段	282,660.61		282,660.61	282,660.61		282,660.61
锦里路（老南门大桥-琴台路口）电力架空线下地工程	1,997,219.57		1,997,219.57	1,997,219.57		1,997,219.57
“一轴三节点” 10KV	216,638.00		216,638.00	216,638.00		216,638.00

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
文城路陕西街线路迁改工程(人民南路陕西街路口)						
第五十二批 2 标(金粮路通信管道配套建设工程)	2,964,479.25		2,964,479.25	2,964,479.25		2,964,479.25
内环路五丁桥上跨桥区	2,840,000.00		2,840,000.00	2,840,000.00		2,840,000.00
“一轴三节点”成都人民南路四段架空线国防通信线路迁改工程	142,092.00		142,092.00	142,092.00		142,092.00
第七十四批(泰宁四路(纬十二路)等 5 条、国瑞街(经四路)等 6 条)	4,315,884.70		4,315,884.70	4,232,253.43		4,232,253.43
武侯祠大街电力与信息管线下地工程	746,671.32		746,671.32	8,004,342.92		8,004,342.92
青华路 10kv 电力架空线下地整治工程电气部分	8,902,600.00		8,902,600.00			
城投集团市政公司办公场所迁建项目	816,805.28		816,805.28			
武侯祠大街地下管线探测及带状图工程	228,823.86		228,823.86	228,823.86		228,823.86
沙西线西环铁路 K20 信息管线套管穿越铁路工程	104,206.88		104,206.88	104,206.88		104,206.88
“一轴三节点” 10KV 玉金路金陵之路线路迁改工程(人民南路西华大学南校区)	854,191.12		854,191.12	854,191.12		854,191.12
环保局专用充电站	1,513.27		1,513.27			
威远-乐山输气管道工程				69,489,877.10		69,489,877.10
蓉 E 充龙泉非意欧充	613,994.07		613,994.07			

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
电站						
成华区桂林萃岛保障性租赁住房装修改建项目				122,879,548.95		122,879,548.95
一环路东二段穿越新鸿路电力通信管线非开挖工程	520,508.00		520,508.00	520,508.00		520,508.00
安仁客运中心充电站				601,041.54		601,041.54
清江路地下管线探测及带状图工程	168,144.73		168,144.73	168,144.73		168,144.73
第三十八批下地整治工程施工1标(成华区政府配置地B线等4条路)	3,052,204.46		3,052,204.46	3,052,204.46		3,052,204.46
金牛坝科技服务中心充电站	2,690.27		2,690.27			
输气管道、站场生产数据采集工程	1,493,422.60		1,493,422.60			
省委组织部家属院充电桩	96,336.80		96,336.80	96,336.80		96,336.80
光润二路(乐平一路至乐平二路)等4条道路通信管道配套建设工程	1,148,321.71		1,148,321.71			
万纬成都龙泉园区充电站	659,694.12		659,694.12			
二环路高笋塘-九三路通信监理	124,600.00		124,600.00	124,600.00		124,600.00
成华区从蓉路通信管道配套建设工程项目	607,024.59		607,024.59	603,257.62		603,257.62
照明设施日常维护项目	1,458,232.24		1,458,232.24			
望江楼公园专用站	5,380.53		5,380.53			
成都市电视台专用充	30,265.49		30,265.49			

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
电站						
第五十七批 1 标（外曹家巷等 13 条、天歌路等 7 条通信管道配套建设公司）	4,726,017.45		4,726,017.45	4,661,318.43		4,661,318.43
共享办公-锦江区河滨路 49 号、51 号、69 号				4,260,043.39		4,260,043.39
不动产数字化综合管理服务平台软件开发项目				2,034,460.73		2,034,460.73
青羊更新局专用充电站	9,415.93		9,415.93			
光华西七路（光华南四路-光华南六路）道路通信配套建设工程	351,342.23		351,342.23			
10KV 通惠门 35 号低压线路迁改工程	178,246.00		178,246.00	178,246.00		178,246.00
二环路西三段节点工程同盛路段（青羊区建设局）	3,643,141.77		3,643,141.77	8,057,215.10		8,057,215.10
天府艺术公园文博坊（一期）充电站项目	605,725.51		605,725.51			
公司公用项目	89,075.21		89,075.21			
东升街、红石柱横街、铨钿街一期管道维护	695,663.50		695,663.50	695,663.50		695,663.50
成华区崔家店横二街道路通信管道配套建设工程	254,173.12		254,173.12	254,173.12		254,173.12
空港新城项目				445,163,917.66		445,163,917.66
九寨沟县天堂洲际大饭店专用充电站				13,008.85		13,008.85
成都美术学院	89,622.64		89,622.64	89,622.64		89,622.64
“城投·凤栖东山”（天府隐园片区）	97,421,724.78		97,421,724.78			

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
第六十四批施工 1 标段（光华北七路等 12 条道路通信管道配套建设工程）	1,632,971.80		1,632,971.80	1,632,971.80		1,632,971.80
第四十批下地整治工程（武晋路等 6 条路）	425,624.23		425,624.23	425,624.23		425,624.23
高新区清和片区 B1 线等 3 条路通信下地工程	178,268.00		178,268.00	178,268.00		178,268.00
西胜街 10KV 电力迁改工程	1,657,511.00		1,657,511.00	1,657,511.00		1,657,511.00
茶店 2、5、6 组、花照 4 组 D 线等 2 条路通信下地项目	336,934.24		336,934.24	336,934.24		336,934.24
业兴北路道路建设通信管网工程	155,493.91		155,493.91	152,779.96		152,779.96
一环路西二段系统节点（锦绣工场）电力下地整治	6,299,750.00		6,299,750.00	6,299,750.00		6,299,750.00
蜀都大道节点提督街路由 10KV 电力架空线下地工程（电气部分）	242,300.00		242,300.00	242,300.00		242,300.00
二环路营门口-清水河电力下地	11,457,390.00		11,457,390.00			
水岸东里保障性租赁住房改建项目				11,607,850.42		11,607,850.42
少城片区 10KV 电力架空线下地整治	3,166,063.02		3,166,063.02	3,166,063.02		3,166,063.02
黑化项目第四批 2 标（怡福巷等 6 条，踏水桥北街等 4 条）	211,939.16		211,939.16	178,393.90		178,393.90
赖家坡七路等 2 条道路通信管道配套建设工程	412,212.92		412,212.92			
锦里路（老南门大桥-	10,565,732.70		10,565,732.70			

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
琴台路口)电力架空线下地工程(电气部分)						
第五十三批4标(桂香二路等7条道路通信管道配套建设工程)	2,588,702.65		2,588,702.65	2,588,702.65		2,588,702.65
长顺上街电力设备基础点位高低压进户线通道工程	260,187.32		260,187.32	260,187.32		260,187.32
第七十批(致兴二路等,航空一路等,桂龙东四路等)	2,767,377.49		2,767,377.49	2,767,177.49		2,767,177.49
天仙桥支路管道维护	329,955.84		329,955.84	329,955.84		329,955.84
共享办公-高新区益州大道北段280号联合厂房及办公楼				1,406,327.32		1,406,327.32
三友岛	1,693,721.10		1,693,721.10	8,435,048.41		8,435,048.41
金牛更新局专用充电站	1,345.13		1,345.13			
乐山枫雅庭餐厅充电站项目	415,537.27		415,537.27			
荆泰二路等12条道路通信管道配套建设工程	3,043,890.08		3,043,890.08	3,013,284.44		3,013,284.44
黄土街(万蕊巷至文耀路)道路通信管道配套建设工程	200,368.20		200,368.20	194,941.79		194,941.79
成都天府艺术公园投资有限公司	91,981.13		91,981.13			
甫家二路东段等4条道路通信管道配套建设工程	885,851.20		885,851.20			
金仙桥街、西安北路、航空路电力、通信管道维护迁改	604,285.56		604,285.56	604,285.56		604,285.56
蓉E充电机九路快速充	2,460,177.05		2,460,177.05			

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
电站						
第二批下地整治工程施工 6 标段	158,337.26		158,337.26	5,824,985.21		5,824,985.21
第七十六批(侯家桥三街、新水碾路、华美东街等 3 条、聚业巷等 3 条、金牛区白塔路(聚沙路至毗河)等 2 条道路通信管道配套建设工程)	3,768,374.02		3,768,374.02	3,741,245.33		3,741,245.33
环球中心充电站	919,957.26		919,957.26			
第六十八批(静雅巷等,隆兴北四路等,双凤五路等 10 条,白塔路等)	7,237,782.84		7,237,782.84	7,226,612.22		7,226,612.22
内江绕城高速东兴服务区充电站项目				119,469.03		119,469.03
光华北九路(光华西三路-光华西二路)及西濠巷 2 条道路通信管道配套建设工程	302,379.90		302,379.90			
第五十二批 1 标(成都大熊猫生态园周边 1098 亩湖山路等 8 条及石岭片区一里塘新型社区 10 号线等 5 条道路施工)	4,347,322.62		4,347,322.62	4,330,430.63		4,330,430.63
“一轴三节点”滨江路待摊投资	118,016.74		118,016.74	118,016.74		118,016.74
第七十五批(成华区龙瑞二路等 6 条、东华二路等 2 条、民兴一路东段(仙韵四路至二仙桥北路段)等 2 条道路通信管道配套建设工程)	4,175,273.00		4,175,273.00	4,173,120.67		4,173,120.67

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
东御河沿街 10KV 电力迁改工程	2,242,686.60		2,242,686.60	2,242,686.60		2,242,686.60
青龙埂路等 9 条道路通信管道配套建设工程	2,987,113.26		2,987,113.26			
“一轴三节点” 10KV 海滨路下莲池低压线路迁改工程(滨江路下莲池街路口)	120,065.00		120,065.00	120,065.00		120,065.00
白莲池（川陕路-白莲池支路）等 3 条道路通信管道配套建设工程	735,228.06		735,228.06			
天高路、天姿路等 4 条道路通信管道配套建设工程	1,090,890.34		1,090,890.34	1,054,960.52		1,054,960.52
洪源二路、洪源三路、洪宁二路通信管道配套建设工程	2,551,186.52		2,551,186.52	2,551,186.52		2,551,186.52
2008 年 10KV 下地二环路（清水河-红牌楼）一环路红瓦寺等（包三）电缆采购	3,522,800.00		3,522,800.00	3,522,800.00		3,522,800.00
青白江宝湾蓉欧物流中心充电站	487,630.14		487,630.14			
星立方				391,789.27		391,789.27
嘉煜金融科技中心充电站	510,763.73		510,763.73	503,833.60		503,833.60
人民中路 10 千伏电力线路设备工程	5,558,436.00		5,558,436.00	5,558,436.00		5,558,436.00
光华北八路（光华西二路至日月大道）等 5 条道路通信管道配套建设工程	1,305,330.60		1,305,330.60			
五十四批 3 标（互助片区 B 延线等 9 条道路通	582,165.45		582,165.45	570,658.29		570,658.29

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
信管道配套建设工程)						
二环路西三段节点工程青羊大道路(电气宏业)	7,370,000.00		7,370,000.00	7,370,000.00		7,370,000.00
武侯区污水干管配套通信管道工程 G 标	274,496.66		274,496.66	1,324,496.66		1,324,496.66
内环路滨江路(新南门-九眼桥) 10KV 架空线下地工程	7,642,424.60		7,642,424.60	7,642,424.60		7,642,424.60
第五十三批 1 标(熊猫小镇 1 线等 8 条道路通信管道配套建设工程)	3,199,234.43		3,199,234.43	3,199,234.43		3,199,234.43
太古里岛	1,207,904.75		1,207,904.75			
西御河沿街 10KV 电力迁改工程	2,516,290.00		2,516,290.00	2,516,290.00		2,516,290.00
川棉三期 12 米宽规划道路等 3 条道路通信管道配套建设工程	442,259.72		442,259.72	441,121.32		441,121.32
第二十六批下地整治工程施工 2 标	181,591.73		181,591.73	1,328,734.41		1,328,734.41
第三十七批下地内环路滨江路(九眼桥-三官堂-二环路) 电力架空线下地土建部分	6,028,660.14		6,028,660.14	6,028,660.14		6,028,660.14
“一轴三节点”林荫街浆旅路低压迁改工程(人民南路林荫街路口)	161,025.00		161,025.00	161,025.00		161,025.00
铨钿街二期管道维护	429,865.70		429,865.70	429,865.70		429,865.70
第五十六批 1 标(丛树路等 8 条道路通信管道配套建设工程)	5,945,469.43		5,945,469.43	5,924,791.05		5,924,791.05
银沙巷充电站				215,044.25		215,044.25
第十一批下地整治工程施工 B 标	2,416,433.60		2,416,433.60	2,416,433.60		2,416,433.60

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
二环路西南段(清水河-营门口)电力下地工程环网柜采购	789,533.68		789,533.68	789,533.68		789,533.68
东城根街南延线地下管线探测及带状图工程	113,230.52		113,230.52	113,230.52		113,230.52
龙泉驿区德睿产业园充电站				349,507.19		349,507.19
光华西六路(光华南六路-光华南八路)等4条道路通信管道配套建设工程	1,233,839.56		1,233,839.56	1,220,155.81		1,220,155.81
树德中学光华校区专用充电站	30,265.49		30,265.49			
红星美凯龙充电站	933,980.57		933,980.57			
第五十九批2标(百仁路等9条、佳悦路等6条道路通信管道配套建设)	4,447,985.87		4,447,985.87	4,396,220.88		4,396,220.88
新都滨河一号充电站	580,671.89		580,671.89			
10KV 祥金路省消防机械路改造工程	935,452.00		935,452.00	935,452.00		935,452.00
第五十七批2标(育英路等8条道路通信管道配套建设工程)	1,497,653.86		1,497,653.86	1,491,491.78		1,491,491.78
第五十四批2标(玉锦路、崔家店横一街等15条道路通信管道配套建设工程)	3,632,231.71		3,632,231.71	3,632,231.71		3,632,231.71
广元绿色林产新材料智能制造项目	1,532,299.23		1,532,299.23			
2008年10KV电力下地电气部分增补电缆	21,692,827.80		21,692,827.80	21,692,827.80		21,692,827.80
一环路南一段节点(红瓦寺、共和路、太平南	593,384.00		593,384.00	593,384.00		593,384.00

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
新街) 10KV 下地 (包三) 环网柜采购						
成华区和敬路、和泰东二路道路通信管道配套建设工程项目	420,958.15		420,958.15	415,530.25		415,530.25
城投 5 号楼项目	572,491.71		572,491.71			
玉双岛				323,171.30		323,171.30
柿子巷 10KV 电力迁改工程	2,030,506.00		2,030,506.00	2,030,506.00		2,030,506.00
2008 年一二环路 10KV 下地电气部分施工 2 标	3,457,985.74		3,457,985.74	3,457,985.74		3,457,985.74
“一轴三节点” 10KV 草台路锦里西路锦官桥滨河路迁改工程	182,852.00		182,852.00	182,852.00		182,852.00
市药检局专用充电站	8,070.80		8,070.80			
光华大道(二环路—青羊大道) 测绘费	135,722.36		135,722.36	135,722.36		135,722.36
10KV 西安南路口 27-113 号低压电缆迁改工程	178,443.00		178,443.00	178,443.00		178,443.00
“一轴三节点” 10KV 玉美路倪家桥迁改工程(人民南路倪家桥路口)	363,996.00		363,996.00	363,996.00		363,996.00
蓉 E 充特殊教育学院专用充电站	8,070.80		8,070.80			
锦江区工业总部基地毕升路等四条路通信管线工程施工	953,407.86		953,407.86	953,407.86		953,407.86
10KV 正体路丽人女子医院专线低压 1#-7#杆迁改工程	494,576.00		494,576.00	494,576.00		494,576.00
沙河堡北片区旧城改造项目市政工程 B3 线	104,452.92		104,452.92	101,576.13		101,576.13

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
通信管道工程						
充电站项目	134,801.09		134,801.09	55,563.20		55,563.20
第六十七批（清蓉路等、金谷三路等、花照壁上横街、金水三街等8条等）	7,844,284.99		7,844,284.99	7,827,957.86		7,827,957.86
“一轴三节点”10KV文台路锦里西路115号进门口迁改工程	284,148.00		284,148.00	284,148.00		284,148.00
锦江国际学校	10,996,022.17		10,996,022.17	8,256,400.87		8,256,400.87
同仁路10KV电力迁改工程	5,247,168.00		5,247,168.00	5,247,168.00		5,247,168.00
苏坡乡清江村一组25米规划道路电力与通信施工	198,000.00		198,000.00	198,000.00		198,000.00
基础-领川外国语学校	1,695,321.07		1,695,321.07			
高洪片区及崔家店北二街2条道路通信管道配套建设工程	836,271.84		836,271.84			
琴心路等3条道路通信管道配套建设工程	2,445,487.73		2,445,487.73	2,442,773.78		2,442,773.78
智远大道（东坡路西二段至永康路段）通信管道配套建设工程	3,095,569.29		3,095,569.29	3,095,569.29		3,095,569.29
大石路10KV架空线路下地迁改工程（电气部分）	20,927,700.00		20,927,700.00			
武侯区工业园武兴四路（武兴路-武科西一路）等2条路通信下地	546,118.56		546,118.56	542,096.81		542,096.81
崇州-大邑-邛崃输气管道工程				3,711,959.00		3,711,959.00
燃气管网工程	234,438.30		234,438.30			
第五十三批2标施工	3,775,439.41		3,775,439.41	3,775,439.41		3,775,439.41

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
“一轴三节点”10KV桐盛路航空路口处线路迁改工程(人民南路航空路口)	1,044,116.00		1,044,116.00	1,044,116.00		1,044,116.00
眉山高新技术产业园区供气管道工程	123,857,433.40		123,857,433.40	376,002.08		376,002.08
普芙蓉国际学校	224,236.36		224,236.36	4,247,895.58		4,247,895.58
斑竹园沥青拌合站环保改造项目(第二阶段)				6,171,502.23		6,171,502.23
民主党派大厦专用充电站	4,035.40		4,035.40			
柿子巷充电站				549,951.26		549,951.26
一环路人行道压印工程2标段	2,669,790.00		2,669,790.00	2,669,790.00		2,669,790.00
蓉E充文光路充电站	537,545.16		537,545.16			
西单商场充电站				150,265.49		150,265.49
荣县天然气用户气源点适应性改造工程				182,838.72		182,838.72
乐山新天名城充电站项目	334,087.53		334,087.53			
青白江轩众国际充电站				363,674.96		363,674.96
蜀西环街通信管道配套建设工程	197,346.93		197,346.93	194,632.98		194,632.98
新津居然之家充电站	265,166.35		265,166.35			
第七十二批(湘竹巷等7条,文乐二路等2条,致平路等3条,高坎北二路等5条,导航路等3条,万科路(断头路),清荣巷)	2,551,883.99		2,551,883.99	2,533,955.62		2,533,955.62
“一轴三节点”莲花池街线路迁改工程(滨江	134,371.00		134,371.00	134,371.00		134,371.00

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
路莲花池街路口)						
滨江路南岸维护下地工程	625,772.80		625,772.80	625,772.80		625,772.80
第五十八批二标段(湖光路等 16 条道路通信管道配套建设)工程施工	2,396,288.83		2,396,288.83	2,396,288.83		2,396,288.83
蓉 E 充工商联合会专用充电站	5,380.53		5,380.53			
成都市智慧多功能杆建设项目	4,936,183.96		4,936,183.96			
石室中学文庙校区专用充电站	13,451.33		13,451.33			
成华区人民塘西二路道路通信管道配套建设工程	370,621.86		370,621.86	367,907.91		367,907.91
第五十四批 1 标(天泽路等 2 条、楠木街等 8 条道路通信管道工程)	1,928,579.34		1,928,579.34	1,928,579.34		1,928,579.34
扬中科技工业园充电站				629,216.76		629,216.76
青少年宫换电站	162,700.68		162,700.68			
33 岛	6,215,392.13		6,215,392.13	37,864.08		37,864.08
黑化项目第六批 1 标施工(郭家桥正街等 4 条, 百吉街等 5 条)	1,533,478.00		1,533,478.00	1,476,628.00		1,476,628.00
新怡路等 7 条道路通信管道配套工程项目	1,924,018.66		1,924,018.66	1,906,896.63		1,906,896.63
第七十批(隆兴南四路等 3 汇涌路等 3 金樽三街郫县段等 3 两河里等 3 美湖中路等 5 致兴二路等 2 航空一巷等 3 桂龙东四路等 5 条道路)	257,794.55		257,794.55	257,794.55		257,794.55

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
大件路通信线路迁改工程	505,705.00		505,705.00	505,705.00		505,705.00
人民中路(西御河沿街-蜀都大道) 10KV 下地整治工程	3,366,943.79		3,366,943.79	3,366,943.79		3,366,943.79
成都七中林荫校区专用充电站	10,761.06		10,761.06			
武侯区污水干管配套通信管道工程 D 标	172,457.28		172,457.28	902,457.28		902,457.28
昭觉寺充电站	1,163,716.83		1,163,716.83			
川化禾浦车城充电站二期项目	154,972.26		154,972.26			
驷马桥东片区 A5 线延线等 2 条路通信管线下地工程	184,939.59		184,939.59	284,653.79		284,653.79
二环路河心村桥改造电力、通信管道工程	234,826.63		234,826.63	644,826.63		644,826.63
树德中学外国语学校专用充电站	32,283.18		32,283.18			
羊西线三环 10 千伏电力线路设备下地工程	2,036,553.00		2,036,553.00	2,036,553.00		2,036,553.00
斑竹社区综合体项目	2,483,897.80		2,483,897.80			
四川东方雨虹卷材库房建设项目				417,635.86		417,635.86
青羊教育局专用充电站	4,035.40		4,035.40			
成华区红楼停车场充电站	504,572.19		504,572.19			
青华路地下管线探测及带状图工程	200,612.69		200,612.69	200,612.69		200,612.69
“一轴三节点” 10KV 浆照路小天竺支路线路迁改工程(人民南路小天竺街西侧路口)	364,262.00		364,262.00	364,262.00		364,262.00

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
洪源四路（玉晖路-玉景路段）道路通信配套建设工程	275,239.31		275,239.31			
“一轴三节点”35KV黄胜线 83#-93#电力架空线路迁改工程（人民南路桐风路口）	1,022,800.00		1,022,800.00	1,022,800.00		1,022,800.00
华英路（南段）等3条道路通信管道配套建设工程	2,301,749.64		2,301,749.64	2,299,035.69		2,299,035.69
市质检院专用充电站	7,566.37		7,566.37			
高新西区天欣路充电站				507,739.04		507,739.04
广汉浪度家居城充电站项目	491,562.21		491,562.21			
电子十所37号楼B区4-18层项目				28,178,768.22		28,178,768.22
羊西线（蜀明西巷—金牛支渠）电力架空线下地（电气部分）	23,086,527.06		23,086,527.06	23,086,527.06		23,086,527.06
第四十八批下地整治工程	1,865,957.59		1,865,957.59	1,861,069.59		1,861,069.59
水云花都充电站	494,306.28		494,306.28			
第六十批1标（货运大道（光华8线—草金路）等3条道路通信管道配套建设工程）	121,789.70		121,789.70	121,789.70		121,789.70
简州新城智能网联厂房项目	483,026,187.25		483,026,187.25			
自来水迁改工程第一批项目	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
第二十批下地整治工程施工2标段	3,417,277.17		3,417,277.17	3,823,059.18		3,823,059.18
东部新区幸福村生态停车场充电站项目	1,330,541.55		1,330,541.55	1,316,777.33		1,316,777.33

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
第五十一批(金牛国际商贸城 1 线延线等 3 条、西部新城 A 线等 3 条道路)	2,505,810.98		2,505,810.98	2,505,810.98		2,505,810.98
石室中学北湖校区专用充电站	18,831.86		18,831.86			
指挥街、烟袋巷 10KV 电力迁改工程	3,422,639.00		3,422,639.00	3,422,639.00		3,422,639.00
第五十八批 3 标施工(民兴一路等 6 条、仙韵一路等 8 条)	4,983,214.94		4,983,214.94	4,959,492.90		4,959,492.90
2008 年一二环路 10KV 下地电气部分施工 4 标	2,630,000.00		2,630,000.00	2,630,000.00		2,630,000.00
菩芙蓉花园儿童中心项目	197,201.76		197,201.76			
金沙便民充电站	203,256.64		203,256.64			
2008 年 10KV 下地一环路金牛、青羊区域(包一)箱变采购	6,087,000.00		6,087,000.00	6,087,000.00		6,087,000.00
第三十五批下地整治工程	2,994,353.99		2,994,353.99	2,994,353.99		2,994,353.99
第七十一批(华林三路等 10 条道路, 洪玉路等 4 条)	3,297,626.19		3,297,626.19	3,297,626.19		3,297,626.19
一环路(锦江、高新区区域)电力下地(包二)箱变采购	5,032,800.00		5,032,800.00	5,032,800.00		5,032,800.00
人民中(北)路文殊院段立面综合整治工程	250,400.00		250,400.00	250,400.00		250,400.00
羊西线地下管线探测及带状图工程	240,155.86		240,155.86	240,155.86		240,155.86
华美东街道路及配套设施建设工程	285,926.30		285,926.30	283,212.35		283,212.35
大邑分输站、邛崃分输	1,354,758.50		1,354,758.50			

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
站无人值守改造工程						
木棉巷道路通信管道 配套建设工程	157,357.31		157,357.31			
一环路电力架空线下 地（锦江-高新区）（包 二）电缆采购	384,690.82		384,690.82	384,690.82		384,690.82
金牛公安分局专用充 电站	9,830.52		9,830.52			
绵阳万江眼科医院充 电站项目	321,506.12		321,506.12			
浆洗街地下管线探测 及带状图工程	195,901.86		195,901.86	195,901.86		195,901.86
洞子口量力 D 线等三 条路通信下地工程（含 张家碾 B1 线）	287,045.13		287,045.13	287,045.13		287,045.13
致兴路通信管道配套 建设工程	1,404,368.26		1,404,368.26	1,404,368.26		1,404,368.26
内环路滨江路（九眼桥 -三官堂-二环路）工程 电气部分	7,556,799.71		7,556,799.71	7,556,799.71		7,556,799.71
第七十九批（成华区仙 舟巷等 4 条、仙乐巷等 8 条、白家湾巷等 14 条、双龙路道路通信管 道配套建设工程）	5,620,631.36		5,620,631.36	5,428,511.90		5,428,511.90
10KV 青羊上街 99 号低 压线路迁改	116,794.00		116,794.00	116,794.00		116,794.00
妇女儿童中心	332,582,156.70		332,582,156.70	332,582,156.70		332,582,156.70
兴业大道天欣驾校充 电站	3,465.35		3,465.35			
武侯生态体育公园充 电站	163,539.82		163,539.82			
10KV 东城根街 68 号低 压线路迁改工程	140,108.80		140,108.80	140,108.80		140,108.80

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
10KV 草台路（古玩艺术城 A 区临河面）低压线路迁改工程	120,211.00		120,211.00	120,211.00		120,211.00
二环路营门口-永丰通信 2 标	313,172.55		313,172.55	6,043,350.72		6,043,350.72
成华“杨、东、天”片区杨东路二线延伸段等 4 条路通信下地	604,101.19		604,101.19	298,016.86		298,016.86
教育发展中心专用充电站	30,265.49		30,265.49			
源源市集充电站	1,261,061.95		1,261,061.95			
崇州蓉 E 充尚贤坊街充电站	268,146.09		268,146.09			
智星三路（双凤三路至七里大道段）道路通信管道配套建设工程	354,592.66		354,592.66	351,878.71		351,878.71
二环路节点（清华路）10kv 电力架空线下地整治	1,702,400.00		1,702,400.00	1,702,400.00		1,702,400.00
一环路人行道压印工程 1 标段	1,507,700.00		1,507,700.00	1,507,700.00		1,507,700.00
蜀都大道横九龙巷电力架空线下地整治土建	420,886.45		420,886.45	420,886.45		420,886.45
天悦幼儿园				631,771.25		631,771.25
第四批下地工程施工 4 标段	2,270,806.95		2,270,806.95	5,389,806.95		5,389,806.95
2008 年 10KV 下地二环路（佳灵路）、武侯大道（二环-三环）（包四）环网柜采购	10,722,600.00		10,722,600.00	10,722,600.00		10,722,600.00
牛津国际学校	58,622.00		58,622.00			
蓉 E 充技师学院专用充电站	45,398.23		45,398.23			

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
国色天乡充电站				452,744.31		452,744.31
第六十批 2 标(玉景路等 3 条、玉晖路等 8 条)	4,462,739.01		4,462,739.01	4,455,850.99		4,455,850.99
武青北路 LNG 站建设项目	234,369.25		234,369.25	43,787.13		43,787.13
黑化项目第四批 1 标 (建设南路二段等 3 条, 三友路等 4 条)	225,296.83		225,296.83	194,377.98		194,377.98
公兴输气站等 4 座输 气站分布式光伏发电 工程	73,584.91		73,584.91			
第三十三批下地整治 工程施工 1 标段	2,044,278.52		2,044,278.52	2,046,290.69		2,046,290.69
西华街办专用充电站	7,566.37		7,566.37			
黑化项目第二批施工 2 标(双楠路等 3 条、燃 灯寺路等 5 条)	2,153,389.61		2,153,389.61	1,947,608.22		1,947,608.22
第二十六批下地整治 工程施工 1 标	729,667.56		729,667.56	729,667.56		729,667.56
“一轴三节点”人民南 路与金陵横街交叉路 口电力架空线下地工 程	379,561.18		379,561.18	379,561.18		379,561.18
第六十一批(夏家湾一 路等 12 条道路通信管 道配套工程)	1,561,837.65		1,561,837.65	1,541,624.13		1,541,624.13
青白江古城路充电站	516,944.86		516,944.86			
支矶石街电力架空线 下地整治工程	276,242.00		276,242.00	276,242.00		276,242.00
业青北街(永康路-武 青西二路段)、九康六 路道路通信管道配套 建设工程	371,409.33		371,409.33			
领事馆路、锦绣路电力 架空线下地工程(土建	255,998.47		255,998.47	252,854.47		252,854.47

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
部分)						
大邑县公安局专用充电站	40,530.97		40,530.97	40,530.97		40,530.97
草堂园区精品商业				203,439.82		203,439.82
大庆路、金罗路、金琴路（清江路-羊西线）电力架空线下地工程（电气部分）	14,183,735.53		14,183,735.53			
金泉社区卫生中心专用充电站	3,026.55		3,026.55			
拥军路充电站	821,519.15		821,519.15			
武侯祠大街 10 千伏电力线路设备下地工程	10,698,648.00		10,698,648.00			
第六十三批 2 标施工（聚萃街等，泰华西路等 3 条，国华街等，金桂路等）	3,091,098.05		3,091,098.05	3,084,638.85		3,084,638.85
天音路北段（金新路至天龙大道）道路通信管道配套建设工程	1,107,511.67		1,107,511.67	1,107,511.67		1,107,511.67
“一轴三节点” 10KV 文台路小南街口线路迁改工程（锦里西路小南街路口）	207,154.00		207,154.00	207,154.00		207,154.00
光华西一路（光华北六路-光华北八路）、方营路、百日红东路、琼花东街、枫树街等 5 条道路通信管道配套建设工程	1,672,873.93		1,672,873.93			
富森美（北门）充电站	11,160.38		11,160.38			
大邑县机关事务中心专用充电站项目	129,469.02		129,469.02			
青华路及其延线电力与通信工程土建部分	176,796.72		176,796.72	8,636,665.61		8,636,665.61

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
茶花东街道路通信管道配套建设工程	793,004.07		793,004.07			
成都市考试院专用充电站	2,690.27		2,690.27			
学前·红光	528,869.17		528,869.17			
成都五十二中专充电站	2,690.27		2,690.27			
音乐街区 10KV 电力下地工程	2,873,500.00		2,873,500.00	2,873,500.00		2,873,500.00
琴台路多功能杆改造工程	9,255.66		9,255.66			
锦言大桥道路通信管道配套建设工程	169,289.24		169,289.24	166,575.29		166,575.29
万年仓库	46,419.01		46,419.01	28,652.84		28,652.84
公用项目	1,355,081.13		1,355,081.13	153,579,233.65		153,579,233.65
中海金沙府 12 米道路通信下地	169,318.03		169,318.03	169,318.03		169,318.03
成华区蓉 E 充东郊记忆地下停车场充电站				72,477.88		72,477.88
西玉龙街地下管线探测及带状图工程	59,247.25		59,247.25	59,247.25		59,247.25
2008 年一二环路 10KV 下地电气部分待摊投资	6,085,818.43		6,085,818.43	6,085,818.43		6,085,818.43
黑化项目第一批 2 标施工（海椒市街等 6 条、望平街等 8 条）	4,468,081.62		4,468,081.62	4,254,994.79		4,254,994.79
青羊区文兴北路等 6 条道路通信管道配套建设工程	2,037,886.47		2,037,886.47	1,998,681.71		1,998,681.71
生态环境研究院专用充电站	14,460.18		14,460.18			
数智春分云（一期）项目	35,305.57		35,305.57			

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
一环路南一段节点(红瓦寺街、共和路、太平南新街)电力通信施工	158,820.54		158,820.54	5,106,391.70		5,106,391.70
2008 年一二环路 10KV 下地电气部分施工 3 标	1,616,491.45		1,616,491.45	1,616,491.45		1,616,491.45
东湖路道路通信管道配套建设工程	283,192.73		283,192.73	280,478.78		280,478.78
2008 年 10KV 下地二环路(佳灵路)、武侯大道(二环-三环)(包四)电缆采购	6,258,000.00		6,258,000.00	6,258,000.00		6,258,000.00
2008 年 10KV 下地二环路(清水河-红牌楼)一环路红瓦寺等(包三)箱变采购	3,795,300.00		3,795,300.00	3,795,300.00		3,795,300.00
高新区清和片区 B2 线等 3 条路通信下地工程	109,249.00		109,249.00	109,249.00		109,249.00
熊猫谷项目	2,307,169.80		2,307,169.80	2,307,169.80		2,307,169.80
第二十三批下地整治工程施工 1 标段	2,332,686.18		2,332,686.18	2,493,786.18		2,493,786.18
“城投·凤栖东山”(星空东山片区)	93,639,583.84		93,639,583.84			
第五十九批 1 标(金樽二街等 4 条、建设路北延线(二仙桥立交桥)工程等 9 条)	399,604.30		399,604.30	1,883,515.65		1,883,515.65
一环路电力下地(锦江局、高新局范围)(包二)环网柜采购	11,425,500.00		11,425,500.00	11,425,500.00		11,425,500.00
聚珍路(汇涌路至毗邻河绿化带)道路通信管道配套建设工程	698,292.12		698,292.12			
成都市管线建设工程	4,066,085.30		4,066,085.30			

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
(第八十一批)青羊区乐平六路等5条、文乐四路等5条道路通信管道配套建设工程						
第二十批下地整治工程施工1标	1,300,050.53		1,300,050.53	2,628,264.43		2,628,264.43
2008年10KV下地一环路锦江、高新区域(包二)电缆采购	7,835,404.78		7,835,404.78	7,835,404.78		7,835,404.78
一环路(九眼-百花-人北)电力浅沟及通信管道工程7标段	3,172,770.46		3,172,770.46	5,339,156.40		5,339,156.40
东方天地充电站	308,600.04		308,600.04	308,600.04		308,600.04
成都市新能源汽车及充电设施监测监管平台升级	2,706,946.35		2,706,946.35			
六一托育项目	3,000.00		3,000.00			
2008年10KV下地一环路金牛、青羊区域(包一)电缆采购增补	288,900.00		288,900.00	288,900.00		288,900.00
龙潭大学生创业园充电站	761,710.58		761,710.58			
第六十四批施工2标段(双荆北路等12条道路、万虹路等12条、玉虹路等2条))	1,794,106.98		1,794,106.98	1,790,526.55		1,790,526.55
天府新区集输气管道工程				10,273,002.72		10,273,002.72
仙韵五路、民兴三路(仙韵四路至仙韵五路段)道路通信管道配套建设工程	1,169,897.03		1,169,897.03	1,127,395.82		1,127,395.82
机投半边街C1线通信管道工程	102,210.26		102,210.26	102,210.26		102,210.26
雅安西康商业广场充	400,997.65		400,997.65			

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
电站						
第六十三批 1 标施工 (智达二路等 11 条, 蜀鑫西一路等 13 条)	2,966,116.89		2,966,116.89	2,966,116.89		2,966,116.89
中医附院开关站中干 路跨一环路迁改工程	306,613.00		306,613.00	306,613.00		306,613.00
锦葵路道路通信管道 配套建设工程	165,736.87		165,736.87			
成华区天盛国际充电 站	394,628.78		394,628.78	388,587.82		388,587.82
简阳亿联商贸城充电 站				473,086.85		473,086.85
2008 年 10KV 下地二环 路(清水河-红牌楼) 一环路红瓦寺等(包 三)环网柜采购	2,086,460.00		2,086,460.00	2,086,460.00		2,086,460.00
双流永安城投生命健 康小镇一天府颐谷项 目一期一批次	302,010,874.74		302,010,874.74	251,290,304.23		251,290,304.23
第三十九批下地整治 工程 2 标(盐井 E 线 5 条路铁佛东片区武顺 C 线 11 条路)	3,621,729.37		3,621,729.37	3,621,729.37		3,621,729.37
花舞人间充电站				1,415,350.63		1,415,350.63
金仙桥、西安北路、航 空路电力、通信管道工 程	7,461,877.56		7,461,877.56	7,461,877.56		7,461,877.56
“一轴三节点”小天竺 街大学路低压迁改工 程(人民南路小天竺街 东侧路口)	127,516.00		127,516.00	127,516.00		127,516.00
学前-草堂项目	243,548.24		243,548.24			
市场监督管理局专用 充电站	48,601.77		48,601.77	40,530.97		40,530.97
第七十八批(聚福路	3,945,013.16		3,945,013.16	2,357,007.42		2,357,007.42

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
(千龙路-千秀路)等2条、南桥四路等10条、武青西三路等4条道路通信管道配套建设工程)						
中石化建工加油站充电站	2,246,129.40		2,246,129.40	708,589.26		708,589.26
成都七中高新校区专用充电站	26,902.65		26,902.65			
北新干道二环路老成彭片区立交桥底电力通信工程D标	146,290.49		146,290.49			
第五十五批下地马家花园11号圣灯二期西林三街崔家店横二街华裕路等31条路	4,882,522.03		4,882,522.03	4,859,473.18		4,859,473.18
通用	1,906,689.83		1,906,689.83			
市食品检验研究院专用充电站	21,522.12		21,522.12			
“一轴三节点”人民南路待摊投资	334,632.39		334,632.39	334,632.39		334,632.39
二环路高笋塘-九三路1标	438,811.66		438,811.66	1,618,811.66		1,618,811.66
第二十三批下地整治工程施工3标段	110,209.87		110,209.87	324,209.87		324,209.87
基础-领川实验学校	5,811,883.65		5,811,883.65			
交子金融中心充电站	505,851.97		505,851.97	505,851.97		505,851.97
双楠岛	3,567,720.93		3,567,720.93			
第七十三批(光雾山路等2条、九里堤东路五福联社二组府河护河通道、御风二路等4条、天龙大道(金凤凰大道至天佑路段))	2,100,156.62		2,100,156.62	2,100,156.62		2,100,156.62
顺城街地下管线探测	168,238.13		168,238.13	168,238.13		168,238.13

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
及带状图工程						
大件路及人民路北延 线地下工程施工 5 标 段	138,313.14		138,313.14	4,838,668.88		4,838,668.88
一环路人行道花岗石 采购 3 标段	830,285.43		830,285.43	2,353,100.00		2,353,100.00
青白江大夫东路充电 站项目	642,680.49		642,680.49			
2008 年一二环路 10KV 下地电气部分施工 1 标	6,164,000.00		6,164,000.00	6,164,000.00		6,164,000.00
凉山州金钰环境治理 有限公司自建厂房项 目				250,979,217.65		250,979,217.65
沙湾 10KV 电缆下地工 程宏业公司	4,628,100.00		4,628,100.00	4,628,100.00		4,628,100.00
康庄分公司	14,493.32		14,493.32			
特种设备检验院专用 充电站	75,663.72		75,663.72			
二环路系统节点武侯 大道（二环路-三环路） 下地土建部分	584,160.43		584,160.43	584,160.43		584,160.43
蓉 E 充蓝花楹充电站	265,677.31		265,677.31			
“一轴三节点” 10KV 祥百路小南街口环网 柜迁改工程	691,996.00		691,996.00	691,996.00		691,996.00
金沙便民充电站二期、 三期项目				766,658.33		766,658.33
二环路桐梓林东路和 北路电力通信工程	2,313,417.55		2,313,417.55	7,982,042.54		7,982,042.54
滨江路南岸（望江公园 -老南门大桥）	164,493.19		164,493.19	164,493.19		164,493.19
10KV 红园路三环路支 线 1-16#杆下地迁改工	1,946,000.00		1,946,000.00	1,946,000.00		1,946,000.00

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
程						
青羊区光华南六路(光华大道-光华西七路)等3条道路通信管道配套建设工程	964,554.06		964,554.06	940,678.93		940,678.93
桂龙西二路(桂香四路-成金青快速通道)等2条道路通信管道配套建设工程	1,583,239.13		1,583,239.13			
成都市电力与信息管线地下工程遗留断点项目(建工389.3万)	3,349,892.40		3,349,892.40	3,322,752.90		3,322,752.90
第五十八批1标(金凤凰大道绕城段等7条道路通信管道配套建设工程)	2,454,112.25		2,454,112.25	2,454,112.25		2,454,112.25
第八十二批(武侯大道(二环路至江安河)通信管道配套建设工程)	1,431,102.35		1,431,102.35			
10KV沙桥路同善桥南街支线迁改工程	991,804.00		991,804.00	991,804.00		991,804.00
迎春巷道路通信管道配套建设工程	152,738.17		152,738.17			
夹江县高端陶瓷工业园区供气管道工程	148,505,749.02		148,505,749.02	1,560,234.01		1,560,234.01
(第四十七批)雅蓉江路等5条路通信管线地下工程	1,685,523.66		1,685,523.66	1,685,523.66		1,685,523.66
“一轴三节点”10KV海滨路东南里支路迁改工程(滨江路东南里路口)	179,500.00		179,500.00	179,500.00		179,500.00
新华坊5G+智慧公园项目	86,694.69		86,694.69			
成都市地下综合管廊	22,333,215.80		22,333,215.80			

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
市级总监控中心建设项目						
植物园专用充电站	12,106.20		12,106.20			
2008 年 10KV 下地一环 路金牛、青羊区域（包 一）环网柜采购	14,769,722.26		14,769,722.26	14,769,722.26		14,769,722.26
红星路地下管线探测 及带状图工程	206,528.88		206,528.88	206,528.88		206,528.88
10KV 红园蜀汉路 259 号迁改工程	330,622.00		330,622.00	330,622.00		330,622.00
第八十批（成华区荆泰 二路等 4 条、民旺一路 等 9 条、双石路等 3 条、 风情小镇配套道路、龙 厢路等 2 条、向龙三路 等 13 条道路）通信管 道配套建设工程	3,641,966.09		3,641,966.09	69,360.23		69,360.23
第六十九批（土龙路等 9 条，金水四街等 7 条， 锦华路等 2 条）	2,416,301.42		2,416,301.42	2,416,301.42		2,416,301.42
城投集团金周路园区 充电站				36,000.00		36,000.00
金牛城投娇子物业充 电站	4,035.40		4,035.40			
2008 年 10KV 下地二环 路（佳灵路）、武侯大 道（二环-三环）（包 四）箱变采购	3,810,708.00		3,810,708.00	3,810,708.00		3,810,708.00
山东益通压贴线拆除	97,087.38		97,087.38			
成都统实企业有限公 司燃气改造工程	2,830.00		2,830.00			
简州新城智能网联厂 房项目				340,467,213.95		340,467,213.95
PM202005260055				337,716.10		337,716.10
CDQCCG20210007 成都				110,761.06		110,761.06

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
市拓兴木工机械有限公司-自动封边机（左）安装						
其他	3,161,234.72		3,161,234.72	85,988,783.80		85,988,783.80
新配气站至北一环新九路口干管工程				259,641.83		259,641.83
巴中甲醛车间	2,744,575.48		2,744,575.48			
北一环市政施工主管改造				327,899.00		327,899.00
LNG 应急调峰储配库扩建工程	141,827,527.66		141,827,527.66	126,695,827.74		126,695,827.74
国道317线成灌路蜀韵路至彭温路段中压燃气工程	3,218.84		3,218.84	1,321,151.11		1,321,151.11
刨片车间增加磨刀机	118,584.07		118,584.07			
成都恒宏通机械设备有限公司气动三通阀	4,601.77		4,601.77			
在建工程-机器设备	7,246,453.46		7,246,453.46	2,332,279.68		2,332,279.68
安德镇工业园区 B1 路（蜀源路至纵八路）中压燃气管道工程	729,549.59		729,549.59	254,584.19		254,584.19
CDQCCG20210007 成都市拓兴木工机械有限公司-手拉锯安装	12,920.35		12,920.35	12,920.35		12,920.35
巴中建丰 60 万 m3 刨花板生产线投资项目	446,932.27		446,932.27	16,349,133.94		16,349,133.94
唐元镇临石村-伯木河燃气干管改造工程（2019-TJ-Y-4）				257,572.18		257,572.18
工厂安防系统升级（管理平台及存储服务器，保安室监控显示屏）	133,056.84		133,056.84			
旋切项目				1,023,705.22		1,023,705.22
生产 OSB 超级筛表料	1,787,310.78		1,787,310.78			

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
增加回收系统项目						
办公楼装修	132,022.64		132,022.64	132,022.64		132,022.64
旋切车间提高产量增加找圆机、木芯旋切在建工程	212,389.38		212,389.38			
通石家属区老旧院落改造工程	28,177.84		28,177.84			
华业云著家预埋燃气管线	5,721.80		5,721.80			
广元基地建设	210,047.17		210,047.17			
成都成燃华新燃气有限公司第二气源中压燃气管道工程.	125,734.90		125,734.90	125,734.90		125,734.90
巴中压机-温康纳	21,133,062.47		21,133,062.47			
CDQCCG20210007 成都市拓兴木工机械有限公司-圆盘换刀数控加工中心安装	283,185.85		283,185.85	283,185.85		283,185.85
辛北儿康普咨询服务费	8,243,600.00		8,243,600.00			
管网	51,235,311.83		51,235,311.83	48,481,462.38		48,481,462.38
汇尚城至繁川家具大道385号燃气干管工程	27,046.44		27,046.44			
天新邛二期中压燃气管道工程	1,438,709.74		1,438,709.74	1,436,914.11		1,436,914.11
2023年新九路改造工程(新九路至大石桥来凤鱼庄(定成园))	12,648.35		12,648.35			
其他	89,315.63		89,315.63	40,443.95		40,443.95
成都荣新机电有限公司斗士提升机	77,699.12		77,699.12			
木业转移广东富全来恩机械设备有限公司待安装3吨E型升降平	50,884.96		50,884.96	50,884.96		50,884.96

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
台						
CDQCCG20210007 成都市拓兴木工机械有限公司-自动封边机(右)安装				110,761.06		110,761.06
新增刨片机主电机变频器设备	212,389.38		212,389.38			
在建工程	1,509,874.21		1,509,874.21	1,175,688.57		1,175,688.57
三道堰城区中压燃气管道改造工程	118,897.69		118,897.69			
成都恒宏通机械设备有限公司刮板机	244,247.79		244,247.79			
金蝶云星空				407,970.10		407,970.10
广元千川在建工程	141.51		141.51			
唐元镇千夫村村村通气源管道工程.				430,119.64		430,119.64
60 万 m3 刨花板项目在建工程	286,032.38		286,032.38			
间接费用	38,304.00		38,304.00	38,304.00		38,304.00
成都市绕城高速天然气高压输储气管道建设项目	66,276,512.08		66,276,512.08	293,241,507.55		293,241,507.55
工程物资	733,550.78		733,550.78	299,304.84		299,304.84
合计	2,610,374,249.38		2,610,374,249.38	3,220,121,174.20		3,220,121,174.20

(二十一) 使用权资产

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	774,723,082.59	458,361,958.99	266,076,463.58	967,008,578.00
其中：土地				
房屋及建筑物	772,827,969.34	458,361,958.99	264,688,175.51	966,501,752.82
机器运输办公设备	1,388,288.07		1,388,288.07	
其他	506,825.18			506,825.18
二、累计折旧合计	119,542,809.96	108,402,553.34	48,294,034.79	179,651,328.51
其中：土地				

房屋及建筑物	119,194,188.27	107,136,105.37	46,905,746.72	179,424,546.92
机器运输办公设备	195,129.83	1,193,158.24	1,388,288.07	
其他	153,491.86	73,289.73		226,781.59
三、使用权资产账面净值合计	655,180,272.63			787,357,249.49
其中：土地				
房屋及建筑物	653,633,781.07			787,077,205.90
机器运输办公设备	1,193,158.24			
其他	353,333.32			280,043.59
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	655,180,272.63			787,357,249.49
其中：土地				
房屋及建筑物	653,633,781.07			787,077,205.90
机器运输办公设备	1,193,158.24			
其他	353,333.32			280,043.59

(二十二) 无形资产**1、无形资产**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,758,681,830.50	52,346,043.43	342,497,363.29	1,468,530,510.64
其中：软件	101,961,288.70	26,578,736.55		128,540,025.25
土地使用权	1,215,274,590.14	590,022.34	337,618,799.28	878,245,813.20
专利权	91,766,800.00	32,643.15		91,799,443.15
非专利技术				
商标权	2,830,188.68		2,830,188.68	
著作权				
特许权	325,172,054.44	23,391,725.33		348,563,779.77
其他	21,676,908.54	1,752,916.06	2,048,375.33	21,381,449.27
二、累计摊销合计	327,207,307.36	72,568,964.83	76,570,787.37	323,205,484.82
其中：软件	56,132,601.01	12,155,076.18	187,252.17	68,100,425.02

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	232,937,313.82	28,405,672.32	75,163,104.64	186,179,881.50
专利权	6,882,510.00	9,487,434.46	5,921.56	16,364,022.90
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权	27,175,657.35	21,855,359.32		49,031,016.67
其他	4,079,225.18	665,422.55	1,214,509.00	3,530,138.73
三、无形资产减值准备合计	6,021,617.27			6,021,617.27
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权	6,021,617.27			6,021,617.27
其他				
四、账面价值合计	1,425,452,905.87			1,139,303,408.55
其中：软件	45,828,687.69			60,439,600.23
土地使用权	982,337,276.32			692,065,931.70
专利权	84,884,290.00			75,435,420.25
非专利技术				
商标权	2,830,188.68			
著作权				
特许权	291,974,779.82			293,511,145.83
其他	17,597,683.36			17,851,310.54

(二十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
松萝工程管理系统软件开发项目		1,358,850.28	
微步出行网巡一体化平台	447,169.80	1,043,396.23	
宽窄优行网约车平台	408,679.23	408,679.25	
天府住房通住房监管系统软件开发项目	1,148,123.92	1,339,670.75	
建筑管道悬挂系统的减震设计及应用研究		1,995,057.18	

ERP 信息化项目	799,885.29		
强芯刨花板（SCB）研究与应用		3,617,569.89	
深厚卵石地层下变径钢护筒结构及施工方法的研究与应用		2,911,950.78	
智慧工厂及数字化建设及其他	4,741,392.28	4,872,927.03	1,952.50
大跨度变曲率钢箱梁拼装施工技术研究与应用		1,994,017.97	
合 计	7,545,250.52	19,542,119.36	1,952.50

续：

项 目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
松萝工程管理系统软件开发项目				1,358,850.28
微步出行网巡一体化平台	1,490,566.03			
宽窄优行网约车平台				817,358.48
天府住房通住房监管系统软件开发项目	2,487,794.67			
建筑管道悬挂系统的减震设计及应用研究		1,995,057.18		
ERP 信息化项目				799,885.29
强芯刨花板（SCB）研究与应用				3,617,569.89
深厚卵石地层下变径钢护筒结构及施工方法的研究与应用		2,911,950.78		
智慧工厂及数字化建设及其他		42,762.64		9,573,509.17
大跨度变曲率钢箱梁拼装施工技术研究与应用		1,994,017.97		
合 计	3,978,360.70	6,943,788.57		16,167,173.11

（二十四）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都极目投资有限公司	10,653,649.95			10,653,649.95
成都成燃凯能燃气有限公司	53,270,095.12			53,270,095.12
成都城投旻衡乡村发展有限公司		4,286,728.09		4,286,728.09

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都成燃华新燃气有限公司	13,332,948.49			13,332,948.49
四川东方雨虹建筑材料有限公司	113,900,893.64		113,900,893.64	
成都城投成彭置业有限公司	3,765,755.47			3,765,755.47
巴中建丰新材料有限公司	13,076,917.51			13,076,917.51
湖北千川门窗有限公司	586,121,105.64			586,121,105.64
南充鼎能鑫盛达土地整理有限公司	1,042,927.74			1,042,927.74
成都市开元房地产开发有限责任公司	151,067,219.99			151,067,219.99
成都千川门窗有限公司	284,356.96			284,356.96
成都城投智源科技有限公司	29,726.42			29,726.42
合计	946,545,596.93	4,286,728.09	113,900,893.64	836,931,431.38

(二十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入资产改良支出	265,102,254.53	68,645,960.24	27,326,133.19	6,840,232.53	299,581,849.05
租入资产装修费	295,523,569.83	54,602,208.66	52,072,591.75	13584489.51	284,468,697.23
待拆除售楼设施					
地井监控支出	573,137.72	4,336,299.33	647,647.04	573,137.72	3,688,652.29
固定资产修理费	1,199,553.45	170,071.13	98,174.90		1,271,449.68
其他	71,931,545.03	332,214,643.23	48,466,860.46	41,146,934.13	314,532,393.67
合计	634,330,060.56	459,969,182.59	128,611,407.34	62,144,793.89	903,543,041.92

(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	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	2,026,865,077.58	8,291,197,820.70	1,605,793,243.65	6,568,739,868.04
资产减值准备	152,250,439.18	669,674,995.38	298,669,769.55	1,266,241,918.03
开办费				
可抵扣亏损	418,745,147.97	1,671,391,229.36	418,851,536.38	1,676,194,575.60
坏账准备	241,511,787.96	1,142,813,081.53	155,389,962.35	457,445,838.11
应付职工薪酬	182,014.49	728,057.96	220,885.95	987,201.00
固定资产折旧	262,435.42	1,747,088.68	265,514.53	1,758,077.69

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
无形资产摊销				
递延收益	77,923,445.26	320,943,051.02	18,754,939.44	125,032,930.40
预计负债	757,501.27	3,030,005.08	25,010.31	100,041.24
预售商品房收入预计 利润	330,956,469.66	1,426,119,555.51	385,707,304.24	1,542,829,216.97
公允价值变动	122,383,162.50	489,532,650.00	122,104,270.61	488,417,082.44
广宣费纳税调整				
使用权资产	29,850,064.08	40,485,138.93	8,869,716.57	35,478,866.28
其他	652,042,609.79	2,524,732,967.25	196,934,333.72	974,254,120.28
二、递延所得税负债	2,688,300,262.68	10,081,872,373.15	2,542,498,940.28	9,438,410,921.92
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值	38,053,418.53	253,689,456.87	7,367,622.62	29,470,490.48
计入其他综合收益的 金融资产公允价值变 动	3,818,116.13	15,221,570.02	2,695,229.50	10,780,918.01
公司化改造评估增值	843,175,508.71	3,054,051,871.23	634,124,481.18	1,381,244,405.54
资产价值变动	1,697,915,751.76	5,878,447,738.06	748,013,775.48	2,992,052,409.06
固定资产折旧	945,714.82	4,657,945.39	3,243,295.57	12,973,182.30
其他	104,391,752.73	875,803,791.58	1,147,054,535.93	5,011,889,516.53

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	523,164,979.08	
可抵扣亏损	266,849,238.17	161,726,836.56
合计	790,014,217.25	161,726,836.56

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2027 年	71,215,256.20	48,859,988.19	
2026 年	20,333,650.52	23,337,853.67	
2024 年	24,949,934.93	26,640,471.31	
2028 年	122,747,450.59		2023 年亏损，2028 年到期
2025 年	27,602,945.93	27,293,036.31	
2022 年		461,280.59	

年份	期末余额	年初余额	备注
2023 年		35,134,206.49	
合计	266,849,238.17	161,726,836.56	

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
公房	26,940,131.70	71,552,865.61
预付长期资产购置款	353,636,462.71	217,395,228.29
合计	380,576,594.41	288,948,093.90

(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		
抵押借款	70,068,750.00	95,382,500.00
保证借款	10,000,000.00	303,022,916.67
信用借款	756,119,013.90	544,137,861.11
合计	836,187,763.90	942,543,277.78

(二十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	65,160,132.39	74,869,661.92
银行承兑汇票	479,340,789.54	241,818,531.22
合计	544,500,921.93	316,688,193.14

(三十) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	12,723,053,133.22	11,954,517,478.45
1-2 年	3,534,953,487.04	3,380,020,029.84
2-3 年	1,545,019,700.73	1,097,900,492.08
3 年以上	1,071,620,361.11	419,852,175.22
合计	18,874,646,682.10	16,852,290,175.59

1、账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额
中国水利水电第五工程局有限公司	188,026,495.47
中国铁建大桥工程局集团有限公司	203,907,853.90
中交一公局集团有限公司	215,503,453.92

债权单位名称	期末余额
中交第二航务工程局有限公司	218,440,336.64
成都建工集团有限公司	221,889,019.70
中国十九冶集团有限公司	284,022,971.79
中铁建工集团有限公司	304,696,191.13
中建一局集团建设发展有限公司	345,186,530.89
深圳市前海一方恒融商业保理有限公司	353,947,866.07
中国五冶集团有限公司	788,941,200.04
合计	3,124,561,919.55

(三十一) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	98,104,387.32	69,911,099.85
1 年以上	390,204,499.47	207,448,348.95
合计	488,308,886.79	277,359,448.80

1、账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额
成都市土地储备中心	198,311,100.00
成都市跃华房屋经营开发有限公司	59,282,167.31
成都市武侯区城中村改造推进办公室	50,559,766.93
成都市武侯区规划和自然资源局	19,295,769.60
成都市武侯新城建设投资有限责任公司	16,881,942.00
成都市武侯卫生教育资产管理有限责任公司	9,102,000.00
散户	5,767,751.40
成都市兴蓉投资有限公司	3,645,000.00
合计	362,845,497.24

(三十二) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
工程施工	92,315,989.30	210,257,664.10
工程服务	64,040,526.18	87,308,290.71
城市照明服务	30,081,521.66	50,974,379.98
房地产开发	5,423,111,306.77	7,375,134,264.53
物业管理服务	8,650,736.56	7,207,991.39
贸易	134,078,438.15	137,770,642.35

充电站经营	3,379,414.44	2,535,382.14
售电服务		31,310.19
学校经营	119,803,195.27	196,120,690.82
教育培训	572,294.70	419,126.76
加工制造	483,785,551.06	110,262,780.06
场地管理	129,207.29	120.00
餐饮服务	5,353,278.98	16.04
客房服务	125,124.00	12,925.19
零售	53,919,322.90	
信息技术	12,026,618.47	
其他	1,480,303,260.44	646,957,001.98
代建业务	78,703,138.44	78,895,468.44
合同结算	1,032,542,612.19	627,027,599.79
售气	351,952,032.54	240,349,378.42
接驳	504,818,146.78	390,470,533.18
管廊及管道经营	556,903,313.12	554,231,993.93
合计	10,436,595,029.24	10,715,967,560.00

(三十三) 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	475,666,605.47	1,470,143,738.47	1,546,512,221.48	399,298,122.46
二、离职后福利(设定提存计划)	19,356,101.24	212,377,613.75	214,445,978.14	17,287,736.85
三、辞退福利	19,500.00	6,803,004.52	6,807,504.52	15,000.00
四、一年内到期的其他福利	1,250.00	701,850.00		703,100.00
五、其他	12,145,224.00	46,224,414.07	52,811,468.62	5,558,169.45
合计	507,188,680.71	1,736,250,620.81	1	422,862,128.76

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	444,663,262.73	1,159,996,141.59	1,237,796,255.03	366,863,149.29
二、职工福利费	197,808.79	75,337,410.18	75,025,933.57	509,285.40
三、社会保险费	235,014.52	85,664,497.98	85,814,896.36	84,616.14

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：医疗保险费及生育保险费	173,362.53	73,695,443.74	73,780,665.97	88,140.30
工伤保险费	59,844.17	3,407,653.74	3,463,332.96	4,164.95
其他	1,807.82	8,561,400.50	8,570,897.43	-7,689.11
四、住房公积金	341,524.05	104,138,679.78	103,874,686.56	605,517.27
五、工会经费和职工教育经费	19,526,940.13	27,795,256.57	27,795,256.57	19,526,940.13
六、短期带薪缺勤		-10,109,003.39		-10,109,003.39
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	10,702,055.25	27,320,755.76	16,205,193.39	21,817,617.62
合计	475,666,605.47	1,470,143,738.47	1,546,512,221.48	399,298,122.46

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、养老保险	2,065,754.79	148,206,090.38	150,075,261.50	196,583.67
二、失业保险	80,442.19	5,670,991.79	5,741,575.50	9,858.48
三、企业年金	17,209,904.26	58,520,802.70	58,649,412.26	17,081,294.70
四、职业年金		-20,271.12	-20,271.12	
五、预提养老保险				
六、预提职业年金				
七、设定收益计划				
合计	19,356,101.24	212,377,613.75	214,445,978.14	17,287,736.85

(三十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
应交增值税	468,540,739.31	556,077,849.60	864,983,501.55	159,635,087.36
应交消费税				
应交资源税	1,145.65	5,015,324.81	5,015,530.18	940.28
应交企业所得税	294,400,849.27	778,560,045.28	740,227,425.08	332,733,469.47
应交城市维护建设税	12,007,854.79	59,564,695.43	55,132,067.81	16,440,482.41
应交房产税	5,180,951.63	72,287,215.68	70,491,602.80	6,976,564.51
应交土地使用税	8,683,019.10	43,306,845.38	51,918,533.80	71,330.68
应交个人所得税	5,608,294.07	43,401,571.86	44,961,975.17	4,047,890.76
教育费附加(含地方教	8,403,572.03	43,903,558.41	40,783,715.33	11,523,415.11

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
育费附加)				
其他税费	437,430,831.15	527,638,191.63	894,913,574.71	70,155,448.07
合计	1,240,257,257.00	2,129,755,298.08	2,768,427,926.43	601,584,628.65

(三十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	643,737,711.08	243,708,167.95
应付股利	7,417,002.87	19,237,924.94
其他应付款	5,219,004,828.13	5,804,065,695.25
合计	5,870,159,542.08	6,067,011,788.14

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	147,727,369.01	14,302,653.02
企业债券利息	48,234,375.00	0.00
短期借款应付利息	1,340,650.00	247,283.03
专项债利息	26,548,399.73	25,424,144.19
公司债券利息	37,120,555.52	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	382,766,361.82	203,734,087.71
合计	643,737,711.08	243,708,167.95

2、应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	7,417,002.87	18,209,395.51
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		1,028,529.43
合计	7,417,002.87	19,237,924.94

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
应付保证金及押金	780,586,837.71	929,644,800.36
个人代扣工资	9,660,298.44	25,868,227.80
代付往来款	655,192,195.37	968,480,728.30
内部借款		

项目	期末余额	期初余额
党组织工作经费	2,050,298.66	2,375,707.18
工程结算预留金	62,964,555.34	70,370,978.29
应付职工个人往来款	27,798,206.87	5,484,183.66
房地产项目预提费	916,973,970.72	
其他	2,763,778,465.02	3,801,841,069.66
合计	5,219,004,828.13	5,804,065,695.25

(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
成都市智汇新城投资发展有限公司	176,681,667.56
散户	158,972,312.17
零散客户	119,772,082.72
成都岷江新希望花园房地产开发有限责任公司	114,760,029.75
上海华舟投资有限公司成都分公司	106,592,590.36
零散供应商	70,081,092.63
中国铁建大桥工程局集团有限公司	62,621,198.63
国家税务总局成都市青羊区税务局	37,908,232.13
成都市住房保障中心	33,057,577.03
成都科恒置业顾问有限公司	32,929,832.57
合计	913,376,615.55

(三十六) 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	16,543,480,252.20	5,258,568,456.00
1 年内到期的应付债券		700,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		22,315.15
1 年内到期的其他长期负债		
1 年内到期的租赁负债	3,320,152.30	2,188,916.93
合计	16,546,800,404.50	5,960,779,688.08

(三十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付短期债券	499,708,333.35	
应付退货成本		
待转销项税额	1,031,474,901.08	945,418,073.63

已背书或贴现未终止确认且未到期的银行承兑汇票	5,876,890.00	44,763,859.20
已背书或贴现未终止确认且未到期的商业承兑汇票	5,076,173.84	56,902,907.79
其他	31,627,140.07	52,318,069.83
合计	1,573,763,438.34	1,099,402,910.45

(三十八) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	439,370,000.00	71,000,000.00
抵押借款	4,366,218,055.19	6,175,644,218.49
保证借款	14,024,767,493.97	18,081,686,673.72
信用借款	10,036,839,450.68	10,842,842,656.93
合计	28,867,194,999.84	35,171,173,549.14

(三十九) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据		
永续中票		
公司债券	4,197,515,203.50	3,497,300,000.00
可续期公司债券		
企业债券	2,247,694,527.68	6,887,815,200.00
可续期企业债券		
可转换债券		
可续期信托计划		
可续期债权融资计划		
永续债权投资计划		
优先股		
合计	6,445,209,731.18	10,385,115,200.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
企业债 22 蓉城投	100.00	2022-4-28	3	2,246,595,200.00	2,246,595,200.00
公司债 19 蓉投	100.00	2019-11-18	3	1,500,000,000.00	
公司债 22 蓉投 02	100.00	2022-11-1	3	499,550,000.00	499,550,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
公司债 22 蓉投 03	100.00	2022-11-1	5	1,498,650,000.00	1,498,650,000.00
公司债 20 蓉投 01	100.00	2020-3-18	3	700,000,000.00	
地方政府债券	100.00	2015-01-01	3-10 年	5,366,720,000.00	4,641,220,000.00
公司债 23 蓉投 01	100.00	2022-3-1	3	700,000,000.00	
地方政府债券	100.00	2022-12-7	3	1,499,100,000.00	1,499,100,000.00
合计	800.00	——	——	14,010,615,200.00	10,385,115,200.00

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
企业债 22 蓉城投			1,099,327.68		2,247,694,527.68
公司债 19 蓉投					
公司债 22 蓉投 02			91,942.73		499,641,942.73
公司债 22 蓉投 03			253,263.19		1,498,903,263.19
公司债 20 蓉投 01				700,000,000.00	
地方政府债券					
公司债 23 蓉投 01	700,000,000.00		-420,000.00		699,580,000.00
公司债 22 蓉投 04			289,997.58		1,499,389,997.58
合计	700,000,000.00		1,314,531.18	700,000,000.00	6,445,209,731.18

(四十) 优先股、永续债等金融工具

1、归属于权益工具持有者的信息

项目	年末数	年初数
1.归属于母公司所有者的权益（股东权益）	11,952,266,094.35	9,449,994,339.63
（1）归属于母公司普通股持有者的权益		
（2）归属于母公司其他权益持有者的权益	11,952,266,094.35	9,449,994,339.63
其中：净利润		
综合收益总额		
当期已分配股利		
累计未分配股利		
2.归属于少数股东的权益	1,800,000,000	1,800,000,000
（1）归属于普通股少数股东的权益		
（2）归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,800,000,000	1,800,000,000

(四十一) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	957,413,107.21	941,585,772.92
未确认的融资费用	221,363,184.57	290,751,158.46
重分类至一年内到期的非流动负债	3,320,152.30	2,188,916.93
合计	732,729,770.34	648,645,697.53

(四十二) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	2,694,371,076.48	16,660,392,443.37	2,499,418,216.51	16,855,345,303.34
专项应付款	21,193,833,715.80	1,491,729,378.57	10,248,772,633.51	12,436,790,460.86
合计	23,888,204,792.28	18,152,121,821.94	12,748,190,850.02	29,292,135,764.20

1、长期应付款期末余额最大的前五项

项目	期末余额	期初余额
成都市财政局	9,193,580,000.00	2,350,000,000.00
成都市市级财政国库支付中心	390,000,000.00	0.00
零散供应商	20,037,134.79	20,771,076.48
合计	9,603,617,134.79	2,370,771,076.48

2、专项应付款（期末余额最大的前5项）

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
凤凰山体育中心项目	2,500,000,000.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00
沙西线（西华大道）	1,552,692,959.00	177,000,000.00	0.00	1,729,692,959.00
一环路道路综合整治工程	982,970,000.00	-59,648,819.01	698,115,919.65	1,059,970,000.00
彭州桂花中心小学	1,985,561,713.86	5,251,952.60	-774,722,658.55	1,227,796,975.20
成简快速路工程	220,000,000.00	0.00	0.00	999,974,611.15
合计	7,241,224,672.86	122,603,133.59	-76,606,738.90	7,517,434,545.35

(四十三) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用		
对外提供担保		
未决诉讼		
产品质量保证		
重组义务		

待执行的亏损合同		
其他	480,625,564.02	505,029,107.36
合计	480,625,564.02	505,029,107.36

（四十四）递延收益

1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,050,877,871.47	338,951,926.54	602,555,822.71	787,273,975.30
未实现售后租回损益	23,275,530.05	-17,467,689.21	9,540,603.68	-3,732,762.84
其他		-10,306,740.76	29,388,920.87	-39,695,661.63
合计	1,074,153,401.52	311,177,496.57	641,485,347.26	743,845,550.83

（四十五）其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额		
合同负债		
待处理财产损益		
合计		

（四十六）实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加
成都市国有资产监督管理委员会	3,725,460,000.00	148,050,000.00
四川省财政厅	413,940,000.00	
合计	4,139,400,000.00	148,050,000.00

（续）

投资者名称	本期减少	期末余额
成都市国有资产监督管理委员会		3,873,510,000.00
四川省财政厅	11,200,000.00	402,740,000.00
合计	11,200,000.00	4,276,250,000.00

注：根据成都城建投资管理集团有限责任公司提供的《营业执照》（登记日期：2022 年 8 月 30 日）与 2022 年修订的《章程》显示“注册资本：40.274 亿万元人民币”；账上实收资本为 42.76 亿元，与营业执照和章程金额不一致，未及时更新营业执照和章程。

（四十七）其他权益工具

发行在外的	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
可续期企业债								
永续中票	3.00	2,989,994,339.63	3.00	2,500,000,000.00	1.00	997,728,245.28	5.00	4,492,266,094.35
可续期公司债								
可续期信托	7.00	4,960,000,000.00	1.00	1,500,000,000.00	1.00	600,000,000.00	7.00	5,860,000,000.00
可续期债权融资计划	1.00	1,500,000,000.00			1.00	1,500,000,000.00		
永续债权投资			1.00	1,600,000,000.00			1.00	1,600,000,000.00
优先股								
并表基金								
合计		9,449,994,339.63		5,600,000,000.00		3,097,728,245.28	0.00	11,952,266,094.35

注 1:年末永续中票包含: 2021 年度第二期中期票据 20 亿元, 扣除发行手续费 398.55 万元, 其中 10 亿元初始投资期限均 3 年, 10 亿元初始投资期限均 5 年, 始投资期票面利率均为初始基准利率加上初始利差, 自第 4 年或第 6 个计息年度起, 每 3 年或 5 年重置一次票面利率, 票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点; 2023 年度中期票据 25 亿元, 扣除发行服务费 12.82 万元, 其中 15 亿元初始投资期限为 2 年, 10 亿元初始投资期限为 3 年, 始投资期票面利率均为初始基准利率加上初始利差, 自第 3 年或第 4 个计息年度起, 每 2 年或 3 年重置一次票面利率。发行人享有利息递延支付选择权。

注 2:年末可续期信托包含: 厦门信托 5 亿元, 初始投资期限均 3 年, 投资收益为非固定利率, 由初始投资利率、重置借款利率和利息递延借款利率组成, 以封顶利率 10.50%/年为限; 中铁信托永续债 6 亿元, 初始投资期限 3 年, 本金按年递延, 初始投资利率按 5.1%/年执行, 每递延赎回本金一次或延期支付收益一次, 融资利率在现有基础上跳升一次, 封顶利率 9%/年为限; 百瑞富诚 761 号可续期信托 4.8 亿, 初始投资期限 3 年, 投资收益为固定投资收益率, 由初始固定投资收益率 4.35%/年、重置固定投资收益率组成, 以封顶利率 10.00%/年为限; 百瑞富诚 860 号可续期信托 12 亿, 初始投资期限 5 年, 投资收益为固定投资收益率, 由初始固定投资收益率和重置固定投资收益率组成, 以封顶利率 10.00%/年为限; 百瑞富诚 706 号可续期信托 15.80 亿, 初始投资期限 3 年, 投资收益为固定投资收益率, 由初始固定投资收益率 5.10%和重置固定投资收益率组成, 以封顶利率 10.00%/年为限。渤海国际信托 15 亿, 投资收益为非固定利率, 由初始投资利率、重置借款利率和利息递延借款利率组成, 以封顶利率 10.00%/年为限;

注3:年末永续债权融资计划包含:中意资产债权融资计划16亿元,初始投资期限均5年,各笔投资基金初始投资期内投资收益率4.25%每年,此后每届满5年重置一次,融资主体不受延期、次数限制,但投资收益率重置后最高不超过8%每年。

(四十八) 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	5,457,678,188.47	3,274,789,137.42	1,446,708,657.66	7,285,758,668.23
二、其他资本公积	13,200,820,505.90	10,356,996,532.71	9,114,860,483.24	14,442,956,555.37
合计	18,658,498,694.37	13,631,785,670.13	10,561,569,140.90	21,728,715,223.60
其中:国有独享资本公积	1,370,401.21	6,259,200,091.97	-11,450,156.93	6,272,020,650.11

(四十九) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	50,932,166.80	68,423,167.46	84,553,805.27	34,801,528.99	
维简费					
其他					
合计	50,932,166.80	68,423,167.46	84,553,805.27	34,801,528.99	

(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	357,670,887.91	37,558,554.80		395,229,442.71
任意盈余公积金	3,494,978.32			3,494,978.32
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	361,165,866.23	37,558,554.80		398,724,421.03

注:本期增加额系按本年净利润10%计提的法定盈余公积,及调整以前年度损益事项一并按调整净利润的10%调整盈余公积。

(五十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末金额	4,079,901,436.25	5,425,697,854.49
期初调整金额		-568,170,679.98
本期期初余额	4,079,901,436.25	4,857,527,174.51
本期增加额	-1,028,616,464.20	822,144,834.53
其中:本期净利润转入	613,643,090.66	861,183,460.56

项目	本期金额	上期金额
其他调整因素	-1,642,259,554.86	-39,038,626.03
本期减少额	693,541,714.80	1,599,770,572.79
其中：本期提取盈余公积数	37,558,554.80	24,877,333.59
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	655,983,160.00	875,950,252.90
转增资本		
其他减少		698,942,986.30
本期期末余额	2,357,743,257.25	4,079,901,436.25

(五十二) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	25,775,506,011.60	22,769,214,026.47	35,224,887,505.60	32,328,384,730.93
房地产	10,276,069,904.84	9,476,782,536.46	17,618,746,076.71	16,390,825,352.23
公用事业	5,558,223,819.97	4,437,227,405.38	4,957,664,123.78	4,010,814,255.31
销售商品	4,910,613,321.99	4,763,485,793.94	6,259,251,537.42	6,108,574,511.01
提供服务	2,013,968,863.85	1,826,177,380.46	4,151,876,025.24	3,951,341,878.32
加工制造	1,986,870,967.63	1,626,932,839.44	1,203,693,241.20	1,068,035,731.32
房屋租赁	592,211,655.51	311,725,930.38	261,302,435.63	119,888,496.08
其他	437,547,477.81	326,882,140.41	772,354,065.62	678,904,506.66
2. 其他业务小计	678,618,334.83	317,332,039.83	615,117,433.03	312,010,068.19
其他	542,915,098.25	257,734,601.65	414,763,571.58	208,508,933.85
租赁业务	111,208,155.43	40,476,869.46	125,125,568.75	34,801,209.17
材料销售	24,495,081.15	19,120,568.72	75,228,292.70	68,699,925.17
合计	26,454,124,346.43	23,086,546,066.30	35,840,004,938.63	32,640,394,799.12

(五十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	52,012,209.44	42,236,719.69
教育费附加	23,078,599.67	18,369,680.85
地方教育费附加	15,504,695.42	12,259,385.39
房产税	78,590,815.14	57,045,387.53
车船使用税	129,654.80	111,207.65
印花税	30,207,132.18	30,217,282.56

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	1,192,089.12	303,395.05
资源税	1,031,672.73	497,876.86
土地使用税	41,477,929.67	40,136,891.55
土地增值税	247,828,374.24	576,713,359.32
其他	8,995,152.37	4,029,425.73
合计	500,048,324.78	781,920,612.18

(五十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	263,450,582.10	236,736,187.12
折旧摊销费	23,562,717.04	18,110,781.24
聘请中介机构费	37,032,167.31	10,237,582.30
劳务费	-4,196,416.94	582,360.31
业务招待费	4,796,104.76	3,459,543.57
营销活动费	138,711,096.50	129,520,677.21
国内差旅费	2,985,660.15	1,107,311.67
车辆使用费	1,850,893.25	1,847,108.82
办公费	6,230,520.07	4,557,355.31
租赁费	4,832,481.54	6,177,937.87
动力费	3,335,604.39	2,048,245.81
信息化费用	3,668,284.36	3,731,907.77
物业管理费	54,488,914.12	31,388,669.34
运输装卸费	11,772,297.73	1,782,849.52
通讯费	279,787.50	394,068.45
会议费	121,814.69	16,960.38
保险费	956,795.19	356,563.77
维修费	19,800,409.45	7,513,251.11
劳动保护费	26,973.65	34,616.30
空置房屋物管费	6,305,047.60	5,507,570.58
房屋交易费用	2,589,976.60	2,995,254.13
佣金	163,853,557.44	208,012,998.59
展会费	1,093,854.34	54,640.32
装修费	9,497,197.07	7,243,873.84
样品费	170,751.55	30,671.57
安全生产费	381,166.70	18,908,706.25
合计	757,598,238.16	702,357,693.15

(五十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	664,207,549.61	660,577,604.10
折旧摊销费	78,597,545.85	104,412,255.54
国内差旅费	4,530,725.07	1,560,489.72
劳务费	8,218,683.21	2,087,986.13
出国出境差旅费	30,504.78	
业务招待费	4,022,717.76	4,432,300.79
车辆使用费	3,575,985.28	3,002,804.63
聘请中介机构费	57,879,279.27	48,742,982.83
办公费	15,366,481.32	18,645,032.65
维修费	6,921,225.66	9,833,593.95
动力费	5,956,251.66	5,853,397.74
安全生产费	1,997,914.95	1,835,725.60
信访维稳费		20,498.75
团委活动费	16,699.05	41,390.26
党员活动经费	1,362,371.16	1,214,283.36
保险费	5,708,194.54	4,159,393.67
租赁费	38,014,241.39	15,687,745.68
学术协会会费	388,605.29	498,934.92
劳动保护费	1,315,403.22	1,493,188.30
商标注册费	109,114.02	74,982.83
残疾人就业保障金	4,048,065.67	3,150,364.82
档案管理费	2,314,867.63	1,719,005.27
平台服务费	1,836,555.93	87,809.66
信息化费用	8,888,416.65	4,232,036.04
物业管理费	22,084,889.23	11,097,527.43
通讯费	1,506,447.09	1,926,641.82
会议费	415,581.21	259,498.10
董事会费	880,526.44	1,812,429.80
培训费	339,642.84	421,355.15
广告宣传费	7,441,921.95	6,604,205.06
绿化养护费	66,142.65	260,979.18
安全保卫费	611,310.23	475,251.86
清洁卫生费	164,845.49	79,358.80
其他	25,017,804.59	6,693,922.17
合计	973,836,510.69	922,994,976.61

(五十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	27,886,070.92	24,096,193.30
职工薪酬	55,313,629.18	54,088,262.49
劳务费	1,522,291.50	1,299,149.60
技术协作费	3,171,566.62	1,424,299.87
折旧摊销费	5,412,074.33	4,193,469.13
国内差旅费	26,197.56	34,066.08
车辆使用费		3,286.59
办公费	4,618.24	16,819.28
动力费		293,401.59
试验检验费	101,781.13	7,077.88
模具、工艺装备开发及制造费	19,404.76	1,513,241.41
设计费		579,976.40
设备调试费	10,379.71	341,490.58
知识产权的申请注册费	127,201.10	32,531.68
安全生产费		560.00
保险费	3,361.79	1,416.00
聘请中介机构费	1,088,323.03	849,017.11
信息化费用	2,825,558.69	6,065,809.80
租赁费	918,670.19	77,530.49
劳动保护费		262,440.19
合计	98,431,128.75	95,180,039.47

(五十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	596,780,611.10	504,126,505.96
减：利息收入	225,280,831.57	478,460,519.19
汇兑净损益	216,575.36	-164,622.92
手续费	8,656,912.35	3,780,083.95
其他支出	-7,385,146.06	3,006,675.86
合计	372,988,121.18	32,288,123.66

(五十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	888,386,573.80	1,122,494,698.22
其中：增值税即征即退	24,018,733.78	18,420,775.40

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	1,275,795.27	990,909.43
其他	863,092,044.75	1,103,083,013.39
个税手续费返还	527,031.80	390,631.84
增值税加计抵减	4,112,221.36	1,059,517.58
其他	8,757,311.80	5,563,592.69
合计	901,783,138.76	1,129,508,440.33

(五十九) 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	148,963,425.94	41,755,653.51
成本法核算的长期股权投资收益	5,439,376.99	413.84
处置长期股权投资产生的投资收益	6,523,631.34	0.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	26,305,372.86	12,726,276.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	5,642.61
其他权益工具投资持有期间的投资收益	5,897,267.62	3,011,500.00
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（旧准则适用）		
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（旧准则适用）		
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		
债权投资持有期间的投资收益	897,128.77	
处置债权投资取得的投资收益		131,245.17
其他债权投资持有期间的投资收益		2,013,770.83
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得		24,652,625.91
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益	1,463,263.94	3,278,386.55

其他	-551,835.15	22,770,502.01
合 计	194,937,632.31	110,346,017.07

(六十) 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
交易性金融资产	33,122,066.64	-21,088,621.44
衍生金融资产		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	97,017,063.01	53,287,324.88
其他		
合 计	130,139,129.65	32,198,703.44

(六十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,124,384.74	-42,396,972.63
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
其他	-3,358.00	134,636.06
合 计	-7,127,742.74	-42,262,336.57

(六十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-318,518,706.48	-164,074,307.71
合同资产减值损失	-2,892,879.43	10,738,057.02
合同取得成本减值损失	-445,256.27	
合同履约成本减值损失	1,118,985.74	8,820,030.74
持有待售资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-22,879.97	-3,846,158.36
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
使用权资产减值损失		
商誉减值损失		
其他	-78,336.09	
合计	-320,839,072.50	-148,362,378.31

(六十三) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
划分为持有待售的非流动资产处置损益	5,016,210.59	98,543,718.66	5,016,210.59
固定资产处置损益	491,723.03	20,788,264.72	491,723.03
在建工程处置损益			
生产性生物资产处置损益			
无形资产处置损益	3,158,450.70	-21,462.24	3,158,450.70
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的损益			
合计	8,666,384.32	119,310,521.14	8,666,384.32

(六十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	351,984.90	3,256.72	351,984.90
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	900,000.00	366,291.24	900,000.00
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
盘盈利得	10.22	25,517,497.10	10.22
罚没利得	14,282,100.17	21,941,536.83	14,282,100.17
无法支付款项	6,351,750.64	1,895,329.81	6,351,750.64
并购负商誉			
拆迁补偿利得			
其他	29,180,115.80	18,640,789.31	29,180,115.80
合计	51,065,961.73	68,364,701.01	51,065,961.73

1、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金	300,000.00	
总部企业发展资金		199,079.00
专项奖补资金	600,000.00	
其他政府补助		167,212.24
合计	900,000.00	366,291.24

(六十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	161,324.87	1,443,402.23	161,324.87
捐赠支出	232,948.10	572,220.89	232,948.10
罚款支出	64,869.80	920,974.35	64,869.80
非常损失	50,000.00	8,300,986.20	50,000.00
违约金	599,073.76	600,112.01	599,073.76
滞纳金	65,365,073.45	57,661,549.30	65,365,073.45
盘亏损失		19.19	
其他	2,351,152.73	12,190,740.22	2,351,152.73
合计	68,824,442.71	81,690,004.39	68,824,442.71

(六十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	453,285,586.35	568,420,887.41
递延所得税调整	-45,797,752.33	-57,907,424.59
其他	-1,792,978.65	2,853,297.35
合计	405,694,855.37	513,366,760.17

(六十七) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	795,806.00		795,806.00			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其						

项 目	本期发生额			上期发生额		
他综合收益中享有的份额						
3.其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用）	795,806.00		795,806.00			
4.企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用）						
5.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	63,957,561.07	3,504,857.80	60,452,703.27	709,685,310.50	48,881,497.86	660,803,812.62
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
2.其他债权投资公允价值变动（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						

项 目	本期发生额			上期发生额		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
6.其他债权投资信用减值准备（新准则适用）						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
8.外币财务报表折算差额						

项 目	本期发生额			上期发生额		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
9.其他	63,957,561.07	3,504,857.80	60,452,703.27	709,685,310.50	48,881,497.86	660,803,812.62
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				0.00		
小 计	63,957,561.07	3,504,857.80	60,452,703.27	709,685,310.50	48,881,497.86	660,803,812.62
三、其他综合收益合计	64,753,367.07	3,504,857.80	61,248,509.27	709,685,310.50	48,881,497.86	660,803,812.62

（六十八）分部信息

项 目	集团合并	
	本年数	上年数
一、营业收入	26,454,124,346.43	35,840,004,938.63
其中：对外交易收入	24,004,040,183.80	34,876,293,522.42
分部间交易收入	2,450,084,162.63	963,711,416.21
二、对联营和合营企业的投资收益	148,963,425.94	41,755,653.51
三、资产减值损失	-320,839,072.50	-148,362,378.31
四、信用减值损失	-7,127,742.74	-42,262,336.57
五、折旧费和摊销费	1,058,814,877.61	780,028,752.29
六、利润总额	1,554,476,945.39	1,852,282,358.16
七、所得税费用	405,694,855.37	513,366,760.17
八、净利润	1,148,782,090.02	1,338,915,597.99
九、资产总额	179,364,882,596.88	168,840,045,165.24
十、负债总额	125,445,451,069.38	118,194,309,667.80
十一、其他重要的非现金项目		
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用		
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额		

（六十九）合并现金流量表

1、现金流量表补充资料表

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	1,148,782,090.02	1,338,915,597.99
加: 资产减值准备	320,839,072.50	148,362,378.31
信用减值损失	7,127,742.74	42,262,336.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,231,952.10	506,903,665.24
使用权资产折旧	146,944,779.41	
无形资产摊销	72,568,964.83	55,278,803.24
长期待摊费用摊销	128,611,407.34	67,508,498.89
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)	-8,666,384.32	-119,310,521.14
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-190,660.03	1,136,299.92
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-130,139,129.65	-32,198,703.44
财务费用(收益以“—”号填列)	596,780,611.10	1,044,672,700.17
投资损失(收益以“—”号填列)	-194,937,632.31	-110,346,017.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-421,071,833.93	-393,586,617.27
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	145,801,322.40	695,079,933.16
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,413,802,043.42	10,465,108,686.94
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	1,871,425,359.94	22,761,101,678.92
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-826,699,952.54	-38,907,860,431.97
其他		67,012,758.30
经营活动产生的现金流量净额	192,605,666.18	-2,369,958,953.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	13,257,211,008.50	13,442,942,693.61
减: 现金的期初余额	13,442,942,693.61	17,861,344,579.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-185,731,685.11	-4,418,401,885.51
2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额		
项目	金额	

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	29,533,923.13
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	29,527,773.10
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	6,150.03
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,234,594.61
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,783,013.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	194,463,705.39
处置子公司收到的现金净额	184,915,286.27

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,257,211,008.50	13,442,942,693.61
其中：库存现金	49,233.15	91,406.34
可随时用于支付的银行存款	13,161,201,798.44	13,442,851,287.27
可随时用于支付的其他货币资金	14,085,378.26	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,257,211,008.50	13,442,942,693.61
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		

(七十) 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	2,371,445,916.14	保证金
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
存货	8,710,117,730.29	资产已抵押
固定资产	282,490,457.10	资产已抵押
无形资产	24,522,787.27	资产已抵押
在建工程		

项目	期末账面价值	受限原因
其他	745,497,390.00	资产已抵押

九、或有事项

（一）集团担保事项

担保方名称	主债务人名称	担保合同 起始日	担保合同 到期日	担保合同金 额（万元）	主债务合同 余额（万元）
成都城建投资管理集团 有限责任公司	成都城投城乡发展 有限公司	2021-6-25	2024-6-25	100,000.00	100,000.00
中房集团成都房地产 开发有限公司	成都城投都江堰置 业有限公司	2021-3-19	2024-3-18	50,000.00	49,288.00
成都城投城乡发展有 限公司	成都干道金翔置业 有限责任公司	2022-1-21	2025-1-9	55,000.00	39,700.00
成都城投城乡发展有 限公司	成都城投成彭置业 有限公司	2022-9-20	2027-9-19	85,000.00	59,800.00
成都城建投资管理集 团有限责任公司	成都城投成彭置业 有限公司	2023-3-30	2028-3-31	54,000.00	51,000.00
成都城建投资管理集 团有限责任公司	西昌锦西御府置业 有限责任公司	2019-11-29	2027-4-23	125,000.00	53,600.00
成都城投城乡发展有 限公司	西昌锦西御府置业 有限责任公司	2022-11-15	2026-11-7	80,000.00	29,435.00
成都干道齐通基础工 程公司	四川省南部县嘉陵 路桥投资有限公司	2003-8-26	2026-6-27	1,500.00	1,300.00
成都城建投资管理集 团有限责任公司	成都城投城乡发展 有限公司	2023-6-28	2026-6-27	300,000.00	105,000.00
成都城建投资管理集 团有限责任公司	成都城投城乡发展 有限公司	2023-10-8	2033-10-8	50,000.00	10,000.00
成都市民用建筑统一 建设办公室	成都市民用建筑统 一建设办公室	2009-6-1	2024-6-1	72,000.00	2,200.00
成都统建城市建设开 发有限责任公司	成都统建城市建设 开发有限责任公司	2022-7-25	2037-6-20	17,500.00	16,620.00
成都城建投资管理集 团有限责任公司	成都统建城市建设 开发有限责任公司	2021-8-12	2024-8-11	7,000.00	7,000.00

成都城建投资管理集团有限责任公司	成都统建城市建设开发有限责任公司	2021-11-29	2024-11-28	13,000.00	13,000.00
成都统建城市建设开发有限责任公司	凉山州金钰环境治理有限公司	2023-3-8	2040-12-31	9,310.00	21,065.00
成都统建城市建设开发有限责任公司	成都统建锦城投资发展有限公司	2022-11-4	2024-11-3	7,000.00	6,000.00
成都统建城市建设开发有限责任公司	成都统建锦城投资发展有限公司	2022-8-3	2024-8-2	23,400.00	4,935.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	巴中建丰新材料有限公司	2021-3-2	2031-2-23	30,000.00	24,167.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	巴中建丰新材料有限公司	2022-5-31	2032-11-20	60,000.00	19,988.00
成都城投城建科技有限公司	成都城投城建科技有限公司	2021-8-23	2024-3-17	5,000.00	1,000.00
成都城投城建科技有限公司	成都城投城建科技有限公司	2020-8-28	2031-12-19	42,190.00	11,539.81
成都市市政开发总公司机械化施工公司	成都市市政开发总公司	2023-7-19	2026-7-19	6,000.00	1,915.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2023-8-22	2024-8-22	200,000.00	50,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2021-5-21	2024-3-30	5,000.00	3,750.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2022-5-12	2025-5-11	30,000.00	9,500.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2022-1-29	2024-1-28	14,100.00	13,900.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2022-8-29	2024-8-28	5,900.00	5,500.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2022-2-25	2025-2-24	80,000.00	67,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投能源投资管理集团有限公司	2022-6-30	2025-6-29	30,000.00	29,700.00

成都城投土地整理开发有限公司	成都城投青和文化发展有限公司	2021-4-25	2031-4-24	4,900.00	3,583.88
成都城投土地整理开发有限公司	成都城投青和文化发展有限公司	2021-4-25	2031-4-24	3,000.00	965.22
成都金信源建设投资有限公司	成都金信源建设投资有限公司	2023-3-30	2048-3-30	18,400.00	7,092.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2019-5-15	2025-5-17	87,000.00	17,400.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2020-6-12	2030-6-11	120,000.00	75,033.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2020-6-24	2035-6-23	120,000.00	66,400.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2020-7-6	2044-6-20	250,000.00	162,036.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2021-1-27	2031-2-24	200,000.00	125,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-1-25	2027-3-30	180,000.00	180,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-4-20	2032-4-22	75,000.00	75,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-7-1	2024-7-1	54,000.00	54,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2023-1-3	2028-1-2	47,500.00	40,375.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-3-31	2024-4-1	125,000.00	61,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-7-5	2028-7-5	56,000.00	56,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-9-29	2025-9-28	100,000.00	32,385.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2022-12-16	2027-9-20	40,000.00	27,223.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2021-11-1	2024-10-25	100,000.00	22,337.00

成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投置地集团有限公司	2023-3-14	2025-3-14	100,000.00	100,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投皓宇置地有限公司	2019-10-25	2024-10-25	63,000.00	6,000.00
中房集团成都房地产开发有限公司	成都城投皓诚置地有限公司	2020-8-12	2035-8-12	130,000.00	103,900.00
成都皓诚置地有限公司	成都城投皓诚置地有限公司	2021-8-6	2024-8-5	70,000.00	69,960.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都开元锦澜置业	2020-6-15	2024-10-1	120,000.00	24,988.00
中房集团成都房地产开发有限公司	成都开元锦澜置业	2020-5-28	2035-5-27	50,000.00	50,000.00
中房集团成都房地产开发有限公司	成都开元锦澜置业	2021-2-3	2036-2-2	75,000.00	64,800.00
中房集团成都房地产开发有限公司	成都开元锦澜置业	2021-2-18	2024-3-18	50,000.00	19,900.00
中房集团成都房地产开发有限公司	成都开元锦澜置业	2021-6-18	2024-7-7	50,000.00	49,900.00
成都城投置地集团有限公司	成都开元锦澜置业	2022-3-18	2025-3-15	80,000.00	31,500.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市开元房地产开发有限公司	2022-7-1	2024-7-1	44,000.00	44,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市开元房地产开发有限公司	2022-7-1	2024-7-1	55,000.00	55,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市开元房地产开发有限公司	2022-7-1	2024-7-1	55,000.00	50,350.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都市开元房地产开发有限公司	2022-10-17	2024-10-17	120,000.00	119,820.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投皓诚置地有限公司	2023-6-18	2026-6-18	58,000.00	38,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投锦昱置地有限公司	2023-8-10	2026-8-10	160,000.00	65,000.00

重庆皓蓉嘉滨置业发展有限公司	重庆皓蓉嘉滨置业发展有限公司	2023-1-4	2026-1-3	40,000.00	22,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	中房集团成都房地产开发有限公司	2014-10-11	2024-12-16	140,000.00	45,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	中房集团成都房地产开发有限公司	2017-7-13	2027-7-13	75,000.00	75,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	中房集团成都房地产开发有限公司	2017-10-18	2027-10-20	125,000.00	125,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	中房集团成都房地产开发有限公司	2019-5-9	2028-6-5	115,000.00	40,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	中房集团成都房地产开发有限公司	2021-7-30	2024-8-16	135,000.00	124,000.00
成都皓瑞置地有限公司	成都皓瑞置地有限公司	2022-9-28	2025-9-27	60,000.00	23,290.00
成都城投锦盛置地有限公司	成都城投锦盛置地有限公司	2023-8-11	2026-8-11	80,000.00	47,500.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投资产经营管理有限公司	2021-8-20	2024-8-17	13,750.00	13,750.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投资产经营管理有限公司	2022-2-25	2025-2-24	3,250.00	3,220.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投资产经营管理有限公司	2023-6-25	2053-6-24	170,000.00	120,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投教育投资管理集团有限公司	2020-3-13	2043-3-13	160,700.00	148,480.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投教育投资管理集团有限公司	2021-2-1	2027-1-31	5,000.00	4,000.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投教育投资管理集团有限公司	2021-6-15	2030-2-22	10,000.00	7,385.00
成都城投万汇教育投资管理有限公司	成都高新区万汇幼儿学府幼儿园	2023-12-5	2027-12-4	1,000.00	1,000.00

成都城建投资管理集团有限责任公司	成都金万汇教育咨询服务有限责任公司	2021-1-28	2034-1-27	30,000.00	26,051.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	都江堰岷江水务集团有限公司	2022-1-30	2025-1-30	50,000.00	50,000.00
合计				5,632,400.00	3,582,526.91

(二) 未决诉讼仲裁形成的财务影响

涉案人	涉诉原因	诉讼性质	涉案金额	目前状态
四川金沙上品建筑装饰工程有限责任公司	要求退还多支付工程款及利息	合同纠纷	1,467,658.25	二审发回重审
曾祥民	要求支付文殊坊二期项目拖欠施工费	合同纠纷	1,300,000.00	待二审开庭待判决
杜国林	民事主体间房屋拆迁补偿合同纠纷	拆迁纠纷	未定	等待判决
成都缘和缘客栈有限公司、鲜政委	租赁纠纷，追讨欠缴租金	合同纠纷	1,479,597.68	待一审开庭
广西兴地建设工程有限公司	建设工程施工合同纠纷	合同纠纷	20,893,600.00	一审已第2次开庭
吴显凤、周树明、周林、周凯	民事主体间房屋拆迁补偿合同纠纷	拆迁纠纷	未定	待一审开庭
赵安龙	要求确认劳动关系及工伤保险责任承担主体	劳动纠纷	待定	二审待开庭审

(三) 成都城投城乡发展有限公司

1、或有负债（不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债）

中国建设银行股份有限公司南部支行与四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司、成都干道齐通基础工程公司、成都城投城乡发展有限公司、四川瑞金投资有限公司金融借款合同纠纷案(案号：(2020)川1321民初6190号、(2021)川13民终3030号)：

基本情况：2003年8月，四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司(以下简称“路桥公司”)因建设南部县嘉陵江二桥项目及省道101线成南公路南部段道向原告中国建设银行股份有限公司南部支行融资，签订合同约定路桥公司借款1500万元，借期15年。原告发放贷款以后，与路桥公司签订《权利质押合同》，同时2003年8月26日成都干道齐通基础工程公司、四川瑞金投资有限公司与原告签订《保证合同》。2007年5月17日成都城投城乡发展有限公司向原告出具《担保承诺书》。借款到期后，路桥公司仅归还200万元本金及部分利息。

目前的发展进程：二审判决结果如下：（1）四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司在判决生效后十日内向中国建设银行股份有限公司南部支行返还借款本金 1300 万元并支付利息和逾期罚息及复利（利息和逾期罚息及复利计算方法：截止 2020 年 11 月 21 日的利息和逾期利息及复利共计 8,056,602.26 元；从 2020 年 11 月 22 日起至付清本息之日止，以本金 1300 万元为基数按年利率 5.76%上浮 50%计算逾期利息，并对未支付的利息计算复利；（2）中国建设银行股份有限公司南部支行对四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司的南部嘉陵江二桥公路收费权享有质押权，并有权就取消南部嘉陵江二桥公路收费权所获得的赔偿或补偿款享有优先受偿权；（3）成都城投地产有限公司对本判决第一项载明的四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司所负债务在本判决第二项担保以外承担连带保证责任；（4）驳回中国建设银行股份有限公司南部支行的其他诉讼请求。一审案件受理费 49900 元、保全费 5000 元，由四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司、成都干道齐通基础工程公司、四川瑞金投资有限公司负担。二审案件受理费 399200 元，由四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司负担 99800 元，由成都干道齐通基础工程公司负担 99800 元，由成都城投城乡发展有限公司负担 99800 元，由四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司、成都干道齐通基础工程公司、成都城投城乡发展有限公司、四川瑞金投资有限公司共同负担 99800 元。

现本案已进入执行阶段，且尚未执行完毕。

律师对预期损失或收益的意见：如四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司拒不向中国建设银行股份有限公司南部支行返还借款，且因取消南部嘉陵江二桥公路收费权所获得的赔偿或补偿款不足以偿还上述判决中判令四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司支付的借款本息，成都城投城乡发展有限公司将承担余下部分的连带保证责任。

2、企业通常不应当披露或有资产，但或有资产很可能会给企业带来经济利益的，应当披露其形成的原因、预计产生的财务影响等。

无。

十、资产负债表日后事项

（一）成都燃气集团股份有限公司

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2024 年 4 月 20 日公司第三届董事会第二次会议的提议，2023 年度按已发行之股份 888,890,000 股（每股面值人民币 1 元）计算，拟以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.3 元（含税），合计拟派发现金红利 26,666.70 万元（含税）。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

十一、其他重要事项

（一）成都燃气集团股份有限公司

1、分部信息

①报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为燃气销售、天然气入户安装业务和其他业务 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以

决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为燃气销售、天然气入户安装业务和其他业务。这些报告分部是以本集团的经营预算为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- 燃气销售业务，包括向居民和非居民用户提供管道天然气、液化天然气或汽车加气站的销售；
- 天然气入户安装业务，包括向居民和非居民用户提供燃气管道和设施的建造服务；
- 其他业务，包括管材销售、燃气设备维修、租赁等业务。

②报告分部的财务信息

2023 年度

项目(注)	燃气销售	天然气入户 安装	其他	合计	调 节 项 目	合并财务报表 金额
营业收入	4,340,217,167.55	419,045,940.60	413,560,102.09	5,172,823,210.24		5,172,823,210.24
减：分部 间抵销						
营业收入 - 抵销后	4,340,217,167.55	419,045,940.60	413,560,102.09	5,172,823,210.24		5,172,823,210.24
营业成本	3,677,129,719.11	275,360,050.45	245,567,474.07	4,198,057,243.63		4,198,057,243.63
减：分部 间抵销						-
营业成本 -抵销后	3,677,129,719.11	275,360,050.45	245,567,474.07	4,198,057,243.63		4,198,057,243.63
税金及附 加	22,731,473.89	2,194,713.19	2,165,981.63	27,092,168.71		27,092,168.71
销售费用	210,133,331.08	20,288,274.98	20,022,675.94	250,444,282.00		250,444,282.00
管理费用	170,575,886.87	16,469,022.22	16,253,422.00	203,298,331.09		203,298,331.09
其他费用 或损失	-110,669,761.55	-10,685,113.79	-10,545,232.21	-131,900,107.56		-131,900,107.56
营业利润	525,098,888.70	50,698,052.48	50,034,351.19	625,831,292.37		625,831,292.37
补充信 息：						
固定资产 折旧	195,757,472.58	18,900,292.56	18,652,863.95	233,310,629.09		233,310,629.09
投资性房 地产折旧	1,443,499.49	139,369.20	137,544.69	1,720,413.38		1,720,413.38
无形资产 摊销	30,157,145.62	2,911,658.33	2,873,541.05	35,942,345.00		35,942,345.00

长期待摊 费用摊销	8,964,973.36	865,563.99	854,232.67	10,684,770.02		10,684,770.02
--------------	--------------	------------	------------	---------------	--	---------------

2022 年度

项目(注)	燃气销售	天然气入户 安装	其他	合计	调 节 项 目	合并财务报表 金额
营业收入	3,912,666,241.10	565,449,191.62	357,325,658.65	4,835,441,091.37		4,835,441,091.37
减：分部 间抵销						
营业收入 - 抵销后	3,912,666,241.10	565,449,191.62	357,325,658.65	4,835,441,091.37		4,835,441,091.37
营业成本	3,438,107,248.51	300,824,437.17	180,075,304.69	3,919,006,990.37		3,919,006,990.37
减：分部 间抵销						
营业成本 -抵销后	3,438,107,248.51	300,824,437.17	180,075,304.69	3,919,006,990.37		3,919,006,990.37
税金及附 加	17,602,471.11	2,543,867.13	1,607,552.04	21,753,890.28		21,753,890.28
销售费用	184,190,143.98	26,618,720.23	16,821,231.47	227,630,095.68		227,630,095.68
管理费用	154,960,956.07	22,394,587.72	14,151,865.32	191,507,409.11		191,507,409.11
其他费用 或损失	-96,581,538.19	-13,957,733.51	-8,820,343.88	-119,359,615.58		-119,359,615.58
营业利润	481,373,712.58	69,566,980.64	43,961,628.29	594,902,321.51		594,902,321.51
补充信 息：						
固定资产 折旧	190,043,465.25	27,464,628.26	17,355,788.15	234,863,881.66		234,863,881.66
投资性房 地产折旧	1,396,951.69	201,884.13	127,577.12	1,726,412.94		1,726,412.94
无形资产 摊销	22,180,269.36	3,205,439.62	2,025,621.11	27,411,330.09		27,411,330.09
长期待摊 费用摊销	8,635,222.37	1,247,941.74	788,614.80	10,671,778.91		10,671,778.91

十二、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司有关信息披露格式如下

投资方	实际出资
-----	------

成都市国有资产监督管理委员会	3,873,510,000.00
四川省财政厅	402,740,000.00
合计	4,276,250,000.00

(二) 本企业的子企业有关信息

子公司名称	子公司类型	注册地	经营	注册资本	投资额	持股比例(%)
成都城投建筑科技投资管理集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 1	1,000,000,000.00	1,405,000,000.00	100.00
成都城投能源投资管理集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 2	2,000,000,000.00	1,719,500,000.00	100.00
成都城投土地整理开发有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 3	1,000,000,000.00	770,000,000.00	100.00
成都城投资产经营管理有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 4	900,000,000.00	544,889,590.79	100.00
成都城投建设集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 5	2,000,000,000.00	1,575,000,000.00	100.00
成都燃气集团股份有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 6	888,900,000.00	338,220,325.29	36.90
成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 7	100,000,000.00	1,233,975,663.10	77.00
成都城投教育投资管理集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 8	5,000,000,000.00	950,213,171.29	100.00
成都城投置地(集团)有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 9	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100.00
成都城投城乡发展有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 10	2,000,000,000.00	1,400,878,723.22	100.00
成都城投东鑫投资有限责任公司	境内非金融子企业	成都市	注 11	1,500,000,000.00	612,000,000.00	100.00
成都城投干道有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 12	3,400,000,000.00	5,103,160,547.59	100.00
成都城投数智集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 13	1,000,000,000.00	30,000,000.00	100.00
成都城投建材集团有限公司	境内非金融子企业	成都市	注 14	2,182,694,505.57	2,569,632,722.61	100.00

注 1:成都城投建筑科技投资管理集团有限公司经营范围:建筑工业化产业投资管理;项目投资建设管理(以上项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动);建筑工业化部品部件、地铁管片、市政工程材料、建筑新型材料的研发、设计、生产、安装、销售;海绵城市铺装、桥梁、隧

道、地下综合管廊、钢结构、装配式建筑的设计、施工、运营维护；工程总承包；土地一、二级开发；再生资源利用；项目信息化管理咨询服务、技术咨询；商品批发与零售；租赁和商务服务业（不含投资理财项目）；水利、环境和公共设施管理。（不含前置审批项目，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）。

注 2：成都城投能源投资管理集团有限公司经营范围：能源及相关产业项目投资、投资信息咨询（以上项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；市场营销策划、资产管理；天然气开采；能源设备研究、生产、租赁及销售；合同能源管理；售电服务；加油、加气场站的建设；电动汽车充电基础设施的设计、场站建设、运营及维护；汽车销售及租赁；网络预约出租汽车经营服务；大宗商品的批发、零售；电力工程安装、施工。（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）。

注 3：成都城投土地整理开发有限公司经营范围：土地整理服务、土地开发服务；项目投资、投资管理、投资信息咨询、资产管理（以上经营项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；房地产开发；工程建筑施工；园林景观工程；市场营销策划；房屋租赁；物业管理。（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）。

注 4：成都城投资产经营管理有限公司经营范围为：一般项目：以自有资金从事投资活动；住房租赁；非居住房地产租赁；商业综合体管理服务；房地产经纪；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；企业管理；物业管理；停车场服务；洗车服务；园林绿化工程施工；家用电器销售；五金产品批发；五金产品零售；日用品销售；灯具销售；家具销售；办公设备销售；建筑材料销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；汽车装饰用品销售；棋牌室服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类增值电信业务；餐饮服务；住宿服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 5：成都城投建设集团有限公司经营范围为：城市基础设施、公共设施、防洪防涝设施、公路工程、综合管廊工程、园林绿化工程的投资、建设和管理（以上项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；建筑工程、市政公用工程、公路工程、水利水电工程的施工总承包，地基基础工程、桥梁工程、隧道工程、建筑装修装饰工程、建筑机电安装工程、城市及道路照明工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、河湖整治工程的专业承包；建材销售。（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）。

注 6：成都燃气集团股份有限公司经营范围为：许可项目：燃气经营；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备检验检测；燃气燃烧器具安装、维修；燃气汽车加气经营；保险代理业务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；危险化学品经营；道路危险货物运输；供暖服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：机械设备销售；特种设备销售；机械零件、零部件销售；供应用仪器仪表销售；工业自动化控制系统装置销售；计量技术服务；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具

及日用杂品零售；家用电器销售；非电力家用器具销售；热力生产和供应；供冷服务；节能管理服务；机械设备租赁；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程造价咨询业务；企业管理咨询；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；认证咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）。

注 7：成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司经营范围：沙河的综合整治项目建设、开发和管理。（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）。

注 8：成都城投教育投资管理集团有限公司经营范围：教育产业投资、开发，资产经营、管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；教育中介服务；房屋建筑工程设计、施工；单位后勤管理服务；餐饮服务，物业管理，道路货物运输，酒店管理，教育园区的规划、建设、管理；教育信息化项目的开发、建设、推广、管理；教育科研、成果转化、推广、管理；教育文创产业的推广、管理；销售：家具，厨具卫具及日用杂品，通讯设备，计算机、软件及辅助设备，电子产品，文具用品，体育用品及体育器材，玩具，纺织品、针织品及原料，办公设备；设计、制作、代理、发布各类广告。（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）。

注 9：成都城投置地（集团）有限公司经营范围：房地产开发经营，土地整理及配套市政基础设施建设，投资管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；物业管理；建材、建筑机械的批发、零售，室内装饰及建筑工程咨询。（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）。

注 10：成都城投城乡发展有限公司经营范围：一般项目：智能农业管理；农业科学研究和试验发展；供应链管理服务；园区管理服务；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；旅游开发项目策划咨询；文化场馆管理服务；休闲观光活动；酒店管理；会议及展览服务；游乐园服务；数字文化创意内容应用服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；生态保护区管理服务；生态恢复及生态保护服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；远程健康管理服务；养生保健服务（非医疗）；养老服务；物业管理；工程管理服务；市政设施管理；土地整治服务；土地使用权租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；卫生用品和一次性使用医疗用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；住宿服务；医疗服务；互联网信息服务；医疗美容服务；生活美容服务；餐饮服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 11：成都城投东鑫投资有限责任公司经营范围：市政基础设施及其他建设项目的投资、建设、管理；项目招标、项目投资咨询；资产管理、房屋租赁服务；土地整理与开发；货物进出口；房地产开发经营；销售：建材、机械设备；室内外装饰装修工程；建筑装饰装修工程；园林绿化；工程设计、施工；停车场管理服务；建筑工业产业化投资管理；设计、制作、代理发布国内广告（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

注 12:成都城投干道有限公司:成立于 2022 年,位于四川省成都市,是一家以从事房地产业为主的企业。其前身为成都市干道建设指挥部,成立于 1983 年 11 月 24 日,是根据成都市人民政府成府函[1983]43 号成立的,由成都市事业单位登记管理局登记成立的事业单位,是成都市人民政府授权负责市政设施建设的主管部门。根据《成都市人民政府第 105 次常务会议纪要》及相关事业单位改制文件精神,2022 年转企改制设立新的有限责任公司,统一社会信用代码

91510100MAC5CQ7D08,注册资本 340000 万人民币。许可项目:建设工程施工;房地产开发经营。

(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:市政设施管理;工程管理服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);招投标代理服务;企业总部管理;商业综合体管理服务;园区管理服务;物业管理;住房租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

注 13:成都城投数智集团有限公司经营范围:一般项目:物联网应用服务;物联网技术服务;信息技术咨询服务;物联网技术研发;信息系统集成服务;智能控制系统集成;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;安全技术防范系统设计施工服务;安全咨询服务;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);工程管理服务;工程和技术研究和试验发展;计算机系统服务;互联网数据服务;专业设计服务;大数据服务;软件开发;规划设计管理;人工智能基础资源与技术平台;人工智能公共服务平台技术咨询服务;人工智能行业应用系统集成服务;数字内容制作服务(不含出版发行);计算机软硬件及辅助设备零售;物联网设备销售;安防设备销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:建设工程设计;建筑智能化系统设计;建设工程施工。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

注 14:成都城投建材集团有限公司经营范围:一般项目:建筑材料销售;企业总部管理;自有资金投资的资产管理服务;住房租赁;非居住房地产租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

本公司联营企业成都华丰离心玻璃棉制品有限公司(账面成本 3,747,459.00 元)、成都胜多燃气公司(账面成本 3,361,011.92 元)、龙泉湖花溪度假村(账面成本 300,000.00 元)均全额计提减值准备。根据天眼查公布的信息,成都华丰离心玻璃棉制品有限公司已办理注销手续;成都胜多燃气公司已于 2012 年 10 月 29 日被吊销;龙泉湖花溪度假村查无此单位。

本公司今年新增联营企业四川农村商业银行股份有限公司,投资额 330,000.00 万元,经工商信息查询其注册资本 2,200,000.00 万人民币,企业类型:其他股份有限公司(非上市),成立日期:2005-10-25,经营范围:许可项目:银行业务。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

(四) 关联方交易情况

1、关联租赁情况

出租方	承租方	2023 年租金收入
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气设计有限公司	1,427,982.89
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	1,892,641.11
成都燃气集团股份有限公司	成都世纪源通燃气有限责任公司	776,699.03
成都燃气集团股份有限公司	成都荣和天然气有限责任公司	92,233.00
成都燃气集团股份有限公司	四川联发天然气有限责任公司	1,241,492.91
成都城投资产经营管理有限公司	成都城投信息发展有限公司	51,003.66
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都启能汽车科技有限公司	2,637.17
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都市中石化三环石油化工有限责任公司	2,778,130.81

2、委托租赁管理费

无。

3、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

填表单位	对方单位全称	关联交易内容	填表单位销售金额	填表单位购入金额
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都城投普基新能源有限公司	内部借款利息	2,911,897.28	
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都城投普基新能源有限公司	贸易	1,463,553.10	
成都城投建设集团有限公司	成都城投信息发展有限公司	销售、租赁收入	279,610.29	
成都城投建材集团有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	工程服务	7,254.44	
成都城投建材集团有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	贸易	564,297.05	
成都燃气集团股份有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	天然气销售	72,910.45	
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	天然气销售	85,317.81	
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	其他	11,997.30	
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气设计有限公司	天然气销售	85,271.56	
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都启能汽车科技有限公司	资产租赁	2,637.17	
成都燃气集团股份有限公司	成都荣和天然气有限责任公司	天然气销售	1,589,608.03	

成都燃气集团股份有限公司	成都荣和天然气有限责任公司	其他	1,509.43	
成都城投资产经营管理有限公司	成都市中石化三环石油化工有限公司	经营权使用费	317,308.13	
成都城投资产经营管理有限公司	成都市中石化三环石油化工有限公司	三圣加油站经营权	4,851,446.08	
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都市中石化三环石油化工有限公司	资产租赁	2,778,130.81	
成都燃气集团股份有限公司	四川联发天然气有限责任公司	燃气计量表销售和其他燃气用具销售及安装	2,569,392.86	
成都城投教育投资管理集团有限公司	广元建丰新材料科技有限公司	餐饮服务	10,864.64	
成都城投教育投资管理集团有限公司	四川中科建工程检测有限公司	餐饮服务	15.09	
成都城投资产经营管理有限公司	成都城投绿城物业服务服务有限公司	物业管理服务		3,052,740.92
成都城投建设集团有限公司	成都城投信息发展有限公司	工程费		1,010,329.11
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都城投信息发展有限公司	工程款		29,331,325.74
成都城投建设集团有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	钢材销售、工程施工等		6,909,800.21
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	工程施工费		52,227,603.96
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	改造工程施工费		937,383.87
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气工程有限公司	基建业务施工费		13,875,470.52
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气设计有限公司	工程施工设计费		8,328,803.88
成都燃气集团股份有限公司	成都华润燃气设计有限公司	改造工程设计费		33,686.26
成都城投能源投资管理集团有限公司	成都启能汽车科技有限公司	物料款		453,427.48

成都城投建设集团有限公司	成都善筑工程检测有限责任公司	检测费		12,206.04
成都城投建筑科技投资管理集团有限公司	成都善筑工程检测有限责任公司	检测费		232,600.23
成都城投教育投资管理集团有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	维修款		282,435.91
成都城投教育投资管理集团有限公司	四川联发天然气有限责任公司	气费		111,000.82
成都城投教育投资管理集团有限公司	四川中科建工程检测有限公司	检测费		98,000.00
成都城投教育投资管理集团有限公司	成都城投中海物业管理有限公司	服务款		555,453.01
成都城投教育投资管理集团有限公司	成都世纪源通燃气有限责任公司	气费		5,462.00
成都城投教育投资管理集团有限公司	成都世纪源通燃气有限责任公司	气费		406,506.38
成都城建投资管理集团有限责任公司	四川中科建工程检测有限公司	检测费		2,163,656.00
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都城投远大建筑科技有限公司	工程款		132,717.91
成都城建投资管理集团有限责任公司	成都荣和天然气有限责任公司	工程款		328.67
成都城投干道有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	工程款		106,140.95
成都城投干道有限公司	四川中科建工程检测有限公司	检测费		40,000.00
成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司	成都城投远大建筑科技有限公司	工程款		350,315.85
成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司	四川中科建工程检测有限公司	检测费		26,180.00
	合计		17,603,021.52	120,683,575.72

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

关联方名称	期末余额	期初余额
应收账款		
成都市中石化三环石油化工有限公司		1,350,000.00
成都善筑工程检测有限责任公司		622,384.15

成都城投远大建筑科技有限公司		11,745,596.96
成都城投远大建筑科技有限公司		161,118.53
成都华润燃气工程有限公司	78,984.04	80,540.14
成都华润燃气设计有限公司	4,411.21	5,569.29
四川联发天然气有限责任公司	86,394.07	
成都城投普基新能源有限公司	595,815.00	
成都启能汽车科技有限公司	938,385.60	
广元建丰新材料科技有限公司	28,020.00	
预付账款		
成都城投远大建筑科技有限公司		19,723,125.63
成都城投远大建筑科技有限公司		10,975,872.36
成都华润燃气工程有限公司	15,136,923.44	29,723,247.93
成都华润燃气设计有限公司		5,569.29
成都千嘉科技股份有限公司		2,589,612.69
成都启能汽车科技有限公司	328,786,527.69	336,770,300.00
成都世纪源通燃气有限责任公司	26,082.42	11,509.68
其他应收款		
成都市中石化三环石油化工有限公司	1,711.64	1,711.64
成都城投远大建筑科技有限公司		20,916.83
成都善筑工程检测有限责任公司		371,280.00
成都善筑工程检测有限责任公司		30,751.08
四川省南部县嘉陵路桥投资有限公司	10,717,747.70	10,717,747.70
成都华润燃气设计有限公司		56,465.48
四川联发天然气有限责任公司	411,352.08	434,858.28
成都启能汽车科技有限公司	602,084.27	478,351.38
成都城投普基新能源有限公司		78,184.04
成都启能汽车科技有限公司	85,027,217.49	76,624,017.49
四川联发天然气有限责任公司	70,000.00	70,000.00
成都世纪源通燃气有限责任公司	50,000.00	50,000.00
长期应收款		
成都城投普基新能源有限公司	60,000,000.00	58,400,000.00
合计	506,366,378.87	561,098,730.57

2、应付项目

关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款		
成都城投绿城物业服务有限公司	734,209.32	164,442.90
成都城投远大建筑科技有限公司		10,841,756.59

成都善筑工程检测有限责任公司		1,106,610.31
成都城投远大建筑科技有限公司		891,000.00
成都城投远大建筑科技有限公司	5,565.55	
成都善筑工程检测有限责任公司		22,405.00
成都华润燃气工程有限公司	243,815,000.22	278,445,153.13
成都华润燃气设计有限公司	7,641,474.91	6,922,709.09
成都千嘉科技股份有限公司		30,580,560.54
成都城投远大建筑科技有限公司	1,199,030.64	419,590.27
成都城投信息发展有限公司	16,521,278.99	
成都城投远大建筑科技有限公司		1,157,600.95
四川中科建工程检测有限公司	98,000.00	
成都城投中海物业管理有限公司	1,014,517.54	1,217,713.65
成都世纪源通燃气有限责任公司	26,082.42	11,509.68
四川中科建工程检测有限公司	540,050.00	
成都城投远大建筑科技有限公司	5,565.55	5,565.55
成都荣和天然气有限责任公司	328.67	
成都城投远大建筑科技有限公司	84,367.22	190,508.17
成都城投远大建筑科技有限公司	1,199,030.64	358,493.37
其他应付款		
成都城投信息发展有限公司		126,120.00
成都市中石化三环石油化工有限公司	29,092.41	
成都城投远大建筑科技有限公司		580,939.01
成都善筑工程检测有限责任公司		26,850.69
成都城投信息发展有限公司		12,153.40
成都城投远大建筑科技有限公司		546,675.65
成都华润燃气工程有限公司	4,570,708.88	5,531,563.69
成都华润燃气设计有限公司	918,609.00	3,030,386.43
成都千嘉科技股份有限公司		7,124,880.18
成都世纪源通燃气有限责任公司	72,065.05	1,496,902.65
四川联发天然气有限责任公司		1,396,900.00
成都市中石化三环石油化工有限公司	580,000.00	580,000.00
成都城投远大建筑科技有限公司		47,686.12
成都城投中海物业管理有限公司	60,885.68	60,885.68
合同负债		
成都城投皓万置地有限公司		1,776,699.03
成都城投远大建筑科技有限公司	17,630.05	1,099.54
成都华润燃气工程有限公司	7,577.71	7,577.71

成都华润燃气设计有限公司	30,000.00	5,000.00
成都千嘉科技股份有限公司		280,119.38
成都荣和天然气有限责任公司	19,168.00	150,000.00
四川联发天然气有限责任公司		13,970.25
合计	279,190,238.45	355,132,028.61

十三、母公司会计报表主要项目附注

(一) 货币资金

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
其他货币资金		
合计	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	166,203,278.80	133,081,212.16
其中：债务工具投资		
权益工具投资	166,203,278.80	133,081,212.16
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	166,203,278.80	133,081,212.16

(三) 应收账款

1、按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额				账面价值
	应收账款		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提	2,714,577.79	100.00			2,714,577.79

项目	期末余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,714,577.79	100.00			2,714,577.79

续：

项目	期初余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,044,356.66	100.00			1,044,356.66
单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,044,356.66	100.00			1,044,356.66

2、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,714,577.79	1,044,356.66
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	2,714,577.79	1,044,356.66
减：坏账准备		
合计	2,714,577.79	1,044,356.66

3、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期初余额			期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府性债权						
城投集团合并范围内关联方债权	2,714,577.79			1,044,356.66		

组合名称	期初余额			期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
结算时可收回或扣回的项目结算款或代垫款项						
因代国有企业从银行贷款形成的债权						
有足额抵(质)押物担保的债权						
合计	2,714,577.79	0.00		1,044,356.66	0.00	

4、按欠款方归集的应收账款期末余额情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比列(%)	坏账准备
成都金万汇教育咨询服务有限责任公司	2,714,577.79	100.00	
合计	2,714,577.79	100.00	

(四) 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)	65,356,079.28	24.74		209,517,808.92	92.19	
1至2年	188,275,479.24	71.27		8,620,523.55	3.79	
2至3年	7,305,489.40	2.77		8,991,032.94	3.96	
3年以上	3,224,201.61	1.22		140,197.00	0.06	
合计	264,161,249.53	100.00		227,269,562.41	100.00	

2、账龄超过1年的大额预付款项情况

债务人名称	期末余额	账龄	未结算的原因
成都市蓉城管线投资有限公司	36,854,556.41	1-2年	暂未达到结算节点
成都城投土地整理开发有限公司	150,791,780.00	1-2年	暂未达到结算节点
成都市土地储备中心	6,683,782.00	2-3年	暂未达到结算节点
合计	194,330,118.41		

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	期末余额	占预付款项比例 (%)	坏账准备
成都城投土地整理开发有限公司	150,791,780.00	57.08	
成都市蓉城管线投资有限公司	74,187,352.36	28.08	
成都市成华区人民政府龙潭街道办事处	11,413,321.99	4.32	
成都市土地储备中心	6,683,782.00	2.53	
中国水电建设集团路桥工程有限公司	5,350,913.54	2.03	
合计	248,427,149.89	94.04	

(五) 其他应收款

1、按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	211,558,196.49	
应收股利	72,458,665.62	174,884,611.25
其他应收款项	6,024,013,885.83	5,276,160,659.78
合计	6,308,030,747.94	5,451,045,271.03

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	211,558,196.49	
合计	211,558,196.49	

(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	72,458,665.62	174,884,611.25		
成都高新发展股份有限公司	134,160.00		股利暂未发放	否
成都城投建材集团有限公司	63,442,305.62	174,884,611.25	股利暂未发放	否
成都高速公路股份有限公司	8,882,200.00		股利暂未发放	否
账龄一年以上的应收股利				
合计	72,458,665.62	174,884,611.25		
其中：应收股利坏账准备				

①按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,097,550,713.49	100.00	73,536,827.66	100.00	6,024,013,886.00
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,097,550,713.49	100.00	73,536,827.66	100.00	6,024,013,886.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,345,494,006.06	100.00	69,333,346.28	100.00	5,276,160,660.00
单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,345,494,006.06	100.00	69,333,346.28	100.00	5,276,160,660.00

(3) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含一年)	1,324,414,346.48	533,048,470.72
1 至 2 年	977,616,856.17	518,224,761.15
2 至 3 年	62,683,564.68	501,905,979.65
3 至 4 年	237,991,712.52	423,722,286.87
4 至 5 年	463,518,493.22	267,887,274.63
5 年以上	3,031,325,740.42	3,100,705,233.04
小计	6,097,550,713.49	5,345,494,006.06
减：坏账准备	73,536,827.66	69,333,346.28
合计	6,024,013,885.83	5,276,160,659.78

2、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)	579,281.59	0.57	28,964.08	989,093.47	0.91	332.85

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至2年				435,839.78	0.40	141,827.62
2至3年	111,194.75	0.11	33,358.43	55,003,972.21	50.41	16,501,191.67
3至4年	54,984,816.11	54.09	27,492,408.06			
4至5年						
5年以上	45,982,097.09	45.23	45,982,097.09	52,689,994.14	48.28	52,689,994.14
合计	101,657,389.54	100.00	73,536,827.66	109,118,899.60	100.00	69,333,346.28

3、采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			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
政府性债权	388,726,329.93			46,082,377.49		
城投集团合并范围内关联方债权	4,693,262,290.71			4,209,930,410.12		
结算时可收回或扣回的项目结算款或代垫款项	28,305,997.93			23,135,269.32		
因代国有企业从银行贷款形成的债权	885,527,566.24			957,155,910.39		
有足额抵(质)押物担保的债权						
其他	71,139.14			71,139.14		
合计	5,995,893,323.95			5,236,375,106.46		

(1) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称/项目	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司	代垫款项	3,749,011,024.67	5年以上	61.48	
成都城投集团兴西华建设有限公司	代垫款项	719,747,506.44	1年以内	11.80	
成都市武侯商旅投资有限公司	资金拆借	570,300,000.00	5年以上	9.35	
成都市财政局	代垫款项	388,588,974.97	1年以内	6.37	

单位名称/项目	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都市土地储备中心	代垫款项	73,644,476.25	1-2 年	1.21	
合计		5,501,291,982.33		90.21	

(六) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	16,373,317,070.43	9,120,693,270.20	4,228,403,502.23	21,265,606,838.40
对合营企业投资				
对联营企业投资	480,000,000.00	3,328,061,862.01		3,808,061,862.01
小计	16,853,317,070.43	12,448,755,132.21	4,228,403,502.23	25,073,668,700.41
减：长期股权投资减值准备	13,136,094.51			13,136,094.51
合计	16,840,180,975.92	12,448,755,132.21	4,228,403,502.23	25,060,532,605.90

注：①成都华丰离心玻璃棉制品有限公司温江制品厂系原成都市投资公司子公司，因产品无市场于 2007 年 3 月停产。按照城投集团推进下属三、四级子公司实施企业注销的要求，成都市投资公司下属成都华丰离心玻璃棉制品有限公司及温江制品厂已于 2012 年 11 月 22 日完成企业注销全部工作。根据成国资人[2016]104 号文件，原成都市投资公司资产及负债整体划转给本公司，截止 2018 年 12 月 31 日原成都市投资公司已完成了工商注销。根据国资评价[2003]72 号、成国资[2007]8 号，成国资[2008]15 号文件，尚需将情况报给成都市国资委，本公司将于成都市国资委批复后对该子公司的长期股权投资予以核销。②成都胜多燃气用具制造有限公司，通过国家企业信用信息公示系统查询，已吊销未注销营业执照。

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	3,780,000,000.00	480,000,000.00	3,300,000,000.00		28,061,862.01
一、合营企业					
二、联营企业	3,780,000,000.00	480,000,000.00	3,300,000,000.00		28,061,862.01
四川省农村信用社联合社	3,300,000,000.00		3,300,000,000.00		21,790,786.33
成都科技创新投	480,000,000.00	480,000,000.00			6,271,075.68

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
资集团有限公司					

续：

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
	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						3,808,061,862.01	
一、合营企业							
二、联营企业						3,808,061,862.01	
四川省农村信 用社联合社						3,321,790,786.00	
成都科技创新 投资集团有限 公司						486,271,075.70	

4、重要联营企业的主要财务信

无。

(七) 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	17,606,655.30	19,037,152.80	10,493,109.80	2,883,935.29
房地产				
公用事业				
销售商品				
提供服务				
加工制造				
房屋租赁	17,606,655.30	19,037,152.80	10,493,109.80	2,883,935.29
其他				
2. 其他业务小计	7,282,004.04		5,958,054.60	
其他				
租赁业务				
材料销售	7,282,004.04		5,958,054.60	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	24,888,659.34	19,037,152.80	16,451,164.40	2,883,935.29

(八) 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	28,061,862.01	
成本法核算长期股权投资收益	395,740,755.06	375,832,942.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	9,016,360.00	8,134,045.21
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
债权投资持有期间的投资收益	897,128.77	
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		2,013,770.83
处置其他债权投资取得的投资收益		
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		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
其他		
合计	433,716,105.84	385,980,758.62

(九) 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：

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	375,585,548.04	248,773,335.90
加：信用减值损失		
资产减值损失	4,203,481.38	5,131,083.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	843,998.01	
使用权资产折旧		
无形资产摊销	580,173.78	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,317.72	

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-29,640,053.74	-20,057,578.56
财务费用（收益以“-”号填列）	940,457,770.91	843,373,378.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-433,716,105.84	-385,980,758.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,021,617.27	-1,282,770.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,030,482.18	372,826,635.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,149,208,017.76	-301,347,311.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-895,547,385.16	13,119,309,240.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	368,384,280.25	-11,804,210,168.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-810,008,127.50	2,076,535,087.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
减：现金的年初余额	3,411,605,781.06	2,800,906,315.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	326,898,053.83	610,699,465.32

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,738,503,834.89	3,411,605,781.06
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		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会批准。



成都城建投资管理集团有限责任公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

公司会计机构负责人

赵青海



2024 年 4 月 26 日