

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,791,041,081.77	1,210,319,520.40
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	335,014,862.72	331,563,126.75
预付款项	五、3	1,436,119.28	945,452.69
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	2,427,235,829.56	2,431,832,344.14
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	5,662,527,021.22	6,179,908,924.39
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
委托贷款		-	-
其他流动资产	五、6	12,488,473.48	5,126,431.38
流动资产合计		10,229,743,388.03	10,159,695,799.75
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	389,807,209.84	385,772,209.84
持有至到期投资	五、8	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款	五、9	159,387,000.00	111,800,000.00
长期股权投资	五、10	5,942,989.69	9,022,048.77
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	408,623,504.09	396,529,529.18
在建工程	五、12	2,885,607,014.51	2,597,750,913.69
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	173,527,299.70	175,789,319.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、14	3,719,848.91	4,811,336.27
递延所得税资产	五、15	158,996.05	977,767.86
其他非流动资产	五、16	1,944,670.00	1,540,680.00
非流动资产合计		4,128,718,532.79	3,783,993,805.18
资产总计		14,358,461,920.82	13,943,689,604.93

合并资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、17	359,709,000.00	400,813,800.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、18	244,111,541.59	245,202,773.76
预收款项	五、19	17,705,690.69	15,018,840.26
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	926,983.02	1,803,397.28
应交税费	五、21	4,774,647.10	4,185,057.04
其他应付款	五、22	2,522,758,490.75	2,499,351,082.11
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、23	933,400,000.00	506,100,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,083,386,353.15	3,672,474,950.45
非流动负债：			
长期借款	五、24	2,067,500,000.00	2,295,500,000.00
应付债券	五、25	696,312,593.20	695,948,459.70
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、26	1,630,452,166.46	1,431,043,764.55
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、27	78,782,512.50	55,918,937.50
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,473,047,272.16	4,478,411,161.75
负债合计		8,556,433,625.31	8,150,886,112.20
所有者权益：			
实收资本	五、28	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、29	4,398,880,867.82	4,451,871,023.32
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、30	2,581,084.89	2,496,391.37
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、31	1,100,566,342.80	1,038,436,078.04
归属于母公司所有者权益合计		5,802,028,295.51	5,792,803,492.73
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		5,802,028,295.51	5,792,803,492.73
负债和所有者权益总计		14,358,461,920.82	13,943,689,604.93

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

瑜叶
印婷

主管会计工作负责人：

陈龙

会计机构负责人：

敏齐
印淑

合并利润表

2018年1-6月

单位：人民币元

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

项 目	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入		1,033,394,892.88	71,604,309.88
其中：营业收入	五、32	1,033,394,892.88	71,604,309.88
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		979,945,642.58	234,551,662.72
二、营业总成本		833,943,024.72	59,631,049.19
其中：营业成本	五、32	-	-
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、33	2,736,586.56	2,183,912.92
销售费用		1,985,865.75	661,523.78
管理费用		22,107,566.76	22,367,738.10
研发费用		-	-
财务费用	五、34	119,174,317.64	145,001,934.49
其中：利息费用		114,706,446.82	131,651,983.11
利息收入		5,452,600.19	3,103,960.62
资产减值损失	五、35	-1,718.85	4,705,504.24
加：其他收益	五、36	9,725,995.70	4,525,850.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	-490.42	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-490.42	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	6,096.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		63,174,755.58	-158,415,406.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		301,856.94	5,324,640.44
加：营业外收入	五、38	97,642.24	80,479.14
减：营业外支出	五、39	63,378,970.28	-153,171,245.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,248,705.52	6,172,209.17
减：所得税费用	五、40	62,130,264.76	-159,343,454.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（一）按持续经营分类		62,130,264.76	-159,343,454.46
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		62,130,264.76	-159,343,454.46
1、归属于母公司股东的净利润		-	-
2、少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划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）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.现金流量套期的有效部分		-	-
5.外币报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		62,130,264.76	-159,343,454.46
七、综合收益总额		62,130,264.76	-159,343,454.46
归属于母公司股东的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈叶婷

陈龙

敏齐印淑

合并现金流量表

2018年1-6月

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		251,172,996.51	56,649,727.43
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	1,950,937,272.65	2,234,440,843.46
经营活动现金流入小计		2,202,110,269.16	2,291,090,570.89
购买商品、接受劳务支付的现金		526,226,180.26	550,478,894.09
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		29,680,359.60	27,830,958.23
支付的各项税费		5,057,017.05	6,081,882.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	1,240,452,600.65	1,698,282,514.82
经营活动现金流出小计		1,801,416,157.56	2,282,674,249.81
经营活动产生的现金流量净额		400,694,111.60	8,416,321.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		3,178,568.66	2,681,168.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,565.15	40,162.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-46,592,424.65	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、41	25,124,108.00	53,952,549.54
投资活动现金流入小计		-18,257,182.84	56,673,879.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,746,572.12	65,198,225.96
投资支付的现金		7,135,000.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、41	-	34,500,000.00
投资活动现金流出小计		197,881,572.12	124,698,225.96
投资活动产生的现金流量净额		-216,138,754.96	-68,024,346.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		759,800,000.00	746,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	173,010,372.50	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计		932,810,372.50	936,000,000.00
偿还债务支付的现金		398,700,000.00	308,812,845.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,763,017.82	110,794,616.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	74,181,149.95	55,982,316.35
筹资活动现金流出小计		556,644,167.77	475,589,778.66
筹资活动产生的现金流量净额		376,166,204.73	460,410,221.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		560,721,561.37	400,802,196.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,150,319,520.40	436,621,249.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,711,041,081.77	837,423,445.67

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表 (二)

2017年1-6月

单位: 人民币元

2017年1-6月												
项 目	归属子母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	300,000,000.00			1,757,122,569.73	-	-	1,903,416.49	-	-	983,512,775.57	75,000,000.00	3,117,538,761.79
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年期初余额	300,000,000.00			1,757,122,569.73	-	-	1,903,416.49	-	-	983,512,775.57	75,000,000.00	3,117,538,761.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-47,500,000.00	-	-	255,252.01	-	-	-159,343,454.46	-75,000,000.00	-281,588,202.45
（一）综合收益总额										-159,343,454.46	-	-159,343,454.46
（二）所有者投入和减少资本	-			-47,500,000.00	-	-	-			-	-	-47,500,000.00
1、所有者投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他				-47,500,000.00	-	-				-75,000,000.00	-	-122,500,000.00
（三）利润分配	-											-
1、提取盈余公积												-
2、提取一般风险准备												-
3、对股东的分配												-
4、其他												-
（四）股东权益内部结转	-											-
1、资本公积转增资本												-
2、盈余公积转增资本												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、其他												-
（五）专项储备	-						255,252.01					255,252.01
1、本年提取							953,322.50					953,322.50
2、本年使用							698,070.49					698,070.49
（六）其他												-
四、本期末余额	300,000,000.00	-		1,709,622,569.73	-	-	2,158,668.50			824,169,321.11	-	2,835,950,559.34

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈瑜婷印

陈龙印

陈敏印

资产负债表

2018年6月30日

单位：人民币元

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

资 产	注 释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		750,310,763.86	630,036,621.76
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	十三、1	3,866,046,622.95	3,306,463,151.16
买入返售金融资产		-	-
存货		1,592,069,340.20	1,592,010,373.72
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
委托贷款		-	-
其他流动资产		-	9,696.84
流动资产合计		6,208,426,727.01	5,528,519,843.48
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		154,000,000.00	154,000,000.00
持有至到期投资		100,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款		56,600,000.00	56,600,000.00
长期股权投资	十三、2	1,385,982,548.87	1,385,982,548.87
投资性房地产		-	-
固定资产		174,448,630.72	177,290,392.69
在建工程		4,234,075.30	408,120.30
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		128,000.00	256,000.00
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,875,393,254.89	1,874,537,061.86
资产总计		8,083,819,981.90	7,403,056,905.34

资产负债表（续）

2018年6月30日

单位：人民币元

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

负债和股东权益	注释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		-	-
预收款项		205,083.33	1,372,701.33
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		878,014.04	852,838.83
其他应付款	十三、3	3,679,329,117.11	3,434,050,674.02
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		115,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,875,412,214.48	3,586,276,214.18
非流动负债：			
长期借款		470,000,000.00	170,000,000.00
应付债券		696,312,593.20	695,948,459.70
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		267,566,965.20	107,566,965.20
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,433,879,558.40	973,515,424.90
负债合计		5,309,291,772.88	4,559,791,639.08
所有者权益：			
实收资本		300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,668,082,360.70	2,668,082,360.70
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-193,554,151.68	-124,817,094.44
归属于母公司所有者权益合计		2,774,528,209.02	2,843,265,266.26
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		2,774,528,209.02	2,843,265,266.26
负债和所有者权益总计		8,083,819,981.90	7,403,056,905.34

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

瑜叶
印婷

主管会计工作负责人：

陈龙

会计机构负责人：

敏齐
印

利润表

2018年1-6月

单位：人民币元

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

项 目	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入		3,202,577.21	3,084,790.48
其中：营业收入		3,202,577.21	3,084,790.48
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		71,919,434.45	96,498,679.59
其中：营业成本		2,213,947.49	2,049,563.40
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		1,448,541.43	1,278,813.34
销售费用		987,493.89	445,722.78
管理费用		1,409,445.72	1,067,458.84
研发费用		-	-
财务费用		67,266,223.88	89,432,389.81
其中：利息费用		70,712,847.96	89,626,219.17
利息收入		3,450,103.45	202,064.00
资产减值损失		-1,406,217.96	2,218,115.64
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-6,615.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-68,716,857.24	-93,413,889.11
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		20,200.00	35,330.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-68,737,057.24	-93,449,219.11
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,737,057.24	-93,449,219.11
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,737,057.24	-93,449,219.11
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划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）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.现金流量套期的有效部分		-	-
5.外币报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-68,737,057.24	-93,449,219.11
归属于母公司股东的综合收益总额		-68,737,057.24	-93,449,219.11
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

瑜叶婷印

主管会计工作负责人：

陈龙印

会计机构负责人：

敏齐印

现金流量表

2018年1-6月

编制单位：浙江省天台县国有资产经营有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	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		2,128,953.00	2,147,908.59
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		601,104,590.87	869,257,823.15
经营活动现金流入小计		603,233,543.87	871,405,731.74
购买商品、接受劳务支付的现金		65,056.48	
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		515,997.91	533,391.68
支付的各项税费		1,508,272.17	1,423,724.22
支付其他与经营活动有关的现金		952,810,410.48	791,277,347.71
经营活动现金流出小计		954,899,737.04	793,234,463.61
经营活动产生的现金流量净额		-351,666,193.17	78,171,268.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	42,000,000.00
投资活动现金流入小计		-	42,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,417,639.00	36,117.59
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	34,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,417,639.00	34,036,117.59
投资活动产生的现金流量净额		-4,417,639.00	7,963,882.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		620,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		3,010,372.50	
筹资活动现金流入小计		623,010,372.50	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,502,048.28	69,603,447.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,150,349.95	7,153,523.57
筹资活动现金流出小计		146,652,398.23	113,756,970.81
筹资活动产生的现金流量净额		476,357,974.27	-33,756,970.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		120,274,142.10	52,378,179.73
加：期初现金及现金等价物余额		630,036,621.76	20,225,507.07
六、期末现金及现金等价物余额		750,310,763.86	72,603,686.80

所附附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表 (一)

2018年1-6月

单位: 人民币元

项 目	2018年1-6月						专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	股本	优先股	永续债	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益				
一、上年期末余额	300,000,000.00	-	-	-	2,668,082,360.70	-	-	-	-	-124,817,094.44	2,843,265,266.26
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	300,000,000.00	-	-	-	2,668,082,360.70	-	-	-	-	-124,817,094.44	2,843,265,266.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-68,737,057.24	-68,737,057.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-68,737,057.24	-68,737,057.24
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	300,000,000.00	-	-	-	2,668,082,360.70	-	-	-	-	-193,554,151.68	2,774,528,209.02

编制单位: 浙江省天台县国有资产经营有限公司

股东权益变动表 (二)

2017年1-6月

单位: 人民币元

2017年1-6月

编制单位: 浙江省天台县国有资产经营有限公司

项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	300,000,000.00			1,357,003,800.70	-					-1,285,564.60	1,655,718,236.10
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
同一控制下企业合并											-
其他											-
二、本年期初余额	300,000,000.00			1,357,003,800.70	-					-1,285,564.60	1,655,718,236.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-47,500,000.00	-					-93,449,219.11	-140,949,219.11
（一）综合收益总额										-93,449,219.11	-93,449,219.11
（二）所有者投入和减少资本	-			-47,500,000.00	-					-	-47,500,000.00
1、所有者投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入股东权益的金额											-47,500,000.00
4、其他				-47,500,000.00						-	-
（三）利润分配										-	-
1、提取盈余公积											-
2、提取一般风险准备											-
3、对股东的分配											-
4、其他										-	-
（四）股东权益内部结转											-
1、资本公积转增资本											-
2、盈余公积转增资本											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他										-	-
（五）专项储备											-
1、本年提取											-
2、本年使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	300,000,000.00			1,309,503,800.70	-					-94,734,783.71	1,514,769,016.99

所附附注为本财务报表的重要组成部分
公司法定代表人: 陈叶婷 印

主管会计工作负责人: 陈龙 印

会计机构负责人: 敬齐 印

浙江省天台县国有资产经营有限公司

2018年1-6月财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：浙江省天台县国有资产经营有限公司

注册地址：天台县城关镇天台山西路 88 号

注册资本：人民币 30,000.00 万元

法人营业执照注册号：913310231480839069

法定代表人：叶婷瑜

公司类型：有限责任公司（国有独资）

经营期限：1995 年 1 月 14 日至长期

(二) 公司历史沿革

浙江省天台县国有资产经营有限公司（以下简称公司或本公司），前身为天台县交通发展实业有限公司，由天台县人民政府出资组建，成立于 1995 年 1 月 14 日，原注册资本 1100 万元。根据天台县人民政府县长办公会议纪要[2002]3 号精神，同意在完成天台县交通发展实业有限公司改造的基础上组建天台县国有资产经营有限公司，同时增资 3900 万元，其中资本公积转增 2000 万元，未分配利润转增 1900 万元。增资后公司注册资本 5000 万元，天台县人民政府出资 5000 万元，占注册资本的 100.00%。根据 2003 年 5 月 20 日天台县人民政府天政发[2003]38 号《关于成立浙江省天台县国有资产经营有限公司的通知》，将天台县国有资产经营有限公司撤销，财产及债权债务转入浙江省天台县国有资产经营有限公司。根据 2003 年 11 月 7 日天台县人民政府天政函[2003]94 号《关于同意增加注册资本金和扩大经营范围的批复》，公司注册资本金由 5000 万元增加到 3 亿元，由飞鹤公园土地 237,033,300.00 元作为资本金注入，12,966,700.00 元由资本公积转增。变更后，公司注册资本及实收资本为 3 亿元，股东为天台县人民政府。

(三) 经营范围

经授权的国有资产经营管理；土地收储；财务法律、政策咨询服务。

(四) 主要产品、劳务

土地一级开发、客运服务、公路养护、培训服务、旅游服务。

(五) 本年度合并财务报表的范围及其变化

本公司本期发生额份纳入合并范围的子公司共 36 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 7 户，减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年 1-6 月财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础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 2018 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况、以及 2018 年 1-6 月合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列各项:

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难;

- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准：单个客户期末余额在 500 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
组合 1（账龄）	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	余额百分比法，计提比例为 1%
组合 2（关联方）	应收本公司合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

本公司存货包括原材料、库存商品、拟开发土地、开发成本、工程施工等。

2、存货的计价方法

购入并已验收入库的库存材料、库存商品按实际成本入账，发出时按加权平均法计价。开发成本包括土地成本、施工成本和其他成本。养护工程由于工期较短按照工程竣工结算报告确认收入并按照实际发生支出结转成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日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。

资产负债表日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。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的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,同时计提相应的资产减值准备。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十二) 固定资产的确认和计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

1、固定资产确认条件

固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40-50	0-10	1.80-2.50
公路及构筑物	25	5	3.80
运输设备	4-10	0-5	9.5-25
办公设备	3-5	0-5	19-33.33
其他设备	3-10	0-5	9.5-33.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业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。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

（十三） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十五)无形资产的确认和计量

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，在资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项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无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、内部研究开发项目

（1）划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段的支出符合资本化的具体标准

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

（十六）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉的减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

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

3、离职后福利

设定提存计划

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

(十九) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 履行该义务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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- (1) 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

(二十) 收入

1、销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,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,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,确认销售商品收入。

2、提供劳务收入

(1) 在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 养护工程根据工程完工进度确认收入并结转相应的成本。

3、让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(二十一) 政府补助的确认和计量

1、分类

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

2、会计处理

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

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

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

（二十三）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、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承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁会计处理

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

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

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

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

4、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

本公司根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对财务报表格式进行了调整。此项会计政策变更采用追溯调整法，对报表科目影响如下：

影响报表科目	2018年6月30日	2017年12月31日
资产负债表科目		
应收账款	-335,014,862.72	-331,563,126.75
应收票据及应收账款	335,014,862.72	331,563,126.75
应付账款	-244,111,541.59	-245,202,773.76
应付票据及应付账款	244,111,541.59	245,202,773.76
应付利息	-40,203,337.73	-11,150,910.60
其他应付款	40,203,337.73	11,150,910.60
专项应付款	-136,538,005.92	-151,252,828.16
长期应付款	136,538,005.92	151,252,828.16

2、会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

3、关于前期差错更正

本报告期末发生重要前期差错更正事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
营业税	应税收入	3%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	11%、17%
增值税（简易征收）	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

（二）税收优惠及批文

根据天台县地方税务局 2011 年 10 月 20 日的复函，本公司收到的土地出让金收益返还可以在计算所得税时从收入总额中减除。

本公司之全资子公司浙江省天台友谊汽车租赁有限公司采用核定征收法计缴所得税，即按营业收入的 7% 作为应税所得额，并作为年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
现金	90,010.00	77,117.56
银行存款	1,790,951,071.77	1,210,242,402.84
其他货币资金	---	---

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,791,041,081.77	1,210,319,520.40

(2) 使用受限的货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
被质押的银行存款	80,000,000.00	60,000,000.00

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	---	---
应收账款	335,014,862.72	331,563,126.75
合 计	335,014,862.72	331,563,126.75

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,398,851.25	99.83	3,383,988.53	1.00
组合1(账龄)	338,398,851.25	99.83	3,383,988.53	1.00
组合2(关联方)	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	563,860.60	0.17	563,860.60	100.00
合 计	338,962,711.85	100.00	3,947,849.13	1.16

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,912,249.23	99.83	3,349,122.48	1.00
组合1(账龄)	334,912,249.23	99.83	3,349,122.48	1.00
组合2(关联方)	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	563,860.60	0.17	563,860.60	100.00
合 计	335,476,109.83	100.00	3,912,983.08	1.17

(3) 各类应收账款的坏账准备

①组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	309,865,019.22	91.57	3,098,650.20	306,624,878.83	91.55	3,066,248.78
1-2 年	28,291,302.53	8.36	282,913.03	28,287,370.40	8.45	282,873.70
2-3 年	242,529.50	0.07	2,425.30	---	---	---
3-4 年	---	---	---	---	---	---
4-5 年	---	---	---	---	---	---
小 计	338,398,851.25	100.00	3,383,988.53	334,912,249.23	100.00	3,349,122.48

②单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
货联运	531,176.20	531,176.20	100.00	预计无法收回
金玲芬	32,684.40	32,684.40	100.00	预计无法收回
	563,860.60	563,860.60		

(4) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况:无。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况:无。

(6) 本报告期末应收账款余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或其他关联方款项。

(7) 期末金额较大的应收账款

对方单位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额比例 (%)
天台县财政局	非关联方	302,405,736.00	1 年以内	89.21
		28,087,762.00	1-2 年	8.29
合 计		330,493,498.00		97.50

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	1,030,185.00	71.73	945,452.69	100.00
1 至 2 年	405,934.28	28.27	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
合 计	1,436,119.28	100.00	945,452.69	100.00

(2) 本报告期末预付账款中无预付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	0.81	20,000,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,451,753,363.22	98.90	24,517,533.66	1.00
组合 1 (账龄)	2,451,753,363.22	98.90	24,517,533.66	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,257,656.05	0.29	7,257,656.05	100.00
合 计	2,479,011,019.27	100.00	51,775,189.71	2.09

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	0.81	20,000,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,456,396,307.20	98.90	24,563,963.06	1.00
组合 1 (账龄)	2,456,396,307.20	98.90	24,563,963.06	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,257,656.05	0.29	7,257,656.05	100.00
合 计	2,483,653,963.25	100.00	51,821,619.11	2.09

(2) 各类其他应收款的坏账准备

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称或款项性质	账面余额	账 龄	坏账金额	计提理由
飞鹤公园指挥部	8,000,000.00	5 年以上	8,000,000.00	无法收回

单位名称或款项性质	账面余额	账 龄	坏账金额	计提理由
始丰街道办事处	12,000,000.00	5年以上	12,000,000.00	无法收回
合 计	20,000,000.00		20,000,000.00	

②组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	618,099,635.28	25.21	6,180,996.38	905,146,515.12	36.85	9,051,465.14
1-2年	312,556,101.35	12.75	3,125,561.01	321,394,114.81	13.08	3,213,941.14
2-3年	316,425,643.59	12.91	3,164,256.43	380,925,455.70	15.51	3,809,254.56
3-4年	379,331,603.44	15.47	3,793,316.04	209,159,111.15	8.51	2,091,591.12
4-5年	205,701,389.15	8.39	2,057,013.90	110,655,800.75	4.50	1,106,558.01
5年以上	619,638,990.41	25.27	6,196,389.90	529,115,309.67	21.55	5,291,153.09
小 计	2,451,753,363.22	100.00	24,517,533.66	2,456,396,307.20	100.00	24,563,963.06

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称或款项性质	账面余额	账 龄	坏账金额	计提理由
电费	5,383,452.42	5年以上	5,383,452.42	预计无法收回
事故款	805,000.00	2-3年	805,000.00	预计无法收回
浙江天台总督制衣有限公司	600,000.00	5年以上	600,000.00	预计无法收回
孙涛	210,151.00	2-3年	210,151.00	预计无法收回
许佩霞	112,519.59	5年以上	112,519.59	预计无法收回
法院执行款	109,655.50	5年以上	109,655.50	预计无法收回
代垫上诉受理费	13,690.00	5年以上	13,690.00	预计无法收回
谢继炮	10,545.27	5年以上	10,545.27	预计无法收回
城建局	5,000.00	5年以上	5,000.00	预计无法收回
检测站	3,045.00	5年以上	3,045.00	预计无法收回
城关监察大队	1,000.00	5年以上	1,000.00	预计无法收回
派出所	1,200.00	5年以上	1,200.00	预计无法收回
邮电局	1,900.00	5年以上	1,900.00	预计无法收回
北门停车场	497.27	5年以上	497.27	预计无法收回
合 计	7,257,656.05		7,257,656.05	

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况: 无。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况: 无。

(5) 本报告期末其他应收款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(6) 本报告期末其他应收款中无应收其他关联方款项。

(7) 其他应收款金额前五名情况

对方单位	与本公司关系	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额比例 (%)
天台县土地储备中心	非关联方	70,592,903.52	1年以内	7.82
		123,062,036.48	1-2年	
		193,000.00	2-3年	
小 计		193,847,940.00		
天台县城建局始丰湖综合开发 建设专户	非关联方	8,890,000.00	1-2年	6.35
		89,000,000.00	1年以内	
		15,000,000.00	2-3年	
小 计		44,574,242.00	3-4年	
		157,464,242.00		
天台县交通局	非关联方	13,612,000.00	2-3年	4.61
		29,730,000.00	3-4年	
		5,160,000.00	4-5年	
小 计		65,889,200.00	5年以上	
		114,391,200.00		
天台县财政局	非关联方	39,984,755.44	1年以内	3.92
		5,255,178.56	1-2年	
		9,398,556.00	2-3年	
小 计		42,415,706.00	3-4年	
		97,054,196.00		
平桥镇人民政府	非关联方	80,000,000.00	2-3年	3.23
合 计		642,757,578.00		25.93

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,872,145.26	---	1,872,145.26
拟开发土地	2,525,152,005.20	---	2,525,152,005.20
开发成本	3,118,822,398.14	---	3,118,822,398.14
开发产品	16,680,472.62	---	16,680,472.62
合 计	5,662,527,021.22	---	5,662,527,021.22

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,949,116.71	---	2,949,116.71
拟开发土地	2,525,139,435.20	---	2,525,139,435.20
开发成本	3,635,186,296.34	---	3,635,186,296.34
开发产品	16,634,076.14	---	16,634,076.14

合 计	6,179,908,924.39	—	6,179,908,924.39
-----	------------------	---	------------------

(2) 拟开发土地明细

项目名称	期末余额	期初余额
金盘路以东飞鹤路以南土地	143,206,630.00	143,206,630.00
上三高速立交旁土地	26,831,200.00	26,831,200.00
福溪街道桥南安置区土地	382,095,265.20	382,095,265.20
赤城宾馆土地	339,900,000.00	339,900,000.00
天台县赤城街道国赤环线西侧	594,825,000.00	594,825,000.00
金家塘 0806-1 地块土地	116,446,500.00	116,446,500.00
金家塘 01-0201 地块土地	323,577,000.00	323,577,000.00
金家塘 0807 地块土地	275,143,500.00	275,143,500.00
金家塘 0501 地块土地	320,485,500.00	320,485,500.00
黄龙二期 B 区块 (九龙)	2,641,410.00	2,628,840.00
合 计	2,525,152,005.20	2,525,139,435.20

注：金盘路以东飞鹤路以南土地未取得国有土地使用权证。

(3) 开发成本明细

项目名称	期末余额	期初余额
百花路螺溪段地块	4,252,798.33	4,252,798.33
西工业区何方赵、下宅、闻溪区地块	40,000,000.00	40,000,000.00
花前工业园区三期地块	60,000,000.00	60,000,000.00
波楞区地块	41,940,956.91	41,940,956.91
赤城街道溪头区地块	20,000,000.00	20,000,000.00
城市建设项目	710,986,472.84	663,598,098.18
新城开发项目	543,656,686.44	1,118,602,028.74
工业项目	295,781,404.48	270,939,245.68
胶带工业项目	5,495,832.87	2,131,544.76
城南开发项目	62,687,554.87	61,508,313.05
坦头镇开发项目	102,154,474.13	91,557,631.00
东部产业园项目	221,403,230.49	208,052,840.06
福溪新农村项目	—	72,825,415.38
始丰新农村项目	800,724,941.51	793,523,561.78
南屏公路项目	194,818,683.67	171,104,618.11
水南城中村改造二期项目	14,919,361.60	15,149,244.36
合 计	3,118,822,398.14	3,635,186,296.34

(4) 计入开发成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入 开发产品	其他减少	
城市建设项目	79,915,144.36	2,190,958.76	---	---	82,106,103.12
新城开发项目	334,839,275.71	7,624,912.51	---	323,300,000.00	19,164,188.22
工业项目	14,422,642.02	---	---	---	14,422,642.02
胶带工业项目	1,693,371.08	-29,009.39	---	---	1,664,361.69
城南开发项目	4,680,629.64	---	---	---	4,680,629.64
坦头镇开发项目	10,452,694.82	1,832,176.02	---	---	12,284,870.84
福溪新农村项目	6,612,603.48	---	---	6,612,603.48	---
始丰新农村项目	66,794,785.42	1,194,092.89	---	---	67,988,878.31
南屏公路项目	6,246,099.62	1,228,471.28	---	---	7,474,570.90
合 计	525,657,246.15	14,041,602.07	---	329,912,603.48	209,786,244.74

(6) 本报告期公司土地使用权证抵押情况详见附注九、1(2)。

(7) 本报告期本公司存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目名称	期末余额	期初余额
预缴税费	---	9,696.84
待认证进项税	---	178,598.31
留抵税额	12,488,473.48	4,938,136.23
合 计	12,488,473.48	5,126,431.38

7、可供出售金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	361,807,209.84	6,000,000.00	355,807,209.84
按公允价值计量的	---	---	---
按成本计量的	361,807,209.84	6,000,000.00	355,807,209.84
可供出售债务工具	---	---	---
其他	34,000,000.00	---	34,000,000.00
合 计	395,807,209.84	6,000,000.00	389,807,209.84

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	357,772,209.84	6,000,000.00	351,772,209.84
按公允价值计量的	---	---	---
按成本计量的	357,772,209.84	6,000,000.00	351,772,209.84
可供出售债务工具	---	---	---
其他	34,000,000.00	---	34,000,000.00
合 计	391,772,209.84	6,000,000.00	385,772,209.84

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面数				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
浙江上三高速公路有限公司	120,000,000.00	—	—	120,000,000.00	—	—	—	—	5.00	—
天台县金轮经济担保有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	10.00	—
天台县兴艺经济担保投资有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	10.00	—
天台县银桥经济担保投资有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	3.9841	—
天台县友和驾驶员服务有限公司	5,800.00	—	—	5,800.00	—	—	—	—	18.4713	—
天台鑫城建设投资有限公司	3,788,783.00	—	—	3,788,783.00	—	—	—	—	10.00	—
天台始丰建设投资有限公司	4,476,939.44	—	—	4,476,939.44	—	—	—	—	10.00	—
浙江省天台县围海建设投资有限公司	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—	—	—	10.00	—
天台浙一基建投资公司	8,500,687.40	4,035,000.00	—	12,535,687.40	—	—	—	—	10.00	—
台州市杭绍台高速公路有限公司	200,000,000.00	—	—	200,000,000.00	—	—	—	—	15.928	—
合 计	357,772,209.84	4,035,000.00	—	361,807,209.84	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	—	—

8、持有至到期投资

项目名称	期末余额	期初余额
天台县鑫邦投资合伙企业	100,000,000.00	100,000,000.00

9、长期应收款

项目名称	期末余额	期初余额
台州市铁路建设投资有限公司	102,787,000.00	55,200,000.00
代建项目应收款	56,600,000.00	56,600,000.00
合 计	159,387,000.00	111,800,000.00

10、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业的投资	5,942,989.69	---	5,942,989.69	9,022,048.77	---	9,022,048.77
合 计	5,942,989.69	---	5,942,989.69	9,022,048.77	---	9,022,048.77

(2) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
天台新城加油站有限公司	权益法	1,087,800.00	4,591,976.08	-3,178,568.66	1,413,407.42	49.00	49.00	---	3,178,568.66
天台白鹤地热开发有限公司	权益法	759,240.00	654,532.89	---	654,532.89	33.33	33.33	---	---
天台县天台山景区旅游巴士有限公司	权益法	4,900,000.00	3,775,539.80	---	3,775,539.80	49.00	49.00	---	---
天台县交润加气站有限公司	权益法	100,000.00	---	99,509.58	99,509.58	50.00	50.00	---	---
合 计		6,847,040.00	9,022,048.77	-3,079,059.08	5,942,989.69	---	---	---	3,178,568.66

11、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	其他设备	公路及构筑物	合 计
账面原值						
年初数	281,453,329.07	8,222,755.11	137,896,877.05	17,904,999.40	234,558,609.34	680,036,569.97
本期增加金额	—	652,102.37	27,800,561.16	689,633.00	—	29,142,296.53
1) 购置	—	652,102.37	27,800,561.16	689,633.00	—	29,142,296.53
2) 在建工程转入	—	—	—	—	—	—
本期减少金额	—	38,145.00	5,212,770.00	2,540.00	—	5,253,455.00
1) 处置或报废	—	—	5,212,770.00	—	—	5,212,770.00
2) 划拨减少	—	38,145.00	—	2,540.00	—	40,685.00
期末数	281,453,329.07	8,836,712.48	160,484,668.21	18,592,092.40	234,558,609.34	703,925,411.50
累计折旧						
年初数	61,314,774.30	5,095,777.46	78,745,858.93	4,802,669.01	133,547,961.09	283,507,040.79
本期增加金额	3,252,781.45	739,782.25	7,949,207.87	394,237.70	4,699,090.43	17,035,099.70
1) 计提	3,252,781.45	739,782.25	7,949,207.87	394,237.70	4,699,090.43	17,035,099.70
本期减少金额	—	25,653.33	5,212,770.00	1,809.75	—	5,240,233.08
1) 处置或报废	—	—	5,212,770.00	—	—	5,212,770.00
2) 划拨减少	—	25,653.33	—	1,809.75	—	27,463.08
期末数	64,567,555.75	5,809,906.38	81,482,296.80	5,195,096.96	138,247,051.52	295,301,907.41
减值准备						
年初数	—	—	—	—	—	—
本期增加金额	—	—	—	—	—	—
1) 计提	—	—	—	—	—	—
本期减少金额	—	—	—	—	—	—
1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
2) 处置子公司减少	—	—	—	—	—	—
期末数	—	—	—	—	—	—
账面价值						
期末账面价值	216,885,773.32	3,026,806.10	79,002,371.41	13,396,995.44	96,311,557.82	408,623,504.09
年初账面价值	220,138,554.77	3,126,977.65	59,151,018.12	13,102,330.39	101,010,648.25	396,529,529.18

(2) 本报告期公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无持有待售的固定资产。

(6) 截至2018年6月30日止用于抵押的固定资产详见附注九、1、(2)

(7) 报告期末未办妥产权证书的固定资产原值为 23,748,916.03 元, 累计折旧为 5,502,242.41 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理厂三期及一二期提标改造工程	736,658.40	—	736,658.40	608,750.86	—	608,750.86
市民中心项目	419,876.42	—	419,876.42	339,924.72	—	339,924.72
市民中心停车场项目	1,280,876.76	—	1,280,876.76	743,059.84	—	743,059.84
图书馆项目	286,584.28	—	286,584.28	233,283.15	—	233,283.15
档案馆项目	929,323.75	—	929,323.75	314,483.15	—	314,483.15
拾得路及以北(水南)区块综合改造项目	309,236,857.51	—	309,236,857.51	275,323,832.41	—	275,323,832.41
始丰街道唐兴大道玉湖区块改造项目	112,021,011.41	—	112,021,011.41	80,293,268.42	—	80,293,268.42
生活垃圾焚烧发电综合处理项目	6,695,174.75	—	6,695,174.75	3,055,587.56	—	3,055,587.56
高铁指挥部	—	—	—	567,512.04	—	567,512.04
上清溪变压器改造工程	90,000.00	—	90,000.00	90,000.00	—	90,000.00
两路两侧(美丽公路工程)	43,116,937.00	—	43,116,937.00	23,818,638.14	—	23,818,638.14
104 关岭至响堂	859,087,855.15	—	859,087,855.15	851,430,063.50	—	851,430,063.50
城乡公交枢纽站场	5,351,231.08	—	5,351,231.08	3,155,775.95	—	3,155,775.95
前山大桥	18,264,604.88	—	18,264,604.88	14,748,275.16	—	14,748,275.16
北部旅游大环线	22,030,086.74	—	22,030,086.74	17,172,065.99	—	17,172,065.99
313 省道	179,978,830.98	—	179,978,830.98	153,370,155.77	—	153,370,155.77
60 省道	743,178,473.48	—	743,178,473.48	691,100,576.05	—	691,100,576.05
62 省道	453,025,265.45	—	453,025,265.45	448,985,732.37	—	448,985,732.37
农村公路改造提升工程	58,936,040.19	—	58,936,040.19	19,437,435.09	—	19,437,435.09
城乡公交一体化	13,977,359.62	—	13,977,359.62	4,888,961.82	—	4,888,961.82
国赤公路	7,986,684.10	—	7,986,684.10	7,615,968.48	—	7,615,968.48
文化中心项目	40,020,032.30	—	40,020,032.30	—	—	—
城东农贸市场及农民公寓改线配电工程	4,234,075.30	—	4,234,075.30	—	—	—
始丰街道玉湖项目	207,547.16	—	207,547.16	—	—	—
天台山西路改造提升项目	2,895,104.19	—	2,895,104.19	—	—	—
公共自行车租赁及管控系统	904,940.00	—	904,940.00	—	—	—
其他工程	715,583.61	—	715,583.61	457,563.22	—	457,563.22
合 计	2,885,607,014.51	—	2,885,607,014.51	2,597,750,913.69	—	2,597,750,913.69

(2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 其他非流动资产/ 固定资产/ 无形资产	本期划拨减少	期末余额
污水处理厂三期及一二期提标改造工程	608,750.86	127,907.54	---	---	736,658.40
市民中心项目	339,924.72	79,951.70	---	---	419,876.42
市民中心停车场项目	743,059.84	537,816.92	---	---	1,280,876.76
图书馆项目	233,283.15	53,301.13	---	---	286,584.28
档案馆项目	314,483.15	614,840.60	---	---	929,323.75
拾得路及以北(水南)区块综合改造项目	275,323,832.41	33,913,025.10	---	---	309,236,857.51
始丰街道唐兴大道玉湖区块改造项目	80,293,268.42	31,727,742.99	---	---	112,021,011.41
生活垃圾焚烧发电综合处理项目	3,055,587.56	3,639,587.19	---	---	6,695,174.75
高铁指挥部	567,512.04	696,579.04	---	1,264,091.08	---
上清溪变压器改造工程	90,000.00	---	---	---	90,000.00
两路两侧(美丽公路工程)	23,818,638.14	19,298,298.86	---	---	43,116,937.00
104 关岭至响堂	851,430,063.50	7,657,791.65	---	---	859,087,855.15
城乡公交枢纽站场	3,155,775.95	2,195,455.13	---	---	5,351,231.08
前山大桥	14,748,275.16	3,516,329.72	---	---	18,264,604.88
北部旅游大环线	17,172,065.99	4,858,020.75	---	---	22,030,086.74
313 省道	153,370,155.77	26,608,675.21	---	---	179,978,830.98
60 省道	691,100,576.05	52,077,897.43	---	---	743,178,473.48
62 省道	448,985,732.37	4,039,533.08	---	---	453,025,265.45
农村公路改造提升工程	19,437,435.09	39,498,605.10	---	---	58,936,040.19
城乡公交一体化	4,888,961.82	9,088,397.80	---	---	13,977,359.62
国赤公路	7,615,968.48	370,715.62	---	---	7,986,684.10
文化中心项目	---	40,020,032.30	---	---	40,020,032.30
城东农贸市场及农民公寓改线配电工程	---	4,234,075.30	---	---	4,234,075.30
始丰街道玉湖项目	---	207,547.16	---	---	207,547.16
天台山西路改造提升项目	---	2,895,104.19	---	---	2,895,104.19
公共自行车租赁及管控系统	---	904,940.00	---	---	904,940.00
其他项目	457,563.22	258,020.39	---	---	715,583.61
合 计	2,597,750,913.69	289,120,191.90	---	1,264,091.08	2,885,607,014.51

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件费	线路运营权	合 计
账面原值				
期初数	163,907,868.00	11,660,049.08	35,859,399.98	211,427,317.06
本期增加金额	—	25,220.69	—	25,220.69
1) 购置	—	25,220.69	—	25,220.69
本期减少金额	—	—	—	—
1) 处置	—	—	—	—
期末数	163,907,868.00	11,685,269.77	35,859,399.98	211,452,537.75
累计摊销				
期初数	32,678,335.95	2,959,661.54	—	35,637,997.49
本期增加金额	1,712,089.79	575,150.77	—	2,287,240.56
1) 计提	1,712,089.79	575,150.77	—	2,287,240.56
本期减少金额	—	—	—	—
1) 处置	—	—	—	—
期末数	34,390,425.74	3,534,812.31	—	37,925,238.05
账面价值				
期末账面价值	129,517,442.26	8,150,457.46	35,859,399.98	173,527,299.70
期初账面价值	131,229,532.05	8,700,387.54	35,859,399.98	175,789,319.57

(2) 报告期末未办妥产权证书的无形资产原值为 30,510,000.00 元，累计摊销为 19,746,750.00 元。

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止用于抵押的无形资产详见附注九、1 (2)。

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
融资顾问费	1,166,666.67	—	1,000,000.00	—	166,666.67
上三高速绿化工程	256,000.00	—	128,000.00	—	128,000.00
装修费	1,376,873.09	623,094.17	135,831.07	—	1,864,136.19
租赁费	419,900.00	—	49,400.00	—	370,500.00
承包经营权	134,666.80	—	48,985.00	—	85,681.80
公共自行车	37,777.73	—	37,777.73	—	—
其他	1,419,451.98	153,429.19	468,016.92	—	1,104,864.25
合 计	4,811,336.27	776,523.36	1,868,010.72	—	3,719,848.91

15、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	635,984.20	158,996.05	3,911,071.44	977,767.86

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备购置款	444,670.00	40,680.00
预付土地购置款	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	1,944,670.00	1,540,680.00

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	54,000,000.00	54,000,000.00
保证借款	305,709,000.00	346,813,800.00
合 计	359,709,000.00	400,813,800.00

(2) 保证借款担保情况如下

保证人	期末余额	期初余额
天台县国有资产投资管理有限公司	179,800,000.00	210,000,000.00
浙江省天台县国有资产经营有限公司	45,909,000.00	46,813,800.00
天台县工业项目开发建设有限公司	—	10,000,000.00
天台县国有土地综合开发有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	305,709,000.00	346,813,800.00

(3) 短期借款余额明细

借款银行	借款本金	借款期限	年利率(%)	借款条件
上海商业储蓄银行	45,909,000.00	2017.3.29-2019.4.15	1.30	保证
光大银行台州支行	80,000,000.00	2017.9.26-2018.9.25	5.8725	保证
光大银行台州支行	54,000,000.00	2017.7.7-2018.7.7	4.35	质押
农商行石梁支行	9,800,000.00	2018.1.18-2019.1.16	5.4375	保证
农商行天台支行	30,000,000.00	2018.2.12-2019.2.10	5.4375	保证
五矿国际光大银行	60,000,000.00	2017.10.29-2018.10.29	5.50	保证
宁波银行台州分行	80,000,000.00	2018.1.23-2019.1.23	5.50	保证
合 计	359,709,000.00			

18、应付票据及应付账款

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	—	—
应付账款	244,111,541.59	245,202,773.76
合 计	244,111,541.59	245,202,773.76

(2) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,820,097.17	10,854,887.46
1-2 年	8,930,139.23	557,518.10
2-3 年	557,518.10	100,000.00
3 年以上	227,803,787.09	233,690,368.20
合 计	244,111,541.59	245,202,773.76

(3) 本报告期应付账款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方款项。

(4) 应付账款余额前 5 名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
始丰街道办事处	219,332,593.92	征地款	3 年以上
天台电力发展公司	2,000,000.00	工程款	3 年以上
许威寅	740,899.22	工程款	1 年以内
杭州金通公共自行车科技开发有限公司	124,995.00	工程款	1-2 年
	542,518.10		2-3 年
黄岩市政建设公司	300,000.00	工程款	3 年以上
合 计	223,041,006.24		

19、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,449,064.89	13,758,244.66
1 至 2 年	7,272,227.30	424,453.70
2 至 3 年	181,230.70	572,286.15
3 年以上	803,167.80	263,855.75
合 计	17,705,690.69	15,018,840.26

(2) 本报告期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方款项。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,716,843.34	26,919,899.91	27,709,760.23	926,983.02
离职后福利-设定提存计划	86,553.94	1,884,045.43	1,970,599.37	---
辞退福利	---	---	---	---
一年内到期的其他福利	---	---	---	---
合 计	1,803,397.28	28,803,945.34	29,680,359.60	926,983.02

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	819,969.00	21,736,539.97	22,556,508.97	---
职工福利费	21,932.16	1,648,162.94	1,648,162.94	21,932.16
社会保险费	---	1,230,776.65	1,230,776.65	---
其中：医疗保险费	---	1,054,288.71	1,054,288.71	---
生育保险费	---	73,751.37	73,751.37	---
工伤保险费	---	102,736.57	102,736.57	---
住房公积金	---	2,105,660.62	2,105,660.62	---
工会经费和职工教育经费	874,942.18	198,759.73	168,651.05	905,050.86
职工奖励及福利基金	---	---	---	---
短期带薪缺勤	---	---	---	---
短期利润分享计划	---	---	---	---
合 计	1,716,843.34	26,919,899.91	27,709,760.23	926,983.02

(3) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	1,786,085.39	1,786,085.39	---
失业保险费	---	97,960.04	97,960.04	---
年金	86,553.94	---	86,553.94	---
合 计	86,553.94	1,884,045.43	1,970,599.37	---

21、应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	168,159.31	128,124.99
企业所得税	3,431,747.37	3,020,119.08
城市维护建设税	17,463.87	17,199.47
房产税	326,684.37	326,554.81
印花税	179.67	1,069.90
个人所得税	93,812.94	92,046.06
教育费附加	17,470.62	17,391.77

水利建设基金	103.30	103.30
土地使用税	549,962.00	580,932.66
残保金	---	1,515.00
资源税	169,063.65	---
合 计	4,774,647.10	4,185,057.04

22、其他应付款

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	40,203,337.73	11,150,910.60
其他应付款	2,482,555,153.02	2,488,200,171.51
合 计	2,522,758,490.75	2,499,351,082.11

(2) 应付利息按种类列示

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	333,107.64	616,055.30
分期付息到期还本的长期借款利息	4,980,990.89	6,270,729.06
融资租赁利息	1,828,926.42	1,521,660.49
应付债券利息	33,060,312.78	2,742,465.75
合 计	40,203,337.73	11,150,910.60

(3) 其他应付款按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,343,003,294.89	1,517,780,833.26
1至2年	392,020,974.91	232,062,338.75
2至3年	109,499,101.42	16,450,541.61
3年以上	638,031,781.80	721,906,457.89
合 计	2,482,555,153.02	2,488,200,171.51

(4) 本报告期其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及其他关联方款项。

(5) 本报告期金额较大的其他应付款

单位名称或款项性质	期末金额	性质或内容	账龄
天台县水务建设有限公司	150,000,000.00	往来款	1年以内
	150,000,000.00		1-2年
	35,000,000.00		3年以上
小 计	335,000,000.00		
天台县赤城文化旅游投资开发有限公司	288,814,715.01	往来款	1年以内

天台县水务集团有限公司	30,000,000.00	往来款	2-3年
	181,000,000.00		3年以上
小计	211,000,000.00		
天台杭绍台高速公路工程建设指挥部	10,000,000.00	往来款	1年以内
	162,000,000.00		1-2年
小计	172,000,000.00		
浙江天台山旅游集团有限公司	104,685,284.99	往来款	1年以内
合计	1,111,500,000.00		

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	851,300,000.00	427,000,000.00
一年内到期的长期应付款	82,100,000.00	79,100,000.00
合 计	933,400,000.00	506,100,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款【注1】	445,000,000.00	190,000,000.00
质押借款【注2】	283,500,000.00	136,000,000.00
担保借款	122,800,000.00	101,000,000.00
合 计	851,300,000.00	427,000,000.00

注1：截至2018年6月30日止，抵押借款中6,500.00万元同时由本公司以拥有的浙江省62省道天台段公路改建工程项目委托代建协议项下的全部权益和收益提供质押担保。

注2：截至2018年6月30日止，质押借款中2,250.00万元由天台县基础设施投资有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保；2,000.00万元由浙江省天台县金家塘建设有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保；12,600.00万元由本公司以拥有的浙江上三高速公路有限公司股份柒仟贰佰万股提供质押担保。

(3) 截至2018年6月30日止一年内到期的长期借款抵押情况详见附注九、1(2)。

(4) 截至2018年6月30日止一年内到期的长期借款明细

借款银行	借款本金	借款期限	年利率(%)	借款条件
国家开发银行	5,000,000.00	2011.3.31-2018.11.30	4.90	抵押+质押
国家开发银行	30,000,000.00	2011.10.28-2018.11.30	4.90	抵押+质押
国家开发银行	30,000,000.00	2011.10.28-2019.3.31	4.90	抵押+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.14-2018.11.14	8.00	保证+质押

浙商银行	16,900,000.00	2018.5.14-2019.5.14	8.00	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.18-2018.11.18	8.00	保证+质押
浙商银行	16,900,000.00	2018.5.18-2019.5.18	8.00	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.21-2018.11.21	6.22	保证+质押
浙商银行	3,900,000.00	2018.5.21-2019.5.21	6.22	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.31-2018.11.30	6.22	保证+质押
浙商银行	11,900,000.00	2018.5.31-2019.5.31	6.22	保证+质押
工商银行	25,000,000.00	2016.5.31-2018.11.27	4.75	保证
工商银行	50,000,000.00	2016.5.31-2018.5.27	4.75	保证
工商银行	20,000,000.00	2016.9.1-2018.11.27	4.75	保证
华夏银行	5,000,000.00	2016.5.9-2019.5.21	6.03	保证
华夏银行	1,800,000.00	2016.5.9-2018.11.21	6.03	保证
宁波银行	50,000,000.00	2015.12.23-2018.12.21	6.95	保证+抵押
宁波银行	50,000,000.00	2016.1.29-2019.1.28	6.95	保证+抵押
宁波银行	200,000,000.00	2016.6.3-2019.5.3	6.15	保证+抵押
宁波银行	50,000,000.00	2016.7.5-2019.5.3	6.15	保证+抵押
宁波银行	50,000,000.00	2016.8.3-2019.5.3	6.15	保证+抵押
恒丰银行	500,000.00	2017.6.29-2018.12.28	6.18	保证
恒丰银行	500,000.00	2017.6.29-2019.6.28	6.18	保证
中国农业发展银行	7,500,000.00	2016.3.14-2018.9.13	5.15	保证+质押
中国农业发展银行	15,000,000.00	2016.3.14-2019.3.13	5.15	保证+质押
中国农业发展银行	20,000,000.00	2015.8.19-2018.8.18	5.15	保证+质押
浦发银行	20,000,000.00	2016.11.29-2018.12.28	6.18	保证+质押
浦发银行	26,000,000.00	2017.6.2-2018.9.28	6.18	保证+质押
浦发银行	30,000,000.00	2016.3.31-2019.3.29	6.18	保证+质押
浦发银行	10,000,000.00	2016.9.1-2019.1.29	6.18	保证+质押
浦发银行	40,000,000.00	2016.9.1-2019.3.29	6.18	保证+质押
农业银行	25,000,000.00	2015.12.11-2019.5.4	6.18	保证+抵押
农业银行	20,000,000.00	2016.1.20-2019.5.4	6.18	保证+抵押
泰隆银行	20,000,000.00	2017.5.4-2018.10.20	6.00	保证
合 计	851,300,000.00			

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款【注1】	307,500,000.00	745,000,000.00
保证借款	1,055,000,000.00	1,125,500,000.00
质押借款【注2】	705,000,000.00	425,000,000.00
合 计	2,067,500,000.00	2,295,500,000.00

注1：截至2018年6月30日止，抵押借款中14,000.00万元同时由本公司以拥有的浙江省62省道天台段公路改建工程项目委托代建协议项下的全部权益和收益提供质押担保；抵押借款中16,750.00万元同时由浙江省天台县志建设有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保。

注2：截至2018年6月30日止，质押借款中20,000.00万元由天台县金家塘建设开发有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保；质押借款中9,500.00万元由天台县基础设施投资有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保；质押借款中8,000.00万元由天台县交通集团有限公司以拥有的《委托代建协议书》项下应收账款提供质押担保。

(2) 截至2018年6月30日止长期借款明细

借款银行	借款本金	借款期限	年利率(%)	借款条件
国家开发银行	40,000,000.00	2011.10.28-2019.11.30	4.9	抵押+质押
国家开发银行	20,000,000.00	2011.10.28-2020.3.31	4.9	抵押+质押
国家开发银行	20,000,000.00	2012.11.23-2020.3.31	4.9	抵押+质押
国家开发银行	30,000,000.00	2012.11.23-2020.11.30	4.9	抵押+质押
国家开发银行	10,000,000.00	2013.3.7-2020.11.30	4.9	抵押+质押
国家开发银行	20,000,000.00	2013.3.7-2021.3.30	4.9	抵押+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.14-2019.11.14	7.999	保证+质押
浙商银行	16,900,000.00	2018.5.14-2020.5.14	7.999	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.14-2020.11.14	7.999	保证+质押
浙商银行	63,900,000.00	2018.5.14-2021.5.14	7.999	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.18-2019.11.18	7.999	保证+质押
浙商银行	16,900,000.00	2018.5.18-2020.5.18	7.999	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.18-2020.11.18	7.999	保证+质押
浙商银行	57,900,000.00	2018.5.18-2021.5.18	7.999	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.21-2019.11.21	6.2225	保证+质押
浙商银行	3,900,000.00	2018.5.21-2020.5.21	6.2225	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.21-2020.11.21	6.2225	保证+质押
浙商银行	21,900,000.00	2018.5.21-2021.5.21	6.2225	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.31-2019.11.30	6.2225	保证+质押
浙商银行	11,900,000.00	2018.5.31-2020.5.31	6.2225	保证+质押
浙商银行	100,000.00	2018.5.31-2020.11.30	6.2225	保证+质押
浙商银行	135,900,000.00	2018.5.31-2021.5.31	6.2225	保证+质押
中国工商银行	50,000,000.00	2017.1.15-2019.11.27	4.75	保证
中国工商银行	200,000,000.00	2017.1.17-2020.11.27	4.75	保证
农村商业银行	28,000,000.00	2015.3.18-2020.3.11	6	保证
华夏银行	14,000,000.00	2015.12.25-2019.12.25	6.8	保证
华夏银行	65,000,000.00	2016.5.9-2019.11.21	6.0325	保证
华夏银行	65,000,000.00	2016.5.9-2020.5.21	6.0325	保证
华夏银行	80,000,000.00	2016.11.8-2020.11.8	6.0325	保证

借款银行	借款本金	借款期限	年利率(%)	借款条件
泰隆商业银行	20,000,000.00	2017.9.13-2019.9.13	5	保证
中国农业发展银行	50,000,000.00	2016.3.23-2028.3.23	4.145	保证+质押
中国农业发展银行	30,000,000.00	2017.3.23-2028.3.23	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	52,500,000.00	2016.2.3-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	50,000,000.00	2016.4.19-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2016.9.23-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.1.12-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.3.2-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.3.31-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	25,000,000.00	2017.6.16-2028.1.27	5.145	保证+质押+抵押
中国农业发展银行	60,000,000.00	2015.8.19-2023.8.18	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	40,000,000.00	2015.8.31-2023.8.18	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	40,000,000.00	2015.9.23-2023.8.18	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	60,000,000.00	2015.10.15-2023.8.18	5.145	保证+质押
恒丰银行	500,000.00	2017.6.29-2019.12.28	6.175	保证
恒丰银行	67,500,000.00	2017.6.29-2020.6.28	6.175	保证
中国农业发展银行	20,000,000.00	2016.3.14-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2016.9.23-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.1.12-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.3.2-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.3.10-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	10,000,000.00	2017.3.31-2028.3.13	5.145	保证+质押
中国农业发展银行	25,000,000.00	2017.6.16-2028.3.13	5.145	保证+质押
兴业银行	200,000,000.00	2017.05.18-2023.06.23	6.37	保证
兴业银行	100,000,000.00	2016.06.23-2023.06.23	6.125	保证
兴业银行	100,000,000.00	2016.11.01-2023.06.23	6.125	保证
兴业银行	50,000,000.00	2017.02.20-2023.06.23	5.88	保证
农商行	15,000,000.00	2018.2.1-2021.1.31	5.608	保证
合 计	2,067,500,000.00			

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日止长期借款抵押情况详见附注九、1 (2)。

25、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	696,312,593.20	695,948,459.70

(2) 应付债券期末余额明细：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	到期日期	债券期限 (年)	债券代码	票面利率 (%)	计息方式	还本付息 方式
17 天台债	700,000,000.00	2017/11/23	2024/11/23	7	780369	6.50	固定利率	一年一付， 到期还本

续:

债券名称	本期发行	发行费用	本期偿还	本期利息调整	期末利息调整余额	期末账面价值
17 天台债	---	---	---	364,133.50	-3,687,406.80	696,312,593.20

26、长期应付款

(1) 长期应付款分类

类别	期末余额	期初余额
长期应付款	1,493,914,160.54	1,279,790,936.39
专项应付款	136,538,005.92	151,252,828.16
合 计	1,630,452,166.46	1,431,043,764.55

(2) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
车辆保证金	4,972,624.98	5,299,400.83
永赢金融租赁有限公司	235,141,535.56	225,641,535.56
天台县鑫邦投资合伙企业	400,000,000.00	400,000,000.00
信托借款	573,800,000.00	573,850,000.00
名股实债	---	75,000,000.00
债权融资	160,000,000.00	---
国诚融资租赁(浙江)有限公司	120,000,000.00	---
合 计	1,493,914,160.54	1,279,790,936.39

(3) 专项应付款

项 目	期末余额	期初余额
征地项目专项资金	113,599,044.11	118,066,578.34
保障性安居工程专项资金	22,938,961.81	33,186,249.82
合 计	136,538,005.92	151,252,828.16

27、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期转入 其他收益	其他减少	期末余额
公交车车辆更新补贴	23,326,937.50	---	2,106,425.00	---	21,220,512.50
天台县苍山产业集聚区一期设施项目补贴	1,000,000.00	---	---	---	1,000,000.00
苍山产业集聚区产业平台建设项目激励资金	10,000,000.00	---	---	---	10,000,000.00
农村公路安全生命工程补助	21,592,000.00	---	---	---	21,592,000.00
南屏公路补助	---	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
许家庵至龙山一村工程补贴	---	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00
农村公路养护补助	---	9,970,000.00	---	---	9,970,000.00

合 计	55,918,937.50	24,970,000.00	2,106,425.00	---	78,782,512.50
-----	---------------	---------------	--------------	-----	---------------

28、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天台县人民政府	300,000,000.00	---	---	300,000,000.00

29、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无偿划拨资产[注]	4,451,871,023.32	---	52,990,155.50	4,398,880,867.82

注：本期减少系将台州市诚通人力资源有限公司股权 3,000,000.00 元无偿划转至天台县交通工程有限公司，将天台县福溪新农村建设有限公司股权 49,990,155.50 元无偿划转至天台县国有资本运营有限公司。

30、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产经费	2,496,391.37	606,854.46	522,160.94	2,581,084.89

注：本公司依据“财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”（财企【2012】16号）和《企业会计准则解释第3号》规定，交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，客运业务按照1.5%、普通货运业务按照1%提取高危行业企业安全生产费用，并计入专项储备科目。

31、未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	1,038,436,078.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---
调整后期初未分配利润	1,038,436,078.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,130,264.76
减：提取法定盈余公积	---
对股东的股利分配	---
期末未分配利润	1,100,566,342.80

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本

主营业务	1,025,977,785.37	831,707,971.23	64,396,734.49	57,559,349.71
其他业务	7,417,107.51	2,235,053.49	7,207,575.39	2,071,699.48
合 计	1,033,394,892.88	833,943,024.72	71,604,309.88	59,631,049.19

(2) 营业收入与营业成本明细

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 主营业务小计	1,025,977,785.37	831,707,971.23	64,396,734.49	57,559,349.71
其中：养护工程	---	---	21,666,967.30	14,635,894.09
土地一级开发	976,561,776.00	776,509,227.16	---	---
客运服务	32,887,628.13	39,748,224.82	38,559,166.85	36,870,075.86
培训服务	1,621,421.36	1,425,263.35	2,796,060.59	2,103,498.49
旅游服务	488,713.22	402,374.39	1,212,610.11	625,857.29
车辆租赁服务	1,077,018.56	3,514,279.96	161,929.64	3,324,023.98
房产销售	309,468.29	129,416.10	---	---
砂石销售	13,018,776.65	9,979,185.45	---	---
咨询服务	12,983.16	---	---	---
2. 其他业务小计	7,417,107.51	2,235,053.49	7,207,575.39	2,071,699.48
其中：房屋租赁	6,990,117.56	2,233,603.49	6,408,148.39	2,071,699.48
其他	426,989.95	1,450.00	799,427.00	---
合 计	1,033,394,892.88	833,943,024.72	71,604,309.88	59,631,049.19

33、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	---	2,869.02
城市维护建设税	90,915.52	181,275.58
教育费附加	90,723.20	181,164.33
房产税	1,237,804.12	1,102,813.06
印花税	46,670.99	78,815.78
车船税	23,008.88	12,001.20
土地使用税	621,684.01	624,973.95
资源税	625,779.84	---
合 计	2,736,586.56	2,183,912.92

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
借款及债券利息支出	124,464,496.82	131,651,983.11
减：利息收入	5,452,600.19	3,103,960.62
银行手续费	67,221.01	29,645.33
融资顾问费	1,000,000.00	14,086,666.67

汇兑损益	-904,800.00	2,337,600.00
合 计	119,174,317.64	145,001,934.49

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,718.85	4,705,504.24

36、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
老年人乘车补贴	---	500,000.00	与收益相关
公交车油价补贴	2,038,370.70	2,203,500.00	与收益相关
公交生产经营费用补贴	3,000,000.00	---	与收益相关
车辆更新补助	2,106,425.00	1,815,750.00	与资产相关
公共自行车补贴	1,849,200.00	---	与收益相关
地接奖励	---	6,600.00	与收益相关
经营亏损补贴	732,000.00	---	与收益相关
合 计	9,725,995.70	4,525,850.00	

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-490.42	---

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
天台县交润加气站有限公司	-490.42	---
合 计	-490.42	---

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	32,565.15	---
无需支付往来款	---	5,285,800.74
违约金及补偿金收入	74,600.00	25,300.00
其他	194,691.79	13,539.70
合 计	301,856.94	5,324,640.44

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理净损失	—	36,905.44
捐赠支出	87,000.00	35,395.90
罚金、罚款和被没收财产的损失	3,250.00	350.00
滞纳金	291.37	535.05
违约金损失	3,000.00	50.00
其他	4,100.87	7,242.75
合 计	97,642.24	80,479.14

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	818,771.81	5,649,208.97
当期所得税费用	429,933.71	523,000.20
合 计	1,248,705.52	6,172,209.17

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	5,567,425.45	1,557,782.64
政府补助	7,619,570.70	6,341,600.00
营业外收入	267,964.33	38,988.50
收到企业间往来款	1,937,482,312.17	2,226,502,472.32
合 计	1,950,937,272.65	2,234,440,843.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,915,946.11	508,534.78
管理费用	3,398,497.01	5,584,930.03
银行手续费	149,326.92	634,725.85
营业外支出	94,642.24	43,573.70
支付企业间往来款	1,234,642,804.28	1,690,820,449.76
其他	251,384.09	690,300.70
合 计	1,240,452,600.65	1,698,282,514.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间借款利息	154,108.00	42,085,749.54
收到与资产相关的政府补助	24,970,000.00	10,839,300.00
挂靠车购置款	—	1,027,500.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	25,124,108.00	53,952,549.54

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	---	34,500,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	---	150,000,000.00
信托借款	---	40,000,000.00
融资租赁款	170,000,000.00	---
收回多支付的利息	3,010,372.50	---
合 计	173,010,372.50	190,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间借款	---	13,540,000.00
企业间借款利息	1,522,544.39	7,142,316.35
财务顾问费	---	11,300,000.00
银行存款质押	20,000,000.00	---
归还信托借款	50,000.00	---
融资租赁款	51,756,605.56	24,000,000.00
信用证费用	852,000.00	---
合 计	74,181,149.95	55,982,316.35

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	62,130,264.76	-159,343,454.46
加：资产减值准备	-1,718.85	4,705,504.24
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	16,729,897.66	17,243,962.17
无形资产摊销	2,287,240.56	2,283,870.39
长期待摊费用摊销	1,868,010.72	3,987,218.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	---	-6,096.25
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-32,565.15	36,905.44
财务费用（收益以“—”号填列）	123,559,696.82	145,289,583.11
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
投资损失（收益以“—”号填列）	490.42	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	818,771.81	5,649,208.97
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---

项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	440,539,228.15	-249,944,881.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,677,306,461.23	-175,459,867.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,430,101,255.93	413,974,369.16
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	400,694,111.60	8,416,321.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,711,041,081.77	837,423,445.67
减：现金的期初余额	1,150,319,520.40	436,621,249.26
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	560,721,561.37	400,802,196.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	1,711,041,081.77	1,150,319,520.40
其中：库存现金	90,010.00	77,117.56
可随时用于支付的银行存款	1,710,951,071.77	1,150,242,402.84
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
期末现金及现金等价物余额	1,711,041,081.77	1,150,319,520.40

注：现金及现金等价物期初余额 1,150,319,520.40 元，与货币资金期初余额 1,210,319,520.40 元，差异 60,000,000.00 元，系银行存款中对公结构性存款质押 60,000,000.00 元未作为现金等价物。

现金及现金等价物期末余额 1,711,041,081.77 元，与货币资金期末余额 1,791,041,081.77 元，差异 80,000,000.00 元，系银行存款中对公结构性存款质押 80,000,000.00 元未作为现金等价物。

43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	原值	累计折旧	净值	受限制的原因
银行存款	80,000,000.00	---	80,000,000.00	借款质押
可供出售金融资产	72,000,000.00	---	72,000,000.00	借款质押
固定资产	10,549,300.00	3,462,280.26	7,087,019.74	借款抵押
存货	1,756,843,765.20	---	1,756,843,765.20	借款抵押

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

本期存在单次处置即丧失控制权的情况：单位（元）

公司名称	处置前与本公司关系	处置价款	处置的股权比例（%）	处置收益	丧失控制权时点	丧失控制权时点的确定依据	剩余股权比例（%）	本期期初至处置日的净利润
天台县福溪新农村开发建设有限公司	孙公司	0.00	100.00	0.00	2018-1-31	持股比例低于50%的日期	0.00	870.09

5、其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司

单位名称	变更原因	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	主要经营范围
天台县基投土地综合开发有限公司	投资设立	全资	天台县	土地综合开发利用	480.00	土地综合开发利用；土地整理；造田造地；土地复垦
天台县基投物业管理有限公司	投资设立	全资	天台县	物业管理	480.00	物业管理；房屋租赁；家政服务；保洁服务；园林绿化工程施工、养护；停车场经营管理。
天台县诚投建设有限公司	投资设立	全资	天台县	房屋建筑工程施工	480.00	房屋建筑工程施工；市政公用工程施工；建筑装修工程施工；园林绿化工程施工、养护；房地产开发经营。
天台县丰瑞汽车维修有限公司	投资设立	全资	天台县	汽车维修	10.00	汽车维修，汽车美容，汽车配件批发、零售，润滑油销售，二手车经纪，洗车服务。
天台县铁路建设投资有限公司	投资设立	全资	天台县	铁路领域的投资	10,000.00	铁路领域的投资、建设和营运管理；铁路用地及站场毗邻区域土地综合开发利用。
天台县达安机动车辆检测有限公司	投资设立	全资	天台县	机动车辆检测服务	300.00	机动车辆检测服务。
天台经济开发区建设有限公司	投资设立	全资	天台县	实业投资	10,000.00	实业投资、基础设施建设、资产管理、房地产开发经营。

续：

项 目	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天台县基投土地综合开发有限公司	100.00	100.00	---	---
天台县基投物业管理有限公司	100.00	100.00	---	---
天台县诚投建设有限公司	100.00	100.00	---	---
天台县丰瑞汽车维修有限公司	100.00	100.00	---	---

天台县铁路建设投资有限公司	100.00	100.00	4,560.00	---
天台县达安机动车辆检测有限公司	100.00	100.00	---	---
天台经济开发区建设有限公司	100.00	100.00	---	---

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
天台县国有土地综合开发有限公司	天台县	天台县	土地开发	100.00	---	100.00	投资设立
浙江省天台国志建设有限公司	天台县	天台县	建设投资	100.00	---	100.00	投资设立
天台县基础设施投资有限公司	天台县	天台县	基础设施建设	100.00	---	100.00	投资设立
天台县交通集团有限公司	天台县	天台县	交通建设	100.00	---	100.00	划拨
天台县鸿达投资开发有限公司	天台县	天台县	建设投资	100.00	---	100.00	投资设立
天台县金家塘建设开发有限公司	天台县	天台县	土地开发	100.00	---	100.00	投资设立
浙江天台公路运输有限公司	天台县	天台县	客运	---	100.00	100.00	划拨
浙江省天台县交通旅游有限公司	天台县	天台县	旅游服务	---	100.00	100.00	划拨
浙江天台公运交通技术学校有限公司	天台县	天台县	培训	---	100.00	100.00	划拨
天台县公共自行车发展有限公司	天台县	天台县	自行车租赁	---	100.00	100.00	投资设立
天台县公共交通有限公司	天台县	天台县	客运	---	100.00	100.00	划拨
天台县恒达运输有限公司	天台县	天台县	客运	---	100.00	100.00	划拨
天台县恒运汽车驾驶培训有限公司	天台县	天台县	培训	---	100.00	100.00	投资设立
天台县友谊汽车租赁有限公司	天台县	天台县	客运	---	100.00	100.00	划拨
天台杭绍台高速投资有限公司	天台县	天台县	高速建设	---	100.00	100.00	投资设立
天台县城市建设投资有限公司	天台县	天台县	建设投资	---	100.00	100.00	划拨
天台县新城开发建设有限公司	天台县	天台县	建设投资	---	100.00	100.00	划拨
天台胶带工业城建设有限公司	天台县	天台县	工业园区开发	---	100.00	100.00	投资设立
天台城南开发建设有限公司	天台县	天台县	建设投资	---	100.00	100.00	投资设立
天台县工业项目开发建设有限公司	天台县	天台县	建设投资	---	100.00	100.00	划拨
天台县天鑫市政有限公司	天台县	天台县	市政工程	---	100.00	100.00	投资设立
天台县东部产业集聚区开发建设有限公司	天台县	天台县	工业园区开发	---	100.00	100.00	投资设立
天台县天新城建设开发有限公司	天台县	天台县	建设投资	---	100.00	100.00	划拨
天台县始丰新农村开发建设有限公司	天台县	天台县	新农村建设	---	100.00	100.00	划拨
天台县新建园林市政有限公司	天台县	天台县	园林市政	---	100.00	100.00	划拨
天台县公共用车服务有限公司	天台县	天台县	车辆租赁	---	100.00	100.00	投资设立
天台县顺通建材有限公司	天台县	天台县	砂石加工及销售	---	100.00	100.00	投资设立
天台县诚投基础设施工程咨询有限公司	天台县	天台县	建设工程监理	---	100.00	100.00	投资设立
天台县基投建材有限公司	天台县	天台县	矿石开采	---	100.00	100.00	投资设立
天台县基投土地综合开发有限公司	天台县	天台县	土地综合开发利用	---	100.00	100.00	投资设立
天台县基投物业管理有限公司	天台县	天台县	物业管理	---	100.00	100.00	投资设立
天台县诚投建设有限公司	天台县	天台县	房屋建筑工程施工	---	100.00	100.00	投资设立
天台县丰瑞汽车维修有限公司	天台县	天台县	汽车维修	---	100.00	100.00	投资设立
天台县铁路建设投资有限公司	天台县	天台县	铁路领域的投资	---	100.00	100.00	投资设立

天台县达安机动车辆检测有限公司	天台县	天台县	机动车辆检测服务	—	100.00	100.00	投资设立
天台经济开发区建设有限公司	天台县	天台县	实业投资	—	100.00	100.00	投资设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天台新城加油站有限公司	天台	天台	汽柴油销售	—	49.00	权益法核算
天台县天台山景区旅游巴士有限公司	天台	天台	客运	—	49.00	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数 (2018年1-6月)	期末数/本期数 (2017年度)
	天台新城加油站有限公司	天台新城加油站有限公司
流动资产	9,146,513.16	9,146,513.16
非流动资产	847,273.90	847,273.90
资产合计	9,993,787.06	9,993,787.06
流动负债	622,407.30	622,407.30
非流动负债	—	—
负债合计	622,407.30	622,407.30
少数股东权益	—	—
归属于母公司所有者权益	9,371,379.76	9,371,379.76
按持股比例计算的净资产份额	4,591,976.08	4,591,976.08
调整事项	—	—
商誉	—	—
内部交易未实现利润	—	—
其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	4,591,976.08	4,591,976.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	—	39,296,746.43
净利润	—	6,486,874.82
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	—	—
本期收到的来自联营企业的股利	3,178,568.66	2,681,168.38

续:

项 目	期末数/本期数 (2018年1-6月)	期末数/本期数 (2017年度)
	天台县天台山景区旅游巴士有限公司	天台县天台山景区旅游巴士有限公司

项 目	期末数/本期数（2018年1-6月）	期末数/本期数（2017年度）
	天台县天台山景区旅游巴士有限公司	天台县天台山景区旅游巴士有限公司
流动资产	2,098,362.53	2,098,362.53
非流动资产	4,831,466.73	4,831,466.73
资产合计	6,929,829.26	6,929,829.26
流动负债	-775,354.01	-775,354.01
非流动负债	---	---
负债合计	-775,354.01	-775,354.01
少数股东权益	---	---
归属于母公司所有者权益	7,705,183.27	7,705,183.27
按持股比例计算的净资产份额	3,775,539.80	3,775,539.80
调整事项	---	---
商誉	---	---
内部交易未实现利润	---	---
其他	---	---
对联营企业权益投资的账面价值	---	---
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	---	---
营业收入	---	1,835,673.79
净利润	---	-1,751,835.09
终止经营的净利润	---	---
其他综合收益	---	---
综合收益总额	---	---
本期收到的来自联营企业的股利	---	---

八、关联方及关联方交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
天台县人民政府	天台县	---	---	100.00	100.00

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

（三）本公司的联营企业情况

本公司联营企业的情况详见附注七、2。

（四）本公司的其他关联方情况

无

(五) 关联方交易情况

1、本报告期未发生销售、采购商品，接受、提供劳务以及租赁的关联交易和关联方往来。

2、合并范围内关联方担保情况

担保单位	被担保单位	担保事项	借款金融机构	借款金额	借款期限
浙江省天台县国有资产经营有限公司	天台县金家塘建设开发有限公司	长期借款	中国农业发展银行	60,000,000.00	2015.8.19-2023.8.18
				40,000,000.00	2015.8.31-2023.8.18
				40,000,000.00	2015.9.23-2023.8.18
				60,000,000.00	2015.10.15-2023.8.18
		一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	2015.8.19-2018.8.18
	浙江省天台县国志建设有限公司	长期借款	中国农业发展银行	52,500,000.00	2016.2.3-2028.1.27
				50,000,000.00	2016.4.19-2028.1.27
				10,000,000.00	2016.4.19-2028.1.27
				10,000,000.00	2017.1.2-2028.1.27
				10,000,000.00	2017.3.3-2028.1.27
				10,000,000.00	2017.3.3-2028.1.27
				25,000,000.00	2017.6.9-2028.1.27
		一年内到期的非流动负债	华夏银行	14,000,000.00	2015.12.25-2019.12.25
				65,000,000.00	2016.5.9-2019.11.21
				65,000,000.00	2016.5.9-2020.5.21
				80,000,000.00	2016.11.18-2020.11.18
				5,000,000.00	2016.5.9-2019.5.21
				1,800,000.00	2016.5.9-2018.11.21
			宁波银行	50,000,000.00	2015.12.23-2018.12.21
				50,000,000.00	2016.1.29-2019.1.28
	天台县交通集团有限公司	长期借款	中国农业发展银行	50,000,000.00	2016.3.23-2028.3.22
				30,000,000.00	2017.3.23-2028.3.22
	天台县基础设施投资有限公司	一年内到期的非流动负债	中国农业发展银行	7,500,000.00	2016.3.14-2018.9.13
				15,000,000.00	2016.3.14-2019.3.13
			宁波银行	200,000,000.00	2016.7.5-2019.5.3
				50,000,000.00	2016.7.5-2019.5.3
				50,000,000.00	2016.8.3-2019.5.3

担保单位	被担保单位	担保事项	借款金融机构	借款金额	借款期限
		长期借款	中国农业发展银行	20,000,000.00	2016.3.14-2028.3.13
				10,000,000.00	2016.9.23-2028.3.13
				10,000,000.00	2017.1.12-2028.3.13
				10,000,000.00	2017.3.2-2028.3.13
				10,000,000.00	2017.3.10-2028.3.13
				10,000,000.00	2017.3.31-2028.3.13
				25,000,000.00	2017.6.16-2028.3.13
	天台县东部产业集聚区开发建设有限公司	长期借款	兴业银行	200,000,000.00	2017.05.18-2023.06.23
				100,000,000.00	2016.06.23-2023.06.23
				100,000,000.00	2016.11.01-2023.06.23
				50,000,000.00	2017.02.20-2023.06.23
	浙江天台公路运输有限公司	短期借款	上海商业储蓄银行	46,813,800.00	2017.3.29-2019.4.15
	天台县鸿达投资开发有限公司	长期借款	天台农商行	15,000,000.00	2018.2.1-2021.1.31
	天台县城市建设投资有限公司	一年内到期的非流动负债	农业银行天台 县支行	25,000,000.00	2015.12.11-2019.5.4
				20,000,000.00	2016.1.20-2019.5.4
浙江省天台国志建设有限公司	天台县基础设施投资有限公司	一年内到期的非流动负债	浦发银行	20,000,000.00	2016.11.29-2018.12.28
				26,000,000.00	2017.6.2-2018.9.28
		长期借款	浦发银行	30,000,000.00	2016.3.31-2019.3.29
				10,000,000.00	2016.9.1-2019.1.29
				40,000,000.00	2016.9.1-2019.3.29
	天台县交通集团有限公司	长期应付款	浦发银行	239,850,000.00	2017.9.28-2020.9.28
		一年内到期的非流动负债		50,000.00	2017.9.28-2018.12.21
	天台县工业项目开发建设有限公司	天台县鸿达投资开发有限公司	长期借款	泰隆商业银行	20,000,000.00
天台县国有土地综合开发有限公司	浙江省天台国志建设有限公司	一年内到期的非流动负债	工商银行	25,000,000.00	2016.5.31-2018.11.27
				50,000,000.00	2016.9.1-2018.5.27
				20,000,000.00	2016.9.1-2018.11.27
		长期借款		50,000,000.00	2017.1.15-2019.11.27
				200,000,000.00	2017.1.17-2020.11.17
	浙江省天台县国有资产经营有限公司	短期借款	宁波银行	80,000,000.00	2017.1.13-2018.1.13
合 计				2,583,513,800.00	

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日止公司质押资产明细如下

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额	质押物名称	资产所属
		机构			单位
浙江省天台县国有资产经营有限公司	一年内到期的非流动负债	国家开发银行	65,000,000.00	62 省道的应收账款收益权	浙江省天台县国有资产经营有限公司
	长期借款		140,000,000.00		
	一年内到期的非流动负债	浙商银行	50,000,000.00	国资公司持有的 4800 万上三高速股份	浙江省天台县国有资产经营有限公司
	长期借款		330,000,000.00		
浙江省天台国志建设有限公司	长期借款	中国农业发展银行	167,500,000.00	《天台县始丰溪城关段综合智力工程项目委托代建协议书》项下应收账款质押	浙江省天台国志建设有限公司
天台县金家塘建设开发有限公司	一年内到期的非流动负债	中国农业发展银行	20,000,000.00	《天台县金家塘区块（一期）低丘缓坡改造项目委托代建协议书》项下应收账款质押	天台县金家塘建设开发有限公司
	长期借款		200,000,000.00		
天台县交通集团有限公司	长期借款	中国农业发展银行	80,000,000.00	《天台城关至南屏段工程委托代建协议书》项下应收账款质押	天台县交通集团有限公司
天台县基础设施投资有限公司	短期借款	光大银行	54,000,000.00	对公理财产品质押；质押金额 8000 万元	天台县基础设施投资有限公司
	一年内到期的非流动负债	中国农业发展银行	22,500,000.00	《人民医院迁建工程一期项目委托代建协议书》项下应收账款质押	天台县基础设施投资有限公司
		浦发银行	126,000,000.00	浙江上三高速公路有限公司股份柒仟贰佰万股	浙江省天台县国有资产经营有限公司
	长期借款	中国农业发展银行	95,000,000.00	《人民医院迁建工程一期项目委托代建协议书》项下应收账款质押	天台县基础设施投资有限公司
合 计			1,350,000,000.00		

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止公司抵押资产明细如下

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额	抵押物名称	资产所属	最高额抵押借款额度(万元)
		机构			单位	
浙江省天台县国有资产经营有限公司	一年内到期的非流动负债	国家开发银行	65,000,000.00	天台国用(2011)第 00590 号	浙江省天台县国有资产经营有限公司	—
	长期借款		140,000,000.00			
天台县城市建设投资有限公司	一年内到期的非流动负债	中国农业银行	45,000,000.00	天台国用(2013)第 00320 号	浙江省天台县国有资产经营有限公司	420,670,000.00

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额	抵押物名称	资产所属	最高额抵押借款
		机构			单位	
					司	
浙江省天台 国志建设有 限公司	一年内到期的 非流动负债	宁波银行	100,000,000.00	天台国用 2015 第 00195 号、天房权证天台字第 112461 号、天台国用 2004 第 1-1558 号、天房权证天台字第 112460 号、天台国用 2004 第 1-1608 号	浙江省天台 县国有资产 经营有限公 司	9,850,000.00
	长期借款	农业发展银 行	52,500,000.00	天台国用 (2011) 第 05030 号	天台县国有 土地综合开 发有限公司	—
			50,000,000.00			
			10,000,000.00			
			10,000,000.00			
			10,000,000.00			
			10,000,000.00			
			25,000,000.00			
天台县基础 设施投资有 限公司	一年内到期的 非流动负债	宁波银行	300,000,000.00	天台国用 (2013) 第 00994 号	浙江省天台 国志建设有 限公司	—
合 计			817,500,000.00			

(3) 其他承诺事项

无

2、或有事项

(1) 对外担保担保事项

因提供保证担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保事项	借款金融机构	担保金额	主合同约定的 债务期限
浙江省天 台县国有 资产经营 有限公司	天台县天台山旅 游集团有限公司	长期借款	国家开发银行	700,000,000.00	2014.6.9-2029.6.9
			华夏银行	20,000,000.00	2017.6.29-2020.6.29
			中信银行	114,000,000.00	2016.12.14-2019.12.14
		短期借款	民生银行	100,000,000.00	2017.5.26-2019.5.26
			浙商银行	50,000,000.00	2018.7.11-2019.5.11
			农业银行	75,000,000.00	2017.6.21-2018.6.20
	天台育新建设投 资有限公司	长期借款	国家开发银行	60,000,000.00	2016.10.27-2021.10.27
				50,000,000.00	2016.10.27-2021.10.27
	天台县国有资产 投资管理有限公 司	信托贷款	五矿国际	100,000,000.00	2017.11.9-2018.11.6
	天台县福溪新农 村开发建设有限 公司	长期借款	国家开发银行	600,000,000.00	2018.2.7-2043.2.6

	天台县水务集团有限公司	长期借款	农业银行	960,000,000.00	2017.3.20-2034.3.19
浙江省天台国志建设有限公司	浙江育青科教发展有限公司	信托贷款	万向信托	150,000,000.00	2016.12.30-2020.3.10
		长期借款	华能信托	45,000,000.00	2017.9.28-2020.9.28
		短期借款	农业银行	33,000,000.00	2018.1.1-2018.12.31
天台县基础投资设施有限公司	浙江天台山旅游集团有限公司	长期借款	恒丰银行	70,000,000.00	2017.6.30-2020.4.11
	天台县霞客文化旅游投资开发有限公司	长期借款	恒丰银行	62,000,000.00	2017.6.30-2020.4.11
	浙江天台石梁旅游开发有限公司	长期借款	恒丰银行	62,000,000.00	2017.6.30-2020.4.11
天台县交通集团有限公司	天台县交通工程建设有限公司	长期借款	民泰银行	50,000,000.00	2017.8.11-2020.8.11
	天台县四通公路养护工程有限公司	短期借款	农商行紫东支行	10,000,000.00	2018.7.13-2019.7.10
		短期借款	农商行紫东支行	9,800,000.00	2018.1.5-2019.1.4
	合 计			3,320,800,000.00	

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至报告日止，本公司无需披露的重要的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

截至报告日止，本公司无利润分配事项。

十一、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

2、销售退回

本报告期无前期销售退回事项。

3、债务重组

本报告期无债务重组事项。

4、资产置换

本报告期无资产置换事项。

5、终止经营

本报告期无终止经营事项。

6、其他事项

本报告期无其他事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	0.31	12,000,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,878,785,068.50	99.67	12,738,445.55	0.33
组合1(账龄)	1,273,844,555.20	32.73	12,738,445.55	1.00
组合2(关联方)	2,604,940,513.30	66.94	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	0.02	600,000.00	100.00
合 计	3,891,385,068.50	100.00	25,338,445.55	0.65

续：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	0.36	12,000,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,320,607,814.67	99.62	14,144,663.51	0.43
组合1(账龄)	1,414,466,351.37	42.44	14,144,663.51	1.00
组合2(关联方)	1,906,141,463.30	57.19	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	0.02	600,000.00	100.00
合 计	3,333,207,814.67	100.00	26,744,663.51	0.80

(2) 截至2018年6月30日止单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

对方单位(或款项)	账面金额	账龄	坏账金额	计提理由
始丰街道办事处	12,000,000.00	5年以上	12,000,000.00	预计无法收回

(3) 组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	221,281,798.13	17.37	2,212,817.99	451,206,491.44	31.90	4,512,064.92
1-2年	109,302,897.14	8.58	1,093,028.97	267,615,679.34	18.92	2,676,156.79
2-3年	267,615,679.34	21.01	2,676,156.79	289,692,688.00	20.48	2,896,926.88
3-4年	289,692,688.00	22.74	2,896,926.88	77,725,484.10	5.50	777,254.84
4-5年	77,725,484.10	6.10	777,254.84	59,402,000.00	4.20	594,020.00
5年以上	308,226,008.49	24.20	3,082,260.08	268,824,008.49	19.00	2,688,240.08
小 计	1,273,844,555.20	100.00	12,738,445.55	1,414,466,351.37	100.00	14,144,663.51

(4) 截至2018年6月30日止单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

对方单位 (或款项)	账面金额	账龄	坏账金额	计提理由
浙江天台总督制衣有限公司	600,000.00	5年以上	600,000.00	预计无法收回

(5) 截至2018年6月30日止其他应收款中无应收持本公司5%以上 (含5%) 表决权股份的股东款项。

(6) 截至2018年6月30日止其他应收款金额前五名单位

对方单位	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)
天台县始丰新农村开发建设有限公司	合并关联方	180,000,000.00	1年以内	15.68
		430,000,000.00	1-2年	
小 计		610,000,000.00		
浙江省天台国志建设有限公司	合并关联方	303,800,000.00	1年以内	12.87
		196,984,145.53	1-2年	
小 计		500,784,145.53		
天台县交通集团有限公司	合并关联方	260,000,000.00	1年以内	11.42
		48,000,000.00	3-4年	
		136,240,000.00	5年以上	
小 计		444,240,000.00		
天台县工业项目开发建设有限公司	合并关联方	3,000,000.00	1-2年	10.27
		5,000,000.00	3-4年	
		20,000,000.00	4-5年	
		371,838,238.00	5年以上	
小 计		399,838,238.00		
天台县新城开发建设有限公司	合并关联方	150,000,000.00	1-2年	6.71
		2,000,000.00	2-3年	
		48,000,000.00	3-4年	
		57,000,000.00	4-5年	
		4,100,000.00	5年以上	
小 计		261,100,000.00		
合 计		2,215,962,383.53		56.95

2、长期股权投资

(2) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,385,982,548.87	---	1,385,982,548.87	1,385,982,548.87	---	1,385,982,548.87

(2) 对子公司投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
天台县国有土地综合开发有限公司	425,000,000.00	---	425,000,000.00	---
浙江省天台国志建设有限公司	344,825,000.00	---	344,825,000.00	---
天台县基础设施投资有限公司	150,000,000.00	---	150,000,000.00	---
天台县交通集团有限公司	316,157,548.87	---	316,157,548.87	---
天台县鸿达投资开发有限公司	50,000,000.00	---	50,000,000.00	---
天台县金家塘建设开发有限公司	100,000,000.00	---	100,000,000.00	---
合 计	1,385,982,548.87	---	1,385,982,548.87	---

3、其他应付款

(1) 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	26,746,197.50	3,236,243.52
其他应付款	3,652,582,919.61	3,430,814,430.50
合 计	3,679,329,117.11	3,434,050,674.02

(2) 应付利息按种类列示

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	122,222.22	134,444.44
分期付息到期还本的长期借款利息	1,318,495.83	359,333.33
应付债券利息	25,305,479.45	2,742,465.75
合 计	26,746,197.50	3,236,243.52

(3) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	1,098,205,617.00	1,496,161,137.26
1至2年	972,666,955.01	1,478,676,643.94
2至3年	1,132,752,898.30	---
3年以上	448,957,449.30	455,976,649.30
合 计	3,652,582,919.61	3,430,814,430.50

(4) 本报告期其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期金额较大的其他应付款

单位名称或内容	账面余额	性质或内容	账 龄
天台县国有土地综合开发有限公司	615,000,000.00	往来款	1年以内
	139,424,778.52		1-2年
	745,547,796.90		2-3年
小 计	1,499,972,575.42		
天台县东部产业集聚区开发建设有限公司	782,720,817.26	往来款	1-2年
天台县基础设施投资有限公司	30,101,559.23	往来款	1-2年
	297,187,601.40		2-3年
小 计	327,289,160.63		
天台县赤城文化旅游投资开发有限公司	288,814,715.01	往来款	1年以内
天台县水务集团有限公司	30,000,000.00	往来款	2-3年
	181,000,000.00		3年以上
小 计	211,000,000.00		
合 计	3,109,797,268.32		

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-68,737,057.24	-93,449,219.11
加：资产减值准备	-1,406,217.96	2,218,115.64
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	2,841,761.97	2,261,441.73
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	128,000.00	308,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	---	6,615.78
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	70,712,847.96	89,626,219.17
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“—”号填列）	-58,966.48	---
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-586,145,569.83	-234,358,413.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	230,999,008.41	311,558,508.63
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-351,666,193.17	78,171,268.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	750,310,763.86	72,603,686.80
减：现金的期初余额	630,036,621.76	20,225,507.07
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	120,274,142.10	52,378,179.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	750,310,763.86	72,603,686.80
其中：库存现金	---	---
可随时用于支付的银行存款	750,310,763.86	72,603,686.80
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
期末现金及现金等价物余额	750,310,763.86	72,603,686.80

公司名称：浙江省天台县国有资产经营有限公司

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



编制日期：2018年8月28日

资 产 负 债 表

2018年6月30日

会企01表-1

编制单位：台州市基础设施投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	期末数		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五(一)	1	3,752,946,443.62	1,345,396,432.70	2,474,861,396.10	218,763,475.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2	-	-	-	-
应收票据		3	-	-	-	-
应收账款	五(二)	4	77,077,559.17	-	82,195,116.44	-
预付款项	五(三)	5	81,506,911.85	203,872.50	79,059,076.15	64,721.42
应收利息	五(四)	6	116,415,870.83	124,949,826.08	133,542,877.05	55,092,443.84
应收股利	五(五)	7	366,712.64	51,792,135.56	366,712.64	31,470,653.16
其他应收款	五(六)	8	5,160,746,367.68	3,900,595,415.87	5,551,963,050.29	3,494,518,031.17
存货	五(七)	9	17,968,497,199.66	10,421,843,688.00	17,600,370,902.69	10,421,843,688.00
持有待售资产		10	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		11	-	-	-	-
其他流动资产	五(八)	12	1,367,400,166.37	33,996,006.60	578,963,936.60	19,787,192.96
流动资产合计		13	28,524,957,231.82	15,878,777,377.31	26,501,323,067.96	14,241,540,205.81
非流动资产：						
可供出售金融资产	五(九)	14	1,129,530,643.76	897,608,000.00	1,093,530,643.76	861,608,000.00
持有至到期投资		15	-	-	-	-
长期应收款		16	-	-	-	-
长期股权投资	五(十)	17	1,020,964,169.88	1,639,220,265.67	700,230,402.08	1,582,677,865.67
投资性房地产	五(十一)	18	149,927,698.42	-	400,340.86	-
固定资产	五(十二)	19	644,176,796.71	29,593,270.30	854,453,158.55	6,541,234.23
在建工程	五(十三)	20	92,215,650.06	60,293,077.38	337,298,176.44	45,483,485.54
工程物资		21	-	-	-	-
固定资产清理		22	-	-	-	-
生产性生物资产		23	-	-	-	-
油气资产		24	-	-	-	-
无形资产	五(十四)	25	77,107,430.00	88,867.47	28,905,188.65	126,935.85
开发支出		26	-	-	-	-
商誉	五(十五)	27	289,678.01	-	289,678.01	-
长期待摊费用	五(十六)	28	1,194,551.70	-	732,434.66	54,088.85
递延所得税资产	五(十七)	29	16,338,336.02	-	16,338,336.02	-
其他非流动资产	五(十八)	30	350,070,000.00	350,070,000.00	360,764,285.51	350,070,000.00
非流动资产合计		31	3,481,814,954.56	2,976,873,480.82	3,392,942,644.54	2,846,561,610.14
资产总计		32	32,006,772,186.38	18,855,650,858.13	29,894,265,712.50	17,088,101,815.95

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表(续)

2018年6月30日

会企01表-2

编制单位: 台州市基础设施建设投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释号	行次	期末数		期初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	五(十九)	33	127,542,499.42	80,000,000.00	1,654,542,499.42	1,600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		34	-	-	-	-
应付票据		35	-	-	-	-
应付账款	五(二十)	36	183,979,598.05	-	100,891,186.60	-
预收款项	五(二十一)	37	1,145,765,635.23	-	406,543,559.58	-
应付职工薪酬	五(二十二)	38	30,951,390.05	321,965.25	40,479,562.31	861,782.15
应交税费	五(二十三)	39	94,392,691.54	80,011.74	85,368,317.48	433,537.73
应付利息	五(二十四)	40	186,379,753.77	171,692,245.35	95,654,864.14	61,305,514.06
应付股利	五(二十五)	41	43,589,697.26	-	21,186,616.86	-
其他应付款	五(二十六)	42	3,902,098,648.08	506,595,102.21	3,960,044,606.14	507,834,637.66
持有待售负债		43	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(二十七)	44	1,642,428,000.00	360,000,000.00	2,120,594,666.68	360,000,000.00
其他流动负债	五(二十八)	45	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
流动负债合计		46	7,507,127,913.40	1,268,689,324.55	8,635,305,879.21	2,680,435,471.60
非流动负债:						
长期借款	五(二十九)	47	2,984,244,000.00	100,000,000.00	2,686,726,066.66	100,000,000.00
应付债券	五(三十)	48	4,072,985,766.92	4,072,985,766.92	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00
长期应付款	五(三十一)	49	1,782,060,786.96	475,050,000.00	1,714,533,306.53	315,050,000.00
专项应付款	五(三十二)	50	163,622,407.86	-	103,624,352.31	-
预计负债		51	-	-	-	-
递延收益	五(三十三)	52	7,102,000.00	634,000.00	1,102,000.00	634,000.00
递延所得税负债	五(十七)	53	325,077.69	-	325,077.69	-
其他非流动负债		54	-	-	-	-
非流动负债合计		55	9,010,340,039.43	4,648,669,766.92	5,586,310,803.19	1,495,684,000.00
负债合计		56	16,517,467,952.83	5,917,359,091.47	14,221,616,682.40	4,176,119,471.60
所有者权益:						
实收资本[或股本]	五(三十四)	57	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		58	-	-	-	-
资本公积	五(三十五)	59	12,304,223,268.85	11,931,787,310.45	12,491,388,921.97	11,960,995,310.45
减: 库存股		60	-	-	-	-
其他综合收益		61	-	-	-	-
专项储备		62	-	-	-	-
盈余公积	五(三十六)	63	150,196,295.29	150,196,295.29	150,196,295.29	150,196,295.29
未分配利润	五(三十七)	64	1,724,819,026.16	556,308,160.92	1,668,334,430.37	500,790,738.61
归属于母公司所有者权益合计		65	14,479,238,590.30	-	14,609,919,647.63	-
少数股东权益		66	1,010,065,643.25	-	1,062,729,382.47	-
所有者权益合计		67	15,489,304,233.55	12,938,291,766.66	15,672,649,030.10	12,911,982,344.35
负债和所有者权益总计		68	32,006,772,186.38	18,855,650,858.13	29,894,265,712.50	17,088,101,815.95

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利 润 表

2018年1-6月

会企02表

编制单位：台州市基础设施建设投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五(三十八)	1	439,366,568.13	3,191,558.69	812,512,478.40	2,264,397.63
减：营业成本	五(三十八)	2	194,523,493.78	881,036.43	584,364,541.07	1,150,534.42
税金及附加	五(三十九)	3	24,561,182.68	87,992.63	26,858,846.65	36,134.63
销售费用		4	3,207,059.46	-	5,854,137.35	-
管理费用		5	50,572,477.68	8,823,551.33	42,741,609.66	7,058,799.30
财务费用	五(四十)	6	70,910,480.15	25,095,368.28	46,545,555.16	-23,918,844.57
资产减值损失	五(四十一)	7	-2,016,774.28	-26,797.50	22,087,345.00	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		8	-	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十二)	9	31,724,033.08	20,321,482.40	30,775,863.36	11,901,853.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10	15,262,702.44	-	30,367,146.65	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十三)	11	7,032.39	7,032.39	-	-
其他收益	五(四十四)	12	68,530,000.00	66,870,000.00	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		13	197,869,714.13	55,528,922.31	114,836,306.87	29,839,626.85
加：营业外收入	五(四十五)	14	679,333.89	500.00	67,504,422.84	481,506.06
减：营业外支出	五(四十六)	15	371,089.59	12,000.00	562,321.92	55,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		16	198,177,958.43	55,517,422.31	181,778,407.79	30,266,132.91
减：所得税费用	五(四十七)	17	51,881,482.19	-	47,327,399.93	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18	146,296,476.24	55,517,422.31	134,451,007.86	30,266,132.91
(一) 按经营持续性分类						
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		19	-	-	-	-
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		20	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类						
1. 归属于母公司所有者的净利润		21	56,484,595.79	55,517,422.31	37,205,069.71	30,266,132.91
2. 少数股东损益		22	89,811,880.45	-	97,245,938.15	-
五、其他综合收益的税后净额		23	-	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24	-	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		25	-	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		26	-	-	-	-
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		27	-	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		28	-	-	-	-
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		29	-	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		30	-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		31	-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		32	-	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		33	-	-	-	-
6. 其他		34	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		35	-	-	-	-
六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		36	146,296,476.24	55,517,422.31	134,451,007.86	30,266,132.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		37	56,484,595.79	-	37,205,069.71	-
归属于少数股东的综合收益总额		38	89,811,880.45	-	97,245,938.15	-
七、每股收益：						
(一) 基本每股收益		39	-	-	-	-
(二) 稀释每股收益		40	-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

2018年1-6月

会企03表

编制单位：台州市基础设施投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			合并	母公司	合并	母公司
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		1	1,187,811,922.75	-	485,101,853.36	-
收到的税费返还		2	-	-	14,836.70	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	3	759,141,152.58	149,172,059.42	1,473,974,856.98	250,688,029.93
经营活动现金流入小计		4	1,946,953,075.33	149,172,059.42	1,959,091,547.04	250,688,029.93
购买商品、接受劳务支付的现金		5	451,640,105.87	-	371,140,546.07	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6	76,866,443.57	6,098,211.58	60,655,863.96	5,180,326.01
支付的各项税费		7	116,824,911.58	217,809.11	56,535,938.51	334,787.28
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十八)	8	986,573,654.84	71,870,451.00	948,654,070.96	2,308,575.13
经营活动现金流出小计		9	1,631,905,115.86	78,186,471.69	1,436,986,419.50	7,823,688.42
经营活动产生的现金流量净额		10	315,047,959.47	70,985,587.73	522,105,127.54	242,864,341.51
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		11	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		12	76,763,800.19	-	408,716.71	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13	7,991,480.34	47,300.00	45,460.00	44,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(四十八)	15	470,864,415.48	4,133,900.00	653,515,258.91	649,410,253.24
投资活动现金流入小计		16	555,619,696.01	4,181,200.00	653,969,435.62	649,454,613.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17	115,151,276.46	39,991,396.13	98,304,664.73	18,478,393.27
投资支付的现金		18	401,750,400.00	121,750,400.00	31,200,000.00	11,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十八)	20	818,388,135.46	233,096,028.24	515,371,203.24	638,571,203.24
投资活动现金流出小计		21	1,335,289,811.92	394,837,824.37	644,875,867.97	668,249,596.51
投资活动产生的现金流量净额		22	-779,670,115.91	-390,656,624.37	9,093,567.65	-18,794,983.27
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		23	5,180,000.00	-	600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24	5,180,000.00	-	600,000.00	-
取得借款收到的现金		25	2,449,000,000.00	896,000,000.00	1,340,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		26	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十八)	27	726,999,960.75	-	427,633,264.40	112,341,956.00
筹资活动现金流入小计		28	6,181,179,960.75	3,896,000,000.00	1,768,233,264.40	462,341,956.00
偿还债务支付的现金		29	3,769,815,400.00	2,416,000,000.00	1,299,425,701.66	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30	164,610,882.08	32,772,443.04	187,922,883.22	14,526,341.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十八)	32	4,073,418.88	950,507.05	579,248,610.90	478,083,147.18
筹资活动现金流出小计		33	3,938,499,700.96	2,449,722,950.09	2,066,597,195.78	792,609,488.90
筹资活动产生的现金流量净额		34	2,242,680,259.79	1,446,277,049.91	-298,363,931.38	-330,267,532.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		36	1,778,058,103.35	1,126,606,013.27	232,834,763.81	-106,198,174.66
加：期初现金及现金等价物余额		37	1,279,829,233.23	213,931,312.39	1,044,679,696.20	379,676,527.13
六、期末现金及现金等价物余额		38	3,057,887,336.58	1,340,537,325.66	1,277,514,460.01	273,478,352.47

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表-1

金额单位：人民币元

编制单位：台州市基础设施建投集团有限公司

项 目	行次	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末余额	1	300,000,000.00	12,491,388,921.97	-	-	-	150,196,295.29	1,668,334,430.37	1,062,729,382.47	15,672,649,030.10
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4	300,000,000.00	12,491,388,921.97	-	-	-	150,196,295.29	1,668,334,430.37	1,062,729,382.47	15,672,649,030.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-	-187,165,653.12	-	-	-	-	56,484,595.79	-52,663,739.22	-183,344,796.55
(一) 综合收益总额	6	-	-	-	-	-	-	56,484,595.79	89,811,880.45	146,296,476.24
(二) 所有者投入和减少资本	7	-	-29,208,000.00	-	-	-	-	-	-16,175,798.42	-45,383,798.42
1. 所有者投入资本	8	-	-	-	-	-	-	-	5,180,000.00	5,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11	-	-29,208,000.00	-	-	-	-	-	-21,355,798.42	-50,563,798.42
(三) 利润分配	12	-	-	-	-	-	-	-	-22,878,517.60	-22,878,517.60
1. 提取盈余公积	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-22,878,517.60	-22,878,517.60
3. 其他	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	24	-	-157,957,653.12	-	-	-	-	-	-103,421,303.65	-261,378,956.77
四、本期期末余额	25	300,000,000.00	12,304,223,268.85	-	-	-	150,196,295.29	1,724,819,026.16	1,010,065,643.25	15,489,304,233.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

2018年1-6月

会企01表-2

金额单位:人民币元

项 目	上年数									
	归属于母公司所有者权益									
	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
一、上期期末余额	300,000,000.00	-	12,194,697,092.43	-	-	-	150,196,295.29	1,881,240,552.92	1,272,260,351.72	15,778,394,292.36
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	10,233,393.86	-	10,233,393.86
二、本期期初余额	300,000,000.00	-	12,194,697,092.43	-	-	-	150,196,295.29	1,891,473,946.78	1,272,260,351.72	15,788,627,686.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额	-	-	296,691,829.54	-	-	-	-	-203,139,516.41	-209,530,969.25	-115,978,656.12
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	296,011,956.00	-	-	-	-	166,464,653.53	248,421,884.61	414,886,538.14
1. 所有者投入资本	-	-	296,011,956.00	-	-	-	-	-	-415,854,706.86	-119,842,750.86
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-415,854,706.86	-415,854,706.86
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	296,011,956.00	-	-	-	-	-369,604,169.94	-42,098,147.00	-411,702,316.94
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-350,000,000.00	-42,098,147.00	-392,098,147.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-19,604,169.94	-	-19,604,169.94
2. 对所有者分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	679,873.54	-	-	-	-	-	-	679,873.54
四、本期期末余额	300,000,000.00	-	12,491,388,921.97	-	-	-	150,196,295.29	1,668,334,430.37	1,062,729,382.47	15,672,649,030.10

满林印根

平王印海

千王印荣

33100110121392

母公司所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表-3

金额单位：人民币元

项目		行次	本期数									
			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	
一、上期期末余额			300,000,000.00	-	11,960,995,310.45	-	-	-	150,196,295.29	500,790,738.61	12,911,982,344.35	
加：会计政策变更			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本期期初余额		4	300,000,000.00	-	11,960,995,310.45	-	-	-	150,196,295.29	500,790,738.61	12,911,982,344.35	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5	-	-	-29,208,000.00	-	-	-	-	55,517,422.31	26,309,422.31	
(一) 综合收益总额		6	-	-	-	-	-	-	-	55,517,422.31	55,517,422.31	
(二) 所有者投入和减少资本		7	-	-	-29,208,000.00	-	-	-	-	-	-29,208,000.00	
1. 所有者投入资本		8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本		9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额		10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他		11	-	-	-29,208,000.00	-	-	-	-	-	-29,208,000.00	
(三) 利润分配		12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积		13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者的分配		14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他		15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转		16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本		17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本		18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损		19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他		20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备		21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取		22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用		23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他		24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额		25	300,000,000.00	-	11,931,787,310.45	-	-	-	150,196,295.29	556,308,160.92	12,938,291,766.66	

王平印

王海印

王平印

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表 (续)

2018年1-6月

会企04表-1

金额单位：人民币元

上年数										
项 目	行次	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
一、上期期末余额	1	300,000,000.00		11,793,143,306.88	-	-		150,196,295.29	749,710,889.58	12,993,050,491.75
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4	300,000,000.00	-	11,793,143,306.88	-	-	-	150,196,295.29	23,233,393.86	23,233,393.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-	-	167,852,003.57	-	-	-	-	772,944,283.44	13,016,283,885.61
(一) 综合收益总额	6	-	-	-	-	-	-	-	-272,153,544.83	-104,301,541.26
(二) 所有者投入和减少资本	7	-	-	146,011,956.00	-	-	-	-	97,450,625.11	97,450,625.11
1. 所有者投入资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	146,011,956.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11	-	-	146,011,956.00	-	-	-	-	-	146,011,956.00
(三) 利润分配	12	-	-	-	-	-	-	-	-369,604,169.94	-369,604,169.94
1. 提取盈余公积	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-350,000,000.00	-350,000,000.00
3. 其他	15	-	-	-	-	-	-	-	-19,604,169.94	-19,604,169.94
(四) 所有者权益内部结转	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	24	-	-	21,840,047.57	-	-	-	-	-	21,840,047.57
四、本期期末余额	25	300,000,000.00	-	11,960,995,310.45	-	-	-	150,196,295.29	500,790,738.61	12,911,982,344.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



台州市基础设施建设投资集团有限公司

财务报表附注

2018 年 1-6 月份

一、公司基本情况

(一) 公司概况

台州市基础设施建设投资集团有限公司(以下简称公司或本公司)系由台州市国有资本运营集团有限公司和台州市金融投资有限责任公司共同投资组建的有限责任公司。公司注册地:台州市天和路 95 号。法定代表人:王荣千。公司注册资本人民币叁亿元。

本公司母公司为台州市国有资本运营集团有限公司,最终控制方为台州市国有资产监督管理委员会。

本公司属投资与资产管理行业。经营范围为:从事基础设施项目的投资和经营管理,城市公用设施建设投资、其他投资;土地收储、土地开发、围垦;国有资产经营、咨询服务;物流(不含运输),房地产开发及建材物资供应;专业停车场服务。

(二) 合并范围

本公司 2018 年 1-6 月份纳入合并范围的子公司共 45 家,包括一级子公司 18 家、三级子公司 19 家、四级子公司 8 家。

二、财务报表的编制基础

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指 2017 年 12 月 31 日,“期末”系指 2018 年 6 月 30 日,“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1、明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	77,732.70	108,457.47



银行存款	3,747,667,621.97	2,469,418,391.57
其他货币资金	5,201,088.95	5,334,547.06
合 计	<u>3,752,946,443.62</u>	<u>2,474,861,396.10</u>

2. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

银行存款期末余额中公司招商银行台州分行 4,859,107.04 元系现代大道项目土地复垦费保证金；子公司台州市滨海建设发展有限公司浙商银行台州分行定期存单 490,000,000.00 元、中信银行台州分行定期存单 125,000,000.00 元、民生银行台州分行定期存单 75,000,000.00 元均用于借款质押。其他货币资金期末余额中孙公司台州高速旅行社有限公司工商银行台州分行 200,000.00 元被冻结，系旅游服务质量保证金。

(二) 其他应收款

1. 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	5,173,777,173.07	99.43	13,030,805.39	0.25	5,565,103,004.38	99.44	13,139,954.09	0.24
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	29,610,227.00	0.58	29,610,227.00	100.00	31,570,227.00	0.56	31,570,227.00	100.00
合 计	<u>5,203,387,400.07</u>	<u>100.00</u>	<u>42,641,032.39</u>	<u>0.82</u>	<u>5,596,673,231.38</u>	<u>100.00</u>	<u>44,710,181.09</u>	<u>0.80</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组 合	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
基础设施建设项目往来款项结算户、应 收政府部门及其控制的公司款项组合	4,086,600,525.21		
房产建设押金、质保金等组合	434,350,785.92		

其他应收款项	652,825,861.94	2.00	13,057,602.89
小 计	<u>5,173,777,173.07</u>	<u>0.25</u>	<u>13,057,602.89</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
台州教育集团	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	收回可能性较小
台州地区液化气公司	3,632,500.00	3,632,500.00	100.00	收回可能性较小
无锡市江南春天大酒店有限公司	3,111,222.00	3,111,222.00	100.00	收回可能性较小
杭州市泰龙工贸有限公司	2,810,455.00	2,810,455.00	100.00	收回可能性较小
广西东兴边境经济合作区贸工发展公司	2,278,340.00	2,278,340.00	100.00	收回可能性较小
台州苍海实业公司	2,057,280.00	2,057,280.00	100.00	收回可能性较小
临海一号工程指挥部	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	收回可能性较小
天台铜材厂	1,870,430.00	1,870,430.00	100.00	收回可能性较小
台州通源物资公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	收回可能性较小
临海城东街道办事处	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	收回可能性较小
临海江南工业城委员会	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	收回可能性较小
临海市三达贸易公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	收回可能性较小
小 计	<u>29,610,227.00</u>	<u>29,610,227.00</u>		

(三) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	10,421,843,688.00		10,421,843,688.00	10,421,843,688.00		10,421,843,688.00
开发成本	7,214,191,546.07	3,326,372.48	7,210,865,173.59	6,274,667,034.91	3,326,372.48	6,271,340,662.43
开发产品	330,924,106.19		330,924,106.19	902,421,043.56		902,421,043.56
消耗性生物资产	4,658,010.00		4,658,010.00	4,628,000.00		4,628,000.00
库存商品	165,831.11		165,831.11	135,822.48		135,822.48
低值易耗品	40,390.77		40,390.77	1,686.22		1,686.22
合 计	<u>17,971,823,572.14</u>	<u>3,326,372.48</u>	<u>17,968,497,199.66</u>	<u>17,603,697,275.17</u>	<u>3,326,372.48</u>	<u>17,600,370,902.69</u>

2. 存货跌价准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
临海城东办事处项目	1,574,196.48				1,574,196.48
临海城南加油站项目	1,100,000.00				1,100,000.00
椒江赞扬村项目	652,176.00				652,176.00
小 计	<u>3,326,372.48</u>				<u>3,326,372.48</u>

(四) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	97,000,000.00	1,154,000,000.00
保证借款	30,542,499.42	300,542,499.42
抵押借款		200,000,000.00
合 计	<u>127,542,499.42</u>	<u>1,654,542,499.42</u>

(五) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	1,943,544,687.35	1,525,607,463.54
应付暂收款	974,160,597.03	1,307,398,112.53
拨入项目款	711,734,319.88	729,464,319.88
征地款	201,404,989.00	201,404,989.00
押金保证金	20,265,559.84	130,429,982.70
其 他	50,988,494.98	65,739,738.49
合 计	<u>3,902,098,648.08</u>	<u>3,960,044,606.14</u>

(六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,227,428,000.00	1,705,594,666.68
1 年内到期的应付债券	415,000,000.00	360,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		55,000,000.00
合 计	<u>1,642,428,000.00</u>	<u>2,120,594,666.68</u>

(七) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
定向工具	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>

(八) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	1,536,000,000.00	1,394,086,666.66
质押借款	419,744,000.00	735,639,400.00
信用借款	903,500,000.00	407,000,000.00
保证、抵押借款	125,000,000.00	150,000,000.00
合 计	<u>2,984,244,000.00</u>	<u>2,686,726,066.66</u>

(九) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末数	期初数
债券面值	4,080,000,000.00	1,080,000,000.00
溢折价摊销	-7,014,233.08	
合 计	<u>4,072,985,766.92</u>	<u>1,080,000,000.00</u>

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
14 台基投债	100	2014.07	7 年	1,800,000,000.00	1,080,000,000.00	
18 台基 01	100	2018.01	5 年	900,000,000.00		900,000,000.00
18 台基 02	100	2018.04	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
18 台基 03	100	2018.04	4 年	1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
合 计				<u>3,000,000,000.00</u>	<u>1,080,000,000.00</u>	<u>3,000,000,000.00</u>

(续上表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
14 台基投债					1,080,000,000.00
18 台基 01		-2,032,974.36			897,967,025.64
18 台基 02		-2,371,941.31			997,628,058.69
18 台基 03		-2,609,317.41			1,097,390,682.59

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
合 计		-7,014,233.08			4,072,985,766.92

(十) 营业外收入

项 目	本期数
罚没及违约金收入	418,869.80
非流动资产报废、毁损利得	82,650.00
非流动资产处置利得	180.34
其中：固定资产处置利得	180.34
其他	177,633.75
合 计	679,333.89

(十一) 营业外支出

项 目	本期数
对外捐赠	300,179.40
资产报废、毁损损失	29,177.22
罚款支出	1,160.75
其他	40,572.22
合 计	371,089.59

台州市基础设施投资集团有限公司

2018年8月24日

