

**成都天府新区投资集团有限公司公司债券年度报告  
(2025 年)**

**2026 年 04 月**

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事（如有）、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2025 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

## 目录

重要提示 .....	2
重大风险提示 .....	3
释义 .....	6
第一节 公司基本情况 .....	7
一、公司基本信息 .....	7
二、信息披露事务负责人基本信息 .....	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况 .....	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况 .....	9
五、公司治理情况 .....	9
六、公司业务及经营情况 .....	11
第二节 公司信用类债券基本情况 .....	13
一、公司债券基本信息 .....	13
二、公司债券募集资金情况 .....	31
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况 .....	47
四、增信措施情况 .....	47
五、中介机构情况 .....	47
第三节 重大事项 .....	49
一、审计情况 .....	49
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 .....	49
三、合并报表范围变化情况 .....	50
四、资产情况 .....	50
五、非经营性往来占款和资金拆借情况 .....	51
六、负债情况 .....	51
七、重要子公司或参股公司情况 .....	53
八、报告期内亏损情况 .....	55
九、对外担保情况 .....	55

---

十、重大未决诉讼情况 .....	55
十一、环境信息披露义务情况.....	55
十二、信息披露事务管理制度变更情况.....	55
第四节 向普通投资者披露的信息.....	56
第五节 财务报告 .....	57
一、财务报表 .....	57
第六节 发行人认为应当披露的其他事项.....	79
第七节 备查文件 .....	80
附件 .....	82

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、集团公司、公司、本公司、本集团、天投集团	指	成都天府新区投资集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《成都天府新区投资集团有限公司公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
债券登记机构、登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
偿债账户、专项偿债账户	指	发行人设立的用于本期债券偿债资金的接受、储存及划转的银行账户
交易日	指	按照证券转让交易场所规定、惯例执行的可交易日期
工作日	指	中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）的商业银行的对公营业日（不含法定节假日和休息日）
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2025 年 1-12 月
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	成都天府新区投资集团有限公司
中文简称	天投集团
外文名称（如有）	Chengdu Tianfu New Area Investment Group Co., Ltd.
外文名称缩写（如有）	-
法定代表人	王科
注册资本（万元）	2,500,000.00
实缴资本（万元）	2,469,345.49
注册地址	四川省成都市中国(四川)自由贸易试验区天府新区湖畔路北段 269 号
办公地址	成都市天府新区新经济产业园 B 区 1-3 号楼
公司网址（如有）	www.cdtjt.com/
电子信箱	ttjtdb@163.com

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	成大华
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	副总经理
联系地址	成都科学城天府新经济产业园 B 区 1-3 号楼
电话	028-62037191
传真	028-62037191
电子信箱	cdtjt_finance@163.com

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

#### (一) 报告期末控股股东、实际控制人

##### 1. 控股股东基本信息

币种：人民币

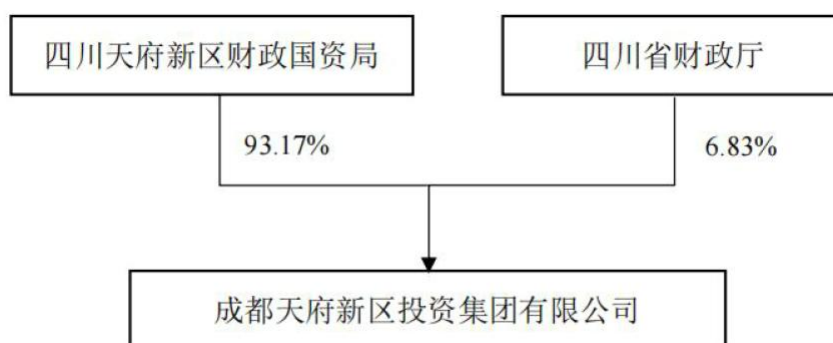
名称	四川天府新区财政国资局
主要业务	-
资信情况	良好
对发行人的持股比例（%）	93.17%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无

##### 2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	四川天府新区财政国资局
主要业务	-
资信情况	良好
对发行人的持股比例（%）	93.17%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (二) 控股股东、实际控制人的变更情况

##### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

## 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事（如有）、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
王科	党委书记、董事长、法定代表人	董事、高级管理人员
张栩	党委副书记、副董事长、总经理	董事、高级管理人员
陈兰	外部董事	董事
陈建	外部董事	董事
张璐	外部董事	董事
陶钢	外部董事	董事
李谦	专职外部董事	董事
刘刚	党委委员、纪委书记	高级管理人员
成大华	党委委员、副总经理	高级管理人员
杨强	副总经理	高级管理人员
钟宁轲	总工程师	高级管理人员
冯静之	总会计师	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事（如有）、高级管理人员未发生变更。

## 五、公司治理情况

### （一）公司独立性情况

（一）公司与控股股东、实际控制人、其他关联方公司与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保持了机构完整、业务独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，自主经营，独立核算，独立面对市场参与竞争，独立承担责任和风险。

（二）公司关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排公司的关联交易定价主要遵循以下原则确定：1、交易事项实行政府定价的，直接适用此价格；2、交易事项实行政府指导价的，应在政府指导价范围内合理确定交易价格；3、除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，优先参考该价格或标准确定交易价格；4、交易事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；5、既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，则应以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润（按本行业的通常成本毛利率计算）。公司为规范公司在公开市场发行债券的信息披露行为，制定了相应的公司债券信息披露管理制度。根据规定，公司将严格按照债券管理相关办法进行及时的信息披露，加强与投资者的交流沟通，保持公司诚信、公正、透明的对外形象。该制度明确了综合办公室是公司投资者关系管理职能部门，负责组织和协调公司信息披露工作的具体事宜。

**(二) 公司关联交易情况****1. 日常关联交易**

☑适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
购买商品/接受劳务	10.51
出售商品/提供劳务	1.44

**2. 其他关联交易**

☑适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	0
资金拆借，作为拆入方	3.68

**3. 关联担保**

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 1,295,293.19 万元。

**4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易/担保情况**

截至报告期末，不存在发行人与同一关联方发生前述关联交易累计占发行人上年末净资产 100% 以上的情况。

**(三) 公司合规性情况**

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 六、公司业务及经营情况

### （一）公司业务情况

公司经营范围如下：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业总部管理；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务；房地产经纪；物业管理（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：房地产开发经营；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）。

公司主要业务构成包括：园区开发、商品销售、代建管理和其他板块。近年来，本公司营业收入呈现快速上涨的趋势，主要系园区开发收入和商品销售收入不断增加引起。随着天府新区成都片区的陆续投产完工，本公司经营性资产得到较大的扩充。

### （二）公司业务经营情况

#### 1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
园区板块	81.88	34.05%	64.79%	53.25	44.16%	46.34%	34.97%	-11.54%	74.95%
商品销售	20.40	-30.33%	16.14%	18.76	-29.92%	33.59%	8.03%	-6.23%	4.29%
代建管理业务	4.42	-14.19%	3.49%	3.47	-19.16%	5.38%	21.49%	29.03%	2.48%
其他	19.68	8.92%	15.57%	12.69	8.41%	14.69%	35.48%	0.87%	18.27%
合计	126.37	11.27%	100%	88.17	10.62%	100%	30.23%	1.38%	100%

#### 主要产品或服务经营情况说明

园区板块收入及成本同比大幅增加，主要是因为本年交付结转的房地产项目有所增加所致。

商品销售收入及成本同比有所下降，主要是因为混凝土和建材受房地产行情影响大幅下降及下属供应链公司划出所致。

#### 2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

### 3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	20 天投 G1、20 天投债 01
债券代码	152490.SH、2080144.IB
债券名称	2020 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券
发行日	2020 年 05 月 26 日
起息日	2020 年 05 月 28 日
最近回售日	
到期日	2030 年 05 月 28 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	2.29
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款 已按募集说明书约定执行，于 2025 年 4 月 24 日公告票面利率调整情况
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款 已按募集说明书约定执行，于 2025 年 5 月 7 日公告债券回

	售实施结果情况
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 天投 01、21 天投债 01
债券代码	152928.SH、2180243.IB
债券名称	2021 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券
发行日	2021 年 06 月 24 日
起息日	2021 年 06 月 28 日
最近回售日	2026 年 06 月 28 日
到期日	2031 年 06 月 28 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.00
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司

受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 天投 02、21 天投债 02
债券代码	184066.SH、2180391.IB
债券名称	2021 年第二期成都天府新区投资集团有限公司公司债券
发行日	2021 年 09 月 16 日
起息日	2021 年 09 月 22 日
最近回售日	2026 年 09 月 22 日
到期日	2031 年 09 月 22 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.90
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中信建投证券股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天新 01、23 天投债 01
债券代码	270091.SH、2380243.IB
债券名称	2023 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券
发行日	2023 年 07 月 26 日
起息日	2023 年 07 月 28 日
最近回售日	
到期日	2028 年 07 月 28 日
债券余额（亿元）	10

票面利率 (%)	3.30
还本付息方式	每年付息一次,到期一次性还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	国泰海通证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 天投 02
债券代码	148091.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2022 年 10 月 18 日

起息日	2022 年 10 月 20 日
最近回售日	
到期日	2027 年 10 月 20 日
债券余额（亿元）	7.5
票面利率（%）	3.18
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	是
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 03
债券代码	148407.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2023 年 08 月 10 日
起息日	2023 年 08 月 14 日
最近回售日	
到期日	2026 年 08 月 14 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	2.97
还本付息方式	单利计息, 到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 04
债券代码	148408.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2023 年 08 月 10 日
起息日	2023 年 08 月 14 日
最近回售日	
到期日	2028 年 08 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.45
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 05
债券代码	148521.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)
发行日	2023 年 11 月 22 日
起息日	2023 年 11 月 24 日
最近回售日	
到期日	2026 年 11 月 24 日
债券余额（亿元）	7.5
票面利率（%）	2.99
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司

受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 05
债券代码	148521.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)
发行日	2023 年 11 月 22 日
起息日	2023 年 11 月 24 日
最近回售日	
到期日	2026 年 11 月 24 日
债券余额（亿元）	7.5
票面利率（%）	2.99
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 Y1
债券代码	148384.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)
发行日	2023 年 07 月 19 日
起息日	2023 年 07 月 21 日
最近回售日	
到期日	2026 年 07 月 21 日
债券余额（亿元）	15

票面利率 (%)	3.34
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等，以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形，仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 天投 Y2
债券代码	148511.SZ

债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)
发行日	2023 年 11 月 13 日
起息日	2023 年 11 月 15 日
最近回售日	
到期日	2026 年 11 月 15 日
债券余额 (亿元)	12.5
票面利率 (%)	3.37
还本付息方式	单利计息, 到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等, 以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形, 仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 天投 Y2
债券代码	148657.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2024 年 03 月 20 日
起息日	2024 年 03 月 22 日
最近回售日	
到期日	2029 年 03 月 22 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.91
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等，以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形，仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	25 天投 Y1
债券代码	524431.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2025 年 09 月 16 日
起息日	2025 年 09 月 18 日
最近回售日	
到期日	2028 年 09 月 18 日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	2.13
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等，以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形，仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	25 天投 Y2
债券代码	524432.SZ
债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2025 年 09 月 16 日
起息日	2025 年 09 月 18 日
最近回售日	
到期日	2030 年 09 月 18 日
债券余额（亿元）	6

票面利率 (%)	2.39
还本付息方式	单利计息，到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等，以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形，仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	26 天投 Y1
债券代码	524691.SZ

债券名称	成都天府新区投资集团有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)
发行日	2026 年 03 月 05 日
起息日	2026 年 03 月 09 日
最近回售日	
到期日	2031 年 03 月 09 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	2.17
还本付息方式	单利计息, 到期偿付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等, 以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	报告期内不涉及可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情形, 仍计入权益
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

## 二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	20 天投 G1、20 天投债 01
债券代码	152490.SH、2080144.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	本期债券拟募集资金 20 亿元，其中 2.5 亿元用于独角兽岛启动区项目，3.5 亿元用于天府海创园项目，14 亿元用于补充营运资金。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	14
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	6
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	截至报告期末，募投项目情况如下：独角兽启动区项目已竣工；天府海创园项目已竣工备案
项目运营效益/项目支持效果	良好
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不涉及
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	不涉及

币种：人民币

债券简称	21 天投 01、21 天投债 01
债券代码	152928.SH、2180243.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	本期债券基础发行额 10 亿元,其中用于川港设计创意产业园项目 2 亿元,用于独角兽岛园区项目 3 亿元,用于补充流动资金 5 亿元;如行使弹性配售选择权,总发行规模为 10+10 亿元,其中用于川港设计创意产业园项目 2 亿元,用于独角兽岛园区项目 8 亿元,用于补充营运资金 10 亿元
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20

募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	10
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	截至报告期末，募投项目情况如下：川港设计创意产业园已竣工备案；独角兽岛园区，总投资 175.89 亿元，已投资 108.37 亿元，占比约 61.61%。
项目运营效益/项目支持效果	良好
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不涉及
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	不涉及

币种：人民币

债券简称	21 天投 02、21 天投债 02
债券代码	184066.SH、2180391.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	本期债券基础发行额 10 亿元,其中用于独角兽岛园区项目 9 亿元,用于补充流动资金 1 亿元;如行使弹性配售选择权,总发行规模为 10+10 亿元,其中用于独角兽岛园区项目 14 亿元,用于补充营运资金 6 亿元.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	6
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	14
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
项目进展情况	截至报告期末，募投项目情况如下：独角兽岛园区，总投资 175.89 亿元，已投资 108.37 亿元，占比约 61.61%。
项目运营效益/项目支持效果	良好
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不涉及
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	不涉及

币种：人民币

债券简称	25 天投 Y1
债券代码	524431.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券具体类型	永续期公司债券
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	4
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,将用于偿还到期的公司债券本金。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	4
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	4
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 天投 02
债券代码	148091.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	7.5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还回售的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	7.5
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	7.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0

报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	25 天投 Y2
债券代码	524432.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券具体类型	可续期公司债券
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	6
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,将用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	6
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券

募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	6
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 天投 02
债券代码	148226.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还回售的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	5

募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户，募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 天投 Y1
债券代码	148384.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券具体类型	永续期公司债券
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	15

募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额(亿元)	15
募集资金的实际使用情况(按用途分类,不含临时补流)	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额(亿元)	15
截至报告期末募集资金未使用余额(亿元)	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种:人民币

债券简称	23天新01、23天投债01
债券代码	270091.SH、2380243.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**募集资金使用基本情况**

募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	本期债券计划发行额为人民币 10.00 亿元,其中,基础发行额为人民币 5 亿元,弹性配售额为人民币 5 亿元,全部用于补充营运资金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 天投 03
债券代码	148407.SZ
交易场所	深圳证券交易所

是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还到期的公司债券本金。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 天投 04
债券代码	148408.SZ

交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
币种：人民币	
债券简称	23 天投 Y2

债券代码	148511.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券具体类型	永续期公司债券
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	12.5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	12.5
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	12.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户,募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 天投 05
债券代码	148521.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	7.5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	7.5
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	7.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户, 募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	

募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

币种：人民币

债券简称	24 天投 Y2
债券代码	148657.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券具体类型	可续期公司债券

**募集资金使用基本情况**

募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟用于偿还到期的公司债券本金.
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**募集资金使用变更情况**

是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

**募集资金使用合规情况**

是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	本期债券已开设募集资金账户, 募集资金账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

#### (一) 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

#### (二) 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

### 四、增信措施情况

适用 不适用

### 五、中介机构情况

#### (一) 中介机构基本信息

##### 1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	泸州市江阳中路 28 号楼 3 单元 2 号
签字会计师姓名	何均、樊秋林、欧思贝

##### 2. 受托管理人/债权代理人

适用 不适用

债券简称	20 天投 G1/20 天投债 01、21 天投 01/21 天投债 01、21 天投 02/21 天投债 02、22 天投 02、23 天投 02、23 天投 03、23 天投 04、23 天投 05、23 天投 Y1、23 天投 Y2、24 天投 Y2、25 天投 Y1、25 天投 Y2、26 天投 Y1	23 天新 01/23 天投债 01
------	---	--------------------

债券代码	152490.SH/2080144.IB、 152928.SH/2180243.IB、 184066.SH/2180391.IB、 148091.SZ、148226.SZ、 148407.SZ、148408.SZ、 148521.SZ、148384.SZ、 148511.SZ、148657.SZ、 524431.SZ、524432.SZ、 524691.SZ	270091.SH/2380243.IB
受托管理人/债权人名称	中信建投证券股份有限公司	国泰海通证券股份有限公司
受托管理人/债权人办公地址	北京市朝阳区光华路 10 号	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
受托管理人/债权人联系人	黄泽轩、卢赞	盛玉婷、王宇宸、袁江
受托管理人/债权人联系方式	010-56051947	010-88027267

### 3. 评级机构

适用 不适用

债券简称	20 天投 G1/20 天投债 01、21 天投 01/21 天投债 01、21 天投 02/21 天投债 02、23 天新 01/23 天投债 01、23 天投 Y2、24 天投 Y2、25 天投 Y1、25 天投 Y2、26 天投 Y1
债券代码	152490.SH/2080144.IB、152928.SH/2180243.IB、 184066.SH/2180391.IB、270091.SH/2380243.IB、 148511.SZ、148657.SZ、524431.SZ、524432.SZ、 524691.SZ
评级机构名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
评级机构办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

#### (二) 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

## 第三节 重大事项

### 一、审计情况

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理委员会备案的事务所，已对本公司 2025 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师何均、樊秋林、欧思贝签章。

### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生重大会计差错更正事项，具体情况如下：

#### （1）前期会计差错更正的原因

##### 1) 成都天府新区投资集团有限公司

2024 年度，成都天府新区投资集团有限公司（母公司）分摊至子公司（成都天府新区建设投资有限公司、四川天府新区城市建设有限公司）的资金利息差异 313,034,402.84 元，调减 2024 年度其他应收款、财务费用-利息收入 313,034,402.84 元及相应留存收益。

##### 2) 成都天府新区教育投资有限公司

成都天府新区教育投资有限公司 2019 至 2021 年期间对天府四中、天府七小、河池幼儿园项目租金收入的增值税适用税率错误，租金收入及税金计量不准确，调增 2024 年末其他应收款 9,778,749.06 元、盈余公积 838,980.57 元、未分配利润 8,939,768.49 元；另外成都天府新区教育投资有限公司 2024 年补申报 2020 至 2021 年增值税进项税加计抵减，确认 2024 年度其他收益 12,562,244.97 元。

##### 3) 成都天府新区农业投资有限公司

成都天府新区农业投资有限公司根据专项资金管理办法调整以前年度尚未使用的农业科技中心项目建设专项资金的利息收入，调增 2024 年末其他应付款 4,099,201.07 元及相应留存收益。另外，成都天府新区农业投资有限公司 2021 年重复确认一笔砂石销售收入，调减 2024 年末应收账款 23,852,780.14 及相应留存收益。

综上，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对上述差错事项采用追溯重述法进行更正，相应追溯调整公司 2024 年度母公司及合并财务报表相关项目。

#### （2）前期会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2024 年度财务数据进行追溯调整，上述调整不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，对整体财务状况不构成重大影响。

### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

### 四、资产情况

#### (一) 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	主要构成	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)	变动比例超 30%的，说明变动原因
存货	开发成本和开发产品	4,661,203.49	27.92%	4,740,413.85	-1.67%	-
投资性房地产	出租的房屋及建筑物、出租的土地使用权	2,787,687.09	16.68%	2,121,948.92	31.37%	主要系在建工程和固定资产转入所致
在建工程	中优片区基础设施建 设、天府中 心基础设施 建设等	4,167,656.58	24.92%	4,706,371.87	-11.45%	-

#### (二) 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例 (%)
货币资金	1,329,889.60	84,210.24		6.33%

应收账款	361,529.57	78,894.70		21.82%
其他应收款	215,082.02	29.92		0.01%
存货	4,661,203.49	1,338,329.42		28.71%
投资性房地产	2,787,687.09	1,264,380.18		45.36%
固定资产	209,534.53	70,452.19		33.62%
在建工程	4,167,656.58	120,998.93		2.9%
无形资产	273,891.46	7,745.54		2.83%
其他非流动资产	867,395.53	779,327.42		89.85%
合计	14,873,869.87	3,744,368.54	——	——

## 五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 0 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万元，收回 0 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 0%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 0 万元。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 4,446,455.42 万元和 4,151,205.79 万元，报告期内有息债务余额同比变动-6.64%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内 (含)	6个月(不含)至1年 (含)	超过1年 (不含)		
银行贷款		6.95	60.93	132.29	200.18	48.22%
公司信用类		27.62	73.54	93.78	194.94	46.96%

债券						
非银行金融 机构贷款				20.00	20.00	4.82%
其他有息债 务						0%
合计		34.58	134.47	246.08	415.12	100%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 875,000 万元，企业债券余额 699,970 万元，非金融企业债务融资工具余额 100,000 万元，且共有 900,000 万元公司信用类债券在 2026 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 9,080,010.96 万元和 9,050,350.63 万元，报告期内有息债务余额同比变动-0.33%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类 别	到期时间				金额合计	金额占有息 债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月(不 含)至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款		45.37	83.56	540.02	668.95	73.91%
公司信用类 债券		32.85	73.54	100.28	206.67	22.84%
非银行金融 机构贷款				20.00	20.00	2.21%
其他有息债 务				9.41	9.41	1.04%
合计		78.23	157.10	669.71	905.04	100%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 990,000 万元，企业债券余额 699,970 万元，非金融企业债务融资工具余额 100,000 万元，且共有 950,000 万元公司信用类债券在 2026 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

### 3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 212,877 万元，且在 2026 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

#### (二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

#### (三) 负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30% 的主要负债项目：

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
一年内到期的非流动负债	1,555,659.81	13.96%	1,154,941.74	34.7%	主要系一年内到期的应付债券较多所致

#### (四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、重要子公司或参股公司情况

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	成都天投麓阳地产开发有限公司	
发行人持股比例 (%)	100%	
主营业务运营情况	正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	31.16	9.9

主营业务利润	10.14	2.62
净资产	20.69	14.09
总资产	37.78	62.61

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	成都天投实业有限公司	
发行人持股比例 (%)	100%	
主营业务运营情况	正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	2.74	3.68
主营业务利润	2.03	0.69
净资产	15.21	13.58
总资产	38.96	37.09

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	成都兴天水环境治理有限公司	
发行人持股比例 (%)	49%	
主营业务运营情况	正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	3.02	3.49
主营业务利润	1.19	1.03
净资产	10.56	9.85
总资产	20.69	19.71

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	四川银行股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	10.26%	

主营业务运营情况	正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	110.66	79.16
主营业务利润	42.82	21.51
净资产	501.76	368.88
总资产	7,138.61	4,334.20

## 八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

## 九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 40,880.02 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 49,585.23 万元，占报告期末净资产比例为 0.89%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 49,585.23 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

## 十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

## 十一、环境信息披露义务情况

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

## 十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

## 第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	是	已披露报告期	2025 年度报告
是否经审计	是	已审计报告期	2025 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

### 一、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,298,896,005.19	18,907,561,936.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000	47,693,753.32
衍生金融资产		
应收票据	59,436,109.33	66,366,399.25
应收账款	3,615,295,689.96	3,881,090,278.38
应收款项融资	40,764,535.17	64,904,325.45
预付款项	234,880,950.85	198,913,679.1
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,150,820,225.79	2,033,632,612.47
其中：应收利息	26,061,292.46	26,010,812.95

应收股利	5,145,000	17,345,000
买入返售金融资产		
存货	46,612,034,891.12	47,404,138,520.81
合同资产	240,585,572.95	34,917,420.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	26,328,273.58	109,189,406.14
其他流动资产	3,037,696,606.91	2,739,012,073.11
流动资产合计	69,366,738,860.85	75,487,420,405.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	80,535,687.7	11,523,209.73
长期股权投资	6,450,053,155.64	6,025,165,095.64
其他权益工具投资	1,516,723,099.13	1,835,689,233.9
其他非流动金融资产	4,950,254,439.36	4,800,429,292.61
投资性房地产	27,876,870,894.62	21,219,489,194.35
固定资产	2,095,345,299.27	2,312,851,999.43
在建工程	41,676,565,806.91	47,063,718,675.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	752,766,105.9	34,486,533.82
无形资产	2,738,914,621.94	1,539,000,542.34
开发支出	3,958,707.8	8,806,599.1

商誉		
长期待摊费用	247,654,285.81	240,401,029.3
递延所得税资产	730,655,025.52	646,448,610.43
其他非流动资产	8,673,955,322.93	9,405,296,772.1
非流动资产合计	97,794,252,452.53	95,143,306,788.72
资产总计	167,160,991,313.38	170,630,727,194.03
流动负债：		
短期借款	864,257,201.55	1,191,848,062.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	20,186,246.68	
衍生金融负债		
应付票据	83,670,098.57	222,625,815.36
应付账款	8,907,671,379.58	8,110,041,036.41
预收款项	239,168,141.24	182,964,150.33
合同负债	8,102,752,298.51	10,250,999,838.85
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	177,208,490.72	153,272,714.62
应交税费	2,362,137,715.15	1,774,393,714.93
其他应付款	1,736,162,809.28	2,322,020,395.6
其中：应付利息		

应付股利	23,527,813.05	20,792,221.54
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	15,556,598,074.16	11,549,417,430.76
其他流动负债	787,093,681.86	983,238,641.95
流动负债合计	38,836,906,137.3	36,740,821,801.3
非流动负债：		
保险合同准备金	243,364,437.53	192,927,346.53
长期借款	55,817,658,401.48	54,069,663,536.56
应付债券	8,043,228,550.97	12,832,474,566.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,196,175.17	38,422,622.89
长期应付款	6,512,196,672.68	5,327,286,936.25
长期应付职工薪酬		
预计负债	522,404.82	1,700,349.96
递延收益	1,458,007,409.69	1,487,224,685.38
递延所得税负债	538,909,333.95	621,150,983.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,635,083,386.29	74,570,851,027.28
负债合计	111,471,989,523.59	111,311,672,828.58
所有者权益：		
实收资本（或股本）	24,693,454,862.62	24,243,454,862.62

其他权益工具	6,750,000,000	10,750,000,000
其中：优先股		
永续债	6,750,000,000	10,750,000,000
资本公积	17,749,282,998.95	17,747,685,140.47
减：库存股		
其他综合收益	851,542,157.03	1,023,709,686.33
专项储备	7,847,665.8	5,726,379.24
盈余公积	408,112,981.92	373,602,971.35
一般风险准备		867,570
未分配利润	4,464,368,568.83	4,327,502,470.65
归属于母公司所有者权益合计	54,924,609,235.15	58,472,549,080.66
少数股东权益	764,392,554.64	846,505,284.79
所有者权益合计	55,689,001,789.79	59,319,054,365.45
负债和所有者权益总计	167,160,991,313.38	170,630,727,194.03

法定代表人：王科 主管会计工作负责人：冯静之 会计机构负责人：陈小萍

## （二）母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,306,113,311.59	8,352,562,287.23
交易性金融资产		27,693,753.32
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	48,955,989.73	37,229.49

应收款项融资		
预付款项	5,444,283.4	245,927.14
其他应收款	38,582,679,180.89	38,957,526,666.15
其中：应收利息	26,061,292.46	26,010,812.95
应收股利	491,018,810.69	355,147,569.69
存货		
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	4,746,848.39	3,295,198.86
流动资产合计	41,947,939,614	47,341,361,062.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,318,534,194.08	35,958,491,400.48
其他权益工具投资	480,375,000	779,852,055.01
其他非流动金融资产	20,000,000	20,000,000
投资性房地产	172,339,000	171,966,015.88
固定资产	1,641,715.69	2,805,306.42
在建工程	90,452,830.18	90,452,830.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	1,441,025.49	2,474,374.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,673.91	62,561.51
递延所得税资产	5,046,561.67	
其他非流动资产	7,801,912,873.13	8,645,576,550.9
非流动资产合计	47,891,779,874.15	45,671,681,095.16
资产总计	89,839,719,488.15	93,013,042,157.35
流动负债：		
短期借款	450,000,000	552,000,000
交易性金融负债	20,186,246.68	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	644,915,323.32	16,243,134.84
预收款项		597,085.91
合同负债		
应付职工薪酬	21,558,690.72	16,361,894.72
应交税费	21,381,042.12	48,385,469.71
其他应付款	2,556,664,298.21	2,026,074,846.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,728,566,315.26	5,941,694,202.17
其他流动负债		

流动负债合计	16,443,271,916.31	8,601,356,634.18
非流动负债：		
长期借款	13,229,467,566.12	15,109,428,585.64
应付债券	7,391,829,106.53	12,182,474,566.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,100,683,503.38	3,771,533,668.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	374,671.13	47,285,862.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,722,354,847.16	31,110,722,682.26
负债合计	40,165,626,763.47	39,712,079,316.44
所有者权益：		
实收资本（或股本）	24,693,454,862.62	24,243,454,862.62
其他权益工具	6,750,000,000	10,750,000,000
其中：优先股		
永续债	6,750,000,000	10,750,000,000
资本公积	16,208,321,949.15	16,206,912,004.13
减：库存股		
其他综合收益	607,459.11	120,760,248.17
专项储备		

盈余公积	408,980,526.49	374,470,515.92
未分配利润	1,612,727,927.31	1,605,365,210.07
所有者权益合计	49,674,092,724.68	53,300,962,840.91
负债和所有者权益总计	89,839,719,488.15	93,013,042,157.35

## (三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	12,823,653,866.44	11,494,618,233.65
其中：营业收入	12,636,918,415.01	11,357,105,536.89
利息收入	9,894,787.79	7,886,987.85
已赚保费	176,840,663.64	129,625,708.91
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,618,478,801.31	10,556,419,337.36
其中：营业成本	8,816,875,973.24	7,970,630,827.84
利息支出		
手续费及佣金支出	452,264.15	247,500
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额	42,485,525.4	34,178,949.75
保单红利支出		
分保费用	17,984,589.3	9,368,106.72
税金及附加	1,001,509,101.15	717,747,882.59
销售费用	254,039,320.59	220,866,052.42

管理费用	451,439,623.63	490,088,045.61
研发费用	11,817,829.27	6,261,256.55
财务费用	1,021,874,574.58	1,107,030,715.88
其中：利息费用	1,174,729,711.52	1,225,889,707.03
利息收入	132,659,099	161,449,418.41
加：其他收益	119,216,467.75	139,034,708.18
投资收益（损失以“-”号填列）	574,432,310.91	383,903,152.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	516,649,484.89	281,982,270.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-520,649,501.29	-239,130,735.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-179,294,561.72	-158,645,176.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-394,158,891.86	-83,563,000.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,791,590.26	-1,918,712.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	800,929,298.66	977,879,132

列)		
加：营业外收入	3,267,614.84	7,090,546.41
减：营业外支出	11,862,224.59	26,179,710.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	792,334,688.91	958,789,968.13
减：所得税费用	339,135,381.05	292,367,648.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	453,199,307.86	666,422,319.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	453,199,307.86	666,422,319.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	473,735,916.6	722,839,931.57
2.少数股东损益	-20,536,608.74	-56,417,612.29
六、其他综合收益的税后净额	-172,109,484.62	68,828,149.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-172,167,529.3	68,806,846.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-143,235,375.97	113,292,422.87
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	-1,060,383.3	1,873,863.63
3.其他权益工具投资公允价值变动	-142,174,992.67	111,418,559.24
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-28,932,153.33	-44,485,576.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-84,682,292.74	106,186,892.91
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他	55,750,139.41	-150,672,469.39
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	58,044.68	21,303
七、综合收益总额	281,089,823.24	735,250,468.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	301,568,387.3	791,646,777.96

归属于少数股东的综合收益总额	-20,478,564.06	-56,396,309.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王科主管会计工作负责人：冯静之会计机构负责人：陈小萍

#### （四）母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	75,697,620.64	41,649,334.89
减：营业成本	36,645,764.27	11,693,090.74
税金及附加	11,224,854.04	9,817,549.55
销售费用		
管理费用	75,450,362.27	66,971,646.27
研发费用		
财务费用	-77,120,000.86	-17,255,936.07
其中：利息费用	355,016.17	80,164,729.84
利息收入	52,747,674.18	137,537,083.52
加：其他收益	96,288.74	113,367.85
投资收益（损失以“-”号填列）	422,342,765.88	1,020,627,515.86
其中：对联营企业和合		

营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-47,507,015.88	27,693,753.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,666.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	404,461,346.43	1,018,857,621.43
加：营业外收入		10,000
减：营业外支出	7,015,182.45	37,996.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	397,446,163.98	1,018,829,624.84
减：所得税费用	52,346,058.32	27,555,760.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,100,105.66	991,273,864.67
（一）持续经营净利润（净亏	345,100,105.66	991,273,864.67

损以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-120,152,789.06	120,207,239.8
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-120,188,545.76	120,242,996.5
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	54,450.74	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-120,242,996.5	120,242,996.5
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	35,756.7	-35,756.7
1.权益法下可转损益的其他综合收益	35,756.7	-35,756.7
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值		

准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	224,947,316.6	1,111,481,104.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

#### （五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,488,570,805.06	12,049,539,281.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金	194,053,393.39	116,336,504.19
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	20,905,498.49	51,964,569.84

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	85,367,792.12	407,184,481.05
收到其他与经营活动有关的现金	1,661,162,105.22	2,613,124,247.36
经营活动现金流入小计	12,450,059,594.28	15,238,149,083.77
购买商品、接受劳务支付的现金	5,498,256,820.85	7,258,606,340.88
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	465,000	202,500
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	624,953,063.56	607,505,249.74
支付的各项税费	1,402,295,630.99	1,851,394,705.01
支付其他与经营活动有关的现金	1,740,854,946.89	2,156,339,222.39

经营活动现金流出小计	9,266,825,462.29	11,874,048,018.02
经营活动产生的现金流量净额	3,183,234,131.99	3,364,101,065.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,657,160.16	135,833,965
取得投资收益收到的现金	129,156,057.08	177,436,459.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,145,851.02	3,917,566.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,610,163.2	
收到其他与投资活动有关的现金	14,412,849,100.63	16,152,790,985.86
投资活动现金流入小计	14,809,418,332.09	16,469,978,976.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,030,594,477.85	2,499,336,670.58
投资支付的现金	395,531,151.71	1,177,215,554.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,510,823,340.08	14,043,009,407.4
投资活动现金流出小计	18,936,948,969.64	17,719,561,632.82
投资活动产生的现金流量净额	-4,127,530,637.55	-1,249,582,656.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,558,600,000	1,469,842,500
其中：子公司吸收少数股东投	24,600,000	54,842,500

资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,458,689,291.43	18,085,075,917.84
收到其他与筹资活动有关的现金	1,173,290,047.35	1,321,650,213.68
筹资活动现金流入小计	25,190,579,338.78	20,876,568,631.52
偿还债务支付的现金	19,415,408,770.68	18,182,865,368.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,359,646,641.65	3,767,667,268.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	41,118,368	18,644,407.47
支付其他与筹资活动有关的现金	7,755,512,850.24	2,924,032,782.06
筹资活动现金流出小计	30,530,568,262.57	24,874,565,419.89
筹资活动产生的现金流量净额	-5,339,988,923.79	-3,997,996,788.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-136,905.44	1,958,573.69
五、现金及现金等价物净增加额	-6,284,422,334.79	-1,881,519,805.41
加：期初现金及现金等价物余额	18,741,215,929.6	20,622,735,735.01
六、期末现金及现金等价物余额	12,456,793,594.81	18,741,215,929.6

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	31,460,826.68	44,875,911.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,888,281.45	90,672,923.06
经营活动现金流入小计	103,349,108.13	135,548,834.32
购买商品、接受劳务支付的现金	12,339,181.33	1,548,092.89
支付给职工以及为职工支付的现金	42,324,166.75	38,751,334.73
支付的各项税费	152,048,162.86	7,745,156.09
支付其他与经营活动有关的现金	165,946,959.6	58,007,723.45
经营活动现金流出小计	372,658,470.54	106,052,307.16
经营活动产生的现金流量净额	-269,309,362.41	29,496,527.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000	2,218,575.23
取得投资收益收到的现金	249,553,409.33	500,722,659.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,200	5,360
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	24,803,460,655.67	19,202,462,792.07
投资活动现金流入小计	25,073,074,265	19,705,409,386.94

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,795,640.16	88,245,917.47
投资支付的现金	2,437,218,575.23	699,500,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	22,783,316,636.7	10,319,591,266.04
投资活动现金流出小计	25,297,330,852.09	11,107,337,183.51
投资活动产生的现金流量净额	-224,256,587.09	8,598,072,203.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,450,000,000	1,415,000,000
取得借款收到的现金	6,298,088,417	4,823,770,000
收到其他与筹资活动有关的现金	507,427,814.07	522,507,750
筹资活动现金流入小计	10,255,516,231.07	6,761,277,750
偿还债务支付的现金	6,098,025,440	10,735,295,994.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,797,641,399.76	2,108,438,841.8
支付其他与筹资活动有关的现金	7,023,427,990.19	2,031,550,817.46
筹资活动现金流出小计	14,919,094,829.95	14,875,285,654.12
筹资活动产生的现金流量净额	-4,663,578,598.88	-8,114,007,904.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-136,905.44	1,958,573.69

五、现金及现金等价物净增加额	-5,157,281,453.82	515,519,400.16
加：期初现金及现金等价物余额	8,352,562,287.23	7,837,042,887.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,195,280,833.41	8,352,562,287.23

## 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第七节 备查文件

### 备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	成都天府新区投资集团有限公司
具体地址	中国(四川)自由贸易试验区成都市天府新区湖畔路北段 269 号
查阅网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>

(以下无正文，为《成都天府新区投资集团有限公司公司债券年度报告（2025年）》盖章页)

成都天府新区投资集团有限公司  
2026年4月28日



附件

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南  
28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

成都天府新区投资集团有限公司

2025 年度审计报告

川华信审 2026 第 0204000 号

目录:

- |             |              |
|-------------|--------------|
| 1、审计报告      | 6、母公司资产负债表   |
| 2、合并资产负债表   | 7、母公司利润表     |
| 3、合并利润表     | 8、母公司现金流量表   |
| 4、合并现金流量表   | 9、母公司股东权益变动表 |
| 5、合并股东权益变动表 | 10、会计报表附注    |

# 审计报告

川华信审 2026 第 0204000 号

成都天府新区投资集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了成都天府新区投资集团有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉

及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月九日

合并资产负债表

2025年12月31日

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	13,298,896,005.19	18,907,561,936.72
交易性金融资产	六、（二）	50,000,000.00	47,693,753.32
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	59,436,109.33	66,366,399.25
应收账款	六、（四）	3,615,295,689.96	3,881,090,278.38
应收款项融资	六、（五）	40,764,535.17	64,904,325.45
预付款项	六、（六）	234,880,950.85	198,913,679.10
其他应收款	六、（七）	2,150,820,225.79	2,033,632,612.47
其中：应收利息		26,061,292.46	26,010,812.95
应收股利		5,145,000.00	17,345,000.00
存货	六、（八）	46,612,034,891.12	47,404,138,520.81
合同资产	六、（九）	240,585,572.95	34,917,420.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、（十）	26,328,273.58	109,189,406.14
其他流动资产	六、（十一）	3,037,696,606.91	2,739,012,073.11
<b>流动资产合计</b>		<b>69,366,738,860.85</b>	<b>75,487,420,405.31</b>
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、（十二）	80,535,687.70	11,523,209.73
长期股权投资	六、（十三）	6,450,053,155.64	6,025,165,095.64
其他权益工具投资	六、（十四）	1,516,723,099.13	1,835,689,233.90
其他非流动金融资产	六、（十五）	4,950,254,439.36	4,800,429,292.61
投资性房地产	六、（十六）	27,876,870,894.62	21,219,489,194.35
固定资产	六、（十七）	2,095,345,299.27	2,312,851,999.43
在建工程	六、（十八）	41,676,565,806.91	47,063,718,675.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十九）	752,766,105.90	34,486,533.82
无形资产	六、（二十）	2,738,914,621.94	1,539,000,542.34
开发支出	六、（二十一）	3,958,707.80	8,806,599.10
商誉	六、（二十二）		
长期待摊费用	六、（二十三）	247,654,285.81	240,401,029.30
递延所得税资产	六、（二十四）	730,655,025.52	646,448,610.43
其他非流动资产	六、（二十五）	8,673,955,322.93	9,405,296,772.10
<b>非流动资产合计</b>		<b>97,794,252,452.53</b>	<b>95,143,306,788.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>167,160,991,313.38</b>	<b>170,630,727,194.03</b>

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位：人民币元

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	六、（二十六）	864,257,201.55	1,191,848,062.49
交易性金融负债	六、（二十七）	20,186,246.68	
衍生金融负债			
应付票据	六、（二十八）	83,670,098.57	222,625,815.36
应付账款	六、（二十九）	8,907,671,379.58	8,110,041,036.41
预收款项	六、（三十）	239,168,141.24	182,964,150.33
合同负债	六、（三十一）	8,102,752,298.51	10,250,999,838.85
应付职工薪酬	六、（三十二）	177,208,490.72	153,272,714.62
应交税费	六、（三十三）	2,362,137,715.15	1,774,393,714.93
其他应付款	六、（三十四）	1,736,162,809.28	2,322,020,395.60
其中：应付利息			-
应付股利		23,527,813.05	20,792,221.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、（三十五）	15,556,598,074.16	11,549,417,430.76
其他流动负债	六、（三十六）	787,093,681.86	983,238,641.95
<b>流动负债合计</b>		<b>38,836,906,137.30</b>	<b>36,740,821,801.30</b>
非流动负债：			
保险合同准备金	六、（三十七）	243,364,437.53	192,927,346.53
长期借款	六、（三十八）	55,817,658,401.48	54,069,663,536.56
应付债券	六、（三十九）	8,043,228,550.97	12,832,474,566.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、（四十）	21,196,175.17	38,422,622.89
长期应付款	六、（四十一）	6,512,196,672.68	5,327,286,936.25
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、（四十二）	522,404.82	1,700,349.96
递延收益	六、（四十三）	1,458,007,409.69	1,487,224,685.38
递延所得税负债	六、（二十四）	538,909,333.95	621,150,983.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>72,635,083,386.29</b>	<b>74,570,851,027.28</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,471,989,523.59</b>	<b>111,311,672,828.58</b>
所有者权益：			
实收资本	六、（四十四）	24,693,454,862.62	24,243,454,862.62
其他权益工具	六、（四十五）	6,750,000,000.00	10,750,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,750,000,000.00	10,750,000,000.00
资本公积	六、（四十六）	17,749,282,998.95	17,747,685,140.47
减：库存股			
其他综合收益	六、（四十七）	851,542,157.03	1,023,709,686.33
专项储备	六、（四十八）	7,847,665.80	5,726,379.24
盈余公积	六、（四十九）	408,112,981.92	373,602,971.35
一般风险准备	六、（五十）		867,570.00
未分配利润	六、（五十一）	4,464,368,568.83	4,327,502,470.65
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>54,924,609,235.15</b>	<b>58,472,549,080.66</b>
少数股东权益		764,392,554.64	846,505,284.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>55,689,001,789.79</b>	<b>59,319,054,365.45</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>167,160,991,313.38</b>	<b>170,630,727,194.03</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

王科

合并利润表

2025年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

项目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>12,823,653,866.44</b>	<b>11,494,618,233.65</b>
其中：营业收入	六、(五十二)	12,636,918,415.01	11,357,105,536.89
利息收入	六、(五十三)	9,894,787.79	7,886,987.85
已赚保费	六、(五十四)	176,840,663.64	129,625,708.91
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>11,618,478,801.31</b>	<b>10,556,419,337.36</b>
其中：营业成本	六、(五十二)	8,816,875,973.24	7,970,630,827.84
利息支出			
手续费及佣金支出	六、(五十五)	452,264.15	247,500.00
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额	六、(五十六)	42,485,525.40	34,178,949.75
保单红利支出			
分保费用	六、(五十七)	17,984,589.30	9,368,106.72
税金及附加	六、(五十八)	1,001,509,101.15	717,747,882.59
销售费用	六、(五十九)	254,039,320.59	220,866,052.42
管理费用	六、(六十)	451,439,623.63	490,088,045.61
研发费用	六、(六十一)	11,817,829.27	6,261,256.55
财务费用	六、(六十二)	1,021,874,574.58	1,107,030,715.88
其中：利息费用		1,174,729,711.52	1,225,889,707.03
利息收入		132,659,099.00	161,449,418.41
加：其他收益	六、(六十三)	119,216,467.75	139,034,708.18
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(六十四)	574,432,310.91	383,903,152.29
其中：对联营企业和合营企业投资收益		516,649,484.89	281,982,270.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(六十五)	-520,649,501.29	-239,130,735.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(六十六)	-179,294,561.72	-158,645,176.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(六十七)	-394,158,891.86	-83,563,000.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(六十八)	-3,791,590.26	-1,918,712.09
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>800,929,298.66</b>	<b>977,879,132.00</b>
加：营业外收入	六、(六十九)	3,267,614.84	7,090,546.41
减：营业外支出	六、(七十)	11,862,224.59	26,179,710.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>792,334,688.91</b>	<b>958,789,968.13</b>
减：所得税费用	六、(七十一)	339,135,381.05	292,367,648.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>453,199,307.86</b>	<b>666,422,319.28</b>
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		453,199,307.86	666,422,319.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		473,735,916.60	722,839,931.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-20,536,608.74	-56,417,612.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-172,109,484.62</b>	<b>68,828,149.39</b>
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-172,167,529.30	68,806,846.39
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-143,235,375.97	113,292,422.87
(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		-1,060,383.30	1,873,863.63
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-142,174,992.67	111,418,559.24
(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		-28,932,153.33	-44,485,576.48
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-84,682,292.74	106,186,892.91
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他		55,750,139.41	-150,672,469.39
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		58,044.68	21,303.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>281,089,823.24</b>	<b>735,250,468.67</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		301,568,387.30	791,646,777.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-20,478,564.06	-56,396,309.29
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

合并现金流量表

2025年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,488,570,805.06	12,049,539,281.33
△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的现金		194,053,393.39	116,336,504.19
△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		20,905,498.49	51,964,569.84
△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		85,367,792.12	407,184,481.05
收到其他与经营活动有关的现金	六、（七十二）	1,661,162,105.22	2,613,124,247.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,450,059,594.28</b>	<b>15,238,149,083.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,498,256,820.85	7,258,606,340.88
△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		465,000.00	202,500.00
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		624,953,063.56	607,505,249.74
支付的各项税费		1,402,295,630.99	1,851,394,705.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、（七十二）	1,740,854,946.89	2,156,339,222.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,266,825,462.29</b>	<b>11,874,048,018.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,183,234,131.99</b>	<b>3,364,101,065.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		255,657,160.16	135,833,965.00
取得投资收益收到的现金		129,156,057.08	177,436,459.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,145,851.02	3,917,566.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,610,163.20	
收到其他与投资活动有关的现金	六、（七十二）	14,412,849,100.63	16,152,790,985.86
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,809,418,332.09</b>	<b>16,469,978,976.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,030,594,477.85	2,499,336,670.58
投资支付的现金		395,531,151.71	1,177,215,554.84
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、（七十二）	15,510,823,340.08	14,043,009,407.40
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>18,936,948,969.64</b>	<b>17,719,561,632.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,127,530,637.55</b>	<b>-1,249,582,656.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,558,600,000.00	1,469,842,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,600,000.00	54,842,500.00
取得借款收到的现金		20,458,689,291.43	18,085,075,917.84
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（七十二）	1,173,290,047.35	1,321,650,213.68
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,190,579,338.78</b>	<b>20,876,568,631.52</b>
偿还债务支付的现金		19,415,408,770.68	18,182,865,368.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,359,646,641.65	3,767,667,268.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		41,118,368.00	18,644,407.47
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（七十二）	7,755,512,850.24	2,924,032,782.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,530,568,262.57</b>	<b>24,874,565,419.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,339,988,923.79</b>	<b>-3,997,996,788.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-136,905.44</b>	<b>1,958,573.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,284,422,334.79</b>	<b>-1,881,519,805.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额		18,741,215,929.60	20,622,735,735.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,456,793,594.81</b>	<b>18,741,215,929.60</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

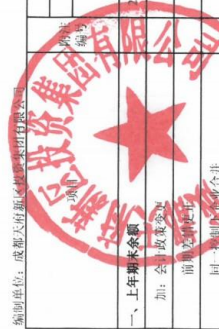
王科

合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司	本期金额											
	归属于母公司所有者权益											所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	24,243,454,862.62	10,750,000,000.00	17,747,685,140.47		1,023,709,886.33	5,726,379.24	404,906,411.63	867,570.00	4,314,353,195.89	58,490,703,246.18	846,505,384.79	59,337,206,530.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他							-31,303,440.28		13,149,274.76	-18,154,165.52		-18,154,165.52
二、本年期初余额	24,243,454,862.62	10,750,000,000.00	17,747,685,140.47		1,023,709,886.33	5,726,379.24	373,602,971.35	867,570.00	4,327,502,470.65	58,472,549,080.66	846,505,384.79	59,319,054,365.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	450,000,000.00	-4,000,000,000.00	1,597,858.48		-172,167,529.30	2,121,286.56	34,510,010.57	-867,570.00	136,866,098.18	-3,547,939,845.51	-82,112,730.15	-3,630,052,575.66
（一）综合收益总额					-51,924,532.80				473,735,916.60		-20,536,608.74	401,274,775.06
（二）所有者投入和减少资本	450,000,000.00	-4,000,000,000.00	-409,049.21									
1. 所有者投入的普通股	450,000,000.00		123,235.06									
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			-532,284.27									
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积							34,510,010.57	-867,570.00	-457,112,814.92	-423,470,374.35	-412,18,391.51	-464,688,765.86
2. 提取一般风险准备								-867,570.00				
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					-120,242,996.50							
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					-120,242,996.50				120,242,996.50			
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	24,693,454,862.62	6,750,000,000.00	17,749,282,998.95		851,542,157.03	7,847,665.80	408,112,981.92	-	4,464,368,568.83	54,924,609,235.15	764,392,554.64	55,689,001,789.79

四川华信(集团)会计师事务所  
 随同审计报告一并使用



会计机构负责人：陈小平

主管会计工作负责人：冯静之

法定代表人：王科

合并所有者权益变动表 (续)

2025年度

项目	上期金额												
	母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	20,812,908.162.62	11,750,000,000.00	17,455,772,719.00		954,902,839.94	3,017,369.83	274,475,584.88	2,221,395.00	4,353,958,447.86		55,607,256,519.13	1,276,417,464.95	56,883,673,984.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,812,908.162.62	11,750,000,000.00	17,455,772,719.00		954,902,839.94	3,017,369.83	274,475,584.88	2,221,395.00	4,353,958,447.86		55,607,256,519.13	1,276,417,464.95	56,883,673,984.08
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	3,430,546,700.00	-1,000,000,000.00	291,912,421.47		68,806,846.39	2,709,009.41	99,127,386.47	-1,353,825.00	4,200,433.28		2,896,008,972.02	-429,912,180.16	2,466,096,791.86
(一) 综合收益总额					68,806,846.39				4,200,433.28		791,646,777.96	-56,417,612.29	735,229,165.67
(二) 所有者投入和减少资本	3,430,546,700.00	-1,000,000,000.00	302,182,465.40								2,732,729,165.40	-334,032,902.31	2,398,696,263.09
1. 所有者投入的普通股	3,430,546,700.00										3,430,546,700.00		3,485,389,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者 (或股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	24,243,454,862.62	10,750,000,000.00	17,747,685,140.47		1,023,709,686.33	5,726,379.24	373,602,971.35	867,570.00	4,327,502,470.65		58,472,549,080.66	846,505,284.79	59,319,054,365.45

四川华信(集团)会计师事务所  
 随同审计报告一并使用  
 会计师事务所



会计机构负责人：陈小平

主管会计工作负责人：冯静之

法定代表人：王科

母公司资产负债表

2025年12月31日

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,306,113,311.59	8,352,562,287.23
交易性金融资产			27,693,753.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（一）	48,955,989.73	37,229.49
应收款项融资			
预付款项		5,444,283.40	245,927.14
其他应收款	十五、（二）	38,582,679,180.89	38,957,526,666.15
其中：应收利息		26,061,292.46	26,010,812.95
应收股利		491,018,810.69	355,147,569.69
存货			
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		4,746,848.39	3,295,198.86
<b>流动资产合计</b>		<b>41,947,939,614.00</b>	<b>47,341,361,062.19</b>
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	39,318,534,194.08	35,958,491,400.48
其他权益工具投资		480,375,000.00	779,852,055.01
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		172,339,000.00	171,966,015.88
固定资产		1,641,715.69	2,805,306.42
在建工程		90,452,830.18	90,452,830.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,441,025.49	2,474,374.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,673.91	62,561.51
递延所得税资产		5,046,561.67	
其他非流动资产		7,801,912,873.13	8,645,576,550.90
<b>非流动资产合计</b>		<b>47,891,779,874.15</b>	<b>45,671,681,095.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>89,839,719,488.15</b>	<b>93,013,042,157.35</b>

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

母公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
单位：人民币元

项目	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		450,000,000.00	552,000,000.00
交易性金融负债		20,186,246.68	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		644,915,323.32	16,243,134.84
预收款项			597,085.91
合同负债			
应付职工薪酬		21,558,690.72	16,361,894.72
应交税费		21,381,042.12	48,385,469.71
其他应付款		2,556,664,298.21	2,026,074,846.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,728,566,315.26	5,941,694,202.17
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>16,443,271,916.31</b>	<b>8,601,356,634.18</b>
非流动负债：			
长期借款		13,229,467,566.12	15,109,428,585.64
应付债券		7,391,829,106.53	12,182,474,566.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,100,683,503.38	3,771,533,668.09
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		374,671.13	47,285,862.26
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,722,354,847.16</b>	<b>31,110,722,682.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>40,165,626,763.47</b>	<b>39,712,079,316.44</b>
所有者权益：			
实收资本（或股本）		24,693,454,862.62	24,243,454,862.62
其他权益工具		6,750,000,000.00	10,750,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,750,000,000.00	10,750,000,000.00
资本公积		16,208,321,949.15	16,206,912,004.13
减：库存股			
其他综合收益		607,459.11	120,760,248.17
专项储备			
盈余公积		408,980,526.49	374,470,515.92
未分配利润		1,612,727,927.31	1,605,365,210.07
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>49,674,092,724.68</b>	<b>53,300,962,840.91</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>89,839,719,488.15</b>	<b>93,013,042,157.35</b>

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

母公司利润表

2025年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
会企02表

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注编号	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（四）	75,697,620.64	41,649,334.89
减：营业成本	十五、（四）	36,645,764.27	11,693,090.74
税金及附加		11,224,854.04	9,817,549.55
销售费用			
管理费用		75,450,362.27	66,971,646.27
研发费用			
财务费用		-77,120,000.86	-17,255,936.07
其中：利息费用		355,016.17	80,164,729.84
利息收入		52,747,674.18	137,537,083.52
加：其他收益		96,288.74	113,367.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	422,342,765.88	1,020,627,515.86
其中：对联营企业和合营企业投资收益		60,347,010.90	36,214,213.43
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）		-47,507,015.88	27,693,753.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,666.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		404,461,346.43	1,018,857,621.43
加：营业外收入			10,000.00
减：营业外支出		7,015,182.45	37,996.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		397,446,163.98	1,018,829,624.84
减：所得税费用		52,346,058.32	27,555,760.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		345,100,105.66	991,273,864.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		345,100,105.66	991,273,864.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-120,152,789.06	120,207,239.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-120,188,545.76	120,242,996.50
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		54,450.74	
3.其他权益工具投资公允价值变动		-120,242,996.50	120,242,996.50
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		35,756.70	-35,756.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益		35,756.70	-35,756.70
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		224,947,316.60	1,111,481,104.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

### 母公司现金流量表

2025年度

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：成都天府新区投资集团有限公司

会企03表  
单位：人民币元

项目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,460,826.68	44,875,911.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		71,888,281.45	90,672,923.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>103,349,108.13</b>	<b>135,548,834.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,339,181.33	1,548,092.89
支付给职工以及为职工支付的现金		42,324,166.75	38,751,334.73
支付的各项税费		152,048,162.86	7,745,156.09
支付其他与经营活动有关的现金		165,946,959.60	58,007,723.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>372,658,470.54</b>	<b>106,052,307.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-269,309,362.41</b>	<b>29,496,527.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	2,218,575.23
取得投资收益收到的现金		249,553,409.33	500,722,659.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,200.00	5,360.00
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		24,803,460,655.67	19,202,462,792.07
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>25,073,074,265.00</b>	<b>19,705,409,386.94</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,795,640.16	88,245,917.47
投资支付的现金		2,437,218,575.23	699,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		22,783,316,636.70	10,319,591,266.04
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>25,297,330,852.09</b>	<b>11,107,337,183.51</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-224,256,587.09</b>	<b>8,598,072,203.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,450,000,000.00	1,415,000,000.00
取得借款收到的现金		6,298,088,417.00	4,823,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		507,427,814.07	522,507,750.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,255,516,231.07</b>	<b>6,761,277,750.00</b>
偿还债务支付的现金		6,098,025,440.00	10,735,295,994.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,797,641,399.76	2,108,438,841.80
支付其他与筹资活动有关的现金		7,023,427,990.19	2,031,550,817.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,919,094,829.95</b>	<b>14,875,285,654.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,663,578,598.88</b>	<b>-8,114,007,904.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-136,905.44</b>	<b>1,958,573.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,157,281,453.82</b>	<b>515,519,400.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,352,562,287.23	7,837,042,887.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,195,280,833.41</b>	<b>8,352,562,287.23</b>

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

母公司所有者权益变动表

2025年度



项目	股本				其他权益工具		资本公积	减：库存股	本期金额		盈余公积	专项储备	其他综合收益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他综合收益	其他综合收益								
一、上年期末余额	24,443,454,862.62	10,750,000,000.00		16,206,912,004.13			16,206,912,004.13		120,760,248.17		405,773,956.20		1,887,096,172.63	53,613,997,243.75
二、本年年初余额	24,443,454,862.62	10,750,000,000.00		16,206,912,004.13			16,206,912,004.13		120,760,248.17		405,773,956.20		1,887,096,172.63	53,613,997,243.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	450,000,000.00	-4,000,000,000.00		1,409,945.02			1,409,945.02		-120,152,789.06		374,470,515.92		1,605,365,210.07	53,300,962,840.91
（一）综合收益总额									90,207.44					
（二）所有者投入和减少资本	450,000,000.00	-4,000,000,000.00												
1. 所有者投入的普通股	450,000,000.00													
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配														
3. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	24,693,454,862.62	6,750,000,000.00		16,208,321,949.15			16,208,321,949.15		607,459.11		408,980,526.49		1,612,727,927.31	49,674,092,724.68

四川华信(集团)会计师事务所  
单位：人民币元  
所有所有者权益

注册会计师：陈小平

主管会计工作负责人：冯静之

法定代表人：

王科

母公司所有者权益变动表 (续)

2025年度



编制单位：成都天府新区投资集团有限公司	上期金额										
	股本	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年期末余额	20,812,908.162.62		11,750,000,000.00	16,206,236,543.13		553,008.37		275,343,129.45	1,334,024,668.69		50,379,065,512.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,812,908.162.62		11,750,000,000.00	16,206,236,543.13		553,008.37		275,343,129.45	1,334,024,668.69		50,379,065,512.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,430,546,700.00		-1,000,000,000.00	675,461.00		120,207,239.80		99,127,386.47	271,340,541.38		2,921,897,328.65
(一) 综合收益总额						120,207,239.80			99,127,386.47		2,111,481,104.47
(二) 所有者投入和减少资本	3,430,546,700.00		-1,000,000,000.00								2,430,546,700.00
1. 所有者投入的普通股	3,430,546,700.00										3,430,546,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积								99,127,386.47	-719,933,323.29		-620,805,936.82
2. 对所有者 (或股东) 的分配								99,127,386.47	-99,127,386.47		
3. 其他									-299,564,270.15		-299,564,270.15
(四) 所有者权益内部结转									-321,241,666.67		-321,241,666.67
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				675,461.00							675,461.00
四、本期末余额	24,243,454,862.62		10,750,000,000.00	16,206,912,004.13		120,760,248.17		374,470,515.92	1,605,365,210.07		53,300,962,840.91

法定代表人：

王科

主管会计工作负责人：

冯静之

会计机构负责人：

陈小萍

## 成都天府新区投资集团有限公司

### 2025 年度财务报表附注

#### 一、企业的基本情况

成都天府新区投资集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经四川天府新区管理委员会天成管发(2013)1 号文批准，于 2013 年 8 月组建的国有独资公司，本公司统一社会信用代码：9151010007538378X1；

注册资本：2,500,000.00 万元；

住所：中国（四川）自由贸易试验区成都市天府新区湖畔路北段 269 号；

法定代表人：王科；

公司类型：其他有限责任公司；

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业总部管理；土地整治服务；市政设施管理；工程管理服务；房地产经纪；物业管理（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：房地产开发经营；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）。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 9 日批准报出。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》以及具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）编制。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### （一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### （二）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

##### （三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。



#### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。



在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (五)合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。在判断本公司是否拥有对被投资方的权利时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在



子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- (1) 属于“一揽子交易”的，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。
- (2) 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：



(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (八) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，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

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在过手协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2.金融资产的分类与计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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。

#### (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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

### (3) 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。

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。

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。

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，所有公允价值变动形成的利得与损失均计入当期损益。

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融负债与权益工具的区分

1) 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。

2) 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.金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同也按照本部



分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础。对上述各项目按照其适用的预期信用损失计提方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。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。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指:本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的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,本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,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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后信用风险显著增加,且已经发生信用减值的,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。

本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。即考虑有关过去事项、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。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)。

对于不含重大融资成分的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于资产负债表日只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未显著增加。

对于应收票据、应收账款、合同资产和租赁应收款,无论是否存在重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

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等。

### （3）已发生信用减值的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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债权人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；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：存在一种或多种重大不利因素，表明债务人已发生信用减值；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有



明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 各类金融资产预期信用损失的具体计量方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断将应收票据划分为若干组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用评级不高的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款及合同资产”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

② 应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用评级较高的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

③ 应收账款及合同资产

对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的，不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款和合同资产单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款或合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 其他组合	关联单位款项和应收政府部门款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。
组合 2: 账龄特征组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表:

账龄	违约损失率
一年以内 (含一年)	0%
一至三年 (含三年)	5%
三至五年 (含五年)	20%
五年以上	40%

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 其他组合	关联单位款项和与政府部门的往来款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率, 计算预期信用损失。
组合 2: 押金及保证金	押金及保证金具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率, 计算预期信用损失。



组合 3: 账龄特征组合	本组合以其他应收款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 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。
--------------	---------------------	--

对于划分为组合的其他应收款项, 本公司在每个资产负债表日评估其信用风险, 并划分为前述三个阶段, 分别计算预期信用损失。

⑤应收融资租赁款

对于租赁应收款, 本公司选择运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对合并范围内公司之间的应收融资租赁款, 公司不计提坏账准备。

(6) 预期信用损失的列报

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。

(7) 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。

**5. 金融资产转移**

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的, 按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者, 确认继续涉入形成的资产。财务担保金额, 是指所收到的对价中, 将被要求偿还的最高金额。

**6. 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。

## (九) 存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品、低值易耗品等。

### 2. 发出存货的取得和发出计价方法

存货按成本进行初始计量。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准



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

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

## 2. 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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



股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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



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

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

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

### **(十一) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(十二) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### **2. 折旧方法**

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



益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
电子设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
运输工具	年限平均法	4-6	5	23.75-15.83
办公设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

### (十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

公司接受政府相关单位委托代理建设的项目，作为在建工程核算，项目完工后按照委托协议、政府批文进行移交和结转。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

#### 2. 借款费用资本化期间



资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十五) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以



换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2. 使用寿命有限的无形资产

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。公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司将持有意图不明确的土地判断为使用寿命不确定的无形资产；对于该部分土地，公司暂未制定和明确后续利用计划。

## 4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价



值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十七)长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租用的集体土地及上面的建筑或构筑物、装修费等。

#### **1. 摊销方法**

长期待摊费用采用直线法在受益期内或规定的摊销期限内摊销。

#### **2. 摊销年限**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并在受益期内或规定的摊销期限内平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目尚未摊销的摊余价值全部计入当期损益。

### **(十八)职工薪酬**

#### **1. 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育



经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2. 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十九) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准



与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十) 收入

### 1、收入确认的一般原则

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或服务的控制权时确认收入。

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，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，按照假定客户在取得商品或服务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。

满足下列条件之一时，本公司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。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或服务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客户已接受该商品或服务；
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入确认的具体方法

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### (二十一)合同资产

本公司已向客户转让商品或服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)作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

### (二十二)合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。



同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### (二十三) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本，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，但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》之外的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：

- 1、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；
- 2、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回，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。

公司确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

公司确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### (二十四) 政府补助

#### 1. 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（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。

### 2. 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；

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

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### (二十六) 租赁

租赁是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同



开始日，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。

#### 1、公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来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。

##### (2) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，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，公司采用租赁内含利率作为折现率，公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对房屋及建筑物、机器设备、运输工具和办公设备及其他设备的短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①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；
- ②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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，公司将该转租分类为经营租赁。

### (1) 公司作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，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。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。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 公司作为融资租赁出租人

于租赁期开始日，公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。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。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。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。

### (3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①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；
- ②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，公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

①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，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；



②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，公司按照《企业会计准则第 22 号——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。

### (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

无。

#### 2. 重要会计估计变更

无。

#### 3. 会计差错更正

##### (1) 前期会计差错更正的原因

##### 1) 成都天府新区投资集团有限公司

2024 年度，成都天府新区投资集团有限公司（母公司）分摊至子公司（成都天府新区建设投资有限公司、四川天府新区城市建设有限公司）的资金利息差异 313,034,402.84 元，调减 2024 年度其他应收款、财务费用-利息收入 313,034,402.84 元及相应留存收益。

##### 2) 成都天府新区教育投资有限公司

成都天府新区教育投资有限公司 2019 至 2021 年期间对天府四中、天府七小、河池幼儿园项目租金收入的增值税适用税率错误，租金收入及税金计量不准确，调增 2024 年末其他应收款 9,778,749.06 元、盈余公积 838,980.57 元、未分配利润 8,939,768.49 元；另外成都天府新区教育投资有限公司 2024 年补申报 2020 至 2021 年增值税进项税加计抵减，确认 2024 年度其他收益 12,562,244.97 元。

##### 3) 成都天府新区农业投资有限公司

成都天府新区农业投资有限公司根据专项资金管理办法调整以前年度尚未使用的农业科技中心项目建设专项资金的利息收入，调增 2024 年末其他应付款 4,099,201.07 元及相应留存收益。另外，成都天府新区农业投资有限公司 2021 年重复确认一笔砂石销售收入，调减 2024 年末应收账款 23,852,780.14 及相应留存收益。

综上，公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策变更、会计估计变更和差错更正》



及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对上述差错事项采用追溯重述法进行更正，相应追溯调整公司 2024 年度母公司及合并财务报表相关项目。

(2) 前期会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2024 年度财务数据进行追溯调整，上述调整不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，对整体财务状况不构成重大影响。追溯调整对公司财务报表具体影响如下：

1) 更正事项对 2024 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	调整数	更正后金额
应收账款	3,904,943,058.52	-23,852,780.14	3,881,090,278.38
其他应收款	2,023,853,863.41	9,778,749.06	2,033,632,612.47
其他流动资产	2,738,918,351.76	93,721.35	2,739,012,073.11
流动资产合计	75,501,400,715.04	-13,980,309.73	75,487,420,405.31
资产总额合计	170,644,707,503.76	-13,980,309.73	170,630,727,194.03
其他应付款	2,317,921,194.53	4,099,201.07	2,322,020,395.60
应交税费	1,774,319,060.21	74,654.72	1,774,393,714.93
流动负债合计	36,736,647,945.51	4,173,855.79	36,740,821,801.30
负债总额合计	111,307,498,972.79	4,173,855.79	111,311,672,828.58
盈余公积	404,906,411.63	-31,303,440.28	373,602,971.35
未分配利润	4,314,353,195.89	13,149,274.76	4,327,502,470.65
归属于母公司所有者权益	58,490,703,246.18	-18,154,165.52	58,472,549,080.66
所有者权益合计	59,337,208,530.97	-18,154,165.52	59,319,054,365.45
负债和所有者权益合计	170,644,707,503.76	-13,980,309.73	170,630,727,194.03

2) 更正事项对 2024 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	调整数	更正后金额
其他收益	126,472,463.21	12,562,244.97	139,034,708.18
利润总额	946,227,723.16	12,562,244.97	958,789,968.13
净利润	653,860,074.31	12,562,244.97	666,422,319.28
持续经营净利润	653,860,074.31	12,562,244.97	666,422,319.28
归属于母公司所有者的净利润	710,277,686.60	12,562,244.97	722,839,931.57
综合收益总额	722,688,223.70	12,562,244.97	735,250,468.67



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

报表项目	更正前金额	调整数	更正后金额
归属于母公司所有者的综合收益总额	779,084,532.99	12,562,244.97	791,646,777.96

## 五、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
土地增值税	增值额	30%-60%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用面积	税务机关核定单位税额
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

### (二) 税收优惠

1、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条，“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。”子公司成都知易融金融科技有限公司、成都天府新区人才发展职业培训学校有限公司、四川天府人才乐居住房租赁有限公司、四川天府数字产业有限公司、四川天府观潮文化传媒有限公司、成都天投安东建设发展有限公司、成都天投安梓建设发展有限公司、成都天府创新成果转化科技服务有限公司、四川天投建材有限公司、四川天投建材有限公司成都分公司、成都天环城市管理服务有限公司、成都天交新能源科技有限公司、成都天投蔚蓝生物科技有限公司、成都天府新区农业投资有限公司微博村分公司、成都天府新区禾乐智慧药房有限公司、成都天府新区禾养顾连老年病医院有限公司、成都禾招物业管理有限公司、成都天府新区禾泽康健医疗科技有限公司、成都天华净医疗消毒供应有限公司、成都天府新区将军碑社区卫生服务中心、成都禾健广药医药有限公司、成都天府新区祥鹤社区卫生服务中心、成都天府新区公园城市投资发展有限公司、成都天府新区南拓



印社广告有限公司、成都朗瑞置业有限公司、四川天展会务有限公司、四川天展供应链管理有限公司符合条件。

2、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条，“对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。”子公司四川天府数字产业有限公司、成都天府新区禾泽康健医疗科技有限公司、成都天府新区中城检验检测有限公司、成都天府新区南拓印社广告有限公司、四川天府产投物业服务服务有限公司、四川天展展览有限公司符合条件。

3、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委 关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）第一条，“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。”子公司四川天府人才乐居住房租赁有限公司、成都天投融资担保有限公司、成都天投环境有限公司、成都天投中油能源有限公司、成都天投鹿溪智谷园区建设有限公司、成都天府新区规划设计研究院有限公司、成都智荟生活服务有限公司符合条件。

4、根据《财政部 税务总局关于延续执行农户、小微企业和个体工商户融资担保增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 18 号）第一条，“纳税人为农户、小微企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保（以下称原担保）提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。”子公司成都天投融资担保有限公司符合条件。

5、根据《财政部 税务总局关于支持小微企业融资有关税收政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 13 号）第二条，“对金融机构与小微企业、微型企业签订的借款合同免征印花税。”子公司成都天投蔚蓝生物科技有限公司、成都景麓置业有限公司、成都景锐置业有限公司符合条件。

6、根据《财政部 税务总局 退役军人事务部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部、税务总局、退役军人事务部公告 2023 年第 14 号）第二条，“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。”子公司成都天府新区人力资源开发服务有限公司、四川天府人才乐居住房租赁有限公司、成都智荟生活服务有限公司符合条件。



7、根据《财政部税务总局住房和城乡建设部关于完善住房租赁有关税收政策的公告》（财政部、税务总局、住房和城乡建设部公告 2021 年第 24 号）第二条，“对企事业单位、社会团体以及其他组织向个人、专业化规模化住房租赁企业出租住房的，减按 4% 的税率征收房产税。”子公司成都天投云启建设发展有限公司、成都天投麓州地产开发有限公司、成都天投创新园区建设投资有限公司符合条件。

8、根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）第一条，“对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。”子公司成都天府新区农业投资有限公司景区管理分公司、成都天府新区农业投资有限公司微博村分公司符合条件。

9、根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）第二条，“增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税;适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。”子公司成都天府新区禾乐智慧药房有限公司符合条件。

10、根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条，企业所得税法第二十七条第(三)项所称“符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制定，报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”子公司成都天投环境有限公司、成都天投蔚蓝生物科技有限公司符合条件。

11、根据《中华人民共和国环境保护税法》第十二条第（三）款，“依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所排放相应应税污染物，不超过国家和地方规定的排放标准的暂予免征环境保护税。”第十三条，“纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税。纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。”子公司成都天投环境有限公司、成都天投蔚蓝生物科技有限公司符合条件。

12、根据《国家税务总局关于印发〈关于土地使用税若干具体问题的补充规定〉的通知》（国税地字〔1989〕第 140 号）第十三条，“对企业厂区（包括生产、办公及生活区）以外的公共绿化用地和向社会开放的公园用地，暂免征收土地使用税。”子公司成都天投环境有限公司符合条件。

13、根据《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税



[2011]137号)第一条,“对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。”子公司成都天府华西医疗产业发展有限公司符合条件。

14、根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)附件三第一条,“下列项目免征增值税:第二项:养老机构提供的养老服务免征增值税;第七项:医疗机构提供的医疗服务。”子公司成都天府新区禾品仁济体检有限公司、成都天府新区禾养颐连老年病医院有限公司符合条件。

15、根据《财政部 税务总局关于明确国有农用地出租等增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 2 号)第一条,“纳税人将国有农用地出租给农业生产者用于农业生产,免征增值税。”子公司成都天府新区农业投资有限公司符合条件。

16、根据《财政部 税务总局关于企业改制重组及事业单位改制有关印花税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2024 年第 14 号)第三条“对同一投资主体内部划转土地使用权、房屋等建筑物和构筑物所有权、股权书立的产权转移书据,免征印花税。”子公司四川天府新区产业投资有限公司符合条件。

17、根据《中华人民共和国增值税法》第二十四条“下列项目免征增值税:(一)农业生产者销售的自产农产品...”子公司成都天投蔚蓝生物科技有限公司符合条件。

18、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》中华人民共和国国务院令第 538 号第十五条第(二)项“下列项目免征增值税:(二)避孕药品和用具。”子公司成都天府新区禾乐智慧药房有限公司、成都禾健广药医药有限公司符合条件。

## 六、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外,金额单位为人民币元:“期初”指 2024 年 12 月 31 日,“期末”指 2025 年 12 月 31 日,“上期”指 2024 年度,“本期”指 2025 年度。

### (一)货币资金

#### 1.货币资金分类列示

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
库存现金	62,529.90	47,780.70
银行存款	13,278,690,492.87	18,843,015,409.27
其他货币资金	20,142,982.42	64,498,746.75
<b>合计</b>	<b>13,298,896,005.19</b>	<b>18,907,561,936.72</b>

#### 2.因抵押或冻结等对使用有限制的款项

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	7,254,153.74	43,377,966.80
信用证保证金	500.00	10,000,500.00



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
保函保证金	10,258,342.23	8,788,004.12
诉讼冻结银行存款	822,601,603.64	104,179,536.20
监管受限	1,987,810.77	
<b>合计</b>	<b>842,102,410.38</b>	<b>166,346,007.12</b>

**(二)交易性金融资产**

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	47,693,753.32
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	50,000,000.00	47,693,753.32
指定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		
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>47,693,753.32</b>

**(三)应收票据**

1.应收票据分类

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
银行承兑票据	40,085,905.23	54,112,934.08
商业承兑票据	19,350,204.10	12,253,465.17
<b>合计</b>	<b>59,436,109.33</b>	<b>66,366,399.25</b>

2.期末公司已质押的应收票据情况

本公司本报告期内无已质押的应收票据。

3.期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,685,905.23
商业承兑票据		4,000,000.00
<b>合计</b>		<b>9,685,905.23</b>

**(四)应收账款**

1. 应收账款按账龄披露



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	2,000,611,070.07	2,218,598,689.41
1 至 2 年	680,842,034.30	1,039,225,467.54
2 至 3 年	680,099,764.29	365,563,082.53
3 至 4 年	168,546,069.54	224,391,170.51
4 至 5 年	115,388,645.47	116,972,207.48
5 年以上	135,620,702.74	43,130,184.42
<b>小计</b>	<b>3,781,108,286.41</b>	<b>4,007,880,801.89</b>
减: 坏账准备	165,812,596.45	126,790,523.51
<b>合计</b>	<b>3,615,295,689.96</b>	<b>3,881,090,278.38</b>

2. 应收账款按种类披露

类别	2025 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	168,432,273.88	4.45	121,392,125.98	72.07	47,040,147.90
按组合计提坏账准备的应收账款	3,612,676,012.53	95.55	44,420,470.47	1.23	3,568,255,542.06
其中: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,612,676,012.53	95.55	44,420,470.47	1.23	3,568,255,542.06
<b>合计</b>	<b>3,781,108,286.41</b>	<b>100.00</b>	<b>165,812,596.45</b>	<b>4.39</b>	<b>3,615,295,689.96</b>
类别	2024 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	79,551,666.70	1.98	59,670,161.90	75.01	19,881,504.80
按组合计提坏账准备的应收账款	3,928,329,135.19	98.02	67,120,361.61	1.71	3,861,208,773.58
其中: 按信用风险特征	3,928,329,135.19	98.02	67,120,361.61	1.71	3,861,208,773.58



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

组合计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,007,880,801.89</b>	<b>100.00</b>	<b>126,790,523.51</b>	<b>3.16</b>	<b>3,881,090,278.38</b>

(1) 截止本期末，单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川精恒医疗科技有限责任公司	34,941,874.50	13,973,789.80	40.00	预期无法收回
杭州诚客嘉园房地产咨询有限公司	1,587,965.40	1,587,965.40	100.00	预期无法收回
自贡市荣州印象餐饮文化有限公司	717,496.25	717,496.25	100.00	预期无法收回
四川凌益园林园林绿化工程有限公司	47,260.13	47,260.13	100.00	预期无法收回
中天城投（泸州）置业有限公司	243,000.00	243,000.00	100.00	预期不能收回
四川拾句餐饮管理有限公司	20,215.90	20,215.90	100.00	预期无法收回
四川雅堂电子商务股份有限公司	313,849.08	313,849.08	100.00	预期无法收回
四川雅堂味道餐饮管理有限公司	19,564.80	19,564.80	100.00	预期无法收回
四川雅堂味道餐饮管理有限公司一店	2,447.70	2,447.70	100.00	预期无法收回
四川雅堂小超超市股份有限公司科学城一店	1,325.34	1,325.34	100.00	预期无法收回
斯坦福天府研究院成都有限公司	65,140.84	65,140.84	100.00	预期无法收回
成都诚生活科技服务有限公司	88,309.52	88,309.52	100.00	预期无法收回
四川环球名品商业管理有限公司	5,525,652.50	276,282.63	5.00	公司为被执行人
四川隆阳地产开发有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00	预计无法收回
四川青堰建筑工程有限公司	1,404,789.00	1,404,789.00	100.00	预计无法收回
成都市伟兴建筑工程有限公司	281,250.00	281,250.00	100.00	预计无法收回
四川省雅典建设工程有限公司	1,998,681.25	1,998,681.25	100.00	预计无法收回
四川省高标建设工程有限公司	24,851,881.00	12,425,940.50	50.00	已申请债权保全
中城北方西南建筑有限公司	11,852,861.74	5,926,430.87	50.00	已申请债权保全
成都天艺佳建材有限公司	11,371,180.72	11,371,180.72	100.00	预计无法收回
成都吉鑫新型建材有限公司	8,443,039.72	8,443,039.72	100.00	预计无法收回
四川省佳宇建设集团有限公司	2,130,663.00	2,130,663.00	100.00	预计无法收回
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	497,800.00	497,800.00	100.00	预计无法收回
中欧国际建工集团有限公司	293,425.00	293,425.00	100.00	预计无法收回



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川三羊建设有限公司	98,754.60	98,754.60	100.00	预计无法收回
四川恒兴华泰新材料有限公司	41,250.00	41,250.00	100.00	预计无法收回
四川天府新区天府乐学比心幼儿园	22,659,373.93	22,659,373.93	100.00	预计无法收回
重庆医药集团江西医药有限公司	3,933,221.96	1,462,900.00	37.19	预计无法全额收回
<b>合计</b>	<b>168,432,273.88</b>	<b>121,392,125.98</b>	<b>72.07</b>	

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

名称	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	1,202,676,550.98	44,420,470.47	3.69
其他方法组合	2,409,999,461.55		
<b>合计</b>	<b>3,612,676,012.53</b>	<b>44,420,470.47</b>	<b>1.23</b>
名称	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	1,692,264,611.43	67,120,361.61	3.97
其他方法组合	2,236,064,523.76		
<b>合计</b>	<b>3,928,329,135.19</b>	<b>67,120,361.61</b>	<b>1.71</b>

1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2025 年 12 月 31 日		
	应收账款余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	677,751,840.69		
1 至 2 年	324,898,675.33	16,250,558.81	5.00
2 至 3 年	110,289,404.42	5,514,470.20	5.00
3 至 4 年	46,354,422.19	9,270,884.43	20.00
4 至 5 年	19,841,631.61	3,968,326.32	20.00
5 年以上	23,540,576.74	9,416,230.71	40.00
<b>合计</b>	<b>1,202,676,550.98</b>	<b>44,420,470.47</b>	<b>3.69</b>
账龄	2024 年 12 月 31 日		
	应收账款余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	1,074,707,010.01		



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

1 至 2 年	278,034,334.53	13,901,716.73	5.00
2 至 3 年	151,940,716.80	7,597,035.86	5.00
3 至 4 年	94,614,503.80	18,922,900.76	20.00
4 至 5 年	52,442,551.29	10,488,510.26	20.00
5 年以上	40,525,495.00	16,210,198.00	40.00
<b>合计</b>	<b>1,692,264,611.43</b>	<b>67,120,361.61</b>	<b>3.97</b>

3. 本年度计提或转回应收账款坏账准备

类别	2024 年 12 月 31 日	本年变动金额				2025 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	126,790,523.51	43,770,050.04	4,727,990.79		-19,986.31	165,812,596.45
<b>合计</b>	<b>126,790,523.51</b>	<b>43,770,050.04</b>	<b>4,727,990.79</b>		<b>-19,986.31</b>	<b>165,812,596.45</b>

4. 报告期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末账面余额	账龄	占应收账款的比例(%)	坏账准备余额
四川天府新区农业农村局	417,428,931.33	5 年以内 400,449,786.18 元;5 年 以上 16,979,145.15 元	11.04	
四川天府新区先进制造业促进中心	270,734,400.00	2-3 年	7.16	
四川天府新区新经济局	139,582,440.52	5 年以内	3.69	
中国五冶集团有限公司	126,241,371.61	4 年以内	3.34	4,970,420.78
四川天府新区生态环境和城市管理局	116,302,139.96	2 年以内	3.08	
<b>合计</b>	<b>1,070,289,283.42</b>		<b>28.31</b>	<b>4,970,420.78</b>

(五) 应收款项融资

1. 类别明细

种类	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,747,206.68	4,910,935.72
云信等数字化票据	38,017,328.49	59,993,389.73



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

种类	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
合计	40,764,535.17	64,904,325.45

2.报告期内无计提、收回或转回应收款项融资坏账准备的情况

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,799,815.90	
云信等数字化票据	161,951,057.49	2,000,000.00
合计	173,750,873.39	2,000,000.00

银行承兑汇票的承兑人是信用等级较高的商业银行，由于信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性很低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定本公司仍将对持票人承担连带责任。

4.期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

5.本公司报告期内无实际核销的应收票据。

#### (六) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	180,516,118.17	76.86	149,072,408.98	74.95
1 至 2 年	18,795,326.04	8.00	19,593,941.65	9.85
2 至 3 年	11,725,587.82	4.99	7,008,076.60	3.52
3 年以上	23,843,918.82	10.15	23,239,251.87	11.68
合计	234,880,950.85	100.00	198,913,679.10	100.00

2. 期末预付款项余额前五名

单位名称	与本公司关系	2025 年 12 月 31 日		
		余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
国网四川省电力公司	非关联方	57,277,534.86	24.39	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司四川成都销售分公司	非关联方	19,785,736.42	8.42	未到结算期
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	关联方	18,659,280.98	7.94	未到结算期



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

单位名称	2025 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
成都市自来水有限责任公司	非关联方	16,551,254.18	7.05	未到结算期
四川省锦隆鑫实业有限责任公司	非关联方	2,733,891.74	1.16	未到结算期
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>115,007,698.18</b>	<b>48.96</b>	<b>--</b>

(七)其他应收款

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息	26,061,292.46	26,010,812.95
应收股利	5,145,000.00	17,345,000.00
其他应收款	2,119,613,933.33	1,990,276,799.52
<b>合计</b>	<b>2,150,820,225.79</b>	<b>2,033,632,612.47</b>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
定期存款		
其他	26,061,292.46	26,010,812.95
<b>合计</b>	<b>26,061,292.46</b>	<b>26,010,812.95</b>

(2) 重要逾期利息

无。

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目(或被投资单位)	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
中建蓉成建材成都有限公司		9,800,000.00
成都建工蓉睿建材有限公司	5,145,000.00	5,145,000.00
成都超算中心运营管理有限公司		2,400,000.00
<b>合计</b>	<b>5,145,000.00</b>	<b>17,345,000.00</b>

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按性质披露



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

款项性质	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
备用金及保证金	227,579,295.42	221,064,690.76
往来款	1,774,744,152.50	1,632,474,180.20
代扣代缴款	78,153,786.10	26,498,189.49
股权转让款		11,265,183.43
其他	436,598,283.33	356,183,637.19
小计	2,517,075,517.35	2,247,485,881.07
减：坏账准备	397,461,584.02	257,209,081.55
<b>合计</b>	<b>2,119,613,933.33</b>	<b>1,990,276,799.52</b>

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	653,607,138.51	548,214,590.77
1 至 2 年	310,751,247.41	1,365,422,419.86
2 至 3 年	1,324,753,654.23	116,411,388.02
3 至 4 年	59,499,689.22	95,277,014.32
4 至 5 年	70,411,965.96	41,206,451.41
5 年以上	98,051,822.02	80,954,016.69
小计	2,517,075,517.35	2,247,485,881.07
减：坏账准备	397,461,584.02	257,209,081.55
<b>合计</b>	<b>2,119,613,933.33</b>	<b>1,990,276,799.52</b>

(3) 单项计提预期信用损失的其他应收款

其他应收款(按单位)	2025 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都睿实环境科技有限公司	62,475,814.98	15,435,814.98	24.71	预计无法收回
四川隆阳地产开发有限公司	115,955.00	115,955.00	100.00	预计无法收回
四川青堰建筑工程有限公司	54,507.00	54,507.00	100.00	预计无法收回
成都市伟兴建筑工程有限公司	5,200.00	5,200.00	100.00	预计无法收回
四川天府新区天府乐学比心幼儿园	4,255,655.74	2,627,940.81	61.75	预计无法收回
四川诺特冷链物流有限公司	3,121,149.04	1,252,500.00	40.13	预计无法收回
四川资州农业有限公司	707,248.19	707,248.19	100.00	预计无法收回



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

其他应收款(按单位)	2025年12月31日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
传统业务	900,519.19	900,519.19	100.00	无抵(质)押物变现价值和相关依据, 预计可收回金额为0
批量业务	373,860,913.46	373,860,913.46	100.00	无抵(质)押物变现价值和相关依据, 预计可收回金额为0
<b>合计</b>	<b>445,496,962.60</b>	<b>394,960,598.63</b>	<b>88.66</b>	-

(4) 本期坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,117,368.16	255,238,310.20	853,403.19	257,209,081.55
期初余额在本期				
其中: 转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	1,503,247.05	142,382,045.71	29,507.00	143,914,799.76
本期转回	119,629.82	3,542,667.47		3,662,297.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>2,500,985.39</b>	<b>394,077,688.44</b>	<b>882,910.19</b>	<b>397,461,584.02</b>

(5) 实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 期末余额前五名的其他应收款



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

单位名称	2025年12月31日				坏账准备
	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	
四川天府新区公园城市建设局	土地款、押金及保证金	1,382,278,077.02	5年以内	54.92	
成都市公共资源交易服务中心	保证金	76,015,490.00	1年以内 76,000,000.00 元、2-3年 10,000.00元、5年以上 5,490.00 元	3.02	
四川天府新区煎茶街道五里社区居民委员会	往来款	75,450,924.57	1年以内	3.00	
成都蓉实环境科技有限公司	往来款	62,475,814.98	1年以内 15,435,814.98 元、5年以上 47,040,000.00 元	2.48	
成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	往来款	35,431,106.14	4年以内	1.41	
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,631,651,412.71</b>	<b>-</b>	<b>64.83</b>	

(八) 存货

1. 存货分类

项目	2025年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,264,747.93	847,094.80	9,417,653.13
自制半成品及在产品	9,578,116.02		9,578,116.02
库存商品	100,107,390.92	70,364.96	100,037,025.96
开发成本	27,038,841,967.42	47,022,844.60	26,991,819,122.82
开发产品	20,589,504,803.85	1,114,959,726.40	19,474,545,077.45
合同履约成本	19,572,581.28		19,572,581.28
其他存货	7,065,314.46		7,065,314.46
<b>合计</b>	<b>47,774,934,921.88</b>	<b>1,162,900,030.76</b>	<b>46,612,034,891.12</b>
项目	2024年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,798,717.20	847,094.80	8,951,622.40



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

自制半成品及在产品	7,868,352.66		7,868,352.66
库存商品	63,746,153.34	72,420.64	63,673,732.70
开发成本	30,834,738,625.29	47,022,844.60	30,787,715,780.69
开发产品	17,229,029,239.85	720,871,199.50	16,508,158,040.35
合同履约成本	19,570,310.84		19,570,310.84
其他存货	8,200,681.17		8,200,681.17
<b>合计</b>	<b>48,172,952,080.35</b>	<b>768,813,559.54</b>	<b>47,404,138,520.81</b>

2. 存货跌价准备情况

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2025 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	847,094.80						847,094.80
库存商品	72,420.64	70,364.96			72,420.64		70,364.96
开发成本	47,022,844.60						47,022,844.60
开发产品	720,871,199.50	394,088,526.90					1,114,959,726.40
<b>合计</b>	<b>768,813,559.54</b>	<b>394,158,891.86</b>			<b>72,420.64</b>	<b>-</b>	<b>1,162,900,030.76</b>

(九) 合同资产

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待结算的代建管理费收入	15,445,674.86		15,445,674.86	7,432,698.02		7,432,698.02
未结算的应收服务款	225,139,898.09		225,139,898.09	27,484,722.54		27,484,722.54
<b>合计</b>	<b>240,585,572.95</b>		<b>240,585,572.95</b>	<b>34,917,420.56</b>		<b>34,917,420.56</b>

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
委托贷款	-	30,000,000.00
一年内到期的长期应收款	26,328,273.58	79,189,406.14
<b>合计</b>	<b>26,328,273.58</b>	<b>109,189,406.14</b>

(十一) 其他流动资产

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
预交税费	799,674,655.39	814,243,001.72
待抵扣及待认证进项税额	2,106,125,619.96	1,706,136,285.69
存出保证金	101,666,189.05	128,084,003.06



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
委托贷款	30,000,000.00	90,000,000.00
消耗性生物资产	188,495.32	413,364.35
其他	41,647.19	135,418.29
<b>合计</b>	<b>3,037,696,606.91</b>	<b>2,739,012,073.11</b>

(十二)长期应收款

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	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	114,419,868.62		114,419,868.62	96,649,420.90		96,649,420.90
减：未实现融 资收益	7,555,907.34		7,555,907.34	5,936,805.03		5,936,805.03
减：一年内到 期的非流动资 产	26,328,273.58		26,328,273.58	79,189,406.14		79,189,406.14
<b>合计</b>	<b>80,535,687.70</b>		<b>80,535,687.70</b>	<b>11,523,209.73</b>		<b>11,523,209.73</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
四川天府体育发展有限公司	988,091.47			-431,976.82						556,114.65	
成都天星数字科技有限公司	2,905,748.68			1,346,136.92				-1,174,820.98		3,077,064.62	
四川发展美丽天府建设投资有限公司	2,550,000.00	1,435,000.00		137,438.11						4,122,438.11	
四川天域景区管理有限公司	440,556.62			300.09						440,856.71	
成都建工蓉睿建材有限公司	20,432,498.52			-2,596,604.92						17,835,893.60	
成都天环市政设施管理有限公司	10,206,215.82			1,032,854.00						11,239,069.82	
成都天府成环水务有限公司	75,605,344.20			-1,776,065.46						73,829,278.74	
四川中节能天投能源科技有限公司	24,556,529.23			713,052.10						25,269,581.33	
四川天府新区星盈企业管理合伙企业(有限合伙)	998,364.90			-9,320.40						989,044.50	
四川天府商潮科技有限公司	2,007,233.68	2,940,000.00		148,321.12						5,095,554.80	
成都东方艺云传媒有限公司	12,215,958.68			-4,021,513.06						8,194,445.62	

47



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
成都蓉蓉创星私募基金管理有限公司	1,222,733.45			20,692.03						1,243,425.48	
四川上交天府科技园有限公司	702,497.24			13,655.51						716,152.75	
成都蔚蓝星生物科技有限公司	10,956,525.81			-578,956.02						10,377,569.79	
四川银行股份有限公司	4,678,505,564.42			256,013,967.31	-85,853,965.79					4,848,665,565.94	
重庆天府两江协同创新私募基金投资基金合伙企业(有限合伙)	42,867,384.98	5,000,000.00		-2,869,044.01						44,998,340.97	
成都限超算中心运营管理有限公司	19,555,455.60			263,386.56						19,818,842.16	
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	131,876,710.67			47,248,794.33	90,207.44		-24,000,000.00			155,215,712.44	
北航(四川)西部国际创新港科技有限公司	5,590,433.37			125,154.96						5,715,588.33	
新疆万泰共成房地产开发有限公司	23,973,579.80			-2,030,046.12						21,943,533.68	
四川省数字传感器检测股份有限公司	3,722,555.08	10,700,000.00		-2,112,865.85						12,309,689.23	
成都限网产权交易中心有限公司	30,490,108.15			362,923.76	21,082.31					30,874,114.22	
成都泰华中成科技集团有限公司	116,283,436.31			18,250,406.65		2,006,907.68				136,540,750.64	
成都天方荟商业管理有	4,805,500.89			1,287,628.93						6,093,129.82	

48



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
四川天府新型动力科技有限公司	17,848,023.65			276,465.90						18,124,489.55	
四川天府新区天投滨江商业管理有限公司	643,176.37			38,194.98						681,371.35	
成都天谊体育文化发展有限公司	266,745.09			862.94						267,608.03	
成都睿实环境科技有限公司	46,037,040.55			-127,400.00						45,909,640.55	
成都兴天水环境治理有限公司	215,436,355.99			224,759,626.13						440,195,982.12	
四川川能智网实业有限公司	37,732,720.48			2,266,114.69			-2,015,835.56			37,982,999.61	
中铁建设集团蓉盛成都天府新区投资有限公司	22,813,960.55			637,187.56			-910,000.00			22,541,148.11	
中建三局蓉协成都天府新区建设投资有限公司	29,635,878.33			1,863,532.41						31,499,410.74	
成都市天府新区南区产业投资投资有限公司	168,245,811.57			-1,037,141.48						167,208,670.09	
中建科投成都有限公司	48,167,714.31			-13,394,814.31						34,772,900.00	
成都低空飞行服务有限公司	11,125,655.02			-3,343,701.71						7,781,953.31	
中建蓉成建材成都有限公司	137,706,664.52			-2,641,211.97						135,065,452.55	

49



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
中水电成都天府新区建材有限公司	66,046,321.64			-3,186,549.96						62,859,771.68	
小计	6,025,165,095.64	20,075,000.00		516,649,484.90	-85,742,676.04	2,006,907.68	-28,100,656.54			6,450,053,155.64	
长期股权投资合计	6,025,165,095.64	20,075,000.00		516,649,484.90	-85,742,676.04	2,006,907.68	-28,100,656.54			6,450,053,155.64	

50



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

**(十四)其他权益工具投资**

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
成都紫光集成电路产业股权投资基金投资	480,375,000.00	480,375,000.00
成都龙泉山森林公园投资经营有限公司	447,257,577.71	447,620,217.41
国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)		299,477,055.01
成都锦江绿道建设投资集团有限公司	101,470,939.89	101,775,086.79
中诚信托有限责任公司	79,866,606.68	92,778,217.54
成都天府招商轨道城市发展有限公司	18,894,665.05	18,894,665.05
成都中科翼能科技有限公司	238,719,916.75	263,283,603.95
成都科技创新投资集团有限公司	123,460,995.78	121,485,388.15
四川天府智算科技有限公司	10,413,579.28	10,000,000.00
成都人形机器人创新中心有限公司	16,263,817.99	
<b>合计</b>	<b>1,516,723,099.13</b>	<b>1,835,689,233.90</b>

**(十五)其他非流动金融资产**

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
宁波梅山保税港区安创成长股权投资合伙企业(有限合伙)	536,346,934.74	535,644,857.79
成都天府元禾金谷创业投资中心(有限合伙)	20,670,755.97	20,338,437.55
成都博远嘉昱创业投资合伙企业(有限合伙)	207,785,688.55	212,107,387.14
成都天图天投东风股权投资基金中心(有限合伙)	40,934,016.52	80,683,022.91
成都天府金控城乡一体化建设发展中心(有限合伙)	190,910,000.00	190,910,000.00
成都天投金控城乡一体化建设发展中心(有限合伙)	51,672,777.78	100,540,277.78
成都弘道五号创业投资中心(有限合伙)	162,775,137.09	172,111,200.53
成都软银天投创业投资中心(有限合伙)	113,829,340.86	145,474,361.28
成都远望未来科技有限公司	38,200,000.00	38,200,000.00
成都华盖天投创业投资中心(有限合伙)	95,482,332.20	94,178,478.11
成都峰睿天投创业投资中心(有限合伙)	271,441,505.47	272,867,386.59
成都天府交子思佰益股权投资基金合伙企业(有限合伙)	105,390,703.98	103,611,327.70
珠海夏尔巴一期股权投资合伙企业(有限合伙)	105,117,254.98	102,810,316.43
湖杉芯聚(成都)创业投资中心(有限合伙)	80,170,121.45	85,187,932.91
成都皆宝天投创业投资中心(有限合伙)	93,934,086.53	94,645,716.85
成都真优致选投资中心(有限合伙)	81,791,775.10	87,301,920.93
成都启高致远创业投资合伙企业(有限合伙)	109,828,270.75	149,405,877.17



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
成都博源新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	39,424,844.95	62,292,185.02
杭州圆璟创恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	65,860,971.65	72,421,579.30
成都天府浅石股权投资合伙企业（有限合伙）	59,864,477.55	63,679,668.60
成都元承创业投资中心（有限合伙）	57,217,704.85	66,077,095.91
苏州黑蚁创业投资合伙企业（有限合伙）	31,203,710.03	31,306,514.70
北京高榕四期康腾股权投资合伙企业（有限合伙）	58,856,577.98	56,840,652.86
苏州道彤淳辉创业投资合伙企业（有限合伙）	46,127,313.47	50,709,667.07
湖杉明芯（成都）创业投资中心（有限合伙人）	104,031,757.00	74,394,154.02
成都天投九鼎投资中心（有限合伙）	11,000,319.18	15,468,198.59
上海熠樟永嘉创业投资合伙企业（有限合伙）	32,947,789.63	36,077,133.40
苏州南山星睿创业投资合伙企业（有限合伙）	33,876,106.12	38,286,451.83
成都启高致和创业投资合伙企业（有限合伙）	80,889,052.14	82,917,435.71
深圳市麦星灏昱股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,657,885.97	22,725,702.05
四川省科技成果转化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	14,132,257.29	20,031,384.81
成都慕华五号股权投资合伙企业（有限合伙）	29,580,975.48	33,298,685.76
成都云泽集成电路产业投资合伙企业(有限合伙)	25,865,222.94	19,999,450.23
四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业（有限合伙）	16,038,875.04	25,044,505.47
信托保障基金-渤海国际信托股份有限公司		20,000,000.00
成都博源新程创业投资合伙企业（有限合伙）	83,305,480.11	87,610,666.29
成都合泓蓉华创业投资中心（有限合伙）	24,167,182.54	26,956,672.38
四川见山科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
杭州慕华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,728,608.75	9,331,801.59
成都市天府壹号文创产业发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	41,723,421.79	46,889,600.05
成都市重大产业化项目一期股权投资基金有限公司	624,616,898.19	633,547,072.65
成都市重大产业化项目二期股权投资基金有限公司	302,799,524.48	301,767,928.42
南京毅达贰号中小创业投资合伙企业（有限合伙）	18,676,181.78	19,456,852.83
江苏毅达中小企业发展基金（有限合伙）	42,068,252.97	45,236,018.23
苏州驰星睿启投资管理合伙企业（有限合伙）	2,885,699.17	3,557,174.00
苏州沃衍创业投资合伙企业（有限合伙）	35,272,363.05	34,859,492.17
米克斯光电（成都）有限公司	-	1,450,000.00



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
成都菁蓉赋星创业投资合伙企业（有限合伙）	14,118,241.26	9,894,855.22
信托保障基金-华澳国际信托有限公司	20,000,000.00	-
国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)	311,640,030.75	-
成都考拉悠然科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
成都华泰天府数智创业投资合伙企业（有限合伙）	231,334,111.88	200,000,000.00
成都蓉创天府嘉兆创业投资合伙企业（有限合伙）	20,020,000.00	3,600,000.00
成都真致优选创业投资合伙企业（有限合伙）	21,433,001.92	18,000,000.00
苏州慕华股权投资合伙企业（有限合伙）	31,875,970.79	33,682,191.78
天府逍遥（成都）科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
北京因时机器人科技有限公司	23,317,313.81	12,500,000.00
智平方（深圳）科技有限公司	20,915,612.88	-
信托产品-华澳国际信托有限公司	1,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>4,950,254,439.36</b>	<b>4,800,429,292.61</b>

**(十六)投资性房地产**

1.按公允价值计量的投资性房地产

项目	出租的房屋及建筑物	出租的土地使用权	合计
1.2024 年末余额	21,115,274,226.72	104,214,967.63	21,219,489,194.35
2.当期变动	6,657,640,408.25	-258,707.98	6,657,381,700.27
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入	7,039,497,528.77		7,039,497,528.77
企业合并增加			
减：处置	9,924,632.85		9,924,632.85
其他转出			
加：公允价值变动	-371,932,487.67	-258,707.98	-372,191,195.65
3.2025 年末余额	27,772,914,634.97	103,956,259.65	27,876,870,894.62

2.未办妥产权证书的投资性房地产

项目	投资性房地产金额	未办妥产权证书原因
科创园 1#（蓉港创智园）	205,872,182.49	尚未办理
兴隆湖科技融合转化基地（原川港创意产业园）	796,949,416.81	尚未办理
康养医学中心	502,241,044.00	尚未办理



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	投资性房地产金额	未办妥产权证书原因
高空餐厅	99,886,739.20	尚未办理
保租房 2 号（南湖项目）	717,920,000.00	正在办理
保租房 3 号（香山项目）	873,760,000.00	正在办理
海创园一期	1,581,232,716.24	尚未办理
保税商业中心（二期）	254,643,304.96	尚未办理
天府保 B	438,044,000.00	尚未办理
像素太一期	185,555,956.49	尚未办理
海创园二期（海东里）	1,039,618,451.45	尚未办理
天府智能港	643,188,218.94	尚未办理
国家实验室科技成果转化基地项目（一期）	279,342,489.38	正在办理
太行实验室	3,421,404,171.12	尚未办理
天府童村茅香学堂核心区（产业）	104,370,232.00	正在办理
鹿溪口北路公交场站配套设施（宏发）	13,922,144.87	正在办理
香山公交场站	6,935,116.24	正在办理
万安公交维保场站	132,131,362.14	正在办理
大林客运中心站	14,341,041.92	正在办理
四川天府新区天府乐学比心幼儿园	40,050,510.51	正在办理
四川天府新区元音幼儿园	27,134,576.16	正在办理
四川天府新区第十一幼儿园	27,895,113.25	正在办理
四川天府新区元音中学	261,085,727.20	正在办理
四川天府新区十一学校	171,779,318.29	正在办理
四川天府新区教育科学研究院附属小学（西区）	84,135,583.37	正在办理
四川天府新区第十小学	105,902,913.48	正在办理
四川天府新区祥鹤二街幼儿园	23,354,696.52	正在办理
四川天府新区宁安幼儿园	27,377,645.94	正在办理
四川天府新区第五幼儿园	28,943,632.91	正在办理
四川天府新区耘朵幼儿园	24,157,018.55	尚未办理
四川天府新区城南幼儿园	25,876,146.08	尚未办理
四川天府新区耘芽幼儿园	27,794,377.63	尚未办理
四川天府新区学思幼儿园	23,983,993.90	尚未办理
四川天府新区第八幼儿园	19,414,843.43	正在办理



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	投资性房地产金额	未办妥产权证书原因
四川天府新区实验小学	87,975,182.48	正在办理
四川天府新区第六幼儿园	27,081,772.10	正在办理
四川天府新区第六小学	79,267,085.54	正在办理
四川天府新区第二幼儿园	25,736,177.76	正在办理
四川天府新区美岸幼儿园	24,769,849.69	正在办理
四川天府新区美岸小学	77,820,598.00	正在办理
四川天府新区第八小学	111,386,203.05	正在办理
四川天府新区润泽幼儿园	38,848,998.06	正在办理
四川天府新区广都幼儿园	17,570,547.86	正在办理
华西天府医院	2,717,532,022.31	尚未办理
<b>合计</b>	<b>15,438,233,122.32</b>	

**(十七) 固定资产**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
固定资产	2,093,854,328.57	2,250,322,226.26
固定资产清理	1,490,970.70	62,529,773.17
<b>合计</b>	<b>2,095,345,299.27</b>	<b>2,312,851,999.43</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值							
1.2024 年 12 月 31 日余额	2,868,122,832.31	62,053,145.31	31,245,825.06	267,842,496.69	91,601,011.02	39,838,262.99	3,360,703,573.38
2.本期增加金额	7,491,492.90	425,949.62	1,078,038.69	9,043,555.22	3,946,266.44	4,328,695.05	26,313,997.92
(1)外购	481,267.27	425,949.62	977,762.27	6,494,296.32	3,844,489.49	4,328,695.05	16,552,460.02
(2)存货在建工程转入	7,010,225.63			2,549,258.90			9,559,484.53
(3)企业合并增加							
(4)其他			100,276.42		101,776.95		202,053.37
3.本期减少金额	60,163,509.17	1,599,677.27	30,348.42	13,639,055.44	1,090,977.83		76,523,568.13
(1)处置		1,398,747.37		13,599,953.65	887,907.17		15,886,608.19
(2)转入投资性房地产	59,082,773.99						59,082,773.99
(3)其他转出	1,080,735.18	200,929.90	30,348.42	39,101.79	203,070.66		1,554,185.95
4.2025 年 12 月 31 日余额	2,815,450,816.04	60,879,417.66	32,293,515.33	263,246,996.47	94,456,299.63	44,166,958.04	3,310,494,003.17
二、累计折旧							
1.2024 年 12 月 31 日余额	883,790,999.62	37,052,868.51	17,704,139.81	79,872,270.48	68,434,673.89	21,780,447.36	1,108,635,399.67
2.本期增加金额	78,516,300.66	8,506,659.28	2,884,810.51	30,319,146.76	8,134,806.96	5,555,479.47	133,917,203.64
(1)计提	78,516,300.66	8,506,659.28	2,884,810.51	30,319,146.76	8,134,806.96	5,555,479.47	133,917,203.64
(2)企业合并增加							
(3)其他							
3.本期减少金额	12,443,171.90	1,408,669.35		12,924,298.97	882,735.94		27,658,876.16
(1)处置		1,238,080.76		12,922,252.47	843,511.80		15,003,845.03

56



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	电子设备	其他	合计
(2)转入投资性房地产	12,443,171.90						12,443,171.90
(3)其他转出		170,588.59		2,046.50	39,224.14		211,859.23
4.2025 年 12 月 31 日余额	949,864,128.38	44,150,858.44	20,588,950.32	97,267,118.27	75,686,744.91	27,335,926.83	1,214,893,727.15
三、减值准备							
1.2024 年 12 月 31 日余额	1,697,211.80			48,735.65			1,745,947.45
2.本期增加金额							
(1)计提							
(2)其他							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)转入投资性房地产							
(3)其他转出							
4.2025 年 12 月 31 日余额	1,697,211.80			48,735.65			1,745,947.45
四、账面价值							
1.2024 年 12 月 31 日账面价值	1,982,634,620.89	25,000,276.80	13,541,685.25	187,921,490.56	23,166,337.13	18,057,815.63	2,250,322,226.26
2.2025 年 12 月 31 日账面价值	1,863,889,475.86	16,728,559.22	11,704,565.01	165,931,142.55	18,769,554.72	16,831,031.21	2,093,854,328.57

57



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

2.期末未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书的原因
高空餐厅	856,621.47	尚未办理
科创生态岛	488,666,236.98	尚未办理
保水能源综合体	98,141,502.96	尚未办理
海昌北路交通能源综合体	9,465,332.31	尚未办理
鹤林交通能源综合体	8,427,695.38	正在办理
宝塘交通能源综合体（一期）	22,632,695.54	正在办理
云龙交通能源综合体（一期）	20,921,894.05	正在办理
新兴交通能源综合体	25,204,434.98	正在办理
天府新区籍田污水处理厂	25,923,678.37	正在办理
天府新区白沙污水处理厂	6,069,339.36	正在办理
天府新区太平污水处理厂	7,739,799.29	正在办理
天府新区永兴污水处理厂	7,310,224.52	正在办理
新兴污水处理一厂	79,805,883.54	正在办理
新兴工业园环保产业配套标准化厂房建设项目	54,452,481.77	正在办理
<b>合计</b>	<b>855,617,820.52</b>	

3.固定资产清理

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
污水站资产		61,042,476.20
商混站资产	1,487,296.97	1,487,296.97
其他	3,673.73	
<b>合计</b>	<b>1,490,970.70</b>	<b>62,529,773.17</b>

(十八)在建工程

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
在建工程	41,676,495,273.91	47,063,648,142.97
工程物资	70,533.00	70,533.00
<b>合计</b>	<b>41,676,565,806.91</b>	<b>47,063,718,675.97</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

1. 在建工程

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中优片区基础设施建设	16,106,116,161.78		16,106,116,161.78	17,012,603,307.85		17,012,603,307.85
天府中心基础设施建设	9,979,003,934.18		9,979,003,934.18	10,706,693,039.33		10,706,693,039.33
成都科学城基础设施建设	6,413,199,849.22		6,413,199,849.22	8,014,730,626.20		8,014,730,626.20
独角兽岛园区项目	4,055,155,241.25		4,055,155,241.25	3,285,608,645.70		3,285,608,645.70
天府文创城基础设施建设	1,211,749,560.82		1,211,749,560.82	1,092,600,360.70		1,092,600,360.70
西部博览城（馆网）基础设施建设	904,600,299.64		904,600,299.64	879,364,333.43		879,364,333.43
新兴产业园基础设施建设	466,972,070.78		466,972,070.78	284,971,043.56		284,971,043.56
四川天府新区华阳净水厂项目				828,848,602.98		828,848,602.98
成都市天府新区空间信息技术平台	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
航空大世界小学等学校项目	16,783,027.27		16,783,027.27	25,730,041.76		25,730,041.76
环卫综合服务中心垃圾压缩转运服务项目	33,070,894.76		33,070,894.76	21,768,950.20		21,768,950.20
国家成都科创中心科技成果转化产业园项目	67,602,131.44		67,602,131.44	55,023,870.94		55,023,870.94
太行实验室建设项目				2,628,531,387.24		2,628,531,387.24
天府永兴实验室园区建设项目（一期）	525,045,823.15		525,045,823.15	171,335,705.14		171,335,705.14
国家实验室科技成果转化基地项目				16,081,653.32		16,081,653.32
四川天府新区保障性租赁住房	224,587,435.48		224,587,435.48	1,131,444,068.39		1,131,444,068.39
采料场	17,365,766.60		17,365,766.60	17,036,104.02		17,036,104.02
四川天府新区成都直管区成德眉资都市现代农业园区核心示范区项目	11,623,347.91		11,623,347.91	6,721,911.03		6,721,911.03

59



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
四川天府新区新冷净水厂（二期）项目	173,101,825.13		173,101,825.13	91,283,548.11		91,283,548.11
其他项目	1,401,793,732.92	21,275,828.42	1,380,517,904.50	724,546,771.49	21,275,828.42	703,270,943.07
合计	41,697,771,102.33	21,275,828.42	41,676,495,273.91	47,084,923,971.39	21,275,828.42	47,063,648,142.97

60



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

2.工程物资

项目	2025年12月31日			2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工程物资	177,000.00	106,467.00	70,533.00	177,000.00	106,467.00	70,533.00
<b>合计</b>	<b>177,000.00</b>	<b>106,467.00</b>	<b>70,533.00</b>	<b>177,000.00</b>	<b>106,467.00</b>	<b>70,533.00</b>

(十九)使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1.2024年12月31日余额	10,744,436.03	41,617,434.72	52,361,870.75
2.本期增加金额		759,341,842.89	759,341,842.89
(1)新增租入		759,341,842.89	759,341,842.89
(2)其他			
3.本期减少金额		9,199,344.96	9,199,344.96
(1)租赁合同到期或提前终止			
(2)其他		9,199,344.96	9,199,344.96
4.2025年12月31日余额	10,744,436.03	791,759,932.65	802,504,368.68
二、累计折旧			
1.2024年12月31日余额	1,780,789.36	16,094,547.57	17,875,336.93
2.本期增加金额	635,809.55	31,227,116.30	31,862,925.85
(1)计提	635,809.55	31,227,116.30	31,862,925.85
(2)其他			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.2025年12月31日余额	2,416,598.91	47,321,663.87	49,738,262.78
三、减值准备			
1.2024年12月31日余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他			
3.本期减少金额			



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	土地	房屋建筑物	合计
(1)处置			
(2)其他			
4.2025 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
<b>1.2024 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>8,963,646.67</b>	<b>25,522,887.15</b>	<b>34,486,533.82</b>
<b>2.2025 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>8,327,837.12</b>	<b>744,438,268.78</b>	<b>752,766,105.90</b>

(二十)无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专有技术	特许权	其他	合计
一、账面原值						
1.2024 年 12 月 31 日余额	230,822,284.17	41,120,746.69	5,975,636.96	1,444,043,113.73	245,094.34	1,722,206,875.89
2.本期增加金额		8,322,444.52	3,910,451.27	1,353,829,926.78		1,366,062,822.57
(1)购置		3,679,031.46				3,679,031.46
(2)内部研发			3,910,451.27	97,061.70		4,007,512.97
(3)企业合并增加						
(4)其他		4,643,413.06		1,353,732,865.08		1,358,376,278.14
3.本期减少金额		22,500.01		89,584.47		112,084.48
(1)处置						
(2)转入投资性房地产						
(3)其他减少		22,500.01		89,584.47		112,084.48
4.2025 年 12 月 31 日余额	230,822,284.17	49,420,691.20	9,886,088.23	2,797,783,456.04	245,094.34	3,088,157,613.98
二、累计摊销						
1.2024 年 12 月 31 日余额	17,294,057.64	22,089,264.90	1,710,220.08	141,972,697.68	130,553.46	183,196,793.76
2.本期增加金额	6,318,119.34	7,527,722.18	625,604.62	151,534,099.17	53,613.18	166,059,158.49
(1)计提	6,318,119.34	7,527,722.18	625,604.62	151,534,099.17	53,613.18	166,059,158.49
(2)其他						
3.本期减少金额		22,500.00				22,500.00
(1)处置						



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	土地使用权	软件	专有技术	特许权	其他	合计
(2)转入投资性房地产						
(3)其他减少		22,500.00				22,500.00
4.2025年12月31日余额	23,612,176.98	29,594,487.08	2,335,824.70	293,506,796.85	184,166.64	349,233,452.25
<b>三、减值准备</b>						
1.2024年12月31日余额		9,539.79				9,539.79
2.本期增加金额						
(1)计提						
(2)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)转入投资性房地产						
(3)其他减少						
4.2025年12月31日余额		9,539.79				9,539.79
<b>四、账面价值</b>						
1.2024年12月31日账面价值	213,528,226.53	19,021,942.00	4,265,416.88	1,302,070,416.05	114,540.88	1,539,000,542.34
2.2025年12月31日账面价值	207,210,107.19	19,816,664.33	7,550,263.53	2,504,276,659.19	60,927.70	2,738,914,621.94



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(二十一) 开发支出

项目	2024年12月31日	本期增加金额			本期减少金额			2025年12月31日
		内部研发支出	购买增加	其他增加	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
四川保路运动史事陈列馆教学导览一体化系统产品	78,821.70				78,821.70			
成都科创生态岛公共服务平台	3,797,792.24	160,915.56						3,958,707.80
实用新型专利研发	4,415,665.16				3,910,451.27		505,213.89	
课程开发标准化技术	18,240.00				18,240.00			
职业支撑评价数据库开发	496,080.00					496,080.00		
<b>合计</b>	<b>8,806,599.10</b>	<b>160,915.56</b>			<b>4,007,512.97</b>	<b>496,080.00</b>	<b>505,213.89</b>	<b>3,958,707.80</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	2024年12月31日	本期增加		本期减少		2025年12月31日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
成都天投发展建设有限公司	1,341,113.15					1,341,113.15
<b>合计</b>	<b>1,341,113.15</b>					<b>1,341,113.15</b>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	2024年12月31日	本期增加		本期减少		2025年12月31日
		计提	合并增加	处置	其他减少	
成都天投发展建设有限公司	1,341,113.15					1,341,113.15
<b>合计</b>	<b>1,341,113.15</b>					<b>1,341,113.15</b>

(二十三) 长期待摊费用

项目	2024年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2025年12月31日
固定资产更新改造	10,386,541.09	1,711,280.76	4,285,545.09		7,812,276.76
装修及设施设备	224,940,536.23	96,039,991.43	83,994,844.15	539,686.09	236,445,997.42
开办费	4,010,619.35	508,099.96	1,859,685.23	689,882.20	1,969,151.88
其他	1,063,332.63	688,429.91	324,902.79		1,426,859.75
<b>合计</b>	<b>240,401,029.30</b>	<b>98,947,802.06</b>	<b>90,464,977.26</b>	<b>1,229,568.29</b>	<b>247,654,285.81</b>

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2025年12月31日		2024年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,279,146,639.58	281,056,204.59	938,419,904.45	208,645,612.41
可抵扣亏损	615,833,562.95	153,181,224.47	288,302,885.02	71,038,751.41
房地产企业预售收入预征所得税	780,153,219.22	195,038,304.82	1,274,172,182.89	308,242,109.29
其他权益工具公允价值变动	11,162,812.09	2,790,703.03		
其他	396,149,293.19	98,588,588.61	235,847,010.99	58,522,137.32



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	3,082,445,527.03	730,655,025.52	2,736,741,983.35	646,448,610.43

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	412,304,435.15	103,076,108.79	458,650,857.77	114,662,714.44
投资性房地产公允价值变动	1,364,166,047.10	341,041,511.78	1,455,906,464.47	363,976,616.13
固定资产一次性税前扣除	3,332,097.34	670,540.65	4,756,415.38	970,507.39
其他	376,484,690.91	94,121,172.73	566,220,132.58	141,541,145.48
合计	2,156,287,270.50	538,909,333.95	2,485,533,870.20	621,150,983.44

(二十五) 其他非流动资产

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已移交待决算项目	8,557,622,613.11		8,557,622,613.11	8,469,577,062.95		8,469,577,062.95
成都港公益性生物资产	2,060,380.00		2,060,380.00	2,060,380.00		2,060,380.00
股权转让款				919,700,000.00		919,700,000.00
非营利组织出资	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
其他	113,172,329.82		113,172,329.82	12,859,329.15		12,859,329.15
合计	8,673,955,322.93		8,673,955,322.93	9,405,296,772.10		9,405,296,772.10

(二十六) 短期借款

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
质押借款		-
抵押借款		108,700,000.00
保证借款		62,072,871.51
信用借款	864,257,201.55	1,021,075,190.98



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
合计	864,257,201.55	1,191,848,062.49

**(二十七)交易性金融负债**

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
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	20,186,246.68	
合计	20,186,246.68	

**(二十八)应付票据**

种类	2025年12月31日	2024年12月31日
商业承兑汇票	5,852,951.07	18,349,000.00
银行承兑汇票	77,817,147.50	204,276,815.36
合计	83,670,098.57	222,625,815.36

**(二十九)应付账款**

## 1.应付账款情况

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
应付账款	8,907,671,379.58	8,110,041,036.41
合计	8,907,671,379.58	8,110,041,036.41

**(三十)预收账款**

## 1.预收账款情况

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
预收租金	239,168,141.24	182,964,150.33
合计	239,168,141.24	182,964,150.33

**(三十一)合同负债**

项目	2025年12月31日	2024年12月31日
合同负债	8,102,752,298.51	10,250,999,838.85
合计	8,102,752,298.51	10,250,999,838.85

**(三十二)应付职工薪酬**

## 1.应付职工薪酬列示



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
一、短期薪酬	148,996,632.30	625,388,866.23	601,205,598.93	173,179,899.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,009,187.44	81,660,411.88	80,133,619.16	3,535,980.16
三、辞退福利	2,266,894.88	929,146.63	2,703,430.55	492,610.96
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<b>合计</b>	<b>153,272,714.62</b>	<b>707,854,459.74</b>	<b>683,918,683.64</b>	<b>177,208,490.72</b>

2.短期薪酬列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,172,210.92	492,521,096.81	470,253,851.91	167,439,455.82
2、职工福利费	494,737.80	40,741,557.78	39,868,377.90	1,367,917.68
3、社会保险费	131,657.64	32,779,936.22	32,588,284.20	323,309.66
其中：医疗保险费	38,081.72	23,849,994.63	23,850,505.47	37,570.88
补充医疗保险	87,378.39	2,502,772.09	2,590,126.22	24.26
工伤保险费	2,248.63	950,603.23	951,501.22	1,350.64
生育保险费		6,403.20	6,403.20	
其他	3,948.90	5,470,163.07	5,189,748.09	284,363.88
4、住房公积金	276,381.00	47,857,538.19	48,099,947.19	33,972.00
5、工会经费	2,867,524.97	9,714,101.90	8,618,282.89	3,963,343.98
6、职工教育经费	54,119.97	1,536,537.55	1,541,791.55	48,865.97
7、短期带薪缺勤		114,132.78	111,098.29	3,034.49
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>148,996,632.30</b>	<b>625,388,866.23</b>	<b>601,205,598.93</b>	<b>173,179,899.60</b>

3.设定提存计划列示

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
1、基本养老保险	87,107.28	50,638,983.51	50,638,983.51	87,107.28
2、失业保险费	3,649.16	1,900,574.59	1,900,574.59	3,649.16
3、企业年金缴费	1,918,431.00	29,120,853.78	27,594,061.06	3,445,223.72



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
4、补充养老保险				
<b>合计</b>	<b>2,009,187.44</b>	<b>81,660,411.88</b>	<b>80,133,619.16</b>	<b>3,535,980.16</b>

(三十三) 应交税费

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
增值税	151,789,927.21	118,452,909.86
企业所得税	177,270,082.63	172,317,395.73
城市维护建设税	2,918,582.98	4,286,900.57
教育费附加	1,252,774.34	1,837,233.86
地方教育费附加	835,183.55	1,224,823.30
土地增值税	2,023,346,209.43	1,460,536,806.24
个人所得税	2,563,369.33	1,939,030.49
印花税	2,143,751.04	3,693,113.22
契税		1,512.98
其他	17,834.64	10,103,988.68
<b>合计</b>	<b>2,362,137,715.15</b>	<b>1,774,393,714.93</b>

(三十四) 其他应付款

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利	23,527,813.05	20,792,221.54
其他应付款	1,712,634,996.23	2,301,228,174.06
<b>合计</b>	<b>1,736,162,809.28</b>	<b>2,322,020,395.60</b>

1. 应付股利

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
划分为权益工具的优先股永续债股利		
普通股股利	23,527,813.05	20,792,221.54
其中：法人股	23,527,813.05	20,792,221.54
个人股		
其他		
<b>合计</b>	<b>23,527,813.05</b>	<b>20,792,221.54</b>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
往来款	998,814,374.65	1,402,360,212.39
保证金	238,586,377.16	221,801,422.39
代收代付款项	89,281,999.36	164,237,619.53
暂收款	152,825,448.20	348,557,536.68
其他	233,126,796.86	164,271,383.07
<b>合计</b>	<b>1,712,634,996.23</b>	<b>2,301,228,174.06</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款  
无。

**(三十五) 一年内到期的非流动负债**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	7,934,457,840.90	7,972,472,028.01
一年内到期的应付债券	7,250,000,000.00	3,000,000,000.00
一年内到期的长期应付款	21,673,234.23	20,460,890.94
一年内到期的租赁负债	3,944,015.17	53,872,034.30
预提借款利息	346,522,983.86	502,612,477.51
<b>合计</b>	<b>15,556,598,074.16</b>	<b>11,549,417,430.76</b>

**(三十六) 其他流动负债**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
待转销项税额	775,407,776.63	955,603,276.67
已背书或贴现未到期的银行承兑票据	5,685,905.23	16,704,434.08
已背书或贴现未到期的商业承兑票据	4,000,000.00	
已背书或贴现未到期的云信等数字化票据	2,000,000.00	10,930,931.20
<b>合计</b>	<b>787,093,681.86</b>	<b>983,238,641.95</b>

**(三十七) 保险合同准备金**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
担保赔偿准备金	175,192,452.52	132,706,927.12
未到期责任准备金	68,171,985.01	60,220,419.41
<b>合计</b>	<b>243,364,437.53</b>	<b>192,927,346.53</b>

**(三十八) 长期借款**

成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
质押借款	8,759,893,919.29	10,788,790,015.61
抵押借款	28,494,559,964.17	26,341,897,289.79
保证借款	4,215,179,686.66	3,448,593,747.52
信用借款	14,348,024,831.36	13,490,382,483.64
<b>合计</b>	<b>55,817,658,401.48</b>	<b>54,069,663,536.56</b>

**(三十九) 应付债券**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
2021 年第二期成都天府新区投资集团有限公司公司债券		2,000,000,000.00
2021 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券		2,000,000,000.00
2020 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券	2,007,127,814.07	
成都天府新区投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	750,000,000.00	750,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)		500,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	500,000,000.00	500,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)		500,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)		750,000,000.00
2023 年第一期成都天府新区投资集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年度第一期中期票据		1,000,000,000.00
成都天府资本投资有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券(第一期)		500,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2024 年境外美元债券	2,134,701,292.46	2,182,474,566.27
四川天府新区城市发展有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	501,399,444.44	
成都天府资本投资有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券(第一期)	150,000,000.00	150,000,000.00
<b>合计</b>	<b>8,043,228,550.97</b>	<b>12,832,474,566.27</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

**(四十) 租赁负债**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
租赁付款额	31,449,728.83	103,829,936.16
减：未确认的融资费用	6,309,538.49	11,535,278.97
减：一年内到期的非流动负债	3,944,015.17	53,872,034.30
<b>合计</b>	<b>21,196,175.17</b>	<b>38,422,622.89</b>

**(四十一) 长期应付款**

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
长期应付款	2,412,841,219.40	1,119,213,983.81
专项应付款	4,099,355,453.28	4,208,072,952.44
<b>合计</b>	<b>6,512,196,672.68</b>	<b>5,327,286,936.25</b>

1. 长期应付款

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
天府新区毛家湾项目专项债券资金	283,501,581.38	283,800,903.33
新经济创业投资基金	490,843.27	490,843.27
万科中西部城镇建设发展有限公司	65,019,702.68	69,354,349.53
成都科创生态岛科技成果转化中试基地	1,614,000,000.00	514,000,000.00
成都科创生态岛科技成果转化综合服务及孵化平台建设项目	198,261,304.45	
华阳净水厂项目专项债券资金	188,349,127.19	188,349,205.00
新兴净水厂（二期）项目专项债券资金	63,218,660.43	63,218,682.68
<b>合计</b>	<b>2,412,841,219.40</b>	<b>1,119,213,983.81</b>

2. 专项应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
政府投资代建项目	4,158,243,576.91	8,695,029,652.34	8,828,023,240.45	4,025,249,988.80
债权融资风险补偿资金池	28,081,335.66	29,589,149.69	781.61	57,669,703.74
创业贷担保基金	6,364,572.03	2,388.68	341,320.50	6,025,640.21
贷款风险资金池	4,057,210.81	2,947.82		4,060,158.63
其他	11,326,257.03	3,677.93	4,979,973.06	6,349,961.90
<b>合计</b>	<b>4,208,072,952.44</b>	<b>8,724,627,816.46</b>	<b>8,833,345,315.62</b>	<b>4,099,355,453.28</b>

**(四十二) 预计负债**



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
未决诉讼	522,404.82	1,700,349.96
<b>合计</b>	<b>522,404.82</b>	<b>1,700,349.96</b>

(四十三) 递延收益

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
政府补助	1,487,224,685.38	22,967,000.00	52,184,275.69	1,458,007,409.69
<b>合计</b>	<b>1,487,224,685.38</b>	<b>22,967,000.00</b>	<b>52,184,275.69</b>	<b>1,458,007,409.69</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

涉及政府补助的项目:

负债项目	2024 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2025 年 12 月 31 日	与资产相关与收益相关
重点地区转型发展专项补贴	126,589,861.76			3,705,069.12			122,884,792.64	与资产相关
中央预算支持住房租赁市场发展试点奖补资金	54,795,097.18			882,605.64			53,912,491.54	与收益相关
天府新区集成电路设计创新公共平台	65,104,166.69			9,375,000.00			55,729,166.69	与资产相关
万安人才公寓政府补助	27,460,433.06			980,729.75			26,479,703.31	与资产相关
天府新区农产品区域公用品牌建设	3,729,732.43			520,080.44			3,209,651.99	与资产相关
永兴文化站项目补助资金	920,499.99			269,414.64			651,085.35	与资产相关
天府新区乡村振兴产业生态圈补助资金	800,500.00			17,000.00			783,500.00	与收益相关
防疫专项补助	1,000,000.00			178,200.00			821,800.00	与收益相关
政府引导基金管理费补助	5,833,333.33			5,833,333.33				与收益相关
四川天府新区发展和经济运行局“拨付智能装备产业园项目重点储备项目前期经费	110,880,100.00						110,880,100.00	与资产相关
中央法务区专项承载能力提升补贴	26,373,292.61	6,000,000.00		11,603,235.02			20,770,057.59	与资产相关
天府海创园二期工程保障性安居工程中央预算内资金	29,781,200.00			2,898,400.00			26,882,800.00	与资产相关
省级城乡建设专项资金-毛家湾净水厂	13,920,462.45			484,190.04			13,436,272.41	与资产相关
省级城乡建设专项资金-华阳净水厂	100,000,000.00			3,333,333.36			96,666,666.64	与资产相关
省级内贸流通服务业发展专项资金补贴	783,333.29			200,000.02			583,333.27	与资产相关
保障性租赁住房中央预算资金	748,472,700.00	20,000.00		9,110,466.11			739,382,233.89	与资产相关
成德眉资都市现代农业园区核心区示范区	8,955,000.00						8,955,000.00	与资产相关

74



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

负债项目	2024 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2025 年 12 月 31 日	与资产相关与收益相关
项目财政资金								
2022 年第一批省级工业发展专项资金	1,252,367.53			232,932.84			1,019,434.69	与资产相关
四川天府新区粮食物资储备中心项目	4,140,000.00			-			4,140,000.00	与资产相关
保障性安居工程补助资金	5,618,748.36			90,503.28			5,528,245.08	与资产相关
2023 年市级预算内基本建设资金	650,000.00			650,000.00				与资产相关
2024 年市级预算内基本建设资金	150,000.00			150,000.00				与资产相关
成都市发展改革委员会关于转下达重点地区转型发展专项 2024 年中央预算内投资	129,000,000.00			-			129,000,000.00	与资产相关
路灯能源托管服务项目	15,036,250.00			1,569,000.00			13,467,250.00	与收益相关
省级城乡建设专项资金-新沱净水厂(二期)	3,385,000.00			-			3,385,000.00	与资产相关
2022 年四川省污染防治成效巩固奖补贴息资金	2,496,100.00						2,496,100.00	与资产相关
展会人流数据统计系统产业发展资金补贴	96,506.70			24,639.97			71,866.73	与资产相关
国家实验室科技成果转化基地项目		15,000,000.00		76,142.13			14,923,857.87	与资产相关
四川天府新区发展和经济运行局四川天府新区凤栖湿地科技成果转化基地项目专项奖励资金		90,000.00					90,000.00	与资产相关
四川天府新区新经济局四川天府新区凤栖湿地科技成果转化基地项目 2024 年市级预算内激励资金		350,000.00					350,000.00	与资产相关
公园城市课题经费项目		140,000.00					140,000.00	与资产相关

75



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

负债项目	2024 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2025 年 12 月 31 日	与资产相关与收益相关
四川天府新区发展和改革委员会补贴		717,400.00					717,400.00	与资产相关
中央节能减排补助资金		649,600.00					649,600.00	与资产相关
合计	1,487,224,685.38	22,967,000.00		52,184,275.69			1,458,007,409.69	



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

## (四十四) 实收资本

投资者名称	2024 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2025 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
四川天府新区财政国资局	22,536,034,862.62	92.96	450,000,000.00		22,986,034,862.62	93.09
四川省财政厅	1,707,420,000.00	7.04			1,707,420,000.00	6.91
<b>合计</b>	<b>24,243,454,862.62</b>	<b>100.00</b>	<b>450,000,000.00</b>		<b>24,693,454,862.62</b>	<b>100.00</b>

## (四十五) 其他权益工具

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
可续期信托贷款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2022 年第一期成都天府新区投资集团有限公司可续期公司债券	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
2022 年第二期成都天府新区投资集团有限公司可续期公司债券	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
2022 年第三期成都天府新区投资集团有限公司可续期公司债券	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
司债券(第一期)				
成都天府新区投资集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)		400,000,000.00		400,000,000.00
成都天府新区投资集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)		600,000,000.00		600,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,750,000,000.00</b>	<b>3,000,000,000.00</b>	<b>7,000,000,000.00</b>	<b>6,750,000,000.00</b>

**(四十六) 资本公积**

项目	2024年12月31日	本期增加	本期减少	2025年12月31日
资本溢价	47,653,200.00		-	47,653,200.00
其他资本公积	17,700,031,940.47	2,130,142.75	532,284.27	17,701,629,798.95
<b>合计</b>	<b>17,747,685,140.47</b>	<b>2,130,142.75</b>	<b>532,284.27</b>	<b>17,749,282,998.95</b>

注：其他资本公积本期增加主要系子公司四川天府新区科创和人才服务有限公司无偿接收成都人形机器人创新中心有限公司股权，新增资本公积 12.32 万元；公司按持股比例享有联营企业成都泰华中成科技集团有限公司新增资本公积 200.69 万元。其他资本公积本期减少系子公司成都天投实业有限公司收购子公司成都天投蓉兴建材有限公司少数股东股权，新取得长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额 53.23 万元。



(四十七)其他综合收益

项目	2024年12月31日	本期发生金额					税后归属于少数股东	2025年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	126,652,977.47	-21,723,941.82		120,242,996.50	1,268,437.65	-143,235,375.97		-16,582,398.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益去下不转损益的其他综合收益	-607,109.26	-1,060,383.30				-1,060,383.30		-1,667,492.56
其他权益工具投资公允价值变动	127,260,086.73	-20,663,558.52		120,242,996.50	1,268,437.65	-142,174,992.67		-14,914,905.94
企业自身信用风险公允价值变动								
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	897,056,708.86	-5,927,557.14	3,317,145.87		19,687,450.32	-28,932,153.33		868,124,555.53
其中：权益去下可转损益的其他综合收益	153,451,215.05	-84,682,292.74				-84,682,292.74		68,768,922.31
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
投资性房地产公允价值变动	743,605,493.81	78,754,735.60	3,317,145.87		19,687,450.32	55,750,139.41		799,355,633.22
<b>其他综合收益合计</b>	<b>1,023,709,686.33</b>	<b>-27,651,498.96</b>	<b>3,317,145.87</b>	<b>120,242,996.50</b>	<b>20,955,887.97</b>	<b>-172,167,529.30</b>		<b>851,542,157.03</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(四十八) 专项储备

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
安全生产费	5,726,379.24	3,925,095.42	1,803,808.86	7,847,665.80
<b>合计</b>	<b>5,726,379.24</b>	<b>3,925,095.42</b>	<b>1,803,808.86</b>	<b>7,847,665.80</b>

(四十九) 盈余公积

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
法定盈余公积	373,602,971.35	34,510,010.57		408,112,981.92
<b>合计</b>	<b>373,602,971.35</b>	<b>34,510,010.57</b>		<b>408,112,981.92</b>

(五十) 一般风险准备金

项目	2024 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2025 年 12 月 31 日
一般风险准备	867,570.00		867,570.00	
<b>合计</b>	<b>867,570.00</b>		<b>867,570.00</b>	

(五十一) 未分配利润

项目	2025 年度	2024 年度
调整前上期末未分配利润	4,314,353,195.89	4,353,958,447.86
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	13,149,274.76	-30,716,410.49
调整后期初未分配利润	4,327,502,470.65	4,323,242,037.37
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	473,735,916.60	722,839,931.57
其他综合收益结转留存收益	120,242,996.50	
减: 提取法定盈余公积	34,510,010.57	99,127,386.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	-867,570.00	-1,353,825.00
应付普通股股利	423,470,374.35	620,805,936.82
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,464,368,568.83	4,327,502,470.65

(五十二) 营业收入和营业成本

项目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
(一) 园区板块	8,188,016,281.83	5,324,763,579.18	6,108,371,391.98	3,693,751,923.83
1. 园区配套销售	7,088,369,792.77	4,792,977,279.20	5,179,140,890.97	3,260,434,387.60



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
2.园区配套租赁	742,244,039.11	166,888,316.08	664,813,374.47	159,075,085.01
3.其他园区配套服务	357,402,449.95	364,897,983.90	264,417,126.54	274,242,451.22
<b>(二) 商品销售</b>	<b>2,039,863,154.06</b>	<b>1,875,962,897.33</b>	<b>2,927,885,236.68</b>	<b>2,677,000,663.45</b>
1.混凝土及建筑材料销售	437,262,924.70	441,794,508.10	696,638,837.01	633,882,061.82
2.石油化工产品销售	1,024,019,712.71	879,100,659.42	1,135,598,843.08	978,456,867.55
3.其他商品销售	578,580,516.65	555,067,729.81	1,095,647,556.59	1,064,661,734.08
<b>(三) 代建管理业务</b>	<b>441,535,808.83</b>	<b>346,653,569.62</b>	<b>514,522,200.17</b>	<b>428,833,748.59</b>
1.代建管理服务	106,077,529.70	88,000,132.31	81,016,645.25	73,926,761.88
2.市政设施维护	306,985,786.90	245,680,824.32	400,966,214.62	337,294,153.68
3.规划设计	28,472,492.23	12,972,612.99	32,539,340.30	17,612,833.03
<b>(四) 金融服务</b>	<b>22,183,152.59</b>	<b>9,744,603.06</b>	<b>43,423,476.79</b>	<b>30,564,791.71</b>
<b>(五) 教育服务</b>	<b>429,110,853.82</b>	<b>10,671,748.55</b>	<b>416,468,467.72</b>	<b>13,451,152.26</b>
<b>(六) 健康服务</b>	<b>304,839,852.98</b>	<b>129,964,640.83</b>	<b>280,360,090.13</b>	<b>110,080,490.32</b>
<b>(七) 环保和农业服务</b>	<b>514,971,680.09</b>	<b>371,983,923.98</b>	<b>412,728,177.13</b>	<b>306,966,312.90</b>
1.污水处理服务	415,667,125.79	286,830,239.69	308,783,339.71	220,015,502.35
2.垃圾处理服务	99,304,554.30	85,153,684.29	103,944,837.42	86,950,810.55
<b>(八) 会展服务</b>	<b>248,922,914.10</b>	<b>158,742,841.93</b>	<b>243,221,419.02</b>	<b>170,230,733.53</b>
<b>(九) 其他</b>	<b>447,474,716.71</b>	<b>588,388,168.76</b>	<b>410,125,077.27</b>	<b>539,751,011.25</b>
<b>主营业务收入合计</b>	<b>12,636,918,415.01</b>	<b>8,816,875,973.24</b>	<b>11,357,105,536.89</b>	<b>7,970,630,827.84</b>

(五十三) 利息收入

项目	2025 年度	2024 年度
委托贷款	9,894,787.79	7,886,987.85
<b>合计</b>	<b>9,894,787.79</b>	<b>7,886,987.85</b>

(五十四) 已赚保费

项目	2025 年度	2024 年度
担保业务收入	184,792,229.24	121,698,197.86
其中：分保费收入		
减：分出保费		
提取未到期责任准备金	7,951,565.60	-7,927,511.05



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度	2024 年度
合计	176,840,663.64	129,625,708.91

1.担保业务收入

项目	2025 年度	2024 年度
原担保合同	184,792,229.24	121,698,197.86
合计	184,792,229.24	121,698,197.86

2.提取未到期责任准备金

项目	2025 年度	2024 年度
原担保合同	7,951,565.60	-7,927,511.05
合计	7,951,565.60	-7,927,511.05

(五十五)手续费及佣金支出

项目	2025 年度	2024 年度
手续费及佣金支出	452,264.15	247,500.00
合计	452,264.15	247,500.00

(五十六)提取保险合同准备金净额

项目	2025 年度	2024 年度
提取担保赔偿准备金	42,485,525.40	34,178,949.75
减: 摊回担保赔偿准备金		
提取融资保理风险准备金		
合计	42,485,525.40	34,178,949.75

1.提取担保赔偿准备金

项目	2025 年度	2024 年度
原担保合同	42,485,525.40	34,178,949.75
合计	42,485,525.40	34,178,949.75

(五十七)分保费用

项目	2025 年度	2024 年度
再担保费	17,984,589.30	9,368,106.72
合计	17,984,589.30	9,368,106.72

(五十八)税金及附加



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

费用明细	2025 年度	2024 年度
土地增值税	673,223,567.33	398,117,761.02
城市维护建设税	16,346,604.72	22,707,077.39
教育费附加	7,031,548.70	9,959,396.63
地方教育费附加	4,687,698.91	6,320,485.92
房产税	260,621,029.10	233,396,686.74
土地使用税	22,876,050.94	24,840,852.64
车船使用税	93,793.44	80,712.34
印花税	16,042,999.05	21,649,103.29
其他	585,808.96	675,806.62
<b>合计</b>	<b>1,001,509,101.15</b>	<b>717,747,882.59</b>

(五十九) 销售费用

费用明细	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	34,971,953.91	35,644,508.40
业务宣传费	27,873,879.03	30,394,307.38
物料消耗	4,395,200.99	3,795,084.89
行政办公费	2,878,357.56	9,021,627.27
业务招待费	3,509,331.49	7,370,549.85
折旧费	788,812.65	811,382.19
摊销费	2,173,193.83	2,250,121.77
维护及装修费	14,215,605.25	6,626,109.50
咨询审计费	3,467,078.10	3,694,819.27
租赁物业费	9,358,346.65	25,204,197.82
安全生产费	8,527,135.43	8,585,933.92
销售代理费	136,261,442.67	82,156,392.24
其他	5,618,983.03	5,311,017.92
<b>合计</b>	<b>254,039,320.59</b>	<b>220,866,052.42</b>

(六十) 管理费用

费用明细	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	370,428,420.85	383,853,859.36
租赁物管费	5,223,431.68	8,961,936.50
行政办公费	11,840,451.39	26,790,716.76



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

费用明细	2025 年度	2024 年度
折旧费	15,855,161.28	15,734,221.70
摊销费	8,975,228.06	17,816,181.96
差旅费	2,180,924.66	2,987,036.79
业务招待费	343,335.54	746,352.33
党团组织活动费	2,232,957.92	2,732,641.73
物料消耗	856,865.71	494,379.44
劳务费	2,183,433.58	3,399,910.40
中介机构费	19,816,535.32	17,133,264.05
防疫物资		3,020.88
其他	11,502,877.64	9,434,523.71
<b>合计</b>	<b>451,439,623.63</b>	<b>490,088,045.61</b>

## (六十一) 研发费用

费用明细	2025 年度	2024 年度
职工薪酬	9,101,279.44	3,149,909.34
委托研发费	2,462,812.69	1,573,022.81
劳务费	149,433.96	1,281,209.40
租赁费		56,050.94
折旧与摊销	48,637.18	33,664.45
知识产权费	18,568.83	7,722.77
其他	37,097.17	159,676.84
<b>合计</b>	<b>11,817,829.27</b>	<b>6,261,256.55</b>

## (六十二) 财务费用

费用明细	2025 年度	2024 年度
利息支出	1,174,729,711.52	1,225,889,707.03
减：利息收入	132,659,099.00	161,449,418.41
手续费支出	3,591,394.56	2,647,464.87
汇兑损失	-47,880,000.00	27,678,308.90
其他	24,092,567.50	12,264,653.49
<b>合计</b>	<b>1,021,874,574.58</b>	<b>1,107,030,715.88</b>

## (六十三) 其他收益



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度	2024 年度
中央外经贸发展专项资金		193,400.00
成都国际工业博览会补贴		1,000,000.00
保障性租赁住房中央预算资金	9,110,466.11	
直接债务融资补贴	1,100,000.00	
支持融资担保增量降费业务奖补	37,216,716.82	3,853,000.00
直接债务融资项目奖励资金	100,000.00	
市级科技项目资金补贴	500,000.00	
财政金融互动省级奖补资金	800,000.00	46,364,600.00
代扣个人所得税手续费	456,273.41	473,094.92
工业发展资金	232,932.84	253,932.84
鼓励企业快速发展补贴收入		200,000.00
规上企业入库政策资金奖励	640,000.00	560,000.00
天府新区集成电路设计创新公共平台	10,164,000.00	9,375,000.00
退役士兵创业就业税收优惠	894,000.00	955,500.00
万安人才公寓政府补助	980,729.75	980,729.75
网球场改造提升专项资金		386,391.71
稳岗补贴	1,479,202.52	1,392,764.23
引导基金管理费补助	5,833,333.33	10,000,000.00
永兴文化站项目补助资金	269,414.64	269,414.64
运营补助	1,388,200.00	2,531,306.97
增值税加计抵减		22,118,874.41
市场监管局补贴	500,000.00	
区块链创新应用综合性试点建设成本补贴	417,400.00	
2024 年知识产权援助项目资金	100,000.00	
中央法务区专项承载能力提升补贴	11,603,235.02	11,839,159.99
重点地区转型发展专项补贴	3,705,069.12	3,705,069.12
市服务业发展引导专项资金项目支持资金		300,000.00
道路路灯能源托管服务项目财政补贴	1,569,000.00	653,750.00
天府公园消费场景改造专项资金		151,755.24
失业金补助		29,561.61
中央财政支持住房租赁市场发展试点奖补资金	882,605.64	441,302.82
投资补贴	2,898,400.00	-



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度	2024 年度
成都科创生态岛运营经费	20,000,000.00	10,000,000.00
中国西部国际博览城会展云系统（一期）项目建设资金补贴	200,000.02	200,000.04
生态环境和城市管理局污染源监控补贴		15,000.00
房产税退税		9,307,820.16
品牌建设营销政策标准认证奖励补助费		100,000.00
中央引导地方科技发展资金项目经费		280,000.00
其他	6,175,488.53	1,103,279.73
<b>合计</b>	<b>119,216,467.75</b>	<b>139,034,708.18</b>

**(六十四) 投资收益**

项目	2025 年度	2024 年度
权益法核算的长期股权投资收益	516,649,484.89	281,982,270.42
处置长期股权投资产生的投资收益	229,432.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,822,072.21	45,546,256.91
其他债权投资持有期间的利息收益		1,532,559.27
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	50,498,330.79	54,856,565.69
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	222,772.60	
其他	1,010,217.82	-14,500.00
<b>合计</b>	<b>574,432,310.91</b>	<b>383,903,152.29</b>

**(六十五) 公允价值变动收益**

项目	2025 年度	2024 年度
交易性金融资产		27,693,753.32
交易性金融负债	-47,880,000.00	
其他非流动金融资产	-100,578,305.64	16,866,525.14
按公允价值计量的投资性房地产	-372,191,195.65	-283,691,013.65
<b>合计</b>	<b>-520,649,501.29</b>	<b>-239,130,735.19</b>

**(六十六) 信用减值损失**

项目	2025 年度	2024 年度
应收账款坏账损失	-39,042,059.25	-46,799,294.08
其他应收款坏账损失	-140,252,502.47	-111,845,882.78
<b>合计</b>	<b>-179,294,561.72</b>	<b>-158,645,176.86</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

**(六十七) 资产减值损失**

项目	2025 年度	2024 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-394,158,891.86	-82,647,583.65
商誉减值损失		-1,341,113.15
其他		425,696.18
<b>合计</b>	<b>-394,158,891.86</b>	<b>-83,563,000.62</b>

**(六十八) 资产处置收益**

项目	2025 年度	2024 年度
固定资产处置收益	345,827.40	1,696,370.23
其他	-4,137,417.66	-3,615,082.32
<b>合计</b>	<b>-3,791,590.26</b>	<b>-1,918,712.09</b>

**(六十九) 营业外收入**

1. 营业外收入情况表

项目	2025 年度		2024 年度	
	当期发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额	当期发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	78,090.00	78,090.00		
罚款	1,105,352.29	1,105,352.29	1,783,429.55	1,783,429.55
其他	2,084,172.55	2,084,172.55	5,307,116.86	5,307,116.86
<b>合计</b>	<b>3,267,614.84</b>	<b>3,267,614.84</b>	<b>7,090,546.41</b>	<b>7,090,546.41</b>

2. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	40,000.00	
四川天府新区发展和经济运行局年度零碳券兑付财政补贴收入	31,490.00	
四川天府新区市场监督管理局知识产权质押融资资助	6,600.00	
<b>合计</b>	<b>78,090.00</b>	

**(七十) 营业外支出**



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度		2024 年度	
	当期发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额	当期发生额	其中：计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			33,581.45	33,581.45
其中：固定资产报废损失			33,581.45	33,581.45
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	300,000.00	300,000.00	63,768.12	63,768.12
其他	11,562,224.59	11,562,224.59	26,082,360.71	26,082,360.71
<b>合计</b>	<b>11,862,224.59</b>	<b>11,862,224.59</b>	<b>26,179,710.28</b>	<b>26,179,710.28</b>

(七十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2025 年度	2024 年度
当期所得税费用	469,936,239.21	407,733,362.94
递延所得税费用	-130,800,858.16	-115,365,714.09
<b>合计</b>	<b>339,135,381.05</b>	<b>292,367,648.85</b>

2. 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2025 年度	2024 年度
利润总额	792,334,688.91	958,789,968.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	198,083,672.23	239,697,492.03
子公司适用不同税率的影响	37,220,326.23	-14,408,209.66
调整以前期间所得税的影响	92,665,215.41	105,223,825.11
非应税收入的影响	-123,057,011.08	-81,511,322.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,165,668.52	7,338,644.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,796,274.28	-21,410,495.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	130,535,873.23	140,914,107.75
土地作价出资视同销售计提所得税		
其他	317,910.79	-83,476,392.43
<b>合计</b>	<b>339,135,381.05</b>	<b>292,367,648.85</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

**(七十二) 现金流量表项目注释****1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2025 年度	2024 年度
收到的非关联方往来款	1,196,530,613.55	1,869,218,636.89
收到的其他关联方往来款	12,643,750.97	7,969,223.59
收到的政府补助款	73,370,021.82	303,680,826.33
收到的利息收入(经营活动)	95,755,741.90	133,733,616.24
收到的保证金与押金	97,240,636.83	103,410,207.41
营业外收入	1,015,634.85	1,335,012.80
收到的其他款项	184,605,705.30	193,776,724.10
<b>合计</b>	<b>1,661,162,105.22</b>	<b>2,613,124,247.36</b>

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2025 年度	2024 年度
支付的非关联方往来款	1,009,458,845.26	1,545,155,910.27
支付的其他关联方往来款	9,694,233.18	32,481,878.40
支付的期间费用	262,625,221.46	228,004,909.37
支付的银行手续费	7,916,249.01	2,385,375.40
支付的保证金	155,143,617.99	121,686,700.31
营业外支出	11,813,834.11	17,747,444.53
支付备用金	524,883.27	849,508.97
支付的其他款项	283,678,062.61	208,027,495.14
<b>合计</b>	<b>1,740,854,946.89</b>	<b>2,156,339,222.39</b>

**3. 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	2025 年度	2024 年度
项目拨款	14,140,235,406.26	15,994,783,831.76
收回对外借款本金及利息	85,903,794.57	131,241,254.07
其他	186,709,899.80	26,765,900.03
<b>合计</b>	<b>14,412,849,100.63</b>	<b>16,152,790,985.86</b>

**4. 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	2025 年度	2024 年度
项目资金	14,514,325,597.81	13,875,084,608.02



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度	2024 年度
投资支付的税费	417,652,959.25	6,876,179.93
其他	578,844,783.02	161,048,619.45
<b>合计</b>	<b>15,510,823,340.08</b>	<b>14,043,009,407.40</b>

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年度	2024 年度
往来款	1,173,290,047.35	799,150,213.68
股权资金退回		522,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,173,290,047.35</b>	<b>1,321,650,213.68</b>

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2025 年度	2024 年度
筹资相关费用	4,295,200.69	20,899,906.98
往来款	652,386,581.28	584,246,698.45
支付的租赁款	40,700,015.04	274,633,869.25
支付永续债	7,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他	58,131,053.23	44,252,307.38
<b>合计</b>	<b>7,755,512,850.24</b>	<b>2,924,032,782.06</b>

(七十三) 现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2025 年度	2024 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	453,199,307.86	666,422,319.28
加：资产减值准备	573,453,453.58	242,208,177.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,917,203.64	161,717,757.79
使用权资产折旧	31,862,925.85	17,643,359.57
无形资产摊销	166,059,158.49	97,897,754.18
长期待摊费用摊销	90,464,977.26	72,648,134.86
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）	3,791,590.26	1,918,712.09
固定资产报废损失		33,581.45



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

补充资料	2025 年度	2024 年度
公允价值变动损失	520,649,501.29	239,130,735.19
财务费用	1,114,038,921.92	1,238,116,867.25
投资损失	-574,432,310.91	-383,903,152.29
递延所得税资产减少	-84,206,415.09	-131,004,899.57
递延所得税负债增加	-82,241,649.49	-34,603,901.29
存货的减少	397,944,737.83	-2,025,914,493.32
经营性应收项目的减少	-552,066,998.54	-87,517,261.25
经营性应付项目的增加	990,799,728.04	3,289,307,374.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,183,234,131.99	3,364,101,065.75
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	12,456,793,594.81	18,741,215,929.60
减: 现金的期初余额	18,741,215,929.60	20,622,735,735.01
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	-6,284,422,334.79	-1,881,519,805.41

## 2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	2025 年度	2024 年度
一、现金	12,456,793,594.81	18,741,215,929.60
其中: 库存现金	62,529.90	47,780.70
可随时用于支付的银行存款	12,451,437,718.23	18,738,835,373.07
可随时用于支付的其他货币资金	5,293,346.68	2,332,775.83
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		



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年度	2024 年度
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	12,456,793,594.81	18,741,215,929.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十四)所有权和使用权受到限制的资产

单位：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,210.24	保证金等
应收账款	78,894.70	用于抵押借款
其他应收款	29.92	保函保证金
存货	1,338,329.42	用于抵押借款
投资性房地产	1,264,380.18	用于抵押借款
固定资产	70,452.19	用于抵押借款
在建工程	120,998.93	用于抵押借款
无形资产	7,745.54	用于抵押借款
其他非流动资产	779,327.42	用于抵押借款
<b>合计</b>	<b>3,744,368.54</b>	—

(七十五)外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	856,590.03		6,017,520.98
其中：美元	856,054.73	7.03	6,017,037.49
港币	535.30	0.90	483.49
<b>资产合计</b>	<b>856,590.03</b>		<b>6,017,520.98</b>
应付债券	300,000,000.00		2,108,640,000.00
其中：美元	300,000,000.00	7.03	2,108,640,000.00
<b>负债合计</b>	<b>300,000,000.00</b>		<b>2,108,640,000.00</b>

(七十六)政府补助

1.涉及政府补助的负债项目



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,409,759,504.87	22,967,000.00		43,704,136.72		1,389,022,368.15	与资产相关
递延收益	77,465,180.51			8,480,138.97		68,985,041.54	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,487,224,685.38</b>	<b>22,967,000.00</b>		<b>52,184,275.69</b>		<b>1,458,007,409.69</b>	

2. 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	43,704,136.72	27,469,256.64
与收益相关	75,134,147.62	98,530,111.65
<b>合计</b>	<b>118,838,284.34</b>	<b>125,999,368.29</b>

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

(1) 单次处置子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面而享有该子公司净资产份额的差额
成都天投恒融供应链服务有限公司	6,273,400.00	55	挂牌转让	2025年9月30日	见：注1	0.00

注 1：丧失控制权时点的确定依据为



①股权转让协议已经签署并生效；

②工商登记已变更；

③根据《西南联合产权交易所关于成交相关事项的告知函》项目编号：G32025SC1000062，符合约定的成交条件，股权转让价款已经全部收到。

5.其他原因的合并范围变动

公司名称	成立日期	取得方式	注册地	业务性质
成都天峡协同创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2025-4-10	投资设立	成都	资本市场服务
成都天投弘新建设开发有限公司	2025-11-4	投资设立	成都	房地产业
成都天投弘安建设开发有限公司	2025-11-19	投资设立	成都	房地产业
成都锦江汇园区建设发展有限公司	2025-12-17	投资设立	成都	商业服务业

6.其他

公司原子公司成都科创生态岛科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）已于 2025 年 8 月 19 日注销，本报告期不再纳入公司合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川天府新区城市发展有限公司	成都	成都	投资服务	100.00		投资设立
成都天投地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天港文化创意产业有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都园乡文化旅游有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都浅山文化旅游发展有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都仓城置业有限公司	成都	成都	房地产		50.00	投资设立
成都鹿港置业有限公司	成都	成都	房地产		50.00	投资设立
成都鑫通供应链管理有限公司	成都	成都	供应链管理 服务		100.00	投资设立
成都隍瑜置业有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都景麓置业有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都隍鑫置业有限公司	成都	成都	房地产		50.00	投资设立
成都景鑫置业有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都景锐置业有限公司	成都	成都	房地产		50.00	投资设立



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都限瑞置业有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
四川天府新区产业发展投资有限公司	成都	成都	房地产	100.00		投资设立
成都天府新区规划设计研究院有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天府新区南拓印社广告有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投发展建设有限公司	成都	成都	工程施工		51.00	购买
成都天投资产管理有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都智荟生活服务有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天府新区公园城市投资发展有限公司	成都	成都	商务服务业		100.00	投资设立
成都天府新区中城林检验检测有限公司	成都	成都	专业技术服务业		51.00	投资设立
成都天投中央厨房供应链管理有限公司	成都	成都	零售业		100.00	投资设立
成都天投创源园区建设投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投双创园区建设投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投科创园区建设投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投麓城建设发展有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投麓华地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投麓云地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投麓州地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投鹿溪智城园区建设有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投智新地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投云锦建设发展有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投云华建设发展有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投麓安地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投麓阳地产开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投云启建设发展有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投安东建设发展有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投安梓建设发展有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都景卓置业有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投产城投资有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都天投鹿溪智谷园区建设有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都天府创新成果转化科技服务有限公司	成都	成都	科技中介服务		100.00	投资设立
四川天府新区产业投资集团有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
四川天府产投建设发展有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
天府产投(四川)产业发展有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
四川天府产投物业服务有限公司	成都	成都	物业		100.00	投资设立
凤栖创造(四川)建设发展有限公司	成都	成都	勘察设计		100.00	投资设立
四川天府产投投资有限公司	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
成都天投产业投资有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都天投科技投资有限公司	成都	成都	科技推广和应用服务		100.00	投资设立
四川天府未来新城园区运营管理有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都慧巷企业孵化器有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都海稻企业孵化器有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天府文创城投资有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
四川天府新区产业投资有限公司	成都	成都	投资服务	100.00		投资设立
四川天府新区实业投资有限公司	成都	成都	投资与资产管理	100.00		投资设立
成都天投实业有限公司	成都	成都	商务服务		89.00	投资设立
成都天投蓉兴建材有限公司	成都	成都	建材批发		51.00	投资设立
成都天投中油能源有限公司	成都	成都	商品批发		51.00	投资设立
成都嘉诚混凝土工程有限公司	成都	成都	其他制造		51.00	投资设立
成都佳合混凝土工程有限公司	成都	成都	其他制造		51.00	投资设立
成都天投环境有限公司	成都	成都	水利、环境和公共设施管理业		100.00	投资设立
四川天投建材有限公司	成都	成都	非金属矿物制品业		33.00	投资设立
四川省天投建筑科技有限公司	成都	成都	专业技术服务业		65.00	投资设立
成都天环城市管理服务有限公司	成都	成都	公共设施管理		51.00	投资设立
成都天投蔚蓝生物科技有限公司	成都	成都	科技推广和应用服务		51.00	投资设立



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都天交新能源科技有限公司	成都	成都	科学研究和技术服务		51.00	投资设立
成都天府新区教育投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投健康产业投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天府新区禾泽康健医疗科技有限公司	成都	成都	卫生服务		100.00	投资设立
成都天府新区禾乐智慧药房有限公司	成都	成都	药品零售		100.00	投资设立
成都天府新区禾仁济体检有限公司	成都	成都	商务服务		51.00	投资设立
成都天府华西医疗产业发展有限公司	成都	成都	卫生服务		51.00	投资设立
成都天华净医疗消毒供应有限公司	成都	成都	卫生服务		100.00	投资设立
成都禾健广药医药有限公司	成都	成都	药物销售		51.00	投资设立
成都禾茂医疗器械有限公司	成都	成都	医疗器械销售		100.00	投资设立
成都禾招物业管理有限公司	成都	成都	物业服务		55.00	投资设立
成都天府新区禾养颐连老年病医院有限公司	成都	成都	卫生服务		80.00	投资设立
成都天府新区农业投资有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投成果转化科技有限公司	成都	成都	商业服务		100.00	投资设立
成都天农惠誉田园综合体开发有限公司	成都	成都	商业服务		100.00	投资设立
成都天农汇锦土地整理有限公司	成都	成都	土地整治服务		100.00	投资设立
四川天府新区城市建设有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都天投瑞兴城市建设有限责任公司	成都	成都	工程施工		100.00	投资设立
成都天投弘晟建设开发有限公司	成都	成都	房地产开发经营		100.00	投资设立
成都天投市政设施运营维护有限公司	成都	成都	公共设施管理		100.00	投资设立
成都天投瑞科建设有限公司	成都	成都	建筑业		100.00	投资设立
成都天投瑞创建设有限公司	成都	成都	建筑业		100.00	投资设立
成都天投瑞锦城市建设有限责任公司	成都	成都	建筑业		100.00	投资设立
成都天府新区建设投资有限公司	成都	成都	商务服务	95.76		投资设立
四川天府新区资本投资有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都天投融资担保有限公司	成都	成都	融资担保		90.88	投资设立



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都天府创鼎股权投资基金管理有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天府创鼎股权投资基金中心(有限合伙)	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投创芯股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投创智股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
成都天投创核芯股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
成都天投智金园区建设有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投天瑞投资管理有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投锦元股权投资基金中心(有限合伙)	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天投恒融商业保理有限公司	成都	成都	商业保理		100.00	投资设立
成都天投锦利股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
成都天府恒益股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天泰创新私募基金管理有限公司	成都	成都	金融资产管理		100.00	投资设立
四川天府新区科创和人才服务有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都知易融金融科技服务有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务		51.00	投资设立
成都天府新区人力资源开发服务有限公司	成都	成都	商务服务		100.00	投资设立
成都天府新区人才发展职业培训学校有限公司	成都	成都	教育		100.00	投资设立
四川天府观潮文化传媒有限公司	成都	成都	文化艺术业		100.00	投资设立
四川天府人才乐居住房租赁有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
四川天府数字产业有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		100.00	投资设立
四川天府国际会展有限公司	成都	成都	房地产	51.00		投资设立
四川天展展览有限公司	成都	成都	体育		100.00	投资设立
四川天展会务有限公司	成都	成都	体育		100.00	投资设立
四川天展供应链管理集团有限公司	成都	成都	批发业		100.00	投资设立



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川天府两江文化发展有限公司	成都	成都	娱乐业		100.00	投资设立
成都科学城创业投资有限公司	成都	成都	资本市场服务	100.00		投资设立
四川天府新区天沃投资有限责任公司	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
四川天府新区天升坤祥股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
四川天府新区星创惠泽股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		77.86	投资设立
四川天府新区星元天鑫股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本投资服务		94.20	投资设立
四川天府新区天宜泽鑫投资合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本市场服务		100.00	投资设立
四川天府人才服务集团有限公司	成都	成都	商务服务		65.00	投资设立
成都天投麓香园区建设发展有限公司	成都	成都	房地产	100.00		投资设立
成都天投智地园区建设有限公司	成都	成都	商务服务	100.00		投资设立
成都天投云天建设发展有限公司	成都	成都	房地产	100.00		投资设立
成都市天峡投资发展有限公司	成都	成都	资本投资服务	60.00		投资设立
天府发展投资控股有限公司	成都	成都	商务服务	56.00	14.00	投资设立
成都天峡协同创新创业投资基金合伙企业(有限合伙)	成都	成都	资本投资服务		100.00	投资设立
成都天投弘新建设开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都天投弘安建设开发有限公司	成都	成都	房地产		100.00	投资设立
成都锦江园区建设发展有限公司	成都	成都	商业服务业		80.00	投资设立

注：根据公司章程，子公司成都天投实业有限公司在四川天投建材有限公司的董事会中占有多数表决权，对其具有实际控制权。

(2)重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川天府国际会展有限公司	49.00	9,649,976.11		120,418,936.60
成都天投蓉兴建材有限公司	49.00	-3,708,820.10		44,589,365.11
成都天投中油能源有限公司	49.00	37,581,083.92	34,300,000.00	96,696,860.68



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都阆城置业有限公司	50.00	-378,514.42		106,641,934.73
成都鹿港置业有限公司	50.00	-1,094,834.08		108,989,496.35
成都天投融资担保有限公司	9.12	2,241,830.90	1,732,800.00	68,513,250.41

注：成都天投实业有限公司、成都天府新区建设投资有限公司的少数股东因不享有投票权，公司实际按 100%进行合并。

2.在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都兴天水环境治理有限公司	成都	成都	水利管理		49.00	权益法
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	成都	成都	燃气生产和供应	40.00		权益法
四川天府轻型动力科技有限公司	成都	成都	科学研究和技术服务业	17.00		权益法
四川天府新区天投红旗商业管理有限公司	成都	成都	租赁和商务服务业		10.00	权益法
四川省数智传感器检验检测股份有限公司	成都	成都	科学研究和技术服务业		21.00	权益法
成都低空飞行服务有限责任公司	成都	成都	科学研究和技术服务业		40.00	权益法
四川天府体育发展有限公司	成都	成都	文化、体育和娱乐业		49.00	权益法
四川发展美丽天府建设投资有限公司	成都	成都	租赁和商务服务业		5.00	权益法
成都东方艺云传媒有限公司	成都	成都	租赁和商务服务业		49.00	权益法
四川天府浪潮科技有限公司	成都	成都	科学研究和技术服务业		49.00	权益法
中建蓉成建材成都有限公司	成都	成都	其他制造		49.00	权益法
中建科技成都有限公司	成都	成都	科技推广和应用服务		30.00	权益法
中水电成都天府新区建材有限公司	成都	成都	建材批发		49.00	权益法



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都睿实环境科技有限公司	成都	成都	生态保护和环境治理		49.00	权益法
成都知识产权交易中心有限公司	成都	成都	商务服务		10.00	权益法
中建三局蓉畅成都天府新区建设投资有限公司	成都	成都	商务服务		5.00	权益法
四川川能智网实业有限公司	成都	成都	电力、热力生产和供应		17.51	权益法
中铁建设集团蓉盛成都天府新区投资有限公司	成都	成都	土木工程建筑		5.00	权益法
成都建工蓉睿建材有限公司	成都	成都	建材批发		49.00	权益法
成都超算中心运营管理有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务		40.00	权益法
北航(四川)西部国际创新港科技有限公司	成都	成都	科技推广和应用服务		40.00	权益法
新疆万泰共成房地产开发有限公司	成都	新疆	房地产		20.00	权益法
四川天域景区管理有限公司	成都	成都	公共设施管理		49.00	权益法
四川银行股份有限公司	成都	成都	货币金融服务		10.26	权益法
成都天方荟商业管理有限公司	成都	成都	商务服务		49.00	权益法
成都天环市政设施管理有限公司	成都	成都	水利管理		49.00	权益法
成都天府成环水务有限公司	成都	成都	生态保护和环境治理		49.00	权益法
成都市天府新区南区产业园投资有限公司	成都	成都	商务服务		10.00	权益法
成都天谊体育文化发展有限公司	成都	成都	体育竞赛组织		40.00	权益法
四川中节能天投能源科技有限公司	成都	成都	新能源技术推广服务		39.00	权益法
成都黛蓝星生物科技有限公司	成都	成都	环保技术推广服务		34.00	权益法
重庆天府两江协同创新私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆	重庆	资本市场服务		50.00	权益法
成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	成都	成都	干部休养所		49.00	权益法



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川上交天府科技园有限公司	成都	成都	创业空间服务		9.00	权益法
四川天府新区星盈企业管理合伙企业(有限合伙)	成都	成都	社会经济咨询		36.36	权益法
成都泰华中成科技集团有限公司	成都	成都	专用设备制造	39.45	19.50	权益法
成都天星数字科技有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		50.00	权益法
成都菁蓉创星私募基金管理有限公司	成都	成都	资本市场服务		22.00	权益法

## 九、与金融工具相关的风险

### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收款项和其他应收款，为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 银行存款

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，并根据信用评估结果对不同信用等级度的客户执行不同的信用政策，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

#### 3.其他应收款

应收第三方的其他应收款主要包括工程预结算款、押金、保证金以及往来款等项目，本公司根据相关业务的发展需要对该类款项实施管理。

### (二)流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。



为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

**(三)市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

**1.利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的银行借款均为短期借款且为固定利率，面临的市场利率变动的风险较小。

**2.外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期内本公司无重要金额的外汇资产，汇率变动的风险对公司净利润影响很小。

**十、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 应收款项融资			40,764,535.17	40,764,535.17
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			1,516,723,099.13	1,516,723,099.13
(五) 其他非流动金融资产			4,950,254,439.36	4,950,254,439.36
(六) 投资性房地产		27,893,964,616.23		27,893,964,616.23
1.出租用的土地使用权		103,956,259.65		103,956,259.65
2.出租的建筑物		27,790,008,356.58		27,790,008,356.58
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		27,893,964,616.23	6,557,742,073.66	34,451,706,689.89
(八) 交易性金融负债				
(九) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			20,186,246.68	20,186,246.68
持续以公允价值计量的负债总额			20,186,246.68	20,186,246.68
二、非持续的公允价值计量				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产采用活跃市场中报价确定。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

投资性房地产期末公允价值按第三方评估机构提供的评估报告确定。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

应收款项融资系持有的既以持有到期收取现金流量为目的，又以贴现或背书等方式的应收票据，持有期限均在一年以内，采用票面金额确定其公允价值。

其他权益工具投资系公司出于战略目的而计划长期持有的投资，成本为公允价值的最佳估计值。

其他非流动金融资产期末公允价值以被投资单位的期末净资产作为重要依据。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**6、持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

本公司持续的公允价值计量项目，本年内未发生各层级之间转换的情况。

**7、本年内发生的估值技术变更及变更原因**



无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**十一、关联方关系及其交易**

**1. 实际控制人基本情况**

最终控制方	注册地	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)
四川天府新区财政国资局	成都市宁波路377号中铁卓越中心	93.1703	93.09

注：截至 2025 年 12 月 31 日，四川天府新区财政国资局实缴出资比例为 93.09%。

**2. 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

**3. 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

**4. 其他关联方**

其他关联方名称	与本公司关系
中国十九冶集团有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
十九冶成都建设有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
成都公交资产经营管理有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
广药四川医药有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川国际会议有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川国际会展有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川国际博览集团有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
中铁建设集团有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
中国石油天然气股份有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川省信用再担保有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川华西妇幼健康科技有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川大学华西第二医院（四川大学华西妇产儿童医院）	对子公司实施重大影响的投资方
四川荣经开全实业有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川省川建勘察设计院有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
中铁房地产集团西南有限公司	对子公司实施重大影响的投资方



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

其他关联方名称	与本公司关系
中航物业管理有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
中国石油天然气运输公司四川分公司	对子公司实施重大影响的投资方
中国石油天然气股份有限公司四川成都销售分公司	对子公司实施重大影响的投资方
成都环投城市管理服务有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
中海企业发展集团有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
深圳市海嘉投资有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
上海颀丰医疗科技有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
四川华西健康科技有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
招商积余物业管理有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
深圳市前海一方科技研发集团有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
深圳市前海一方供应链管理服务有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
招商智慧保安服务(深圳)有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
招商积余(四川)物业服务有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
成都颀丰医院管理有限公司	对子公司实施重大影响的投资方

5. 关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都建工蓉睿建材有限公司	动产租赁和建筑材料采购		605,071.67
成都环投城市管理服务有限公司	人力资源服务	272,208.23	279,824.10
中建科技成都有限公司	建筑材料采购		462,565.80
中建蓉成建材成都有限公司	建筑材料采购		1,431.27
中水电成都天府新区建材有限公司	建筑材料采购	87,397.79	5,604,164.14
中国石油天然气股份有限公司	油料采购	917,554,874.48	963,907,785.47
成都天方荟商业管理有限公司	运营管理服务		11,516,384.60
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	燃气费和燃气工程费	8,029,927.70	7,483,907.75
四川华西致幼健康科技有限公司	租赁费和劳务费	2,125,852.32	
四川天府新区财政国资局	报建费		4,400,091.20
四川华西健康科技有限公司	人力资源服务	704,753.67	
成都蔚蓝星生物科技有限公司	材料采购	790,800.00	782,240.00



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海颐生医疗科技有限公司	劳务费	93,518.61	
广药四川医药有限公司	采购商品、仓储物流费	48,532,142.01	626,954.81
成都兴天水环境治理有限公司	租赁服务、水费	92,027.16	315,223.32
招商积余物业管理有限公司	劳务费、物业服务费	6,336,352.09	1,258,125.87
四川大学华西第二医院(四川大学华西妇产儿童医院)	服务费	17,674,549.43	4,577,936.23
成都泰华中成科技集团有限公司	代建管理服务		1,375,849.06
四川省信用再担保有限公司	分出保费	14,930,906.56	9,368,106.72
深圳市前海一方科技研发集团有限公司	担保费		116,647.97
深圳市前海一方供应链管理有限公司	担保费		58,018.87
成都天谊体育文化发展有限公司	活动策划服务		1,105,722.30
中海企业发展集团有限公司	利息支出	20,527,386.15	24,066,499.66
中国十九冶集团有限公司	工程施工	752,293.58	88,030,564.74
成都东方艺云传媒有限公司	广告宣传服务	426,415.10	245,282.08
成都龙泉山城市森林公园投资经营有限公司	劳务费		24,565.88
招商智慧保安服务(深圳)有限公司	物业服务费	6,936,396.54	
招商积余(四川)物业服务有限公司	物业服务费	2,784,426.50	
成都颐生医院管理有限公司	咨询服务费	11,510.14	
成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	医疗服务	292,953.96	
成都公交资产经营管理有限公司	充电桩服务	778,847.78	
四川荣经开全实业有限公司	材料采购	1,203,760.81	
<b>合计</b>		<b>1,050,939,300.61</b>	<b>1,126,212,963.51</b>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都建工蓉睿建材有限公司	动产租赁和建筑材料销售	19,958,570.69	39,188,021.59
成都蓉实环境科技有限公司	其他金融服务、房屋租	2,304,855.17	2,436,316.98



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	赁等		
中建科技成都有限公司	建筑材料销售		477,314.64
中建蓉成建材成都有限公司	建筑材料销售	40,195,945.07	66,697,109.77
中建三局蓉畅成都天府新区建设投资有限公司	建筑材料销售	1,160,966.25	1,525,327.45
中水电成都天府新区建材有限公司	建筑材料销售	46,848,919.48	41,297,963.48
中铁建设集团蓉盛成都天府新区投资有限公司	建筑材料销售	855,861.76	1,566,959.92
北航(四川)西部国际创新港科技有限公司	租赁费和物业服务等		499.49
成都超算中心运营管理有限公司	物业服务等		5,056,894.82
成都兴天水环境治理有限公司	管护费	2,272,031.03	20,621,371.24
四川华西妇幼健康科技有限公司	租赁服务	24,577.58	32,739.60
四川天府新区财政国资局	房屋租赁和运营服务等		10,135,286.19
成都环投城市管理服务有限公司	服务费		2,509,431.45
成都蔚蓝星生物科技有限公司	商品销售	12,965,426.89	11,018,981.29
成都泰华中成科技集团有限公司	代建管理服务和房屋租赁	3,305,262.96	379,983.37
成都天环市政设施管理有限公司	药械销售		378,052.98
四川中节能天投能源科技有限公司	团检收入	160,817.16	376,092.05
成都天府新区顾连禾泰康复医院有限公司	消毒服务	1,165,284.72	5,197,935.74
广药四川医药有限公司	药械销售	228,877.42	299,592.51
成都公交资产经营管理有限公司	充电桩服务	7,510,601.92	1,824,194.25
十九冶成都建设有限公司	建筑材料销售	860,335.18	6,375.04
四川大学华西第二医院(四川大学华西妇产儿童医院)	服务费	2,170,026.80	8,123,969.60
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	餐饮服务		10,709.43



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都低空飞行服务有限责任公司	物业服务、租赁服务、广告服务和餐饮服务	1,162,850.41	2,589,200.82
中国十九冶集团有限公司	建筑材料销售		58,214.61
成都天星数字科技有限公司	场地使用费、餐饮服务		162,744.88
成都天谊体育文化发展有限公司	场地使用费	2,060.62	110,091.74
四川发展美丽天府建设投资有限公司	物业服务、转售水电、车位租赁和餐饮服务等		239,643.44
四川天府新区天投红旗商业管理有限公司	物业服务、转售水电等		364,242.28
成都天方荟商业管理有限公司	广告服务		97.70
成都东方艺云传媒有限公司	会展服务	529,171.75	
<b>合计</b>		<b>143,682,442.86</b>	<b>222,685,358.35</b>

(3) 关联担保

1) 本公司作为担保方

详见十二、(二)、2 担保情况。

6. 关联方应收应付款项余额

(1) 应收项目

科目	关联方	期末余额	期初余额
<b>应收账款</b>			
	四川发展美丽天府建设投资有限公司	10,748.00	
	四川川能智网实业有限公司	23,400.01	
	成都超算中心运营管理有限公司	3,126,824.85	
	成都天府新区顾连禾泰康复医院有限公司	23,047,095.92	17,819,853.53
	成都低空飞行服务有限责任公司	108,746.00	263,132.88
	四川天府浪潮科技有限公司	176,318.88	
	中建科技成都有限公司	761,854.10	2,177,603.93
	中水电成都天府新区建材有限公司	90,066,810.73	83,165,531.68
	中建蓉成建材成都有限公司	64,725,604.30	101,105,506.78
	成都建工蓉睿建材有限公司	97,956,733.53	95,780,235.18
	中国十九冶集团有限公司	41,700,433.61	46,282,435.24



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

科目	关联方	期末余额	期初余额
	十九冶成都建设有限公司	979,382.56	8,041.15
	成都蔚蓝星生物科技有限公司	901,746.57	465,808.84
	成都公交资产经营管理有限公司	984,833.93	671,420.27
	广药四川医药有限公司	8,949.60	218,418.59
	成都兴天水环境治理有限公司	25,401,834.85	26,187,020.36
	四川国际会议有限公司	5,996,675.00	
	四川国际会展有限公司	146,700.00	
	成都泰华中成科技集团有限公司	20,405.36	1,533,700.00
	成都东方艺云传媒有限公司	63,053.04	
	四川国际博览集团有限公司	28,300.00	
	四川天府新区财政国资局	3,066,981.13	7,809,996.26
	中铁建设集团有限公司	8,983,272.89	
<b>预付款项</b>			
	四川天府新区财政国资局	24,416.00	8,800.00
	成都天府新区华天兴能燃气有限公司	18,659,280.98	7,639,218.02
	中国石油天然气股份有限公司	-	12,421,858.64
<b>其他应收款</b>			
	四川川能智网实业有限公司	25,764.77	27,671.44
	成都超算中心运营管理有限公司	194,609.66	236,145.65
	成都天府新区顾连禾泰康复医院有限公司	35,431,106.14	26,539,642.57
	成都低空飞行服务有限责任公司	1,571,923.17	
	中建科技成都有限公司	287,357.01	137,446.89
	中水电成都天府新区建材有限公司	375,879.39	511,659.03
	中建蓉成建材成都有限公司	892,136.83	694,206.30
	成都建工蓉成建材有限公司	464,595.60	115,265.91
	中国十九冶集团有限公司	68,100.00	68,100.00
	成都蔚蓝星生物科技有限公司	126,690.96	126,721.62
	成都公交资产经营管理有限公司	35,000.00	97,000.00
	成都兴天水环境治理有限公司	567,122.54	17,252,758.16
	成都泰华中成科技集团有限公司	-	16,675.86



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

科目	关联方	期末余额	期初余额
	四川天府新区财政国资局	2,488,562.02	7,052,942.95
	成都天环市政设施管理有限公司	385,663.16	314,115.82
	成都天府新区华天兴能燃气有限公司	291,683.87	289,492.07
	成都天谊体育文化发展有限公司	28,000.00	28,000.00
	成都天府成环水务有限公司	422,051.63	236,878.77
	四川省信用再担保有限公司	1,662,998.74	42,373,815.14
	四川华西妇幼健康科技有限公司	666,759.60	666,759.60
	中铁建设集团有限公司		55,519.36
	四川中节能天投能源科技有限公司	123,704.88	447,449.84
	成都蓉实环境科技有限公司	62,475,814.98	60,032,668.50
	成都天星数字科技有限公司	209,990.28	104,550.15
	四川天府体育发展有限公司	157,678.49	52,238.42
	四川大学华西第二医院（四川大学华西妇产儿童医院）	802,200.00	
<b>合同资产</b>			
	四川发展美丽天府建设投资有限公司	43,111.00	
	四川川能智网实业有限公司	87,057.70	86,671.28
	成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	25,400.00	14,300.00
	成都兴天水环境治理有限公司	7,329,814.03	3,710,927.83
	四川天府新区财政国资局	1,579.00	1,579.00
	成都天环市政设施管理有限公司	452,832.23	397,728.46
	四川华西妇幼健康科技有限公司	26,017.58	1,440.00
	四川大学华西第二医院（四川大学华西妇产儿童医院）	250,713.00	269,943.40

(2)应付项目

科目	关联方	期末余额	期初余额
<b>应付账款</b>			
	成都天府新区华天兴能燃气有限公司	939,700.05	792,835.27
	成都天方荟商业管理有限公司	1,406,957.94	8,742,459.51
	成都兴天水环境治理有限公司	75,830.80	20,131.83



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

科目	关联方	期末余额	期初余额
	四川中节能天投能源科技有限公司	3.56	
	广药四川医药有限公司	7,889,163.43	9,014,171.99
	成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	23,900.00	
	中建蓉成建材成都有限公司煎茶分公司	475,235.95	1,806,673.45
	中水电成都天府新区建材有限公司	13,583,540.96	15,894,527.96
	成都霖蓝星生物科技有限公司	1,373,592.69	534,805.58
	成都建工蓉睿建材有限公司华阳分公司	1,259,480.30	2,288,355.80
	中建蓉成建材成都有限公司	14,110,316.17	18,025,254.40
	成都公交资产经营管理有限公司	181,092.97	108,653.00
	成都建工蓉睿建材有限公司	42,731.53	42,731.53
	四川天府新区财政国资局	6,867,577.00	
	四川天府浪潮科技有限公司	1,144,812.65	
	四川荣经开全实业有限公司	3,261,315.22	3,820,205.11
	四川省川建勘察设计院有限公司	280,993.06	894,362.00
	中国十九冶集团有限公司	60,803,979.33	95,990,612.16
	中国石油天然气股份有限公司		695,296.08
	中铁房地产集团西南有限公司	3,181,520.34	3,181,520.34
	四川省信用再担保有限公司	6,059,431.47	2,987,197.26
	中航物业管理有限公司		420,953.99
	中铁建设集团有限公司	117,663,971.54	156,036,772.03
	中国石油天然气运输公司四川分公司	362,979.64	1,711,297.29
	四川大学华西第二医院(四川大学华西妇产儿童医院)	19,121,636.77	22,084,510.45
	成都超算中心运营管理有限公司		161,301.88
	中国石油天然气股份有限公司四川成都销售分公司	1,163,525.51	
<b>预收款项</b>			
	四川中节能天投能源科技有限公司	154,692.00	14,272.52
	四川天府新区财政国资局	18,012.19	105,630.79
	成都低空飞行服务有限责任公司	399,597.70	



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

科目	关联方	期末余额	期初余额
	成都天谊体育文化发展有限公司	151,935.55	134,571.74
	北航（四川）西部国际创新港科技有限公司	7,080.00	7,080.00
	成都泰华中成科技集团有限公司	358,894.04	127,994.04
	四川天府新区天投红旗商业管理有限公司	4,746.41	3,667.75
<b>合同负债</b>			
	成都兴天水环境治理有限公司	804,820.64	144,506.07
	四川中节能天投能源科技有限公司	96,864.52	1,401.00
	成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	2,025,148.63	
	四川天府新区财政国资局	89,433.96	
	四川天府浪潮科技有限公司	876.23	
	成都天谊体育文化发展有限公司	426.79	
	成都环投城市管理服务有限公司	296,821.41	296,821.41
	四川大学华西第二医院(四川大学华西妇产儿童医院)	4,778,761.06	
	成都泰华中成科技集团有限公司	26,528.65	8,579.38
	四川天府新区天投红旗商业管理有限公司	8,796.93	
	成都知识产权交易中心有限公司	5,283.00	5,283.00
<b>其他应付款</b>			
	四川中节能天投能源科技有限公司	77,346.00	69,515.55
	广药四川医药有限公司	515,541.43	214,590.83
	成都天府新区颐连禾泰康复医院有限公司	2,939,673.00	2,950,032.79
	中水电成都天府新区建材有限公司	217,658.18	30,000.00
	成都霖蓝星生物科技有限公司	840,442.15	476,242.31
	四川天府新区财政国资局	2,306,277.51	780,754.57
	成都低空飞行服务有限责任公司	405,147.66	
	四川天府浪潮科技有限公司	128,973.90	
	中海企业发展集团有限公司	463,021,618.52	997,494,232.37
	深圳市海嘉投资有限公司	15,353,024.41	15,353,024.41
	成都天谊体育文化发展有限公司	60,150.00	60,000.00
	北航（四川）西部国际创新港科技有限公司	2,208.00	20.00



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

科目	关联方	期末余额	期初余额
	新疆万泰共成房地产开发有限公司	3,997,900.00	3,997,900.00
	四川荣经开全实业有限公司	17,449,391.32	16,280,255.66
	成都环投城市管理服务有限公司	2,580,838.66	1,973,373.39
	四川省川建勘察设计院有限公司	63,778.45	50,964.91
	中国十九冶集团有限公司	12,000.00	12,000.00
	中铁房地产集团西南有限公司	8,071,666.67	
	四川省信用再担保有限公司	119,941,983.39	32,802,369.34
	成都泰华中成科技集团有限公司	87,800.00	18,870,808.20
	万科中西部城镇建设发展有限公司	351,769,807.84	351,769,807.84
	四川天府新区天投红旗商业管理有限公司	14,052.80	
	中国石油天然气股份有限公司四川成都销售分公司		987,441.14
	上海颀连医疗科技有限公司	3,473,231.33	2,332,359.04

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

#### 1. 重大未决诉讼

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司重大的未决诉讼如下：

（1）2024 年 10 月 25 日，因建筑施工合同纠纷，中国建筑一局集团有限公司向人民法院起诉，要求子公司成都天投建设投资有限公司支付工程款 10,173.23 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，诉讼尚在审理阶段。

（2）2025 年 2 月 24 日，因建设工程施工合同纠纷，中国建筑一局(集团)有限公司、成都星宇建兴建设有限公司向人民法院起诉，要求本公司（被告 4）以及子公司成都天投地产开发有限公司（被告 1）、四川天府新区城市建设有限公司（被告 2）、四川天府新区城市发展有限公司（被告 3）支付工程款 30,354.09 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，诉讼尚在审理阶段。

（3）2025 年 2 月 24 日，因建设工程施工合同纠纷，中国建筑一局(集团)有限公司、成都星宇建兴建设有限公司向人民法院起诉，要求本公司（被告 4）以及子公司成都天投地产开发有限公司（被告 1）、四川天府新区城市建设有限公司（被告 2）、四川天府新区城市发展有限公司（被告 3）支付工程款 17,613.42 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，诉讼尚在审理阶



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

段。

## 2.担保情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司对外提供债务担保情况如下：

被担保方	是否形成关联方担保	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
成都泰华中成科技集团有限公司	是	10,210.34	2023-12-15	2035-11-23
成都兴天水环境治理有限公司	是	21,825.58	2024-6-29	2042-6-30
成都兴天水环境治理有限公司	是	5,733.00	2025-12-8	2043-12-9
成都天府新区顾连禾泰康复医院有限公司	是	5,692.58	2023-1-13	2033-1-12
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	是	26.67	2021-8-31	2026-2-13
成都天府招商轨道城市发展有限公司	是	3,132.48	2024-9-29	2027-6-18
成都招商天府置业投资有限公司	是	2,964.58	2022-1-22	2036-12-13
合计		49,585.23		

## 十三、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款按账龄分析

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
1 年以内	48,955,989.73	37,229.49
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	48,955,989.73	37,229.49



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>48,955,989.73</b>	<b>37,229.49</b>

2. 应收账款分类披露

类别	2025 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	48,955,989.73	100.00			48,955,989.73
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,955,989.73	100.00			48,955,989.73
<b>合计</b>	<b>48,955,989.73</b>	<b>100.00</b>			<b>48,955,989.73</b>
类别	2024 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	37,229.49	100.00			37,229.49
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,229.49	100.00			37,229.49
<b>合计</b>	<b>37,229.49</b>	<b>100.00</b>			<b>37,229.49</b>

3. 按单项计提坏账准备的应收账款

无。

4. 按组合计提坏账准备

名称	2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄风险组合			
其他方法组合	48,955,989.73		
<b>合计</b>	<b>48,955,989.73</b>		
名称	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄风险组合			
其他方法组合	37,229.49		
<b>合计</b>	<b>37,229.49</b>		



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

5. 本年计提坏账准备情况

无。

6. 本年实际核销的应收账款情况

无。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末账面余额	账龄	占应收账款的比例(%)	坏账准备余额
四川天府国际会展有限公司	48,251,543.21	1 年以内	98.56	
成都天投市政设施运营维护有限公司	704,446.52	1 年以内	1.44	
<b>合计</b>	<b>48,955,989.73</b>	—	<b>100.00</b>	

(二)其他应收款

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
应收利息	26,061,292.46	26,010,812.95
应收股利	491,018,810.69	355,147,569.69
其他应收款	38,065,599,077.74	38,576,368,283.51
<b>合计</b>	<b>38,582,679,180.89</b>	<b>38,957,526,666.15</b>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
其他	26,061,292.46	26,010,812.95
<b>合计</b>	<b>26,061,292.46</b>	<b>26,010,812.95</b>

(2) 重要逾期利息

无。

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目(或被投资单位)	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
四川天府新区资本投资有限公司	87,035,941.00	
成都天投麓香园区建设发展有限公司	60,825,741.16	60,825,741.16
成都天投麓城建设发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
成都天投创新园区建设投资有限公司	290,321,828.53	290,321,828.53
四川天府新区实业投资有限公司	48,835,300.00	
<b>合计</b>	<b>491,018,810.69</b>	<b>355,147,569.69</b>



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利  
无。

3.其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
关联方往来款	38,058,760,443.23	38,576,347,029.41
其他	6,838,634.51	21,254.10
小计	38,065,599,077.74	38,576,368,283.51
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>38,065,599,077.74</b>	<b>38,576,368,283.51</b>

(2) 本期坏账准备计提情况

无。

(3) 实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 期末余额前五名的其他应收款

单位名称	2025 年 12 月 31 日				
	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
成都天府新区建设投资有限公司	关联方往来款	28,592,833,814.46	1 年以内	75.11	
成都天投鹿溪智谷园区建设有限公司	关联方往来款	2,368,102,618.38	1 年以内	6.22	
成都天投麓香园区建设发展有限公司	关联方往来款	2,009,475,884.70	1 年以内	5.28	
成都天投产城投资有限公司	关联方往来款	1,362,841,582.30	1 年以内	3.58	
四川天府新区城市建设有限公司	关联方往来款	1,135,478,282.41	1 年以内	2.98	
<b>合计</b>	-	<b>35,468,732,182.25</b>	-	<b>93.17</b>	

(三) 长期股权投资

项目	2025 年 12 月 31 日			2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,058,724,563.16		39,058,724,563.16	35,736,528,932.92		35,736,528,932.92



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

项目	2025年12月31日			2024年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	259,809,630.92		259,809,630.92	221,962,467.56		221,962,467.56
<b>合计</b>	<b>39,318,534,194.08</b>		<b>39,318,534,194.08</b>	<b>35,958,491,400.48</b>		<b>35,958,491,400.48</b>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都天府新区建设投资有限公司	8,118,400,000.00	605,500,000.00		8,723,900,000.00		
成都天投实业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川天府新区实业投资有限公司	2,882,778,851.07			2,882,778,851.07		
成都天投产业投资有限公司	1,929,148,776.35			1,929,148,776.35		
四川天府新区资本投资有限公司	9,161,211,759.17	301,695,630.24		9,462,907,389.41		
四川天府新区城市建设有限公司	3,162,866,500.00			3,162,866,500.00		
四川天府新区科创和人才服务有限公司	106,244,205.40	50,000,000.00		156,244,205.40		
成都天投鹿溪智谷园区建设有限公司	1,650,000,000.00	40,000,000.00		1,690,000,000.00		
四川天府国际会展有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
成都天投产城投资有限公司	586,692,936.91			586,692,936.91		
成都天投智地园区建设有限公司	151,833,350.85			151,833,350.85		
成都天投麓香园区建设发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都天投云天建设发展有限公司	230,851,216.63			230,851,216.63		
四川天府新区产业投资集团有限公司	350,000,000.00		350,000,000.00			
成都科学城创业投资有限公司	650,000,000.00	200,000,000.00		850,000,000.00		
成都市天峡投资发展有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
四川天府新区城市发展有限公司	6,468,988,360.12	2,185,000,000.00		8,653,988,360.12		
四川天府新区产业投资有限公司	5,512,976.42	350,000,000.00		355,512,976.42		
合计	35,736,528,932.92	3,732,195,630.24	410,000,000.00	39,058,724,563.16		



2.对联营企业投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
成都天府新区华天兴能燃气有限公司	131,876,710.67			47,248,794.33	90,207.44		-24,000,000.00			155,215,712.44
成都泰华中成科技集团有限公司	72,237,733.24			12,821,750.67		1,409,945.02	-			86,469,428.93
四川天府轻型动力科技有限公司	17,848,023.65			276,465.90						18,124,489.55
小计	221,962,467.56			60,347,010.90	90,207.44	1,409,945.02	-24,000,000.00			259,809,630.92
长期股权投资合计	221,962,467.56			60,347,010.90	90,207.44	1,409,945.02	-24,000,000.00			259,809,630.92



成都天府新区投资集团有限公司

财务报表附注

(四) 营业收入和营业成本

项目	2025 年度		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,697,620.64	36,645,764.27	41,649,334.89	11,693,090.74
其他业务				
合计	75,697,620.64	36,645,764.27	41,649,334.89	11,693,090.74

(五) 投资收益

项目	2025 年度	2024 年度
权益法核算的长期股权投资收益	60,347,010.90	36,214,213.43
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	552,672.95	-
子公司上缴利润	360,838,817.00	984,413,302.43
其他	604,265.03	
合计	422,342,765.88	1,020,627,515.86



成都天府新区投资集团有限公司

公司法定代表人：王科

公司主管会计工作的负责人：冯静之

公司会计机构负责人：陈小萍

二〇二六年四月九日

