

**哈尔滨兰盛投资发展有限公司**

**公司债券半年度报告**

**(2018 年上半年)**

二〇一八年八月

## 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

## 重大风险提示

一、利率风险：受国家宏观经济运行、金融政策、国际经济环境以及债券市场供求关系等变化的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券采用固定利率形式且期限较长，可能跨越多个利率波动周期，市场利率的波动可能导致本期债券的实际投资收益和价值存在一定的不确定性。

二、偿付风险：在本期债券存续期内，发行人日常经营可能受到因为宏观经济、国家政策法规、行业和市场环境等不可控制因素的影响。如果由于不可控制的因素导致联合发行人不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会对本期债券到的按期兑付造成一定的影响。

三、流动性风险：本期债券发行结束后，发行人将向有关证券交易场所或其他主管部门提出上市或交易流通申请，但目前无法保证本期债券一定能够按照预期在相关证券交易场所上市交易，亦无法保证本期债券上市交易后会在债券二级市场有活跃的交易，从而可能导致投资者不能及时将本期债券转让和变现。

四、信用评级风险变化：在本期债券存续期间内，资信评级机构每年将对发行人的主体信用和本期债券进行一次跟踪评级。发行人目前的资信状况良好，偿债能力较强，但在本期债券存续期间内，若出现任何影响联合发行人信用级别或债券信用级别的事项，评级机构调低联合发行人信用级别或债券信用级别，都将会对投资者利益产生一定的不利影响。

## 目录

|  |    |
|--|----|
| 重要提示.....                              | 2  |
| 重大风险提示.....                            | 3  |
| 释义.....                                | 5  |
| 第一节 公司及相关中介机构简介.....                   | 6  |
| 一、 公司基本信息.....                         | 6  |
| 二、 信息披露事务负责人.....                      | 6  |
| 三、 信息披露网址及置备地.....                     | 6  |
| 四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....          | 7  |
| 五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....          | 7  |
| 六、 中介机构情况.....                         | 7  |
| 第二节 公司债券事项.....                        | 7  |
| 一、 债券基本信息.....                         | 8  |
| 二、 募集资金使用情况.....                       | 8  |
| 三、 报告期内资信评级情况.....                     | 9  |
| 四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....                | 9  |
| 五、 偿债计划.....                           | 10 |
| 六、 专项偿债账户设置情况.....                     | 10 |
| 七、 报告期内持有人会议召开情况.....                  | 10 |
| 八、 受托管理人履职情况.....                      | 10 |
| 第三节 业务经营和公司治理情况.....                   | 11 |
| 一、 公司业务和经营情况.....                      | 11 |
| 二、 投资状况.....                           | 11 |
| 三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....             | 12 |
| 四、 公司治理情况.....                         | 12 |
| 五、 非经营性往来占款或资金拆借.....                  | 12 |
| 第四节 财务情况.....                          | 12 |
| 一、 财务报告审计情况.....                       | 12 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....           | 13 |
| 三、 合并报表范围调整.....                       | 13 |
| 四、 主要会计数据和财务指标.....                    | 13 |
| 五、 资产情况.....                           | 14 |
| 六、 负债情况.....                           | 15 |
| 七、 利润及其他损益来源情况.....                    | 17 |
| 八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....           | 17 |
| 九、 对外担保情况.....                         | 17 |
| 第五节 重大事项.....                          | 17 |
| 一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....          | 17 |
| 二、 关于破产相关事项.....                       | 17 |
| 三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项..... | 17 |
| 四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....                 | 18 |
| 五、 其他重大事项的信息披露情况.....                  | 18 |
| 第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....               | 18 |
| 第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....                | 18 |
| 第八节 备查文件目录.....                        | 19 |
| 附件财务报表.....                            | 21 |
| 担保人财务报表.....                           | 29 |

## 释义

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
| 公司                       | 指 | 指哈尔滨兰盛投资发展有限公司   |
| 本期债券/PR 黑债 01/14 黑重建债 01 | 指 | 2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券  |
| 募集说明书                    | 指 | 公司根据有关法律、法规为发行债券而制作的《2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券募集说明书》、《2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券分募集说明书之哈尔滨兰盛投资发展有限公司》 |
| 国家发改委                    | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会  |
| 上交所                      | 指 | 上海证券交易所  |
| 江海证券                     | 指 | 江海证券有限公司   |
| 债券持有人                    | 指 | 根据债券登记结算机构的记录，显示在其名下登记拥有公司债券的投资者   |
| 中央国债登记公司                 | 指 | 中央国债登记结算有限责任公司   |
| 中国证券登记公司                 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司   |
| 元                        | 指 | 人民币元   |

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| 中文名称      | 哈尔滨兰盛投资发展有限公司     |
| 中文简称      | 兰盛                |
| 外文名称（如有）  | 无                 |
| 外文缩写（如有）  | 无                 |
| 法定代表人     | 陈恩丰               |
| 注册地址      | 黑龙江省哈尔滨市木兰县木兰镇奋斗街 |
| 办公地址      | 黑龙江省哈尔滨市木兰工业园区    |
| 办公地址的邮政编码 | 151900            |
| 公司网址      | 无                 |
| 电子信箱      | 无                 |

### 二、信息披露事务负责人

|      |                     |
|------|---------------------|
| 姓名   | 陈恩丰                 |
| 联系地址 | 黑龙江省木兰县工业园区         |
| 电话   | 15046751830         |
| 传真   | 无                   |
| 电子信箱 | 13703665558@163.com |

### 三、信息披露网址及置备地

|                  |   |
|------------------|---|
| 登载半年度报告的交易场所网站网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> www.chinabond.com.cn |
| 半年度报告备置地         | 木兰县工业园区   |

#### 四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：木兰县国有资产经营管理中心

报告期末实际控制人名称：木兰县国有资产经营管理中心

##### （一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

##### （二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

#### 五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

报告期内法定代表人由司炳春变更为杜连军，2018年8月由杜连军变更为陈恩丰。

#### 六、中介机构情况

##### （一）公司聘请的会计师事务所

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 名称          | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| 办公地址        | 北京市西城区阜外大街1号四川大厦15层 |
| 签字会计师姓名（如有） | 孙裕强、朱国强             |

##### （二）受托管理人/债权代理人

|      |                           |
|------|---------------------------|
| 债券代码 | 127106.SH、1480560.IB      |
| 债券简称 | PR黑债01（上交所）、14黑重建债01（银行间） |
| 名称   | 中国建设银行股份有限公司黑龙江省分行        |
| 办公地址 | 哈尔滨市南岗区红军街67号             |
| 联系人  | 谢慧阳                       |
| 联系电话 | 0451-53619990             |

##### （三）资信评级机构

|      |                           |
|------|---------------------------|
| 债券代码 | 127106.SH、1480560.IB      |
| 债券简称 | PR黑债01（上交所）、14黑重建债01（银行间） |
| 名称   | 鹏元资信评估有限公司                |
| 办公地址 | 广东省深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦    |

##### （四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

## 第二节 公司债券事项

### 一、债券基本信息

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 1、债券代码          | 127106.SH、1480560.IB  |
| 2、债券简称          | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债 01（银行间）   |
| 3、债券名称          | 2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券   |
| 4、发行日           | 2014 年 11 月 19 日  |
| 5、最近回售日         |   |
| 6、到期日           | 2020 年 11 月 19 日  |
| 7、债券余额          | 67,500,000  |
| 8、利率（%）         | 7.1%  |
| 9、还本付息方式        | 本期债券每年付息一次，分次还本。本期债券从第 3 个计息年度末开始偿还本金，第 3、第 4、第 5、第 6 计息年度末分别按照本期债券发行总额 25%、25%、25%、25%的比例偿还债券本金。本期债券存续期后 4 年利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自其兑付日起不另计利息 |
| 10、上市或转让的交易场所   | 上海证券交易所、银行间债券市场   |
| 11、投资者适当性安排     | 合格机构投资者   |
| 12、报告期内付息兑付情况   | 报告期按时偿还本金和利息，不存在违约情况  |
| 13、特殊条款的触发及执行情况 | 不适用   |

### 二、募集资金使用情况

单位：元 币种：人民币

债券代码：127106.SH、1480560.IB

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 债券简称                     | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债 01（银行间）                        |
| 募集资金专项账户运作情况             | 按照协议约定运作   |
| 募集资金总额                   | 90,000,000   |
| 募集资金期末余额                 | 0  |
| 募集资金使用金额、使用情况及履行的程序      | 已使用 9,000 万元用于黑龙江省木兰松花江公路大桥及引道工程、以及补充灾后流动资金，按规约定程序办理 |
| 募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）    | 无  |
| 募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有） | 不适用  |

### 三、报告期内资信评级情况

#### （一）报告期内最新评级情况

适用 不适用

|                           |                               |
|---------------------------|-------------------------------|
| 债券代码                      | 127106.SH、1480560.IB          |
| 债券简称                      | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债 01（银行间） |
| 评级机构                      | 鹏元资信评估有限公司                    |
| 评级报告出具时间                  | 2018年7月20日                    |
| 评级结论（主体）                  | A-                            |
| 评级结论（债项）                  | AA+                           |
| 评级展望                      | 稳定                            |
| 是否列入信用观察名单                | 否                             |
| 评级标识所代表的含义                | 偿还债务能力较强，较易受不利经济环境的影响，违约风险较低  |
| 与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有） | 无                             |

#### （二）主体评级差异

适用 不适用

### 四、增信机制及其他偿债保障措施情况

#### （一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

#### （二）截至报告期末增信机制情况

##### 1. 保证担保

##### 1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127106.SH、1480560.IB

|                          |                               |
|--------------------------|-------------------------------|
| 债券简称                     | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债 01（银行间） |
| 保证人名称                    | 东北中小企业信用再担保股份有限公司             |
| 保证人是否为发行人控股股东或实际控制人      | 否                             |
| 报告期末累计对外担保余额             | 273.26                        |
| 报告期末累计对外担保余额占净资产比例（%）    | 850.75                        |
| 影响保证人资信的重要事项             | 无                             |
| 保证人的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有） | 无                             |
| 保证担保在报告期内的执行情况           | 无                             |

2) 自然人保证担保

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

(三) 截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

五、偿债计划

(一) 偿债计划变更情况

适用 不适用

(二) 截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：127106.SH、1480560.IB

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 债券简称                     | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债（银行间）                               |
| 偿债计划概述                   | 报告期内，“PR 黑债 01”的偿债计划与其他保障措施与募集说明书中披露的内容一致，未发生变更，且均得到有效执行 |
| 偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有） | 无  |
| 报告期内是否按募集说明书相关承诺执行       | 是  |

六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：127106.SH、1480560.IB

|                                 |                            |
|---------------------------------|----------------------------|
| 债券简称                            | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债（银行间） |
| 账户资金的提取情况                       | 按协议规定提取                    |
| 专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有） | 无                          |
| 与募集说明书相关承诺的一致情况                 | 是                          |

七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人履职情况

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 债券代码        | 127106.SH、1480560.IB       |
| 债券简称        | PR 黑债 01（上交所）、14 黑重建债（银行间） |
| 债券受托管理人名称   | 中国建设银行股份有限公司黑龙江省分行         |
| 受托管理人履行职责情况 | 债权代理人根据《募集说明书》、《债权代理人协议》等  |

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
|                    | 文件的约定，履行了上述文件中规定的相关职责。 |
| 履行职责时是否存在利益冲突情形    | 否                      |
| 采取的风险防范措施、解决机制（如有） | 无                      |

### 第三节 业务经营和公司治理情况

#### 一、公司业务和经营情况

##### （一）公司业务情况及未来展望

哈尔滨兰盛发展有限公司作为木兰县重要的基础设施投资主体，主要负责木兰县内相关基础设施代建业务，并继续获得木兰县政府的给予的一定支持，公司发展比较稳定。

##### （二）经营情况分析

##### 1.各业务板块收入成本情况

单位：元 币种：人民币

| 业务板块 | 本期 |    |         |          | 上年同期 |    |         |          |
|------|----|----|---------|----------|------|----|---------|----------|
|      | 收入 | 成本 | 毛利率 (%) | 收入占比 (%) | 收入   | 成本 | 毛利率 (%) | 收入占比 (%) |
| 代建收入 | 0  | 0  | 0       | 0        | 0    | 0  | 0       | 0        |
| 水费收入 | 0  | 0  | 0       | 0        | 0    | 0  | 0       | 0        |
| 合计   | 0  | 0  | 0       | 0        | 0    | 0  | 0       | 0        |

##### 2.各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

不适用的理由：报告期没有经营业务

##### 3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，说明相关变动的的原因。

无

##### （三）新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

#### 二、投资状况

##### （一）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

**（二）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资**

适用 不适用

**三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约**

适用 不适用

**四、公司治理情况**

**（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：**

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面具备完全的独立性，公司治理规范，不受控股股东的影响

**（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形**

是 否

**（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反公司法、公司章程规定**

是 否

**（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

是 否

**五、非经营性往来占款或资金拆借**

单位：亿元 币种：人民币

**1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：**

与公司业务经营无关的往来为非经营性往来

**2. 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：**

否

**3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0，占合并口径净资产的比例（%）：0，是否超过合并口径净资产的 10%： 是 否**

## 第四节 财务情况

### 一、财务报告审计情况

**（一）上年度财务报告被注册会计师出具非标准审计报告**

适用 不适用

**（二）公司半年度财务报告审计情况**

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

## 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

## 三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 项目           | 本期末        | 上年末        | 变动比例 (%) | 变动比例超过 30% 的, 说明原因 |
|----|--------------|------------|------------|----------|--------------------|
| 1  | 总资产          | 100,974.62 | 100,846.46 | 0.13     |                    |
| 2  | 总负债          | 8,789.77   | 8,664.15   | 1.45     |                    |
| 3  | 净资产          | 92,184.85  | 92,182.31  | 0.00     |                    |
| 4  | 归属母公司股东的净资产  | 0          | 0          | 0.00     |                    |
| 5  | 资产负债率 (%)    | 8.7        | 8.7        | 0        |                    |
| 6  | 有形资产负债率 (%)  | 8.7        | 8.7        | 0        |                    |
| 7  | 流动比率         | 15.89      | 16.33      | -2.69    |                    |
| 8  | 速动比率         | 15.89      | 16.33      | -2.69    |                    |
| 9  | 期末现金及现金等价物余额 | 2.4        | 2          | 20       |                    |
| -  |              |            |            |          |                    |
| -  |              |            |            |          |                    |

| 序号 | 项目                 | 本期     | 上年同期   | 变动比例 (%) | 变动比例超过 30% 的, 说明原因 |
|----|--------------------|--------|--------|----------|--------------------|
| 1  | 营业收入               |        |        |          |                    |
| 2  | 营业成本               |        |        |          |                    |
| 3  | 利润总额               | 2.54   | 289.67 | -99.12   | 1                  |
| 4  | 净利润                | 2.54   | 217.25 | -98.83   | 2                  |
| 5  | 扣除非经常性损益后净利润       | 2.54   | 217.25 | -98.83   | 3                  |
| 6  | 归属母公司股东的净利润        | 0      | 0      | 0        |                    |
| 7  | 息税折旧摊销前利润 (EBITDA) | 242.96 | 613.36 | -60.39   | 4                  |
| 8  | 经营活动产生的现金流净额       | 3.23   | -16.69 | -119.42  | 5                  |
| 9  | 投资活动产生的现金流净额       |        |        |          |                    |
| 10 | 筹资活动产生的现金流净        | -0.80  |        | -        |                    |

| 序号 | 项目           | 本期   | 上年同期  | 变动比例<br>(%) | 变动比例超过 30%<br>的, 说明原因 |
|----|--------------|------|-------|-------------|-----------------------|
|    | 额            |      |       |             |                       |
| 11 | 应收账款周转率      | 0    | 0     | 0           |                       |
| 12 | 存货周转率        | 0    | 0     | 0           |                       |
| 13 | EBITDA 全部债务比 | 0.03 | 0.05  | -40         | 6                     |
| 14 | 利息保障倍数       | 1.01 | 1.89  | -46.56      | 7                     |
| 15 | 现金利息保障倍数     | 6.05 | -2.97 | -303.7      | 9                     |
| 16 | EBITDA 利息倍数  | 1.01 | 1.89  | -46.56      | 8                     |
| 17 | 贷款偿还率 (%)    | 100  | 100   |             |                       |
| 18 | 利息偿付率 (%)    | 100  | 100   |             |                       |
| -  |              |      |       |             |                       |
| -  |              |      |       |             |                       |

说明 1: 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益 (2008)》执行。

说明 2: EBITDA=息税前利润 (EBIT) + 折旧费用+摊销费用

## (二) 主要会计数据和财务指标的变动原因

1. 报告期财政比同期财政拨款减少, 影响利润总额减少
2. 报告期财政比同期财政拨款减少, 影响净利润减少
3. 报告期财政比同期财政拨款减少, 影响净利润减少
4. 报告期财政比同期财政拨款减少影响
5. 报告期管理费用减少
6. 报告期财政比同期财政拨款减少
7. 报告期财政比同期财政拨款减少
8. 报告期财政比同期财政拨款减少, 影响利息保障倍数减少
9. 报告期现金净流入增加

## 五、资产情况

### (一) 主要资产情况及其变动原因

#### 1. 主要资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 资产项目   | 本期末余额            | 上年末或募集说明书的报告期末余额 | 变动比例<br>(%) | 变动比例超过 30%<br>的, 说明原因 |
|--------|------------------|------------------|-------------|-----------------------|
| 货币资金   | 44,483.09        | 20,100.43        | 121.3%      | 1                     |
| 应收帐款   | 202,395,061.31   | 202,395,061.31   | 0           |                       |
| 其他应收款  | 470,354,072.44   | 469,096,806.24   | 0.27        |                       |
| 预付帐款   | 14,014,697       | 14,014,697       |             |                       |
| 固定资产   | 169,947,132.72   | 169,947,132.72   |             |                       |
| 在建工程   | 15,502,689.96    | 15,502,689.96    |             |                       |
| 其他长期资产 | 137,488,062      | 137,488,062      |             |                       |
| 资产总计   | 1,009,746,198.52 | 1,008,464,549.66 | 0.13        |                       |

2.主要资产变动的的原因

1 因报告期评估费用在 7 月支付。

**（二） 资产受限情况**

1. 各类资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 受限资产   | 账面价值       | 评估价值（如有） | 所担保债务的主体、类别及金额（如有） | 由于其他原因受限的情况（如有）    |
|--------|------------|----------|--------------------|--------------------|
| 26 处房产 | 49,119,618 |          |                    | 应付债券 9000 万元的反担保抵押 |
| 合计     | 49,119,618 |          | -                  | -                  |

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

适用 不适用

**六、 负债情况**

**（一） 主要负债情况及其变动原因**

1.主要负债情况

单位：元 币种：人民币

| 负债项目       | 本期末余额         | 上年末或募集说明书的报告期末余额 | 变动比例（%） | 变动比例超过 30% 的，说明原因 |
|------------|---------------|------------------|---------|-------------------|
| 其他应付款      | 1,232,456.86  | 1,232,456.86     |         |                   |
| 应付债券       | 44,674,099.18 | 44,674,099.18    |         |                   |
| 应交利息       | 2,942,062.50  | 545,812.50       | 439.02  | 1                 |
| 一年内到期的长期负债 | 23,380,000    | 24,520,000       | -4.65   |                   |

2. 主要负债变动的的原因：

1. 应交利息报告期为 6 个月利息，期初为 2017 年 11 月 20 日-12 月 31 日利息。

一年内到期的长期负债,减少 114 万元,,黑龙江龙财公司借款减少 114 万元。

3.发行人在报告期内是否尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

**（二） 主要有息负债情况**

报告期末借款总额 0.68 亿元；上年末借款总额 0.69 亿元

借款总额同比变动超过 30%，或存在逾期未偿还借款且未达成展期协议

适用 不适用

**1. 借款情况披露**

单位：元 币种：人民币

| 借款类别             | 上年末金额      | 本期新增金额 | 本期减少金额    | 报告期末金额     |
|------------------|------------|--------|-----------|------------|
| 公司债券、其他债券及债务融资工具 | 67,500,000 |        |           | 67,500,000 |
| 非银行金融机构贷款        | 2,020,000  |        | 1,140,000 | 880,000    |

**2. 剩余借款金额达到报告期末净资产 5%以上的单笔借款情况**

存在 不存在

单位：元 币种：人民币

| 借款类别 | 债权人 | 金额         | 到期时间             | 利率 (%) | 担保情况                        |
|------|-----|------------|------------------|--------|-----------------------------|
| 公司债券 |     | 67,500,000 | 2020 年 11 月 19 日 | 7.1%   | 公司长期资产中的 26 处房产用于担保方的发返担保抵押 |
| 合计   | -   | 67,500,000 | -                | -      | -                           |

**（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的**

适用 不适用

**（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

**（五） 后续融资计划及安排**

**1. 后续债务融资计划及安排**

上半年融资计划及安排执行情况、下半年大额有息负债到期或回售情况及相应融资安排：

无

**2. 所获银行授信情况**

单位：亿元 币种：人民币

| 银行名称 | 综合授信额度 | 已使用情况 | 剩余额度 |
|------|--------|-------|------|
|      |        |       |      |
|      |        |       |      |
| 合计   | 0      |       |      |

上年末银行授信总额度：0 亿元，本报告期末银行授信总额度 0 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：0 亿元

3.截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

0

### 七、利润及其他损益来源情况

单位：元 币种：人民币

报告期利润总额：25,398.86 元

报告期非经常性损益总额：0 元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

### 八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

### 九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：元 币种：人民币

上年末对外担保的余额：0 元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0 元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：0 元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

## 第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

#### （一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

#### （二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

### 四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

### 五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

## 第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为创新创业公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、其他特定品种债券事项

无

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

## 第八节 备查文件目录

一、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；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、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；

四、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。

（以下无正文）

(以下无正文，为哈尔滨兰盛投资发展有限公司 2018 年半年报盖章页)



# 资 产 负 债 表

编制单位：湘潭高新集团有限公司(合并)

2018年6月30日

金额单位：人民币

| 资 产                    | 期末余额                     | 期初余额                     | 负债及所有者权益               | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                          |                          | <b>流动负债：</b>           |                          |                          |
| 货币资金                   | 1,066,795,758.83         | 928,049,257.92           | 短期借款                   | 307,000,000.00           | 95,000,000.00            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                          |                          | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |                          |                          | 衍生金融负债                 |                          |                          |
| 应收票据                   |                          |                          | 应付票据                   |                          |                          |
| 应收账款                   | 38,110,327.50            | 65,685,299.30            | 应付账款                   | 45,172,050.16            | 52,228,759.39            |
| 预付款项                   | 564,789,898.94           | 476,587,763.27           | 预收款项                   | 1,748,830,323.31         | 1,394,150,178.22         |
| 应收利息                   | 10,822.50                | 18,148,211.39            | 应付职工薪酬                 | 671,282.78               | 1,777,977.03             |
| 应收股利                   |                          |                          | 应交税费                   | 312,216,436.48           | 391,749,828.11           |
| 其他应收款                  | 4,341,274,472.76         | 3,944,025,531.97         | 应付利息                   | 42,200,667.00            | 153,821,578.11           |
| 存 货                    | 24,729,657,188.04        | 24,643,315,047.99        | 应付股利                   | 310,000,000.00           | 310,000,000.00           |
| 持有待售资产                 |                          | 8,509,511.21             | 其他应付款                  | 3,568,282,581.04         | 3,452,050,009.06         |
| 一年内到期的非流动资产            |                          |                          | 持有待售负债                 | 0.00                     |                          |
| 其他流动资产                 | 13,699,138.24            | 1,897,399.37             | 一年内到期的非流动负债            | 2,075,521,686.05         | 1,879,890,377.73         |
|                        |                          |                          | 其他流动负债                 | 300,000,000.00           | 300,000,000.00           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>30,754,337,606.81</b> | <b>30,086,218,022.42</b> | <b>流动负债合计</b>          | <b>8,709,895,026.82</b>  | <b>8,030,668,707.65</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |                          |                          | <b>非流动负债：</b>          |                          |                          |
| 可供出售金融资产               | 548,762,123.82           | 553,762,123.82           | 长期借款                   | 2,088,050,067.04         | 2,843,535,212.68         |
| 持有至到期投资                |                          |                          | 应付债券                   | 4,575,265,814.19         | 3,989,265,814.19         |
| 长期应收款                  |                          |                          | 长期应付款                  | 263,327,900.00           | 105,000,000.00           |
| 长期股权投资                 | 515,890,997.71           | 484,990,997.71           | 专项应付款                  |                          |                          |
| 投资性房地产                 | 267,532,911.08           | 272,760,791.60           | 预计负债                   |                          |                          |
| 固定资产                   | 146,240,841.51           | 146,505,179.47           | 递延收益                   |                          | 108,295.11               |
| 在建工程                   | 583,708,328.65           | 465,127,868.81           | 递延所得税负债                |                          |                          |
| 工程物资                   |                          |                          | 其他非流动负债                |                          |                          |
| 固定资产清理                 |                          |                          | <b>非流动负债合计</b>         | <b>6,926,643,781.23</b>  | <b>6,937,909,321.98</b>  |
| 生产性生物资产                |                          |                          | <b>负债合计</b>            | <b>15,636,538,808.05</b> | <b>14,968,578,029.63</b> |
| 油气资产                   |                          |                          | <b>股东权益：</b>           |                          |                          |
| 无形资产                   |                          |                          | 实收资本（或股本）              | 1,428,000,000.00         | 1,428,000,000.00         |
| 开发支出                   |                          |                          | 其他权益工具                 | -                        |                          |
| 商誉                     |                          |                          | 资本公积                   | 13,420,728,231.89        | 13,420,728,231.89        |
| 长期待摊费用                 |                          |                          | 减：库存股                  |                          |                          |
| 递延所得税资产                | 26,266,156.01            | 26,267,891.93            | 其他综合收益                 |                          |                          |
| 其他非流动资产                |                          |                          | 专项储备                   |                          |                          |
|                        |                          |                          | 盈余公积                   | 363,701,030.20           | 363,701,030.20           |
|                        |                          |                          | 未分配利润                  | 1,993,770,895.45         | 1,854,625,584.04         |
|                        |                          |                          | 少数股东权益                 |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>2,088,401,358.78</b>  | <b>1,949,414,853.34</b>  | <b>股东权益合计</b>          | <b>17,206,200,157.54</b> | <b>17,067,054,846.13</b> |
| <b>资产总计</b>            | <b>32,842,738,965.59</b> | <b>32,035,632,875.76</b> | <b>负债和股东权益总计</b>       | <b>32,842,738,965.59</b> | <b>32,035,632,875.76</b> |

蔡胜印

周印

刘彦印



# 利 润 表

编制单位：湘潭高新集团有限公司(合并)

2018年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                      | 783,983,867.77 | 228,314,107.69 |
| 减：营业成本                             | 725,632,163.44 | 170,822,450.36 |
| 税金及附加                              | 1,762,691.70   | 384,072.76     |
| 销售费用                               | 3,661,713.61   | 256,476.56     |
| 管理费用                               | 6,681,985.44   | 6,003,024.81   |
| 财务费用                               | -2,876,300.73  | -4,361,842.30  |
| 资产减值损失                             | -6,943.70      |                |
| 加：公允价值变动收益                         |                |                |
| 投资收益                               | 3,334,716.94   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |                |
| 资产处置收益                             | -170.86        |                |
| 其他收益                               | 1,144,655.15   |                |
| <b>二、营业利润</b>                      | 53,607,759.24  | 55,209,925.50  |
| 加：营业外收入                            | 100,000,480.00 | 100,020,001.00 |
| 减：营业外支出                            | 4,249,513.22   | 271,380.64     |
| <b>三、利润总额</b>                      | 149,358,726.02 | 154,958,545.86 |
| 减：所得税费用                            | 10,213,414.61  | 14,402,302.84  |
| <b>四、净利润</b>                       | 139,145,311.41 | 140,556,243.02 |
| (一)持续经营净利润                         | 139,145,311.41 | 140,556,243.02 |
| (二)终止经营净利润                         |                |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               |                |                |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |
| <b>六、综合收益总额</b>                    | 139,145,311.41 | 140,556,243.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 139,145,311.41 | 140,794,371.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |                | -238,128.28    |
| <b>七、每股收益</b>                      |                |                |
| (一)基本每股收益                          |                |                |
| (二)稀释每股收益                          |                |                |

蔡胜印

周杰印

刘彦印



# 现金流量表

编制单位：湘潭高新集团有限公司(合并)

2018年1-6月

金额单位：人民币

| 项 目                        | 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             | 673,491,702.15   | 2,414,749,489.84  |
| 收到的税费返还                    | 100,000,000.00   |                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 1,539,550,532.36 | 1,273,162,719.23  |
| <b>现金流入小计</b>              | 2,313,042,234.51 | 3,687,912,209.07  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 258,857,089.96   | 1,210,119,014.80  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 9,065,201.64     | 8,133,708.44      |
| 支付的各项税费                    | 121,363,919.05   | 125,770,588.93    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 1,669,587,659.48 | 505,267,258.59    |
| <b>现金流出小计</b>              | 2,058,873,870.13 | 1,849,290,570.76  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | 254,168,364.38   | 1,838,621,638.31  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>       |                  |                   |
| 收回投资所收到的现金                 | 25,000,000.00    |                   |
| 取得投资收益所收到的现金               | 1,844,228.15     |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | 1,185.64         |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |                  |                   |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| <b>现金流入小计</b>              | 26,845,413.79    | 0.00              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 118,457,624.57   | 113,180,243.90    |
| 投资所支付的现金                   | 40,900,000.00    | 55,520,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |                  |                   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| <b>现金流出小计</b>              | 159,357,624.57   | 168,700,243.90    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | -132,512,210.78  | -168,700,243.90   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |                  |                   |
| 吸收投资所收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款所收到的现金                 | 551,000,000.00   | 1,070,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                  | 1,000,000,000.00 | 0.00              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 514,090,000.00   | 25,555,000.00     |
| <b>现金流入小计</b>              | 2,065,090,000.00 | 1,095,555,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                 | 1,301,096,139.10 | 1,520,397,303.87  |
| 分配股利、利润和偿还利息所支付的现金         | 233,103,513.59   | 537,592,672.22    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 73,800,000.00    | 506,800,000.00    |
| <b>现金流出小计</b>              | 1,607,999,652.69 | 2,564,789,976.09  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       | 457,090,347.31   | -1,469,234,976.09 |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额</b>       |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      | 578,746,500.91   | 200,686,418.32    |
| 加:期初现金及现金等价物余额             | 435,049,257.92   | 577,851,559.67    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      | 1,013,795,758.83 | 778,537,977.99    |





# 现金流量表补充资料

编制单位：湘潭高新集团有限公司(合并)

2018年1-6月

金额单位：人民

| 补充资料                        | 本期金额                  | 上期金额                    |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>  |                       |                         |
| 净利润                         | 139,145,311.41        | 140,556,243.02          |
| 加：计提的资产损失准备                 | -6,943.70             | 0.00                    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产生物资产折旧      | 4,725,668.82          | 4,836,163.72            |
| 无形资产摊销                      | 806,957.06            | 806,957.06              |
| 长期待摊费用摊销                    | 0.00                  | 171,032.34              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -780.64               |                         |
| 固定资产报废损失                    | 951.50                |                         |
| 公允价值变动损失                    | 0.00                  |                         |
| 财务费用                        | 0.00                  |                         |
| 投资损失（减：收益）                  | -3,334,716.94         | 0.00                    |
| 递延所得税资产减少（增加为负）             | 1,735.92              | 0.00                    |
| 递延所得税负债增加（减少为负）             | 0.00                  |                         |
| 存货的减少（减：增加）                 | 41,065,553.93         | -931,805,524.59         |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -457,869,160.96       | 1,228,466,869.67        |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 529,633,787.98        | 1,395,589,897.09        |
| 其他                          |                       |                         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>254,168,364.38</b> | <b>1,838,621,638.31</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |                       |                         |
| 债务转为资本                      |                       |                         |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                       |                         |
| 融资租赁固定资产                    |                       |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>      |                       |                         |
| 现金的期末余额                     | 1,013,795,758.83      | 778,537,977.99          |
| 减：现金的期初余额                   | 435,049,257.92        | 577,851,559.67          |
| 加：现金等价物的期末余额                |                       |                         |
| 减：现金等价物的期初余额                |                       |                         |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>578,746,500.91</b> | <b>200,686,418.32</b>   |





# 所有者权益变动表

编制单位：湘潭高新集团有限公司（合并）

2018年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目                  | 本期金额             |        |     |                   |       |        | 上年金额 |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              |                   |
|---------------------|------------------|--------|-----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|--------|-------------------|------------------|--------|-----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|--------------|-------------------|
|                     | 实收资本(或股本)        | 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           | 未分配利润            | 少数股东权益 | 所有者权益合计           | 实收资本(或股本)        | 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           | 未分配利润            | 少数股东权益       | 所有者权益合计           |
|                     |                  | 优先股    | 永续债 |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  | 其他     | 优先股 |                   |       |        |      |                |                  |              |                   |
| 一、上年年末余额            | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 363,701,030.20 | 1,854,625,584.04 | 0.00   | 17,067,058,886.13 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 308,018,772.34 | 2,001,483,560.76 | -115,877.91  | 17,158,114,687.08 |
| 加：会计政策变更            |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 前期差错更正              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 其他                  |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 二、本年初余额             | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 363,701,030.20 | 1,854,625,584.04 | 0.00   | 17,067,058,886.13 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 308,018,772.34 | 2,001,483,560.76 | -115,877.91  | 17,158,114,687.08 |
| 三、本中期变动金额（减少以“-”号列） |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              |                   |
| (一) 净利润             |                  |        |     |                   |       |        |      | 0.00           | 139,145,311.41   | 0.00   | 139,145,311.41    |                  |        |     | 0.00              |       |        |      | 0.00           | 140,794,371.30   | -238,128.28  | 140,556,243.02    |
| (二) 其他综合收益          |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 上述(一)和(二)小计         |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 139,145,311.41   |        | 139,145,311.41    |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 140,794,371.30   | -238,128.28  | 140,556,243.02    |
| (三) 所有者投入和减少资本      |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 1. 所有者投入资本          |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 3. 其他               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| (四) 利润分配            |                  |        |     |                   |       |        |      | 0.00           |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 1. 提取盈余公积           |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 2. 提取一般风险准备         |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配     |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 4. 其他               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| (五) 所有者权益内部结转       |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)    |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)    |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 3. 盈余公积弥补亏损         |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 4. 其他               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| (六) 专项储备            |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 1. 本期提取             |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 2. 本期使用             |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| (七) 其他              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |        |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |              | 0.00              |
| 四、本期末余额             | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 363,701,030.20 | 1,993,770,895.45 | 0.00   | 17,206,201,575.54 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 308,018,772.34 | 2,142,277,932.06 | 1,185,993.81 | 17,300,210,230.10 |





# 资 产 负 债 表

编制单位：湘潭高新集团有限公司（母公司）

2018年6月30日

金额单位：元

| 资 产                    | 期末余额                     | 期初余额                     | 负债及所有者权益               | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                          |                          | <b>流动负债：</b>           |                          |                          |
| 货币资金                   | 988,334,599.50           | 786,765,752.25           | 短期借款                   | 95,000,000.00            | 95,000,000.00            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                          |                          | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |                          |                          | 衍生金融负债                 |                          |                          |
| 应收票据                   |                          |                          | 应付票据                   |                          |                          |
| 应收账款                   | 37,620,000.00            | 65,240,000.00            | 应付账款                   | 18,083,200.79            | 22,469,484.35            |
| 预付款项                   | 513,325,043.66           | 473,577,135.27           | 预收款项                   | 1,590,984,693.01         | 1,202,167,693.01         |
| 应收利息                   | 10,822.50                | 6,525,989.17             | 应付职工薪酬                 |                          | 722,971.84               |
| 应收股利                   |                          |                          | 应交税费                   | 299,687,757.00           | 378,725,246.48           |
| 其他应收款                  | 4,852,910,851.94         | 4,688,467,065.77         | 应付利息                   | 42,200,667.00            | 153,821,578.11           |
| 存 货                    | 22,161,510,007.41        | 21,992,206,509.85        | 应付股利                   | 310,000,000.00           | 310,000,000.00           |
| 持有待售资产                 |                          | 10,000,000.00            | 其他应付款                  | 2,330,743,850.47         | 2,171,092,815.45         |
| 一年内到期的非流动资产            |                          |                          | 持有待售负债                 |                          |                          |
| 其他流动资产                 | 10,566,532.99            | 16,637.76                | 一年内到期的非流动负债            | 1,983,021,686.05         | 1,792,690,377.73         |
|                        |                          |                          | 其他流动负债                 | 300,000,000.00           | 300,000,000.00           |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>28,564,277,858.00</b> | <b>28,022,799,090.07</b> | <b>流动负债合计</b>          | <b>6,969,721,854.32</b>  | <b>6,426,690,166.97</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |                          |                          | <b>非流动负债：</b>          |                          |                          |
| 可供出售金融资产               | 548,762,123.82           | 553,762,123.82           | 长期借款                   | 1,718,050,067.04         | 2,383,535,212.68         |
| 持有至到期投资                |                          |                          | 应付债券                   | 4,575,265,814.19         | 3,989,265,814.19         |
| 长期应收款                  |                          |                          | 长期应付款                  | 263,327,900.00           | 105,000,000.00           |
| 长期股权投资                 | 642,795,997.71           | 537,795,997.71           | 专项应付款                  |                          |                          |
| 投资性房地产                 | 267,532,911.08           | 272,760,791.60           | 预计负债                   |                          |                          |
| 固定资产                   | 146,028,631.36           | 146,233,412.96           | 递延收益                   |                          |                          |
| 在建工程                   | 583,708,328.65           | 465,127,868.81           | 递延所得税负债                |                          |                          |
| 工程物资                   |                          |                          | 其他非流动负债                |                          |                          |
| 固定资产清理                 |                          |                          | <b>非流动负债合计</b>         | <b>6,556,643,781.23</b>  | <b>6,477,801,026.87</b>  |
| 生产性生物资产                |                          |                          | <b>负债合计</b>            | <b>13,526,365,635.55</b> | <b>12,904,491,193.84</b> |
| 油气资产                   |                          |                          | <b>股东权益：</b>           |                          |                          |
| 无形资产                   |                          |                          | 实收资本（或股本）              | 1,428,000,000.00         | 1,428,000,000.00         |
| 开发支出                   |                          |                          | 其他权益工具                 |                          |                          |
| 商誉                     |                          |                          | 资本公积                   | 13,420,728,231.89        | 13,420,728,231.89        |
| 长期待摊费用                 |                          |                          | 减：库存股                  |                          |                          |
| 递延所得税资产                | 4,030,790.10             | 4,030,790.10             | 其他综合收益                 |                          |                          |
| 其他非流动资产                |                          |                          | 专项储备                   |                          |                          |
|                        |                          |                          | 盈余公积                   | 359,929,064.94           | 359,929,064.94           |
|                        |                          |                          | 未分配利润                  | 2,022,113,708.34         | 1,889,361,584.40         |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>2,192,858,782.72</b>  | <b>1,979,710,985.00</b>  | <b>股东权益合计</b>          | <b>17,230,771,005.17</b> | <b>17,098,018,881.23</b> |
| <b>资产总计</b>            | <b>30,757,136,640.72</b> | <b>30,002,510,075.07</b> | <b>负债和股东权益总计</b>       | <b>30,757,136,640.72</b> | <b>30,002,510,075.07</b> |

蔡  
印 胜

周  
印 杰

刘  
印 彦





# 利 润 表

编制单位：湘潭高新集团有限公司（母公司）

2018年1-6月

金额单位：人民币元

| 项目                                  | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 50,590,692.31  | 217,631,557.79 |
| 减：营业成本                              | 5,227,880.52   | 159,819,928.19 |
| 税金及附加                               | 100,132.99     | 30,025.00      |
| 销售费用                                |                |                |
| 管理费用                                | 5,606,350.65   | 4,142,763.56   |
| 财务费用                                | -2,822,773.39  | -3,970,370.33  |
| 资产减值损失                              |                |                |
| 加：公允价值变动收益                          |                |                |
| 投资收益                                | 1,844,228.15   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |                |                |
| 资产处置收益                              | -951.50        |                |
| 其他收益                                |                |                |
| <b>二、营业利润</b>                       | 44,322,378.19  | 57,609,211.37  |
| 加：营业外收入                             | 100,000,000.00 | 100,000,001.00 |
| 减：营业外支出                             | 1,442,965.65   | 91,380.64      |
| <b>三、利润总额</b>                       | 142,879,412.54 | 157,517,831.73 |
| 减：所得税费用                             | 10,127,288.60  | 14,402,302.84  |
| <b>四、净利润</b>                        | 132,752,123.94 | 143,115,528.89 |
| （一）持续经营净利润                          | 132,752,123.94 | 143,115,528.89 |
| （二）终止经营净利润                          |                |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |                |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |                |                |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | 132,752,123.94 | 143,115,528.89 |
| <b>七、每股收益</b>                       |                |                |
| （一）基本每股收益                           |                |                |
| （二）稀释每股收益                           |                |                |





# 现金流量表

编制单位：湘潭高新集团有限公司（母公司）

2018年1-6月

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 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             | 470,063,133.89   | 2,386,112,698.77  |
| 收到的税费返还                    | 100,000,000.00   |                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 1,542,938,498.87 | 973,576,662.58    |
| <b>现金流入小计</b>              | 2,113,001,632.76 | 3,359,689,361.35  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 104,235,366.92   | 241,742,776.68    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 3,020,282.60     | 2,586,240.22      |
| 支付的各项税费                    | 97,544,496.53    | 123,467,614.13    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 1,391,106,374.94 | 696,871,200.36    |
| <b>现金流出小计</b>              | 1,595,906,520.99 | 1,064,667,831.39  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | 517,095,111.77   | 2,295,021,529.96  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>       |                  |                   |
| 收回投资所收到的现金                 | 25,000,000.00    |                   |
| 取得投资收益所收到的现金               | 1,844,228.15     |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | 405.00           |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |                  |                   |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| <b>现金流入小计</b>              | 26,844,633.15    | 0.00              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 118,443,938.33   | 112,668,489.31    |
| 投资所支付的现金                   | 115,000,000.00   | 46,400,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |                  |                   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
| <b>现金流出小计</b>              | 233,443,938.33   | 159,068,489.31    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | -206,599,305.18  | -159,068,489.31   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>       |                  |                   |
| 吸收投资所收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款所收到的现金                 | 339,000,000.00   | 600,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                  | 1,000,000,000.00 |                   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 402,090,000.00   |                   |
| <b>现金流入小计</b>              | 1,741,090,000.00 | 600,000,000.00    |
| 偿还债务所支付的现金                 | 1,216,396,139.10 | 1,497,447,303.87  |
| 分配股利、利润和偿还利息所支付的现金         | 219,820,820.24   | 523,625,826.90    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 73,800,000.00    | 506,800,000.00    |
| <b>现金流出小计</b>              | 1,510,016,959.34 | 2,527,873,130.77  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>       | 231,073,040.66   | -1,927,873,130.77 |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额</b>       |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      |                  |                   |
| 加：期初现金及现金等价物余额             | 393,765,752.25   | 475,572,177.18    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>      |                  |                   |
|                            | 935,334,599.50   | 683,652,087.06    |

蔡胜印

周杰印

刘彦印



# 现金流量表补充资料

编制单位：湘潭高新集团有限公司（母公司）

2018年1-6月

金额单位：人民币元

| 补充资料                        | 本期金额                  | 上期金额                    |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>  |                       |                         |
| 净利润                         | 132,752,123.94        | 143,115,528.89          |
| 加：计提的资产损失准备                 |                       |                         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产生物资产折旧      | 4,652,426.22          | 4,613,769.62            |
| 无形资产摊销                      | 806,957.06            | 806,957.06              |
| 长期待摊费用摊销                    |                       |                         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |                       |                         |
| 固定资产报废损失                    | 951.50                |                         |
| 公允价值变动损失                    |                       |                         |
| 财务费用                        |                       |                         |
| 投资损失（减：收益）                  | -1,844,228.15         |                         |
| 递延所得税资产减少（增加为负）             |                       |                         |
| 递延所得税负债增加（减少为负）             |                       |                         |
| 存货的减少（减：增加）                 | -54,800,719.15        | 11,958,848.40           |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -176,571,694.56       | 985,638,423.59          |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 612,099,294.91        | 1,148,888,002.40        |
| 其他                          |                       |                         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>517,095,111.77</b> | <b>2,295,021,529.96</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |                       |                         |
| 债务转为资本                      |                       |                         |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                       |                         |
| 融资租赁固定资产                    |                       |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>      |                       |                         |
| 现金的期末余额                     | 935,334,599.50        | 683,652,087.06          |
| 减：现金的期初余额                   | 393,765,752.25        | 475,572,177.18          |
| 加：现金等价物的期末余额                |                       |                         |
| 减：现金等价物的期初余额                |                       |                         |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>541,568,847.25</b> | <b>208,079,909.88</b>   |





# 所有者权益变动表

金额单位:人民币元

2018年1-6月

编制单位:湘潭高新集团有限公司(母公司)

| 项目                   | 本期金额             |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   | 上年金额             |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |
|----------------------|------------------|--------|-----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|------------------|--------|-----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                      | 实收资本(或股本)        | 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           | 未分配利润            | 所有者权益合计           | 实收资本(或股本)        | 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           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|                      |                  | 优先股    | 永续债 |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  | 其他     | 优先股 |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 一、上年年末余额             | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 359,929,064.94 | 1,889,361,584.40 | 17,098,018,881.23 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 304,423,015.20 | 2,039,807,136.78 | 17,192,958,383.87 |
| 加:会计政策变更             |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 前期差错更正               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 其他                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 二、本年年初余额             | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 359,929,064.94 | 1,889,361,584.40 | 17,098,018,881.23 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 304,423,015.20 | 2,039,807,136.78 | 17,192,958,383.87 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号列) |                  |        |     |                   |       |        |      | 0.00           | 132,752,123.94   | 132,752,123.94    |                  |        |     | 0.00              |       |        |      | 0.00           | 143,115,528.89   | 143,115,528.89    |
| (一)净利润               |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 132,752,123.94   | 132,752,123.94    |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 143,115,528.89   | 143,115,528.89    |
| (二)其他综合收益            |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 上述(一)和(二)小计          |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 132,752,123.94   | 132,752,123.94    |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 143,115,528.89   | 143,115,528.89    |
| (三)所有者投入和减少资本        |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     | 0.00              |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 1、所有者投入资本            |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 3、其他                 |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| (四)利润分配              |                  |        |     |                   |       |        |      | 0.00           | 0.00             | 0.00              |                  |        |     |                   |       |        |      |                | 0.00             | 0.00              |
| 1、提取盈余公积             |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 2、提取一般风险准备           |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 3、对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 4、其他                 |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| (五)所有者权益内部结转         |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 1、资本公积转增资本(或股本)      |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)      |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 3、盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 4、其他                 |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| (六)专项储备              |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 1、本期提取               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 2、本期使用               |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| (七)其他                |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  |                   |                  |        |     |                   |       |        |      |                |                  | 0.00              |
| 四、本期末余额              | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 359,929,064.94 | 2,022,113,708.34 | 17,230,771,005.17 | 1,428,000,000.00 |        |     | 13,420,728,231.89 |       |        |      | 304,423,015.20 | 2,182,922,665.67 | 17,336,073,912.76 |





# 会计报表附注说明

## 一、单位概况

湘潭高新集团有限公司是于 2003 年 6 月 12 日经湘潭市工商行政管理局批准登记注册并由湘潭市双马工业园建设投资有限公司更名而来的国有独资有限责任公司，统一社会信用代码为 914303007506124959，注册资本为人民币 14.28 亿元，实收资本为人民币 14.28 亿元，注册地址为湘潭市高新区芙蓉中路 18 号科技大厦 4 楼，法定代表人为蔡胜彬，主要经营园区开发，基础设施、水利、电力、能源、公路、环保、生态的项目投资，企业管理服务，土地经营与开发，户外广告的设计、制作和发布（以上经营范围凡涉及行政许可的凭许可证或相关审批经营）。

## 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》及 38 项具体准则、2006 年 10 月 30 日颁布企业会计准则-应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）等有关规定进行会计确认和计量，在此基础上按照附注四所述的会计政策编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### 1、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、金融资产

#### (1) 金融资产的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

#### (2) 金融资产的确认和计量

本公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

本公司对金融资产的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### (3) 金融资产的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### (4) 金融资产减值准备计提方法

#### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率）,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

#### ②应收款项

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司采用备抵法核算坏账损失。计提方法：

对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）的余额，采用个别认定法结合账龄分析法计提坏账准备。集团公司企业之间形成的应收款项，采用个别认定法计提特别坏账准备。

应收款项转让、质押、贴现等会计处理方法：

以应收债权为质押取得借款时，按照实际收到的款项，借记“银行存款”科目，按照实际支付的手续费，借记“财务费用”科目，按照银行借款本金并考虑借款期限，贷记“短期借款”等科目。

将应收债权出售给银行等金融机构，不附有追索权的，按实际收到的款项，借记“银行存款”等科目，按照预计将发生的销售退回和销售折让(包括现金折扣)的金额，借记“其他应收款”科目，按出售应收债权已提取的坏账准备金额，借记“坏账准备”科

目，按照应支付的相关手续费的金额，借记“财务费用”科目，按出售应收债权的账面余额，贷记“应收账款”科目，差额借记“营业外支出”科目等；附有追索权的，按照以应收债权为质押取得借款的会计处理原则进行处理。

应收债权贴现，比照应收债权出售的会计处理原则进行处理。

### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 6、存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、产成品、包装物、委托代销商品等，按照实际成本计价进行初始计量。

存货发出时的成本按先进先出法核算，低值易耗品在领用时采取一次转销法核算成本。

存货的盘存制度为永续盘存制。

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## 7、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重

大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 长期股权投资的初始计量

①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

C. 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

D. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 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。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

## (2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明长期股权投资可能发生了减值：

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

④其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额，可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提长期股权投资减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资的减值准备按照《企业会计准则第22号-金

融工具确认和计量》有关规定确认和计量。

## 8、固定资产

本公司固定资产分为机器设备、电器设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值计提折旧。已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计净残值率（%） | 预计使用年限 | 年折旧率（%）       |
|--------|-----------|--------|---------------|
| 房屋建筑物  | 10%       | 30     | 3.00%         |
| 交通工具   | 5%        | 8      | 11.88%        |
| 办公设备   | 0-5%      | 3      | 31.67%-33.33% |

本公司于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

固定资产后续支出的处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

本公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提固定资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额

列示。公允价值减去低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置，或者通过预期使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 9、在建工程

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 10、无形资产

无形资产是指本公司拥有的非专利技术，非专利技术按3年进行摊销。

无形资产按实际成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 11、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资

本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 12、职工薪酬

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

于职工提供服务的时间确认计提的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

本公司在职工提供服务的会计期间，将计提的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其它社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为当期应付职工薪酬（辞退福利）。

## 13、预计负债

### （1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在

一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

- ①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税负债,对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中心产生的资产和负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵押可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异的符合下列条件的,确认相应的递延所得税资产:(1)暂时性差异在可预见的未来很可能转回;(2)未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认相应的递延所得税负债,但同时满足下列条件的除外:(1)本公司能够控制暂时性差异转回的时间;(2)该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 15、收入

##### (1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品

实施有效控制。

- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

##### ①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

##### ②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 16、租赁

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### (2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁

资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75%以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。  
经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### （3）融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 17、政府补助

公司收到或应收的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分配递延收益。公司收到或应收与收益相关的政府补助，其中用于补偿公司以后期间相关费用或损失的，在发生相关费用或损失的未来期间，按应补偿金额结转递延收益。

公司的专项资金主要是用于新能源节能产品开发和研究的研发费用补贴，所以政府补助为财政补贴和中央财政专项项目资金下拨。

#### 18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照《企业会计准则第 18 号-所得税》的有关规定，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司所得税按季预缴，由主管税务机关具体核定。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

### 五、税项

本公司适用的主要税种及税率列示如下：

| 税 种     | 税率 (%) | 计税基础   |
|---------|--------|--------|
| 增值税     | 6%、11% | 营业收入   |
| 企业所得税   | 25%    | 应纳税所得额 |
| 城市维护建设税 | 7%     | 应纳营业税额 |
| 教育费附加   | 5%     | 应纳营业税额 |

### 六、合并及合并会计报表

| 单位名称 | 注册资本 (万元) | 控股比例 (%) | 备注 |
|------|-----------|----------|----|
|------|-----------|----------|----|

|                 |        |      |        |
|-----------------|--------|------|--------|
| 湘潭高新集团有限公司      | 142800 |      | 母公司    |
| 湘潭高科置业有限公司      | 2000   | 100% | 子公司、合并 |
| 湘潭高新城市棚户区改造有限公司 | 10000  | 100% | 子公司、合并 |
| 湘潭高科物业管理有限公司    | 500    | 100% | 子公司、合并 |
| 湖南彰德金属材料有限公司    | 500    | 100% | 子公司、合并 |

## 七、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

## 八、或有事项的说明

本公司无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项的说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

本公司无需要披露关联方关系及其交易。

## 十一、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

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 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年 1-6 月，“本期”指 2018 年 1-6 月。

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 现 金    | 116,420.24       | 61,808.63      |
| 银行存款   | 1,010,174,194.87 | 432,535,644.05 |
| 其他货币资金 | 56,505,143.72    | 495,451,805.24 |
| 合 计    | 1,066,795,758.83 | 928,049,257.92 |

### 2、应收账款

#### (1) 账龄结构

| 账 龄 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|-----|------|------|------|------|------|------|
|     | 账面余额 | 占总额比 | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 | 坏账准备 |

|      |               | 例       |  |               | 例       |          |
|------|---------------|---------|--|---------------|---------|----------|
| 1年以内 | 28,110,327.50 | 73.76%  |  | 55,692,243.00 | 84.78%  | 6,943.70 |
| 1-2年 | 10,000,000.00 | 26.24%  |  | 10,000,000.00 | 15.22%  |          |
| 2-3年 |               |         |  |               |         |          |
| 3年以上 |               |         |  |               |         |          |
| 合计   | 38,110,327.50 | 100.00% |  | 65,692,243.00 | 100.00% | 6,943.70 |

(2) 主要债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称           | 金额            | 性质    |
|----------------|---------------|-------|
| 湘潭国家高新技术创业服务中心 | 27,620,000.00 | 资产管理费 |
| 湖南纵横置业有限公司     | 10,000,000.00 | 担保管理费 |
| 湘潭县建设投资有限公司    | 364,069.50    | 物管费   |
| 湘潭牵引机车厂有限公司    | 55,950.00     | 物管费   |
| 湖南新新线缆有限公司     | 50,220.00     | 租金    |

### 3、预付账款

(1) 账龄结构

| 账龄   | 期末数            |         |      | 期初数            |         |      |
|------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
|      | 账面余额           | 占总额比例   | 坏账准备 | 账面余额           | 占总额比例   | 坏账准备 |
| 1年以内 | 94,367,675.65  | 16.71%  |      | 5,717,189.98   | 1.20%   |      |
| 1-2年 | 40,327,762.84  | 7.14%   |      | 40,428,662.84  | 8.48%   |      |
| 2-3年 | 297,119,197.46 | 52.61%  |      | 297,171,347.46 | 62.35%  |      |
| 3年以上 | 132,975,262.99 | 23.54%  |      | 133,270,562.99 | 27.97%  |      |
| 合计   | 564,789,898.94 | 100.00% |      | 476,587,763.27 | 100.00% |      |

(2) 主要债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称        | 金额             | 性质    |
|-------------|----------------|-------|
| 湖南纵横置业有限公司  | 329,994,212.00 | 工程款   |
| 高新区财政局      | 100,000,000.00 | 土地出让金 |
| 湖南省第三工程有限公司 | 33,675,200.00  | 工程款   |
| 湘钢集团焦炭      | 29,985,306.98  | 货款    |
| 兴业银行湘潭支行    | 29,125,892.26  | 资产收购款 |

#### 4、应收利息

| 项 目      | 期末金额      | 期初余额          |
|----------|-----------|---------------|
| 应收定期存款利息 | 10,822.50 | 18,148,211.39 |
| 合 计      | 10,822.50 | 18,148,211.39 |

#### 5、其他应收款

##### (1) 账龄结构

| 账 龄  | 期末数              |         |               | 期初数              |         |               |
|------|------------------|---------|---------------|------------------|---------|---------------|
|      | 账面余额             | 占总额比例   | 坏账准备          | 账面余额             | 占总额比例   | 坏账准备          |
| 1年以内 | 2,940,792,480.19 | 67.49%  | 501,470.00    | 2,195,839,047.18 | 55.45%  | 501,470.00    |
| 1-2年 | 664,445,937.68   | 15.25%  | 10,310,000.00 | 960,170,832.70   | 24.25%  | 10,310,000.00 |
| 2-3年 | 620,271,108.00   | 14.23%  | 5,231,690.40  | 626,176,611.79   | 15.81%  | 5,231,690.40  |
| 3年以上 | 131,888,107.29   | 3.03%   | 80,000.00     | 177,962,200.7    | 4.49%   | 80,000.00     |
| 合 计  | 4,357,397,633.16 | 100.00% | 16,123,160.40 | 3,960,148,692.37 | 100.00% | 16,123,160.40 |

##### (2) 主要债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称              | 金额               | 性质  |
|-------------------|------------------|-----|
| 湘潭高新科技园区开发有限公司    | 1,957,149,875.05 | 往来款 |
| 湘潭高新科技企业加速器发展有限公司 | 839,545,969.09   | 往来款 |
| 湘潭九华经济建设投资有限公司    | 360,000,000.00   | 往来款 |
| 湘潭高新区征地拆迁事务所      | 174,000,000.00   | 往来款 |
| 湘潭市高新区财政局         | 167,305,504.51   | 往来款 |

#### 6、存货

| 项 目  | 期末金额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 库存土地 | 17,014,431,860.12 | 16,991,050,286.02 |
| 开发成本 | 7,715,225,327.92  | 7,652,264,761.97  |
| 合 计  | 24,729,657,188.04 | 24,643,315,047.99 |

#### 7、持有代售资产

| 项 目 | 期末金额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|                      |  |              |
|----------------------|--|--------------|
| 湖南正芯微电子探测器有限公司 70%股权 |  | 8,509,511.21 |
| 合 计                  |  | 8,509,511.21 |

## 8、其他流动资产

| 项 目  | 期末金额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 预交税费 | 13,699,138.24 | 1,897,399.37 |
| 合 计  | 13,699,138.24 | 1,897,399.37 |

## 9、可供出售金融资产

| 被投资单位名称            | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 湘潭两型社会投资管理有限公司     | 4,800,000.00   | 4,800,000.00   |
| 湖南湘潭高新创业投资企业（有限合伙） | 3,336,210.00   | 3,336,210.00   |
| 国开精诚（北京）投资基金有限公司   | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 国开发展湖南“两型”元玺基金企业   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 湘潭企业融资担保有限公司       | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 湘潭两型产业资产管理有限公司     | 2,496,000.00   | 2,496,000.00   |
| 湘潭高新基础设施有限公司       | 182,629,913.82 | 182,629,913.82 |
| 湘潭中节能城市节能有限公司      | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 湘潭高新先进设备制造创业投资基金   | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 湖南千智机器人科技发展有限公司    | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 湘潭酷弗聚能科技材料有限公司     | 21,000,000.00  | 21,000,000.00  |
| 湖南华康恒健生物技术有限公司     |                | 15,000,000.00  |
| 湘潭产业发展引导基金（有限合伙）   | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 湘潭高新滨江路管理有限公司      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 湖南佰欧泰医药有限责任公司      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 湖南西交智造科技有限公司       | 5,000,000.00   |                |
| 数造科技（湖南）有限公司       | 5,000,000.00   |                |
| 合 计                | 548,762,123.82 | 553,762,123.82 |

## 10、长期股权投资

| 被投资单位名称           | 期末数           | 期初数           |
|-------------------|---------------|---------------|
| 湘潭智造谷产业投资管理有限责任公司 | 58,760,228.55 | 38,760,228.55 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 湖南新源联合港运有限责任公司    | 27,000,000.00  | 27,000,000.00  |
| 湘潭高新科技企业加速器发展有限公司 | 333,178,824.42 | 333,178,824.42 |
| 湖南力合长株潭创新中心有限公司   | 40,755,837.42  | 40,755,837.42  |
| 湖南时变通讯科技有限公司      | 27,056,107.32  | 27,056,107.32  |
| 湘潭锦顺二桥北项目管理有限公司   | 29,140,000.00  | 18,240,000.00  |
| 合 计               | 515,890,997.71 | 484,990,997.71 |

## 11、投资性房地产

| 项 目   | 原值             | 本期摊销和折<br>旧额 | 累计摊销和折<br>旧额  | 净值             |
|-------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 265,255,413.50 | 4,420,923.46 | 66,313,852.52 | 198,941,560.98 |
| 土地使用权 | 80,695,706.00  | 806,957.06   | 12,104,355.90 | 68,591,350.10  |
| 合 计   | 345,951,119.50 | 5,227,880.52 | 78,418,208.42 | 267,532,911.08 |

## 12、固定资产及累计折旧

| 项 目       | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额           |
|-----------|----------------|------------|------------|----------------|
| 一、固定资产原值  | 149,722,059.15 | 41,763.90  | 421,915.55 | 149,341,907.50 |
| 其中：基础设施建设 | 144,893,576.13 |            |            | 144,893,576.13 |
| 房屋建筑物     | 18,800.00      |            |            | 18,800.00      |
| 交通工具      | 1,129,381.55   |            | 421,915.55 | 707,466.00     |
| 办公设备      | 3,680,301.47   | 41,763.90  |            | 3,722,065.37   |
| 二、累计折旧    | 3,216,879.68   | 304,745.36 | 420,559.05 | 3,101,065.99   |
| 其中：基础设施建设 |                |            |            |                |
| 房屋建筑物     | 2,162.00       | 282.00     |            | 2,444.00       |
| 交通工具      | 1,027,012.25   | 14,778.72  | 420,559.05 | 621,231.92     |
| 办公设备      | 2,187,705.43   | 289,684.64 |            | 2,477,390.07   |
| 三、固定资产净值  | 146,505,179.47 |            |            | 146,240,841.51 |
| 其中：基础设施建设 | 144,893,576.13 |            |            | 144,893,576.13 |
| 房屋建筑物     | 16,638.00      |            |            | 16,356.00      |
| 交通工具      | 102,369.30     |            |            | 86,234.08      |
| 办公设备      | 1,492,596.04   |            |            | 1,244,675.30   |

## 13、在建工程

| 项 目     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 建筑及安装工程 | 465,127,868.81 | 118,580,459.84 |      | 583,708,328.65 |
| 合 计     | 465,127,868.81 | 118,580,459.84 |      | 583,708,328.65 |

#### 14、递延所得税资产

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 资产减值准备    | 4,030,790.10  | 4,032,526.02  |
| 内部交易未实现利润 | 22,235,365.91 | 22,235,365.91 |
| 合 计       | 26,266,156.01 | 26,267,891.93 |

#### 15、短期借款

| 借款银行         | 期末余额           | 期初余额          | 借款类别 |
|--------------|----------------|---------------|------|
| 中国建设银行湘潭高新支行 | 95,000,000.00  | 95,000,000.00 | 质押借款 |
| 北京银行湘潭支行     | 212,000,000.00 |               | 保证借款 |
| 合 计          | 307,000,000.00 | 95,000,000.00 |      |

#### 16、应付账款

##### (1) 账龄结构

| 账 龄  | 期末数           |         | 期初数           |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 账面余额          | 占总额比例   | 账面余额          | 占总额比例   |
| 1年以内 | 17,591,958.06 | 38.94%  | 16,683,479.03 | 31.94%  |
| 1-2年 | 13,315,302.49 | 29.48%  | 16,881,805.23 | 32.32%  |
| 2-3年 | 13,550,625.34 | 30.00%  | 17,881,598.41 | 34.24%  |
| 3年以上 | 714,164.27    | 1.58%   | 781,876.72    | 1.50%   |
| 合 计  | 45,172,050.16 | 100.00% | 52,228,759.39 | 100.00% |

##### (2) 主要债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称              | 期末余额          | 业务内容 |
|-------------------|---------------|------|
| 湖南省郴州市第二建筑工程公司    | 15,948,937.82 | 工程款  |
| 湘潭市综合开发基础设施建设有限公司 | 12,935,900.00 | 工程款  |
| 湘潭市双旺建设工程有限公司     | 8,332,333.78  | 工程款  |
| 湘潭市八达建筑有限公司       | 2,917,689.92  | 工程款  |
| 湘潭市市政工程公司         | 1,301,400.00  | 工程款  |

## 17、预收账款

### (1) 账龄结构

| 账龄   | 期末数              |         | 期初数              |         |
|------|------------------|---------|------------------|---------|
|      | 账面余额             | 占总额比例   | 账面余额             | 占总额比例   |
| 1年以内 | 1,748,439,144.91 | 99.97%  | 1,260,443,310.82 | 90.41%  |
| 1-2年 | 112,011.60       | 0.01%   | 56,149,747.60    | 4.03%   |
| 2-3年 | 279,166.80       | 0.02%   | 77,557,119.80    | 5.56%   |
| 3年以上 |                  |         |                  |         |
| 合计   | 1,748,830,323.31 | 100.00% | 1,394,150,178.22 | 100.00% |

### (2) 主要债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称         | 期末余额             | 业务内容 |
|--------------|------------------|------|
| 高新区财政局       | 1,590,227,870.81 | 回购款  |
| 安置区预收购房款     | 99,002,017.15    | 购房款  |
| 阳春新钢焦炭       | 29,812,189.89    | 货款   |
| 上海国贸板材       | 13,150,515.58    | 货款   |
| 安置区预收车款/杂物间款 | 8,474,691.86     | 购房款  |

## 18、应付职工薪酬

| 项目   | 期末金额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 应付工资 | 671,282.78 | 1,777,977.03 |
| 合计   | 671,282.78 | 1,777,977.03 |

## 19、应交税费

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 企业所得税         | 312,076,690.55 | 375,743,701.99 |
| 增值税           | 45,620.31      | 13,490,792.85  |
| 地方教育费附加及教育费附加 | 2,647.10       | 1,022,254.36   |
| 城市维护建设税       | 3,705.96       | 1,431,156.12   |
| 其他            | 87,772.56      | 61,922.79      |
| 合计            | 312,216,436.48 | 391,749,828.11 |

## 20、应付利息

| 项 目          | 期末数           | 期初数            |
|--------------|---------------|----------------|
| PPN 非公开定向债利息 | 36,849,167.00 | 36,849,167.00  |
| 企业债券利息       |               | 97,020,000.00  |
| 工银租赁贷款利息     |               | 14,600,911.11  |
| 长沙银行中期票据利息   | 2,587,500.00  | 2,587,500.00   |
| 建设银行超短融利息    | 2,764,000.00  | 2,764,000.00   |
| 合 计          | 42,200,667.00 | 153,821,578.11 |

## 21、应付股利

| 项 目                | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 湘潭市高新区财政局          | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 湘潭市人民政府国有资产监督管理委员会 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合 计                | 310,000,000.00 | 310,000,000.00 |

## 22、其他应付款

### (1) 账龄结构

| 账 龄   | 期末数              |         | 期初数              |         |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|
|       | 账面余额             | 占总额比例   | 账面余额             | 占总额比例   |
| 1 年以内 | 2,813,318,510.66 | 78.85%  | 2,304,836,347.91 | 66.77%  |
| 1-2 年 | 555,006,784.59   | 15.55%  | 933,602,994.92   | 27.05%  |
| 2-3 年 | 160,663,456.57   | 4.50%   | 160,671,456.57   | 4.65%   |
| 3 年以上 | 39,293,829.22    | 1.10%   | 52,939,209.66    | 1.53%   |
| 合 计   | 3,568,282,581.04 | 100.00% | 3,452,050,009.06 | 100.00% |

### (2) 主要债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称           | 期末余额             | 业务内容 |
|----------------|------------------|------|
| 湘潭高新基础设施建设有限公司 | 1,733,053,832.79 | 往来款  |
| 湘潭高新经济建设投资有限公司 | 568,851,750.38   | 往来款  |
| 湘潭市高新区财政局      | 560,000,000.00   | 往来款  |
| 湘潭高新区高科投资有限公司  | 389,291,791.72   | 往来款  |
| 湘潭高新科技园区开发有限公司 | 232,949,850.27   | 往来款  |

## 23、其他流动负债

| 项 目          | 期末金额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 中国建设银行短期融资债券 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合 计          | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 借款类别         | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款         | 3,257,071,753.09 | 3,756,225,590.41 |
| 质押借款         | 44,000,000.00    | 82,200,000.00    |
| 保证借款         | 70,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 信用借款         | 392,500,000.00   | 395,000,000.00   |
| 小计           | 3,763,571,753.09 | 4,323,425,590.41 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,675,271,686.05 | 1,479,890,377.73 |
| 合 计          | 2,088,300,067.04 | 2,843,535,212.68 |

### (2) 长期借款明细

| 贷款银行或贷款机构    | 借款余额           | 一年内到期的<br>长期借款 | 借款类别 |
|--------------|----------------|----------------|------|
| 广发银行长沙分行湘潭支行 | 225,000,000.00 | 50,000,000.00  | 抵押借款 |
| 工商银行湘潭高新支行   | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  | 抵押借款 |
| 悦达融资租赁       | 40,587,776.37  | 41,310,355.39  | 抵押借款 |
| 中广核国际融资租赁    | 141,251,200.28 | 62,336,935.45  | 抵押借款 |
| 国泰融资租赁       | 100,225,317.66 | 81,387,397.62  | 抵押借款 |
| 基石国际融资租赁     | 97,325,596.54  | 40,000,000.00  | 抵押借款 |
| 北京方正富邦       | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 抵押借款 |
| 河北金融租赁       | 152,826,441.90 | 61,435,974.92  | 抵押借款 |
| 四川信托         | 499,900,000.00 | 159,900,000.00 | 抵押借款 |
| 中国外贸金融租赁     | 179,531,143.26 | 59,903,281.62  | 抵押借款 |
| 建行湘潭分行       | 425,000,000.00 | 425,000,000.00 | 抵押借款 |
| 农银金融租赁       | 326,994,899.87 | 71,747,741.21  | 抵押借款 |
| 工银金融租赁       | 488,229,377.21 | 99,999,999.84  | 抵押借款 |
| 华融湘江银行       | 44,000,000.00  |                | 质押借款 |
| 邦银金融租赁       | 190,200,000.00 | 40,000,000.00  | 抵押借款 |

|              |                  |                  |      |
|--------------|------------------|------------------|------|
| 湘潭市保障性住房投资公司 | 392,500,000.00   | 22,250,000.00    | 信用借款 |
| 湘潭农村商业银行高新支行 | 70,000,000.00    | 70,000,000.00    | 保证借款 |
| 合 计          | 3,763,571,753.09 | 1,675,271,686.05 |      |

## 25、应付债券

### (1) 应付债券分类

| 债券类别      | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付债券      | 4,975,265,814.19 | 4,389,265,814.19 |
| 减：一年内到期部分 | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 合 计       | 4,575,265,814.19 | 3,989,265,814.19 |

### (2) 应付债券明细

| 项 目                      | 债券余额             | 一年内到期的<br>应付债券 |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 13 湘潭高新债                 | 320,000,000.00   | 160,000,000.00 |
| 14 湘潭高新债                 | 720,000,000.00   | 240,000,000.00 |
| 非公开定向债务融资 16 湘潭高新 PPN001 | 2,449,265,814.19 |                |
| 长沙银行中期票据                 | 500,000,000.00   |                |
| P P N二期                  | 986,000,000.00   |                |
| 合 计                      | 4,975,265,814.19 | 400,000,000.00 |

## 26、长期应付款

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 湘潭市高新区财政局 | 263,327,900.00 | 105,000,000.00 |
| 合 计       | 263,327,900.00 | 105,000,000.00 |

## 27、递延收益

| 项目     | 期末数 | 期初数        |
|--------|-----|------------|
| 资产专项补贴 |     | 108,295.11 |
| 合 计    |     | 108,295.11 |

## 28、实收资本

| 投资者 | 期初余额 | 本期增 | 本期减 | 期末余额 |
|-----|------|-----|-----|------|
|-----|------|-----|-----|------|

| 名称               | 投资金额             | 所占比例    | 加 | 少 | 投资金额             | 所占比例    |
|------------------|------------------|---------|---|---|------------------|---------|
| 湘潭高新技术产业开发区管理委员会 | 1,000,000,000.00 | 70.03%  |   |   | 1,000,000,000.00 | 70.03%  |
| 湘潭市政府国有资产监督管理委员会 | 428,000,000.00   | 29.97%  |   |   | 428,000,000.00   | 29.97%  |
| 合计               | 1,428,000,000.00 | 100.00% |   |   | 1,428,000,000.00 | 100.00% |

## 29、资本公积

| 项目   | 期初余额              | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额              |
|------|-------------------|------|------|-------------------|
| 资本溢价 | 6,701,726,620.99  |      |      | 6,701,726,620.99  |
| 拨款转入 | 6,719,001,610.90  |      |      | 6,719,001,610.90  |
| 合计   | 13,420,728,231.89 |      |      | 13,420,728,231.89 |

## 30、盈余公积

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 363,701,030.20 |      |      | 363,701,030.20 |
| 合计     | 363,701,030.20 |      |      | 363,701,030.20 |

## 31、未分配利润期末余额

| 项目           | 2018年1-6月        |
|--------------|------------------|
| 上年年末余额       | 1,854,625,584.04 |
| 加：期初未分配利润调整  |                  |
| 其中：会计政策变更    |                  |
| 重大会计差错       |                  |
| 其他调整因素       |                  |
| 本年年初余额       | 1,854,625,584.04 |
| 本年增加额        | 139,145,311.41   |
| 其中：本年净利润转入   | 139,145,311.41   |
| 其他增加         |                  |
| 本年减少额        |                  |
| 其中：本年计提盈余公积数 |                  |
| 本年分配现金股利数    |                  |

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 本年分配股票股利数       |                  |
| 其他减少            |                  |
| 本年年末余额          | 1,993,770,895.45 |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 |                  |

## 32、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 732,624,692.00 | 187,410,921.63 |
| 其他业务收入 | 51,359,175.77  | 40,903,186.06  |
| 合 计    | 783,983,867.77 | 228,314,107.69 |

### (2) 营业成本

| 项 目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 720,403,082.92 | 165,594,569.84 |
| 其他业务成本 | 5,229,080.52   | 5,227,880.52   |
| 合 计    | 725,632,163.44 | 170,822,450.36 |

## 十二、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

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 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年 1-6 月，“本期”指 2018 年 1-6 月。

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金    | 11,520.84      | 6,387.55       |
| 银行存款   | 935,323,078.66 | 393,759,364.70 |
| 其他货币资金 | 53,000,000.00  | 393,000,000.00 |
| 合 计    | 988,334,599.50 | 786,765,752.25 |

### 2、应收账款

#### (1) 账龄结构

| 账 龄 | 期末数  |       |      | 期初数  |       |      |
|-----|------|-------|------|------|-------|------|
|     | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
|     |      |       |      |      |       |      |

|      |               |         |  |               |         |  |
|------|---------------|---------|--|---------------|---------|--|
| 1年以内 | 27,620,000.00 | 73.42%  |  | 55,240,000.00 | 84.67%  |  |
| 1-2年 | 10,000,000.00 | 26.58%  |  | 10,000,000.00 | 15.33%  |  |
| 2-3年 |               |         |  |               |         |  |
| 3年以上 |               |         |  |               |         |  |
| 合计   | 37,620,000.00 | 100.00% |  | 65,240,000.00 | 100.00% |  |

#### (2) 债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称           | 金额            | 性质    |
|----------------|---------------|-------|
| 湘潭国家高新技术创业服务中心 | 27,620,000.00 | 资产管理费 |
| 湖南纵横置业有限公司     | 10,000,000.00 | 担保管理费 |

### 3、预付账款

#### (1) 账龄结构

| 账龄   | 期末数            |         |      | 期初数            |         |      |
|------|----------------|---------|------|----------------|---------|------|
|      | 账面余额           | 占总额比例   | 坏账准备 | 账面余额           | 占总额比例   | 坏账准备 |
| 1年以内 | 44,752,198.37  | 8.72%   |      | 5,004,289.98   | 1.06%   |      |
| 1-2年 | 40,204,000.00  | 7.83%   |      | 40,204,000.00  | 8.49%   |      |
| 2-3年 | 296,204,212.00 | 57.70%  |      | 296,204,212.00 | 62.54%  |      |
| 3年以上 | 132,164,633.29 | 25.75%  |      | 132,164,633.29 | 27.91%  |      |
| 合计   | 513,325,043.66 | 100.00% |      | 473,577,135.27 | 100.00% |      |

#### (2) 主要债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称        | 金额             | 性质    |
|-------------|----------------|-------|
| 湖南纵横置业有限公司  | 329,994,212.00 | 工程款   |
| 高新区财政局      | 100,000,000.00 | 土地出让金 |
| 湖南省第三工程有限公司 | 33,675,200.00  | 工程款   |
| 兴业银行湘潭支行    | 29,125,892.26  | 资产收购款 |
| 长沙铁路建设有限公司  | 6,210,000.00   | 工程款   |

### 4、应收利息

| 项目       | 期末金额      | 期初余额         |
|----------|-----------|--------------|
| 应收定期存款利息 | 10,822.50 | 6,525,989.17 |

|     |           |              |
|-----|-----------|--------------|
| 合 计 | 10,822.50 | 6,525,989.17 |
|-----|-----------|--------------|

## 5、其他应收款

### (1) 账龄结构

| 账 龄  | 期末数              |         |               | 期初数              |         |               |
|------|------------------|---------|---------------|------------------|---------|---------------|
|      | 账面余额             | 占总额比例   | 坏账准备          | 账面余额             | 占总额比例   | 坏账准备          |
| 1年以内 | 3,452,428,859.37 | 70.91%  | 501,470.00    | 3,156,461,329.79 | 67.09%  | 501,470.00    |
| 1-2年 | 664,445,937.68   | 13.65%  | 10,310,000.00 | 750,545,937.68   | 15.95%  | 10,310,000.00 |
| 2-3年 | 620,271,108.00   | 12.74%  | 5,231,690.40  | 620,271,108.00   | 13.18%  | 5,231,690.40  |
| 3年以上 | 131,888,107.29   | 2.70%   | 80,000.00     | 177,311,850.70   | 3.77%   | 80,000.00     |
| 合 计  | 4,869,034,012.34 | 100.00% | 16,123,160.40 | 4,704,590,226.17 | 100.00% | 16,123,160.40 |

### (2) 主要债务人名称、金额及款项性质

| 单位名称              | 金额               | 性质  |
|-------------------|------------------|-----|
| 湘潭高新科技园区开发有限公司    | 1,957,149,875.05 | 往来款 |
| 湘潭高新科技企业加速器发展有限公司 | 839,545,969.09   | 往来款 |
| 湘潭高新城市棚户区改造有限公司   | 577,236,658.97   | 往来款 |
| 湘潭高科置业有限公司        | 524,281,424.85   | 往来款 |
| 湘潭九华经济建设投资有限公司    | 360,000,000.00   | 往来款 |

## 6、存货

| 项 目  | 期末金额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 库存土地 | 16,881,546,454.77 | 16,858,382,741.99 |
| 开发成本 | 5,279,963,552.64  | 5,133,823,767.86  |
| 合 计  | 22,161,510,007.41 | 21,992,206,509.85 |

## 7、持有代售资产

| 项 目              | 期末金额 | 期初余额          |
|------------------|------|---------------|
| 湖南正芯微电子探测器有限公司股权 |      | 10,000,000.00 |
| 合 计              |      | 10,000,000.00 |

## 8、其他流动资产

| 项 目  | 期末金额          | 期初余额      |
|------|---------------|-----------|
| 预交税费 | 10,566,532.99 | 16,637.76 |
| 合 计  | 10,566,532.99 | 16,637.76 |

### 9、可供出售金融资产

| 被投资单位名称            | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 湘潭两型社会投资管理有限公司     | 4,800,000.00   | 4,800,000.00   |
| 湖南湘潭高新创业投资企业（有限合伙） | 3,336,210.00   | 3,336,210.00   |
| 国开精诚（北京）投资基金有限公司   | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 国开发展湖南“两型”元玺基金企业   | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 湘潭企业融资担保有限公司       | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 湘潭两型产业资产管理有限公司     | 2,496,000.00   | 2,496,000.00   |
| 湘潭高新基础设施有限公司       | 182,629,913.82 | 182,629,913.82 |
| 湘潭中节能城市节能有限公司      | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 湘潭高新先进设备制造创业投资基金   | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 湖南千智机器人科技发展有限公司    | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 湘潭酷弗聚能科技材料有限公司     | 21,000,000.00  | 21,000,000.00  |
| 湖南华康恒健生物技术有限公司     |                | 15,000,000.00  |
| 湘潭产业发展引导基金（有限合伙）   | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 湘潭高新滨江路管理有限公司      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 湖南佰欧泰医药有限责任公司      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 湖南西交智造科技有限公司       | 5,000,000.00   |                |
| 数造科技（湖南）有限公司       | 5,000,000.00   |                |
| 合 计                | 548,762,123.82 | 553,762,123.82 |

### 10、长期股权投资

| 被投资单位名称           | 期末数            | 期初数            |
|-------------------|----------------|----------------|
| 湘潭高科置业有限公司        | 46,045,000.00  | 46,045,000.00  |
| 湘潭智造谷产业投资管理有限责任公司 | 58,760,228.55  | 38,760,228.55  |
| 湘潭高科物业管理有限公司      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 湖南新源联合港运有限责任公司    | 27,000,000.00  | 27,000,000.00  |
| 湘潭高新科技企业加速器发展有限公司 | 333,178,824.42 | 333,178,824.42 |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 湘潭高新区城市棚户区改造有限公司 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 湖南力合长株潭创新中心有限公司  | 40,755,837.42  | 40,755,837.42  |
| 湖南时变通讯科技有限公司     | 27,056,107.32  | 27,056,107.32  |
| 湖南彰德资源贸易有限公司     | 5,000,000.00   |                |
| 合 计              | 642,795,997.71 | 537,795,997.71 |

## 11、投资性房地产

| 项 目   | 原 值            | 本期摊销和折<br>旧额 | 累计摊销和折<br>旧额  | 净 值            |
|-------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 265,255,413.50 | 4,420,923.46 | 66,313,852.52 | 198,941,560.98 |
| 土地使用权 | 80,695,706.00  | 806,957.06   | 12,104,355.90 | 68,591,350.10  |
| 合 计   | 345,951,119.50 | 5,227,880.52 | 78,418,208.42 | 267,532,911.08 |

## 12、固定资产及累计折旧

| 项 目       | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额           |
|-----------|----------------|------------|------------|----------------|
| 一、固定资产原值  | 147,967,613.85 | 28,077.66  | 110,000.00 | 147,885,691.51 |
| 其中：基础设施建设 | 144,893,576.13 |            |            | 144,893,576.13 |
| 交通工具      | 568,666.00     |            | 110,000.00 | 458,666.00     |
| 办公设备      | 2,505,371.72   | 28,077.66  |            | 2,533,449.38   |
| 二、累计折旧    | 1,734,200.89   | 231,502.76 | 108,643.50 | 1,857,060.15   |
| 其中：基础设施建设 |                |            |            |                |
| 交通工具      | 567,309.50     |            | 108,643.50 | 458,666.00     |
| 办公设备      | 1,166,891.39   | 231,502.76 |            | 1,398,394.15   |
| 三、固定资产净值  | 146,233,412.96 |            |            | 146,028,631.36 |
| 其中：基础设施建设 | 144,893,576.13 |            |            | 144,893,576.13 |
| 交通工具      | 1,356.50       |            |            |                |
| 办公设备      | 1,338,480.33   |            |            | 1,135,055.23   |

## 13、在建工程

| 项 目     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 建筑及安装工程 | 465,127,868.81 | 118,580,459.84 |      | 583,708,328.65 |
| 合 计     | 465,127,868.81 | 118,580,459.84 |      | 583,708,328.65 |

## 14、递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 4,030,790.10 | 4,030,790.10 |
| 合计     | 4,030,790.10 | 4,030,790.10 |

## 15、短期借款

| 借款银行         | 期末余额          | 期初余额          | 借款类别 |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 中国建设银行湘潭高新支行 | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 | 质押借款 |
| 合计           | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 |      |

## 16、应付账款

### (1) 账龄结构

| 账龄   | 期末数           |         | 期初数           |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 账面余额          | 占总额比例   | 账面余额          | 占总额比例   |
| 1年以内 | 154,999.92    | 0.86%   | 39,249.05     | 0.17%   |
| 1-2年 | 4,027,792.00  | 22.27%  | 4,640,981.98  | 20.65%  |
| 2-3年 | 13,237,695.50 | 73.21%  | 17,058,827.50 | 75.92%  |
| 3年以上 | 662,713.37    | 3.66%   | 730,425.82    | 3.25%   |
| 合计   | 18,083,200.79 | 100.00% | 22,469,484.35 | 100.00% |

### (2) 主要债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称              | 期末余额          | 业务内容   |
|-------------------|---------------|--------|
| 湘潭市综合开发基础设施建设有限公司 | 12,935,900.00 | 工程款    |
| 湘潭市八达建筑有限公司       | 2,917,689.92  | 工程款    |
| 湘潭市市政工程公司         | 1,301,400.00  | 工程款    |
| 板塘街道              | 370,000.00    | 征拆工作经费 |
| 湘潭中环水务有限公司        | 208,589.37    | 工程款    |

## 17、预收账款

### (1) 账龄结构

| 账龄   | 期末数              |        | 期初数              |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 账面余额             | 占总额比例  | 账面余额             | 占总额比例  |
| 1年以内 | 1,590,765,929.81 | 99.99% | 1,201,948,929.81 | 99.98% |

|       |                  |         |                  |         |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|
| 1-2 年 |                  |         |                  |         |
| 2-3 年 | 218,763.20       | 0.01%   | 218,763.20       | 0.02%   |
| 3 年以上 |                  |         |                  |         |
| 合 计   | 1,590,984,693.01 | 100.00% | 1,202,167,693.01 | 100.00% |

(2) 债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称             | 期末余额             | 业务内容    |
|------------------|------------------|---------|
| 高新区财政局           | 1,590,227,870.81 | 回购款     |
| 西塘安置楼 1-5 拆迁户购房款 | 645,635.00       | 购房款     |
| 借款利息收入           | 57,000.00        | 利息款     |
| 张大海              | 30,250.00        | 广告拆除残值款 |
| 王斋仔              | 23,937.20        | 广告拆除残值款 |

18、应付职工薪酬

| 项 目  | 期末金额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 应付工资 |      | 722,971.84 |
| 合 计  |      | 722,971.84 |

19、应交税费

| 项 目           | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 企业所得税         | 299,684,810.20 | 363,302,972.76 |
| 增值税           |                | 12,954,897.82  |
| 教育费附加及地方教育费附加 |                | 1,011,116.67   |
| 城市维护建设税       | 0.01           | 1,415,563.35   |
| 其他            | 2,946.79       | 40,695.88      |
| 合 计           | 299,687,757.00 | 378,725,246.48 |

20、应付利息

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| PPN 非公开定向债利息 | 36,849,167.00 | 36,849,167.00 |
| 企业债券利息       |               | 97,020,000.00 |
| 工银租赁贷款利息     |               | 14,600,911.11 |
| 长沙银行中期票据利息   | 2,587,500.00  | 2,587,500.00  |

|           |               |                |
|-----------|---------------|----------------|
| 建设银行超短融利息 | 2,764,000.00  | 2,764,000.00   |
| 合 计       | 42,200,667.00 | 153,821,578.11 |

## 21、应付股利

| 项 目                | 期末数            | 期初数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 湘潭市高新区财政局          | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 湘潭市人民政府国有资产监督管理委员会 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合 计                | 310,000,000.00 | 310,000,000.00 |

## 22、其他应付款

### (1) 账龄结构

| 账 龄  | 期末数              |         | 期初数              |         |
|------|------------------|---------|------------------|---------|
|      | 账面余额             | 占总额比例   | 账面余额             | 占总额比例   |
| 1年以内 | 2,190,504,556.47 | 93.98%  | 1,741,882,067.99 | 80.23%  |
| 1-2年 | 129,762,511.20   | 5.57%   | 409,682,511.20   | 18.87%  |
| 2-3年 | 784,098.96       | 0.03%   | 784,098.96       | 0.04%   |
| 3年以上 | 9,692,683.84     | 0.42%   | 18,744,137.30    | 0.86%   |
| 合 计  | 2,330,743,850.47 | 100.00% | 2,171,092,815.45 | 100.00% |

### (2) 主要债权人名称、金额及款项性质

| 客户名称           | 期末余额           | 业务内容 |
|----------------|----------------|------|
| 湘潭高新基础设施建设有限公司 | 746,125,232.69 | 往来款  |
| 湘潭高新经济建设投资有限公司 | 560,351,750.38 | 往来款  |
| 高新区财政局         | 560,000,000.00 | 往来款  |
| 湘潭高新区高科投资有限公司  | 337,291,791.72 | 往来款  |
| 湘潭高科物业管理有限公司   | 93,000,000.00  | 往来款  |

## 23、其他流动负债

| 项 目          | 期末金额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 中国建设银行短期融资债券 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合 计          | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 借款类别         | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 抵押借款         | 3,257,071,753.09 | 3,756,225,590.41 |
| 质押借款         | 44,000,000.00    |                  |
| 保证借款         |                  | 200,000,000.00   |
| 小计           | 3,301,071,753.09 | 3,776,225,590.41 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,583,021,686.05 | 1,392,690,377.73 |
| 合 计          | 1,718,050,067.04 | 2,383,535,212.68 |

### (2) 长期借款明细

| 贷款银行或贷款机构    | 借款余额             | 一年内到期的<br>长期借款   | 借款类别 |
|--------------|------------------|------------------|------|
| 广发银行长沙分行湘潭支行 | 225,000,000.00   | 50,000,000.00    | 抵押借款 |
| 工商银行湘潭高新支行   | 90,000,000.00    | 90,000,000.00    | 抵押借款 |
| 悦达融资租赁       | 40,587,776.37    | 41,310,355.39    | 抵押借款 |
| 中广核国际融资租赁    | 141,251,200.28   | 62,336,935.45    | 抵押借款 |
| 国泰租赁         | 100,225,317.66   | 81,387,397.62    | 抵押借款 |
| 基石国际融资租赁     | 97,325,596.54    | 40,000,000.00    | 抵押借款 |
| 北京方正富邦融资     | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   | 抵押借款 |
| 河北金融租赁       | 152,826,441.90   | 61,435,974.92    | 抵押借款 |
| 四川信托         | 499,900,000.00   | 159,900,000.00   | 抵押借款 |
| 中国外贸金融租赁     | 179,531,143.26   | 59,903,281.62    | 抵押借款 |
| 建行湘潭分行       | 425,000,000.00   | 425,000,000.00   | 抵押借款 |
| 农银金融租赁       | 326,994,899.87   | 71,747,741.21    | 抵押借款 |
| 工银金融租赁       | 488,229,377.21   | 99,999,999.84    | 抵押借款 |
| 华融湘江银行       | 44,000,000.00    |                  | 质押借款 |
| 邦银金融租赁       | 190,200,000.00   | 40,000,000.00    | 抵押借款 |
| 合 计          | 3,301,071,753.09 | 1,583,021,686.05 |      |

## 25、应付债券

### (1) 应付债券分类

| 债券类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付债券      | 4,975,265,814.19 | 4,389,265,814.19 |
| 减：一年内到期部分 | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 合 计       | 4,575,265,814.19 | 3,989,265,814.19 |

## (2) 应付债券明细

| 项 目                      | 债券余额             | 一年内到期的<br>应付债券 |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 13 湘潭高新债                 | 320,000,000.00   | 160,000,000.00 |
| 14 湘潭高新债                 | 720,000,000.00   | 240,000,000.00 |
| 非公开定向债务融资 16 湘潭高新 PPN001 | 2,449,265,814.19 |                |
| 长沙银行中期票据                 | 500,000,000.00   |                |
| P P N二期                  | 986,000,000.00   |                |
| 合 计                      | 4,975,265,814.19 | 400,000,000.00 |

## 26、长期应付款

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 湘潭市高新区财政局 | 263,327,900.00 | 105,000,000.00 |
| 合 计       | 263,327,900.00 | 105,000,000.00 |

## 27、实收资本

| 投资者<br>名 称               | 期初余额             |         | 本期增<br>加 | 本期减<br>少 | 期末余额             |         |
|--------------------------|------------------|---------|----------|----------|------------------|---------|
|                          | 投资金额             | 所占比例    |          |          | 投资金额             | 所占比例    |
| 湘潭高新技术<br>产业开发区管<br>理委员会 | 1,000,000,000.00 | 70.03%  |          |          | 1,000,000,000.00 | 70.03%  |
| 湘潭市政府国<br>有资产监督管<br>理委员会 | 428,000,000.00   | 29.97%  |          |          | 428,000,000.00   | 29.97%  |
| 合 计                      | 1,428,000,000.00 | 100.00% |          |          | 1,428,000,000.00 | 100.00% |

## 28、资本公积

| 项 目  | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 | 6,701,726,620.99 |      |      | 6,701,726,620.99 |

|      |                   |  |  |                   |
|------|-------------------|--|--|-------------------|
| 拨款转入 | 6,719,001,610.90  |  |  | 6,719,001,610.90  |
| 合计   | 13,420,728,231.89 |  |  | 13,420,728,231.89 |

### 29、盈余公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 359,929,064.94 |      |      | 359,929,064.94 |
| 合 计    | 359,929,064.94 |      |      | 359,929,064.94 |

### 30、未分配利润期末余额

| 项 目             | 2018年1-6月        |
|-----------------|------------------|
| 上年年末余额          | 1,889,361,584.40 |
| 加：期初未分配利润调整     |                  |
| 其中：会计政策变更       |                  |
| 重大会计差错          |                  |
| 其他调整因素          |                  |
| 本年年初余额          | 1,889,361,584.40 |
| 本年增加额           | 132,752,123.94   |
| 其中：本年净利润转入      | 132,752,123.94   |
| 其他增加            |                  |
| 本年减少额           |                  |
| 其中：本年计提盈余公积数    |                  |
| 本年分配现金股利数       |                  |
| 本年分配股票股利数       |                  |
| 其他减少            |                  |
| 本年年末余额          | 2,022,113,708.34 |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 |                  |

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 |               | 177,105,452.67 |
| 其他业务收入 | 50,590,692.31 | 40,526,105.12  |
| 合 计    | 50,590,692.31 | 217,631,557.79 |

(2) 营业成本

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额          |
|--------|--------------|----------------|
| 主营业务成本 |              | 154,592,047.67 |
| 其他业务成本 | 5,227,880.52 | 5,227,880.52   |
| 合 计    | 5,227,880.52 | 159,819,928.19 |

