

合并资产负债表

编制单位：邯郸市建设投资集团有限公司

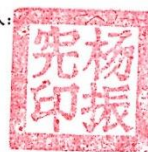
金额单位：人民币元

	附注	2018-6-30	2017-12-31
流动资产：			
货币资金	六、1	713,381,820.29	624,435,918.66
短期投资			
应收票据	六、2	25,548,710.20	47,824,074.81
应收股利			
应收利息			
应收账款	六、3	1,493,885,193.34	1,417,854,802.89
其他应收款	六、4	2,175,280,794.04	1,495,167,904.11
预付账款	六、5	259,697,905.05	111,344,281.51
应收补贴款			
存货	六、6	4,046,609,836.66	3,917,187,211.09
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产	六、7	28,347,800.07	17,547,722.09
流动资产合计		8,742,752,059.65	7,631,361,915.16
长期投资：			
长期股权投资	六、8	1,386,805,352.84	1,374,605,352.84
长期债权投资			
长期投资合计		1,386,805,352.84	1,374,605,352.84
固定资产：			
固定资产原价	六、9	161,414,744.89	159,608,295.93
减：累计折旧	六、9	37,822,422.53	33,865,170.02
固定资产净值	六、9	123,592,322.36	125,743,125.91
减：固定资产减值准备			
固定资产净额	六、9	123,592,322.36	125,743,125.91
工程物资			
在建工程	六、10	283,444,034.82	564,322,104.25
固定资产清理			
固定资产合计		407,036,357.18	690,065,230.16
无形资产及其他资产：			
无形资产	六、11	314,766,821.39	263,860,617.92
长期待摊费用	六、12	18,376,621.27	10,647,291.75
其他长期资产	六、13	19,600,000.00	33,810,000.00
无形资产及其他资产合计		352,743,442.66	308,317,909.67
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		10,889,337,212.33	10,004,350,407.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：邯郸市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2018-6-30	2017-12-31
流动负债：			
短期借款	六、14	153,000,000.00	113,000,000.00
应付票据	六、15	87,192,219.36	46,357,100.00
应付账款	六、16	142,935,739.77	96,231,738.77
预收账款	六、17	54,984,612.65	5,034,682.85
应付工资	六、18	1,294,639.49	1,008,835.24
应付福利费			
应付利息			
应交税金	六、19	62,156,590.47	65,870,277.81
其他应交款	六、20	448,010.76	502,002.37
其他应付款	六、21	1,531,130,314.82	971,715,936.14
预提费用			
预计负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	393,536,666.67	522,490,000.02
其他流动负债			
流动负债合计		2,426,678,793.99	1,822,210,573.20
长期负债：			
长期借款	六、23	787,567,299.12	739,333,333.33
应付债券	六、24	780,000,000.00	1,040,000,000.00
长期应付款	六、25	583,696,816.07	229,466,666.67
专项应付款	六、26	162,609,643.18	166,909,643.18
其他非流动负债	六、27	121,591,779.94	22,251,826.02
长期负债合计		2,435,465,538.31	2,197,961,469.20
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		4,862,144,332.30	4,020,172,042.40
少数股东权益	六、28	251,580,769.19	244,939,021.56
所有者权益：			
实收资本	六、29	618,198,206.64	618,198,206.64
资本公积	六、30	4,646,087,905.46	4,646,087,905.46
盈余公积	六、31	106,717,103.22	106,717,103.22
其中：法定公积金		106,717,103.22	106,717,103.22
未确认投资损失			
未分配利润	六、32	404,608,895.52	368,236,128.55
所有者权益合计		5,775,612,110.84	5,739,239,343.87
负债及所有者权益合计		10,889,337,212.33	10,004,350,407.83

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：郑州市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

资	附注	2018-6-30	2017-12-31
流动资产：			
货币资金		159,567,241.68	65,722,912.11
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款		1,128,936,000.00	1,127,936,000.00
其他应收款		1,167,044,956.48	998,037,250.28
预付账款			
应收补贴款			
存货		3,711,839,598.21	3,675,466,526.23
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		6,177,387,796.37	5,867,162,688.62
长期投资：			
长期股权投资		1,884,588,695.02	1,887,388,823.19
长期债权投资			
长期投资合计		1,884,588,695.02	1,887,388,823.19
其中：合并价差			
固定资产：			
固定资产原价		16,319,939.84	16,068,134.84
减：累计折旧		1,857,138.19	1,773,018.94
固定资产净值		14,462,801.65	14,295,115.90
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		14,462,801.65	14,295,115.90
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		14,462,801.65	14,295,115.90
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用		5,899,056.00	6,652,128.00
其他长期资产		19,600,000.00	33,810,000.00
无形资产及其他资产合计		25,499,056.00	40,462,128.00
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		8,101,938,349.04	7,809,308,755.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：邯郸市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	2018-6-30	2017-12-31
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款			
预收账款			
应付工资			
应付福利费			
应付股利			
应交税金		46,754,711.04	46,754,711.04
其他应交款		276,178.11	276,178.11
其他应付款		744,648,118.23	273,371,094.15
预提费用			
预计负债			
一年内到期的非流动负债		343,536,666.67	379,156,666.69
其他流动负债			
流动负债合计		1,135,215,674.05	699,558,649.99
长期负债：			
长期借款			
应付债券		780,000,000.00	1,040,000,000.00
长期应付款		174,718,415.42	109,466,666.67
专项应付款		112,038,840.00	102,038,840.00
其他长期负债			
长期负债合计		1,066,757,255.42	1,251,505,506.67
递延税项：			
递延税款贷项			
负 债 合 计		2,201,972,929.47	1,951,064,156.66
少数股东权益			
所有者权益：			
实收资本		618,198,206.64	618,198,206.64
资本公积		4,764,636,188.29	4,764,636,188.29
盈余公积		106,717,103.22	106,717,103.22
其中：法定公积金		106,717,103.22	106,717,103.22
未确认投资损失			
未分配利润		410,413,921.42	368,693,100.90
所有者权益合计		5,899,965,419.57	5,858,244,599.05
负债及所有者权益合计		8,101,938,349.04	7,809,308,755.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：邯郸建设投资集团有限公司

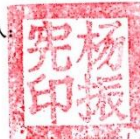
金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、主营业务收入	六、33	456,090,943.29	169,608,594.31
减：主营业务成本	六、33	421,253,655.73	162,540,173.34
税金及附加		2,069,476.43	96,448.77
二、主营业务利润		32,767,811.13	6,971,972.20
加：其他业务利润	六、34	509,614.26	894,843.14
减：营业费用		35,226,278.94	4,159,305.63
管理费用		28,126,099.70	-44,544,397.74
财务费用	六、35	44,550,774.30	8,085,106.98
三、营业利润		-74,625,727.55	40,166,800.47
加：投资收益	六、36	1,152,031.93	40,558,900.11
补贴收入	六、37	100,000,000.00	
营业外收入	六、38	4,601.07	357,610.91
减：营业外支出	六、39	524,855.35	178,258.70
四、利润总额		26,006,050.10	80,905,052.79
减：所得税	六、40	3,591,535.50	2,452,073.37
少数股东本期损益		-13,958,252.37	
加：未确认的投资损失			
五、净利润		36,372,766.97	78,452,979.42
加：年初未分配利润		368,236,128.55	388,486,683.43
六、可供分配的利润		404,608,895.52	466,939,662.85
减：提取法定公积金			
提取法定公益金			
职工福利及奖励金			
七、可供股东分配的利润		404,608,895.52	466,939,662.85
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
其他			
八、未分配利润		404,608,895.52	466,939,662.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：邯郸建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、主营业务收入			
减：主营业务成本			
税金及附加		8,314.75	
二、主营业务利润		-8,314.75	
加：其他业务利润			909,406.25
减：营业费用			
管理费用		6,664,107.55	-56,262,310.69
财务费用		20,741,590.22	75,633.90
三、营业利润		-27,414,012.52	57,096,083.04
加：投资收益		-27,195,055.76	23,738,469.30
补贴收入		100,000,000.00	
营业外收入			345,110.80
减：营业外支出		491,037.62	500.00
四、利润总额		44,899,894.10	81,179,163.14
减：所得税		3,179,073.58	2,338,781.16
少数股东本期损益			
加：未确认的投资损失			
五、净利润		41,720,820.52	78,840,381.98
加：年初未分配利润		368,693,100.90	388,417,174.95
六、可供分配的利润		410,413,921.42	467,257,556.93
减：提取法定公积金			
提取法定公益金			
职工福利及奖励金			
七、可供股东分配的利润		410,413,921.42	467,257,556.93
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作资本的普通股股利			
八、未分配利润		410,413,921.42	467,257,556.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：邯郸市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

报 表 项 目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,795,461.51	487,169,692.54
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		839,819,979.26	240,078,641.88
现金流入小计		1,292,615,440.77	727,248,334.42
购买商品、接受劳务支付的现金		585,531,304.60	604,604,146.20
支付给职工以及为职工支付的现金		7,551,703.20	3,551,812.09
支付各项税费		9,428,690.88	2,790,682.48
支付的其他与经营活动有关的现金		526,079,266.48	261,835,150.72
现金流出小计		1,128,590,965.16	872,781,791.49
经营活动产生的现金流量净额		164,024,475.61	-145,533,457.07
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		1,152,031.93	9,389,226.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,152,031.93	9,389,226.99
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		71,244,565.31	552,380.47
投资所支付的现金		12,200,000.00	10,330,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		83,444,565.31	10,882,380.47
投资活动产生的现金流量净额		-82,292,533.38	-1,493,153.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		20,600,000.00	
取得借款所收到的现金		591,943,282.12	213,920,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		612,543,282.12	213,920,000.00
偿还债务所支付的现金		538,432,500.28	50,666,315.82
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		66,896,822.44	77,359,223.44
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		605,329,322.72	128,025,539.26
筹资活动产生的现金流量净额		7,213,959.40	85,894,460.74
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		88,945,901.63	-61,132,149.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表补充资料

编制单位：邯郸市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

补充资料	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		36,372,766.97	78,452,979.42
加：少数股东本期损益		-13,958,252.37	
减：未确认投资损失			
加：计提的资产减值准备			-60,690,140.00
固定资产折旧		3,957,252.51	2,499,125.74
无形资产摊销		9,031,912.88	
长期待摊费用摊销		1,770,670.48	759,670.50
待摊费用的减少（减：增加）			
预提费用的增加（减：减少）			
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			
财务费用		30,523,750.46	8,126,150.76
投资损失（减：收益）		-1,152,031.93	-40,558,900.11
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-93,049,553.59	-123,805,928.21
经营性应收项目的减少（减：增加）		-683,917,985.97	-568,653,727.17
经营性应付项目的增加（减：减少）		874,445,946.17	558,337,312.00
其他			
经营活动产生的现金流量净额		164,024,475.61	-145,533,457.07
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		713,381,820.29	749,439,941.06
减：现金的期初余额		624,435,918.66	810,572,090.87
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		88,945,901.63	-61,132,149.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表

编制单位：平遥市建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

报表项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		596,527,576.51	110,923,753.14
现金流入小计		596,527,576.51	110,923,753.14
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,309,270.38	1,855,050.78
支付各项税费		3,187,388.33	2,338,781.16
支付的其他与经营活动有关的现金		174,016,389.74	100,069,186.20
现金流出小计		179,513,048.45	104,263,018.14
经营活动产生的现金流量净额		417,014,528.06	6,660,735.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		1,105,072.41	9,389,226.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,105,072.41	9,389,226.99
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		251,805.00	
投资所支付的现金		25,500,000.00	10,330,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		25,751,805.00	10,330,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,646,732.59	-940,773.01
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		97,584,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		97,584,000.00	
偿还债务所支付的现金		327,952,251.27	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		58,155,214.63	65,303,333.37
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		386,107,465.90	65,303,333.37
筹资活动产生的现金流量净额		-288,523,465.90	-65,303,333.37
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		103,844,329.57	-59,583,371.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司现金流量表补充资料

编制单位 邯郸市建设投资集团有限公司

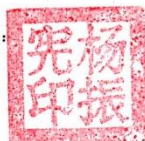
金额单位：人民币元

补充资料	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		41,720,820.52	78,452,979.42
加：少数股东本期损益			
减：未确认投资损失			
加：计提的资产减值准备			-60,690,140.00
固定资产折旧		84,119.25	54,525.22
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		753,072.00	753,072.00
待摊费用的减少（减：增加）			
预提费用的增加（减：减少）			
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			
财务费用		21,782,142.65	
投资损失（减：收益）		27,195,055.76	
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）			-36,373,071.98
经营性应收项目的减少（减：增加）		-155,797,706.20	-9,103,221.31
经营性应付项目的增加（减：减少）		481,277,024.08	33,566,591.65
其他			
经营活动产生的现金流量净额		417,014,528.06	6,660,735.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		169,567,241.68	215,379,009.02
减：现金的期初余额		65,722,912.11	274,962,380.40
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		103,844,329.57	-59,583,371.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



邯郸市建设投资集团有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



一、 公司基本情况

邯郸市建设投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为邯郸市建设投资公
司, 成立于1994年6月25日, 初始注册资本为1,500.00万元。经过历次增资和股权变更,
本公司现注册资本为160,000.00万元, 股东为邯郸市发展和改革委员会, 持股比例
100.00%, 统一社会信用代码: 91130400105559951M, 登记住所: 河北省邯郸市经济开
发区文明路11号, 法定代表人: 邢海平。

本公司的主要经营范围: 承担政策性项目的融资、投资、建设、运营和管理任务; 从
事政府授权范围内国有资产经营和资本运作。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准
后方可开展经营活动)

二、 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计制度》及有
关的补充规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。本公司所编制的财务报表真实、
完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

三、 主要会计政策、会计估计

1. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外, 均以
人民币为单位表示。

3. 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账; 如果以后发生减值,
则计提相应的减值准备。

4. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资。

5. 外币业务核算方法

发生外币（指记账本位币以外的货币）业务时，外币金额按业务发生当时的市场汇价中间价（以下简称“市场汇价”）折算为人民币入账。外币账户的年末外币余额按年末市场汇价折算为人民币。除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入资产成本，及属于筹建期间的计入长期待摊费用外，其余外币汇兑损益计入当期的财务费用。

6. 坏账核算

6.1 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

6.2 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按应收款项之可收回性计提。本公司在期末根据应收款项的账龄按比例计提坏账，比例如下：

账龄	计提比例%
1 年以内	0
1-2 年	5
2-3 年	20
3 年以上	50

对于关联企业及与政府往来形成的应收款项不计提坏账。

7. 存货核算方法

7.1 存货的分类

存货分类为：待开发土地，开本成本，库存商品，原材料，低值易耗品等。

7.2 取得和发出存货的计价方法

开发用土地取得时按实际成本计价，开发成本按实际成本入账。

原材料取得时按实际成本计价，发出计价采用先进先出法。

低值易耗品取得时按实际成本计价，摊销采用一次摊销的方法。

7.3 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

7.4 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

8. 短期投资

短期投资在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到付息期而尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备按单项投资的成本高于其市价的差额计提。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

9. 长期投资的核算

9.1 长期股权投资

9.1.1 投资成本的确定

长期股权投资在取得时按发生的实际成本确定。

9.1.2 长期股权投资核算的方法

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

9.1.3 长期股权投资差额的摊销方法

权益法核算长期股权投资所确认的股权投资借方差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销。若合同未规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，在财会[2003]10 号文件颁布（2003 年 3 月 17 日）之前按不低于 10 年的期限摊销，财会[2003]10 号文件颁布之后，计入资本公积。初次投资时产生的股权投资差额分别借方或贷方进行摊销或者计入资本公积的，因追加投资产生新的股权投资差额，按财会[2004]3 号文处理。

9.2 长期债权投资

长期债权投资按取得时实际支付的全部价款扣除已到付息期但尚未领取的债券利息作为初始投资成本计价。长期债券投资取得时实际支付的全部价款扣除已到付息期但尚未领取的债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价按直线法在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

长期债权投资按期计算确认利息收入。长期债券投资按照票面价值与票面利率按期计算的利息收入，经调整债券投资溢价或折价后，确认为当期投资损益。

9.3 长期投资减值准备

期末，本公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

10. 固定资产

10.1 固定资产标准

使用年限在一年以上的房屋建筑物、运输设备、办公及电子设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具以及单位价值在 2000 元以上，使用年限在两年以上的非生产经营用设备和物品作为固定资产核算。

10.2 固定资产计价

固定资产以取得时的实际成本入账。

10.3 固定资产折旧

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.75%-1.90%
运输设备	4-5 年	5%	23.75-19.00%
办公及电子设备	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
其他设备	3-5 年	5%	31.67%-19.00%

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

10.4 固定资产减值准备

期末，本公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

11. 在建工程核算方法

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

期末，本公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提减值准备。

12. 无形资产核算方法

12.1 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

12.2 无形资产摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。

12.3 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

13. 长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于公司开始生产经营当月起一次计入当期损益。其他长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

14. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （1） 该义务是企业承担的现时义务；
- （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。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，且确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

15. 应付债券

发行的债券按实际发行价格总额确认为负债。债券发行价格总额与债券面值总额的差差额作为债券溢/折价，在债券的存续期间内按直线法摊销。

债券的发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，发行费用减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，根据发行债券筹集资金的用途按照借款费用资本化的原则处理。债券的发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间摊销。

应付债券的利息按期计提。利息费用、债券溢/折价的摊销按照借款费用资本化的原则则予以资本化或计入当期财务费用。

16. 借款费用资本化

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，[属于筹建期间的计入长期待摊费用，其他的借款费用]均于发生当期确认为财务费用。

17. 收入

17.1 销售商品

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

17.2 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入。

如果提供劳务的交易结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

17.3 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按照完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

如建造合同结果不能可靠地估计，但预计合同成本能收回时，合同收入根据能够收回的合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；预计合同成本不能收回时，在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

如预计合同总成本超出合同总收入，则将预计损失确认为当期费用。

17.4 利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

17.5 使用费收入

按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18. 补贴收入

除依据国家政策规定的补助定额，按销量或工作量计算并按期给予的定额补贴，按期计提外，其他补贴收入均于实际收到时确认。取得时直接计入当期营业外收入。

19. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

20.1 公司作为承租人记录融资租赁业务

应付融资租赁款在租赁开始日按最低租赁付款额作为其入账金额，并计入长期应付款；而其与相关融资租入资产的入账价值的差额则记录为未确认融资费用，在租赁期内采用实际利率法分摊。

20.2 本公司作为出租人记录融资租赁业务

应收融资租赁款在租赁开始日按最低租赁收款额作为其入账价值，并同时记录未担保余值，而最低租赁收款额与未担保余值之和与其现值之和的差额则记录为未实现融资收益，在租赁期内进行分配，采用实际利率法计算当期应确认的融资收入。

20.3 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。公司作为出租人记录经营租赁业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

20.4 售后租回交易

对于售后租回交易形成的融资租赁，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按该项租赁资产的折旧进度进行分摊。

售后租回交易形成的经营租赁，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按租金支付比例在租赁期内进行分摊。

20. 应付工资、应付福利费

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

21. 所得税

所得税按应付税款法核算。

四、 税项

1、 公司主要税种和税率

税 种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、 11%、17%	按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务、销售服务、无形资产或者不动产的销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。
企业所得税	25%	按应纳税所得额计征
城市建设维护税	按 公 司 所 在 地 政策缴纳	按实际缴纳增值税计征
教育费附加	3%	按实际缴纳增值税计征
地方教育附加	2%	按实际缴纳增值税计征

五、 企业合并及合并财务报表

1. 合并范围确定的原则、编制的依据及方法

本公司投资额占被投资单位注册资本总额 50%以上（不含 50%），或虽然占被投资单位注册资本总额不足 50%，但具有实质控制权的被投资单位和合营公司，纳入合并财务报表编制范围。

2. 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

企业名称	注册地	主要经营地	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
邯郸市农村建设投资有限公司	邯郸	邯郸	乡村建设项目投资、建设	3000	100%	100%
邯郸市交建漳河开发有限公司	邯郸	邯郸	负责漳河生态园区项目区域内的开发建设和经营	20600	51.46%	51.46%
邯郸交建文化科技有限公司	邯郸	邯郸	文化科技项目开发、旅游景区开发	61725	92.71%	92.71%
邯郸市兆通供应链管理有限公司	邯郸	邯郸	供应链管理服务	5000	70.00%	70.00%
深圳市维恒国际供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理	3000	100%	100%
邯郸市兆瑞物流有限公司	邯郸	邯郸	物流信息咨询服务	500	100%	100%
深圳华融建投商业保理有限公司	深圳	深圳	贸易融资、销售分户账管理、客户资信调查与评估、应收账款管理与催收、信用风险担保服务	\$2000	60.00%	60.00%

企业名称	注册地	主要经营地	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
邯郸股权交易服务有限公司	邯郸	邯郸	上市企业培育孵化服务	500	51.00%	51.00%
邯郸市新颐通管业科技有限公司	邯郸	邯郸	新型塑料管材研发生产与销售	10000	91.00%	91.00%
邯郸市南方城市开发建设有限公司	邯郸	邯郸	基础设施建设、经营与管理	10000	88.50%	88.50%
邯郸冀南新区辰阳供热有限公司	邯郸	邯郸	供热经备租赁、为供热用户服务	300	60.00%	60.00%
中标时代(北京)投资管理有限公司	北京	北京	资产管理	2000	36.00%	36.00%
山西鑫同久工贸有限公司	长治	长治	普通货物的储存、运输、加工、管理、销售及服务	5000	100.00%	100.00%
河北兆弘贸易有限公司	邯郸	邯郸	环保设备、工矿设备、建材、煤炭、焦炭、钢材等销售	3000	100.00%	100.00%
邯郸市兆新供应链管理有限公司	邯郸	邯郸	供应链管理服务	1000	100.00%	100.00%
青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛	青岛	供应链管理	3000	100.00%	100.00%
新疆兆新易通能源有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	能源技术推广服务、环保工程服务、社会经济咨询服务；	1000	100.00%	100.00%

3. 本年合并范围变更

本期新纳入合并范围的主体

企业名称	注册地	主要经营地	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
山西鑫同久工贸有限公司	长治	长治	普通货物的储存、运输、加工、管理、销售及	5000	100.00%	100.00%
河北兆弘贸易有限公司	邯郸	邯郸	环保设备、工矿设备、建材、煤炭、焦炭、钢材等销售	3000	100.00%	100.00%
邯郸市兆新供应链管理有限公司	邯郸	邯郸	供应链管理服务	1000	100.00%	100.00%
青岛维恒国际供应链管理有限公司	青岛	青岛	供应链管理	3000	100.00%	100.00%
新疆兆新易通能源有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	能源技术推广服务、环保工程服务、社会经济咨询服务；	1000	100.00%	100.00%

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2018-6-30	2017-12-31
现 金	255,079.71	563,718.62
银行存款	646,606,740.58	623,772,200.04
其他货币资金	66,520,000.00	100,000.00
合 计	713,381,820.29	624,435,918.66

2. 应收票据

项目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	10,750,000.00	17,726,074.81
商业承兑汇票	14,798,710.20	30,098,000.00
合 计	25,548,710.20	47,824,074.81

3. 应收账款

1) 应收账款账龄分析

项目	2018-6-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	628,059,003.69	-	42.04%
1 年至 2 年	339,262,000.00		22.71%
2 年至 3 年	526,564,189.65		35.25%
合 计	1,493,885,193.34	100.00%	

项目	2017-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	552,028,613.24		38.93%
1 年至 2 年	339,262,000.00		23.93%
2 年至 3 年	526,564,189.65		37.14%
合 计	1,417,854,802.89	100.00%	

2) 应收账款前五名单位情况

项目	款项性质	2018-6-30		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
邯郸市人民政府	工程回购款	1,127,936,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	75.50%
邯郸冀南新区管理委员会	工程回购款	173,854,049.65	2-3 年	11.64%
青岛翼峰惠祥国际物流有限公司	煤炭销售款	60,771,957.55	2-3 年	4.07%
大唐安阳发电有限责任公司	往来款	18,085,318.45	1-2 年	1.21%
国电聊城发电有限公司	往来款	16,151,037.18	1-2 年	1.08%
合 计		1,396,798,362.83		93.50%

4. 其他应收款

1) 其他应收款账龄分析

项目	2018-6-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	1,166,512,169.75	52.22%	
1 年至 2 年	257,681,177.22	11.54%	9,893,686.88
2 年至 3 年	107,551,847.47	4.82%	3,510,369.49
3 年以上	701,719,381.13	31.42%	44,779,725.15
合 计	2,233,464,575.57	100.00%	58,183,781.53

项目	2017-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	486,399,279.82	31.31%	
1 年至 2 年	257,681,177.22	16.59%	9,893,686.88
2 年至 3 年	107,551,847.47	6.93%	3,510,369.49
3 年以上	701,719,381.13	45.17%	44,779,725.15
合 计	1,553,351,685.64	100.00%	58,183,781.53

2) 其他应收款前五名单位情况

项目	款项性质	2018-12-31		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
邯郸市铁路建设工作领导小组办公室	投资款	694,667,425.83	1 年以内、3-4 年、4-5 年	31.10%
华强方特（深圳）电影有限公司	往来款	375,000,000.00	1 年以内	16.79%
邯郸文化旅游产业集团有限公司	投资款	220,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.85%
邯郸漳河生态科技园区管理委员会	往来款	138,150,827.39	1 年以内、1-2 年	6.19%
邯郸市财政局	往来款	100,267,439.60	1 年以内	4.49%
合 计		1,528,085,692.82		68.42%

5. 预付账款

1) 预付账款账龄分析

项目	2018-6-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	259,488,776.62	99.92%	
1 年至 2 年	209,128.43	0.08%	
合 计	259,697,905.05	100.00%	

项目	2017-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	111,135,153.08	99.81%	
1 年至 2 年	209,128.43	0.19%	
合 计	111,344,281.51	100.00%	

2) 预付账款前五名单位情况

项目	款项性质	2018-6-30		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
华强方特（深圳）智能技术有限公司	货款	73,800,000.00	1 年以内	28.42%
湖南省湘建工程有限公司	货款	30,047,829.04	1 年以内	11.57%
磁县德兴贸易有限公司	货款	23,437,544.16	1 年以内	9.02%
山西潞安环保能源开发股份有限公司	货款	17,500,000.00	1 年以内	6.74%
华强方特（芜湖）文化科技有限公司	货款	16,200,000.00	1 年以内	6.24%
合计		160,985,373.20		62.99%

6. 存货

项目	2018-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
待开发土地	3,374,206,100.00		3,374,206,100.00
开发成本	551,683,140.61		551,683,140.61
库存商品	111,507,156.23		111,507,156.23
原材料	8,781,473.00		8,781,473.00
低值易耗品	431,966.82		431,966.82
合 计	4,046,609,836.66		4,046,609,836.66

邯郸市建设投资集团有限公司
2018 年 1-6 月
财务报表附注

项目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
待开发土地	3,374,206,100.00		3,374,206,100.00
开发成本	493,310,104.91		493,310,104.91
库存商品	44,730,859.79		44,730,859.79
原材料	4,877,808.29		4,877,808.29
低值易耗品	62,338.10		62,338.10
合 计	3,917,187,211.09		3,917,187,211.09

7. 其他流动资产

项目	2018-6-30	2017-12-31
预缴税金	253,767.31	651,967.36
待抵扣进项税	28,094,032.76	16,895,754.73
合 计	28,347,800.07	17,547,722.09

8. 长期股权投资

1) 长期股权投资情况

项目	2018-6-30	2017-12-31
成本法核算的股权投资	1,372,146,586.03	1,361,946,586.03
权益法核算的股权投资	15,158,766.81	13,158,766.81
减：长期投资减值准备	500,000.00	500,000.00
合 计	1,386,805,352.84	1,374,605,352.84

2) 成本法核算的长期股权投资明细

被投资单位	持股 比例	初始投资成本	2017-12-31	增减变动	2018-6-30
邯济铁路有 限责任公司	5.85%	272,000,000.00	321,000,000.00		321,000,000.00
河北建投交 通投资有限 责任公司	2.83%	382,080,000.00	386,410,000.00		386,410,000.00
邯郸银行股 份有限公司	8.94%	764,062,531.51	385,900,249.96		385,900,249.96
邯郸中油销 售有限公司	9.52%	2,494,000.00	1,216,336.07		1,216,336.07

邯郸市建设投资集团有限公司
2018 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	持股 比例	初始投资成本	2017-12-31	增减变动	2018-6-30
国电河北龙山发电有限责任公司	4.20%	47,520,000.00	47,520,000.00		47,520,000.00
邯郸永不分梨酒业股份有限公司	5.00%	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
中石化邯郸天然气有限责任公司	10.00%	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
中电投远达河北环境科技有限公司	5.00%	550,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
河北境外上市股权投资基金有限公司	5.00%	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
邯郸和信股权投资基金（有限合伙）	18.00%	45,000,000.00	63,500,000.00		63,500,000.00
邯郸联邦农产品物流集团有限公司	16.66%	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
邯郸市楷泽企业管理咨询中心（有限合伙）	10.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	100,000.00	5,100,000.00
我的众创空间（北京）科技股份有限公司	10.00%	300,000.00	300,000.00		300,000.00
建投新能源公司				9,500,000.00	9,500,000.00
曲周县鑫顺农业发展有限公司	10.00%			600,000.00	600,000.00
合 计		1,669,006,531.51	1,361,946,586.03	10,200,000.00	1,372,146,586.03

3) 权益法核算的长期股权投资明细

被投资单位	持股 比例	初始投资成 本	2017-12-31	增减变动	2018-6-30
邯郸市建设投资公司物资供应站	100.00%	500,000.00	500,000.00		500,000.00
邯郸和信股权投资基金管理有限公司	39.00%	3,900,000.00	7,906,236.98		7,906,236.98
邯郸市华方商品混凝土有限公司	28.00%	1,400,000.00	768,554.88		768,554.88
邯郸绿色发展研究院有限公司	33.00%	990,000.00	983,974.95		983,974.95
中电邯郸环保科技有限公司	30.00%	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
河北大成有方酒店管理有限公司	40.00%			2,000,000.00	2,000,000.00
合 计		9,790,000.00	13,158,766.81	2,000,000.00	15,158,766.81

4) 长期股权投资减值准备变动明细

被投资单位名称	年初数	本年转入	本年减少		年末数
			本年转回	本年转销	
邯郸市建设投资公司物资供应站	500,000.00				500,000.00
合计	500,000.00				500,000.00

9. 固定资产

1) 固定资产情况

	房屋及建筑 物	机器设备	运输工具	电子及办公 设备	合计
原价：					
2017-12-31	65,010,779.89	79,072,336.18	12,339,727.86	3,185,452.00	159,608,295.93
购置及自建		1,035,109.20	171,562.62	599,777.14	1,806,448.96
2018-6-30	<u>65,010,779.89</u>	<u>80,107,445.38</u>	<u>12,511,290.48</u>	<u>3,785,229.14</u>	<u>161,414,744.89</u>
累计折旧：					
2017-12-31	12,872,338.67	10,474,588.11	9,254,631.09	1,263,612.15	33,865,170.02
计提	84,119.25	3,354,538.19	242,860.15	275,734.92	3,957,252.51
2018-6-30	<u>12,956,457.92</u>	<u>13,829,126.30</u>	<u>9,497,491.24</u>	<u>1,539,347.07</u>	<u>37,822,422.53</u>
减值准备：					
2017-12-31					
2018-6-30					
账面价值：					
2018-6-30	<u>52,054,321.97</u>	<u>66,278,319.08</u>	<u>3,013,799.24</u>	<u>2,245,882.07</u>	<u>123,592,322.36</u>
2017-12-31	<u>52,138,441.22</u>	<u>68,597,748.07</u>	<u>3,085,096.77</u>	<u>1,921,839.85</u>	<u>125,743,125.91</u>

10. 在建工程

1) 在建工程情况

	2018-6-30			2017-12-31		
项目	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准 备	账面价值
中华成语文化博览园	283,444,034.82		283,444,034.82	564,322,104.25		564,322,104.25
合 计	<u>283,444,034.82</u>		<u>283,444,034.82</u>	<u>564,322,104.25</u>		<u>564,322,104.25</u>

11. 无形资产

1) 无形资产情况

	土地使用权	软件	合计
账面原值:			
2017-12-31	271,938,530.80	954,000.00	272,892,530.80
本年增加	54,990,503.00	2,393.16	54,992,896.16
2018-6-30	326,929,033.80	956,393.16	327,885,426.96
累计摊销:			
2017-12-31	8,908,135.11	123,777.77	9,031,912.88
计提	4,086,612.93	79.76	4,086,692.69
2018-6-30	12,994,748.04	123,857.53	13,118,605.57
账面价值:			
2018-6-30	313,934,285.76	832,535.63	314,766,821.39
2017-12-31	263,030,395.69	830,222.23	263,860,617.92

12. 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本期摊销	年末数
债券发行费用	6,652,128.00		753,072.00	5,899,056.00
固定资产改良支出	3,995,163.75	9,500,000.00	1,017,598.48	12,477,565.27
合 计	10,647,291.75	9,500,000.00	1,770,670.48	18,376,621.27

13. 其他长期资产

项目	2018-6-30	2017-12-31
应收融资租赁保证金	19,600,000.00	33,810,000.00
合 计	19,600,000.00	33,810,000.00

14. 短期借款

短期借款分类

项目	2018-6-30	2017-12-31
信用借款		
保证借款	134,000,000.00	106,000,000.00
质押借款	19,000,000.00	7,000,000.00
合 计	153,000,000.00	113,000,000.00

15. 应付票据

项目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	62,300,000.00	46,357,100.00
商业承兑汇票	24,892,219.36	
合 计	87,192,219.36	46,357,100.00

16. 应付账款

1) 应付账款账龄分析

项目	2018-6-30	
	账面余额	
	金额	比例
1 年以内	107,999,029.92	75.56%
1 年至 2 年	6,596.74	0.01%
2 年至 3 年	7,553,496.94	5.28%
3 年以上	27,376,616.17	19.15%
合 计	142,935,739.77	100.00%

项目	2017-12-31	
	账面余额	
	金额	比例
1 年以内	61,295,028.92	63.70%
1 年至 2 年	6,596.74	0.01%
2 年至 3 年	7,553,496.94	7.85%
3 年以上	27,376,616.17	28.44%
合 计	96,231,738.77	100.00%

2) 应付账款余额前五名单位情况

项目	款项性质	2018-6-30		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
邯郸市马头生态工业城财政局	工程款	26,711,616.17	3 年以上	18.69%
莘县恒通惠利煤炭购销有限公司	货款	18,367,715.82	1 年以内	12.85%
河钢集团有限公司	货款	17,325,042.01	1 年以内	12.12%
磁县德兴贸易有限公司	货款	16,181,967.08	1 年以内	11.32%
青岛瑞诚海川机电设备有限公司	货款	8,030,000.00	1 年以内	5.62%
合 计		86,616,341.08		60.60%

17. 预收账款

1) 预收账款账龄分析

项目	2018-6-30	
	金额	比例
1 年以内	54,984,612.65	100.00%
合 计	54,984,612.65	100.00%

项目	2017-12-31	
	金额	比例
1 年以内	5,034,682.85	100.00%
合 计	5,034,682.85	100.00%

2) 预收账款账余额前五名单位情况

项目	款项性质	2018-6-30		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
中机国能炼化工程有限公司	货款	47,932,200.00	1 年以内	87.17%
国电山东燃料有限公司	货款	3,306,000.00	1 年以内	6.01%
管网费	货款	957,950.00	1 年以内	1.74%
中天建设集团有限公司	货款	600,000.00	1 年以内	1.09%
邯郸豪峰投资有限公司	货款	500,000.00	1 年以内	0.91%
合 计		53,296,150.00		96.93%

18. 应付工资

项目	2018-6-30	2017-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	1,149,316.84	895,593.98
社会保险费	145,322.65	113,241.26
合 计	1,294,639.49	1,008,835.24

19. 应交税金

项目	2018-6-30	2017-12-31
增值税	4,375,751.09	4,410,066.79
营业税	4,584,376.93	4,887,153.25
企业所得税	52,276,202.22	55,778,092.11
个人所得税	65,945.59	27,877.60
城市维护建设税	801,913.71	710,884.32
印花税	52,400.93	56,203.74
合 计	62,156,590.47	65,870,277.81

20. 其他应交款

项目	2018-6-30	2017-12-31
教育费附加	448,010.76	502,002.37
合 计	448,010.76	502,002.37

21. 其他应付款

1) 其他应付款账龄分析

项目	2018-6-30	
	金额	比例
1 年以内	783,418,746.20	51.16%
1 年至 2 年	595,657,904.48	38.90%
2 年至 3 年	103,746,297.22	6.78%
3 年以上	48,307,366.92	3.16%
合 计	1,531,130,314.82	100.00%

项目	2017-12-31	
	金额	比例
1 年以内	224,004,367.52	23.05%
1 年至 2 年	595,657,904.48	61.30%
2 年至 3 年	103,746,297.22	10.68%
3 年以上	48,307,366.92	4.97%
合 计	971,715,936.14	100.00%

2) 其他应付款余额前五名单位情况

项目	款项性质	2018-6-30		
		余额	账龄	占期末余额合计数比例
邯郸城市发展投资集团有限公司	往来款	481,240,000.00	1 年以内	31.43%
邯郸市交通建设有限公司	往来款	442,837,856.00	1-2 年	28.92%
经济技术开发区经济发展局	代持股股权款	100,000,000.00	1 年以内	6.53%
邯济铁路有限责任公司	往来款	85,669,732.83	3 年以上	5.60%
邯郸市财政局	往来款	40,000,000.00	3 年以上	2.61%
合 计		1,149,747,588.83		75.09%

22. 一年内到期的非流动负债

项目	2018-6-30	2017-12-31
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	143,333,333.33
一年内到期的应付债券	265,936,666.67	301,556,666.69
一年内到期的长期应付款	77,600,000.00	77,600,000.00
合 计	393,536,666.67	522,490,000.02

23. 长期借款

项目	2018-6-30	2017-12-31
信用借款	93,333,333.33	93,333,333.33
保证借款		
质押借款	694,233,965.79	646,000,000.00
合 计	787,567,299.12	739,333,333.33

24. 应付债券

项目	2018-6-30	2017-12-31
15 年邯郸建投债	780,000,000.00	1,040,000,000.00
合 计	780,000,000.00	1,040,000,000.00

本公司于 2015 年 5 月 27 日发行 7 年期债券，面值为 1,300,000,000.00 元，票面利率 5.48%。

25. 长期应付款

项目	2018-6-30	2017-12-31
融资租赁款	463,696,816.07	109,466,666.67
股权回购款	120,000,000.00	120,000,000.00
合 计	583,696,816.07	229,466,666.67

26. 专项应付款

项目	<u>2017-12-31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018-6-30</u>
河北省建设投资公司	35,000,000.00			35,000,000.00
武安元宝山集团公司	37,000,000.00	10,000,000.00		47,000,000.00
邯济铁路土地股本金	15,038,840.00			15,038,840.00
河北晨康贸易有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
邯郸城区污水处理厂基金	8,870,803.18			8,870,803.18
美丽乡村建设专项资金	41,700,000.00			41,700,000.00
关东洼棚改专项资金	14,000,000.00		14,000,000.00	
上西村棚改专项资金	300,000.00		300,000.00	
合 计	<u>166,909,643.18</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>14,300,000.00</u>	<u>162,609,643.18</u>

27. 其他非流动负债

项目	<u>2018-6-30</u>	<u>2017-12-31</u>
递延收益-管网费	121,591,779.94	22,251,826.02
合 计	<u>121,591,779.94</u>	<u>22,251,826.02</u>

28. 少数股东权益

项目	<u>2017-12-31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018-6-30</u>
少数股东权益	244,939,021.56	6,641,747.63		251,580,769.19
合 计	<u>244,939,021.56</u>	<u>6,641,747.63</u>		<u>251,580,769.19</u>

29. 实收资本

项目	<u>2017-12-31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018-6-30</u>
邯郸市财政局	618,198,206.64		618,198,206.64	
邯郸市发展和改革委员会		618,198,206.64		618,198,206.64
合 计	<u>618,198,206.64</u>	<u>618,198,206.64</u>		<u>618,198,206.64</u>

30. 资本公积

项目	<u>2017-12-31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2018-6-30</u>
资本溢价	4,646,087,905.46			4,646,087,905.46
合 计	<u>4,646,087,905.46</u>			<u>4,646,087,905.46</u>

31. 盈余公积

项目	2017-12-31	本年增加	本年减少	2018-6-30
法定盈余公积	106,717,103.22			106,717,103.22
合 计	106,717,103.22			106,717,103.22

32. 未分配利润

项目	2018-6-30	2017-12-31
上年年末未分配利润	368,236,128.55	388,486,683.43
加：净利润	36,372,766.97	78,452,979.42
减：提取法定盈余公积		
向所有者分配		
年末未分配利润	404,608,895.52	466,939,662.85

33. 主营业务收入和主营业务成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	452,866,171.89	418,359,594.77	167,981,765.62	160,834,469.93
供热服务	3,127,684.06	2,847,460.96	1,366,634.54	1,705,703.41
其他	97,087.34	46,600.00	260,194.15	
合计	456,090,943.29	421,253,655.73	169,608,594.31	162,540,173.34

34. 其他业务利润

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
其他	985,236.31	475,622.05	1,331,743.14	436,900.00
合计	985,236.31	475,622.05	1,331,743.14	436,900.00

35. 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	45,835,704.49	9,122,332.53
减：利息收入	1,314,344.24	1,052,723.62
加：其他	29,414.05	15,498.07
合 计	44,550,774.30	8,085,106.98

36. 投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按成本法核算的被投资单位分派利润	1,152,031.93	40,558,900.11
合 计	1,152,031.93	40,558,900.11

37. 补贴收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
财政补贴	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00	

38. 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
固定资产处置利得		
债务重组利得		
其他	4,601.07	357,610.91
合 计	4,601.07	357,610.91

39. 营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
公益性捐赠支出		
其他	524,855.35	178,258.70
合 计	524,855.35	178,258.70

40. 所得税

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	3,591,535.50	2,452,073.37
合 计	3,591,535.50	2,452,073.37

七、 关联方及关联交易

1. 存在控制关系的关联方情况

1) 本公司的母公司情况

控股股东名称	注册地	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
邯郸市发展和改革委员会	邯郸	100.00%	100.00%

2) 本公司的子公司情况

详见附注五。

2. 关联方交易

公司本年度无需披露的关联方交易情况。

八、或有事项

1. 为其他单位提供的担保情况

<u>担保人</u>	<u>类型</u>	<u>被担保人</u>	<u>担保金额</u>
邯郸市建设投资集团有限公司	保证	邯郸开发区城市发展有限公司	35,000.00 万元
邯郸市建设投资集团有限公司	保证	邯郸市交通建设有限公司	33,935.08 万元
邯郸市建设投资集团有限公司	保证	河北中岳城市建设投资有限公司	120,000.00 万元
邯郸市建设投资集团有限公司	保证	邯郸创业投资集团有限公司	28,000.00 万元

九、承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月24日批准报出。

