

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

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		2,918,768,294.43	3,204,954,957.73
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		1,444,325,425.27	1,241,131,080.00
预付款项		1,068,114,216.22	1,017,678,083.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,118,800,125.26	4,809,004,146.19
买入返售金融资产			
存货		4,808,896,360.10	4,294,740,547.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,035,557,835.07	2,994,744,150.05
流动资产合计		17,394,462,256.35	17,562,252,964.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		54,800,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,177,188.53	35,724,514.35
投资性房地产		49,496,055.88	50,966,322.65
固定资产		1,138,947,160.79	1,151,538,803.11
在建工程		3,197,573,495.04	2,761,029,517.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		661,669,101.88	651,708,888.47
开发支出			
商誉		1,306,250.00	1,306,250.00
长期待摊费用		-	280,000.00
递延所得税资产		1,239,278.64	1,239,278.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,140,208,530.76	4,663,793,575.12
资产总计		22,534,670,787.11	22,226,046,539.95

法定代表人：

黄永印

主管会计工作负责人：

熊伟太印

会计机构负责人：

刘新永印

合并资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		539,500,000.00	166,000,000.00
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		144,288,859.76	201,521,531.44
预收款项		34,651,963.91	34,721,653.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		827,740.36	472,680.10
应交税费		92,029,084.65	88,448,785.62
其他应付款		389,661,480.54	759,324,672.38
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		1,138,260,000.00	761,408,111.19
其他流动负债			
流动负债合计		2,339,219,129.22	2,011,897,434.28
非流动负债：			
长期借款		6,612,263,542.88	6,458,333,542.88
应付债券		4,030,000,000.00	4,290,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,613,239.58	44,281,281.99
预计负债			
递延收益		16,850,494.89	17,729,994.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,681,727,277.35	10,810,344,819.76
负债合计		13,020,946,406.57	12,822,242,254.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,729,190,559.35	6,719,994,079.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		93,764,795.99	93,764,795.99
一般风险准备			
未分配利润		1,181,028,930.33	1,080,017,693.01
归属于母公司所有者权益合计		9,503,984,285.67	9,393,776,568.36
少数股东权益		9,740,094.87	10,027,717.55
所有者权益合计		9,513,724,380.54	9,403,804,285.91
负债和所有者权益总计		22,534,670,787.11	22,226,046,539.95

法定代表人：

浩黄印永

主管会计工作负责人：

伟熊印太

会计机构负责人：

刘新永印

合并利润表

2018年度1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2018年度1-6月	2017年度1-6月
一、营业总收入		467,875,972.47	246,980,244.83
其中：营业收入		467,875,972.47	246,980,244.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		460,513,297.99	268,178,422.03
其中：营业成本		336,497,082.47	173,778,208.65
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		8,558,237.37	6,178,125.18
销售费用		7,252,085.72	7,643,792.74
管理费用		70,737,872.70	49,401,177.25
研发费用			
财务费用		37,468,019.73	31,177,118.21
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益		44,793,120.03	26,359,825.00
投资收益（损失以“-”号填列）		63,109,805.70	22,004,649.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-547,325.82	-1,936.98
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）		-848,265.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,417,335.11	27,166,296.98
加：营业外收入		182,455.54	385,984.40
减：营业外支出		630,149.94	786,147.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,969,640.71	26,766,134.33
减：所得税费用		13,246,026.06	2,189,896.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,723,614.65	24,576,237.38
(一)按经营持续性分类			
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)按所有权属分类			
1.少数股东损益		-287,622.67	-113,192.23
2.归属于母公司股东的净利润		101,011,237.32	24,689,429.61
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-
(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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
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		100,723,614.65	24,576,237.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,011,237.32	24,689,429.61
归属于少数股东的综合收益总额		-287,622.67	-113,192.23
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）			
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

浩黄
印永

主管会计工作负责人：

伟熊
印太

会计机构负责人：

刘新
永印

合并现金流量表

2018年度1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2018年度1-6月	2017年度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		281,119,122.73	39,124,616.75
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其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		491,627,306.94	937,973,725.23
经营活动现金流入小计		772,746,429.67	977,098,341.98
购买商品、接受劳务支付的现金		539,288,558.68	96,528,414.54
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		17,100,303.39	10,248,092.54
支付的各项税费		19,004,012.29	5,659,604.88
支付其他与经营活动有关的现金		1,646,287,288.67	1,620,889,971.40
经营活动现金流出小计		2,221,680,163.03	1,733,326,083.36
经营活动产生的现金流量净额		-1,448,933,733.36	-756,227,741.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		958,531,370.27	
取得投资收益收到的现金		62,601,168.73	22,006,586.16
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			
投资活动现金流入小计		1,021,132,539.00	22,006,586.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		367,779,368.60	178,566,536.70
投资支付的现金		43,300,000.00	1,758,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		411,079,368.60	1,937,066,536.70
投资活动产生的现金流量净额		610,053,170.40	-1,915,059,950.54
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		1,734,000,000.00	2,319,000,000.00
发行债券收到的现金			1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			450,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,734,000,000.00	4,019,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,111,052,418.41	419,373,572.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,253,681.93	199,170,285.30
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		60,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,515,306,100.34	618,543,857.38
筹资活动产生的现金流量净额		218,693,899.66	3,400,456,142.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
六、现金及现金等价物净增加额		-620,186,663.30	729,168,450.70
加：期初现金及现金等价物余额		2,640,804,957.73	2,201,961,780.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,020,618,294.43	2,931,130,231.07

法定代表人：

浩黄永印

主管会计工作负责人：

伟熊太印

会计机构负责人：

刘新永印

合并所有者权益变动表

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股 本	本期								少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益				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	其他	资本公积								
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,719,994,079.36				93,764,795.99		1,080,017,693.01	10,027,717.55	9,403,804,285.91
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	1,500,000,000.00	-	-	-	6,719,994,079.36	-	-	-	93,764,795.99	-	1,080,017,693.01	10,027,717.55	9,403,804,285.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,196,479.99	-	-	-	-	-	101,011,237.32	-287,622.68	109,920,094.63
(一)综合收益总额											101,011,237.32	-287,622.68	100,723,614.64
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	9,196,479.99	-	-	-	-	-	-	9,196,479.99	
1、股东投入的普通股													-
2、其他权益工具持有者投入资本													-
3、股份支付计入所有者权益的金额													-
4、其他					9,196,479.99								9,196,479.99
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积													-
2、提取一般风险准备													-
3、对所有者（或股东）的分配													-
4、其他													-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）													-
2、盈余公积转增资本（或股本）													-
3、盈余公积弥补亏损													-
4、其他													-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取													-
2、本期使用													-
(六)其他													-
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,729,190,559.35	-	-	-	93,764,795.99	-	1,181,028,930.33	9,740,094.87	9,513,724,380.54

法定代表人：

黄永印

主管会计工作负责人：

熊伟太印

会计机构负责人：

刘新永印

合并所有者权益变动表(续)

2018年6月30日

编制单位:新沂市交通投资有限公司

单位:人民币元

项 目	上期										少数股东权益	所有者权益合计		
	股 本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				4,251,357,386.89				80,461,812.40		947,340,002.16	5,450,134.00	6,784,609,335.45	
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	1,500,000,000.00	-	-	-	4,251,357,386.89	-	-	-	80,461,812.40	-	947,340,002.16	5,450,134.00	6,784,609,335.45	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,468,636,692.47	-	-	-	13,302,983.59	-	132,677,690.85	4,577,583.55	2,619,194,950.46	
(一) 综合收益总额											145,980,674.44	-422,416.45	145,558,257.99	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	2,468,636,692.47	-	-	-	-	-	5,000,000.00	2,473,636,692.47		
1、股东投入的普通股											5,000,000.00		5,000,000.00	
2、其他权益工具持有者投入资本													-	
3、股份支付计入所有者权益的金额													2,468,636,692.47	
4、其他					2,468,636,692.47									
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,302,983.59	-	-13,302,983.59	-	-	
1、提取盈余公积									13,302,983.59		-13,302,983.59			
2、提取一般风险准备													-	
3、对所有者(或股东)的分配													-	
4、其他													-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本(或股本)													-	
2、盈余公积转增资本(或股本)													-	
3、盈余公积弥补亏损													-	
4、其他													-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取													-	
2、本期使用													-	
(六) 其他													-	
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,719,994,079.36	-	-	-	93,764,795.99	-	1,080,017,693.01	10,027,717.55	9,403,804,285.91	

法定代表人:

黄浩印

主管会计工作负责人:

伟太熊印

会计机构负责人:

刘新永印

资产负债表

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

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		1,233,375,837.23	1,956,725,821.94
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		1,292,894,593.97	1,073,960,639.23
预付款项		662,209,344.62	658,719,844.62
其他应收款		2,890,996,462.14	2,589,020,701.01
存货		3,325,797,289.97	3,035,602,525.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,543,000,000.00	2,279,000,000.00
流动资产合计		10,948,273,527.93	11,593,029,532.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		40,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,736,947,524.03	3,707,494,849.85
投资性房地产			
固定资产		427,551,178.13	429,444,660.82
在建工程		1,172,115,441.73	1,100,059,200.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		540,398,458.99	547,250,550.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		312,694.20	312,694.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,917,325,297.08	5,784,561,956.71
资产总计		16,865,598,825.01	17,377,591,489.00

法定代表人：

黄永浩
印

主管会计工作负责人：

熊伟太
印

会计机构负责人：

刘新永
印

资产负债表（续）

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款			
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		16,096,228.79	15,832,438.06
预收款项		30,194,888.09	
应付职工薪酬		106,089.17	73,047.00
应交税费		72,631,817.08	58,688,168.67
其他应付款		330,911,257.21	398,217,657.71
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		764,560,000.00	475,908,111.19
其他流动负债			
流动负债合计		1,214,500,280.34	948,719,422.63
非流动负债：			
长期借款		2,622,380,000.00	3,211,250,000.00
应付债券		4,030,000,000.00	4,290,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,613,239.58	44,281,281.99
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		6,674,993,239.58	7,545,531,281.99
负债合计		7,889,493,519.92	8,494,250,704.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,445,583,593.55	6,445,583,593.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		93,764,795.99	93,764,795.99
未分配利润		936,756,915.55	843,992,394.84
所有者权益（或股东权益）合计		8,976,105,305.09	8,883,340,784.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,865,598,825.01	17,377,591,489.00

法定代表人：

黄浩印

主管会计工作负责人：

熊伟太印

会计机构负责人：

刘新永印

利润表

2018年度1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2018年度1-6月	2017年度1-6月
一、营业收入		214,810,312.50	227,208,547.57
减：营业成本		132,600,237.54	163,587,785.94
税金及附加		5,904,044.21	5,939,748.72
销售费用			-
管理费用		14,428,450.24	14,249,286.09
研发费用			
财务费用		26,951,644.17	24,233,038.10
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益		15,000,000.00	26,359,825.00
投资收益（损失以“-”号填列）		51,826,559.13	21,422,428.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-547,325.82	-1,936.98
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,752,495.47	66,980,942.44
加：营业外收入			
减：营业外支出		264,509.93	567.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,487,985.54	66,980,374.83
减：所得税费用		8,723,464.83	2,178,189.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,764,520.71	64,802,185.07
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,764,520.71	64,802,185.07
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		92,764,520.7100	64,802,185.07
七、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）			
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

浩 黄
印 永

主管会计工作负责人：

伟 熊
印 太

会计机构负责人：

刘 新
永 印

现金流量表

2018年度1-6月

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2018年度1-6月	2017年度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		28,039,900.89	19,352,919.49
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		100,099,821.47	459,168,871.62
经营活动现金流入小计		128,139,722.36	478,521,791.11
购买商品、接受劳务支付的现金		239,590,792.11	94,274,832.14
支付给职工以及为职工支付的现金		1,775,651.11	1,583,350.19
支付的各项税费		5,584,901.64	4,990,234.03
支付其他与经营活动有关的现金		459,468,513.26	943,182,580.85
经营活动现金流出小计		706,419,858.12	1,044,030,997.21
经营活动产生的现金流量净额		-578,280,135.76	-565,509,206.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		736,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		51,601,168.73	21,424,365.70
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			
投资活动现金流入小计		787,601,168.73	21,424,365.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,100,206.04	105,379,067.64
投资支付的现金		40,000,000.00	1,650,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,000,000.00	122,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,100,206.04	1,877,879,067.64
投资活动产生的现金流量净额		684,500,962.69	-1,856,454,701.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	2,169,000,000.00
发行债券收到的现金			1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	3,519,000,000.00
偿还债务支付的现金		831,552,418.41	145,773,572.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,018,393.23	162,116,976.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,079,570,811.64	307,890,548.37
筹资活动产生的现金流量净额		-829,570,811.64	3,211,109,451.63
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		-723,349,984.71	789,145,543.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,956,725,821.94	1,903,471,597.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,233,375,837.23	2,692,617,141.25

法定代表人：

浩黄印永

主管会计工作负责人：

伟能印太

会计机构负责人：

刘新永印

所有者权益变动表

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	本期									
		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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				6,445,583,593.55				93,764,795.99	843,992,394.84	8,883,340,784.38
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,445,583,593.55	-	-	-	93,764,795.99	843,992,394.84	8,883,340,784.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,764,520.71	92,764,520.71
(一)综合收益总额										92,764,520.71	92,764,520.71
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对所有者（或股东）的分配											-
3、其他											-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
(六)其他											-
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	-	-	-	6,445,583,593.55	-	-	-	93,764,795.99	936,756,915.55	8,976,105,305.09

法定代表人：

黄永浩印

主管会计工作负责人：

熊伟太印

会计机构负责人：

刘新永印

所有者权益变动表（续）

2018年6月30日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	股 本	上期									
		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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				4,147,763,418.04				80,461,812.40	724,265,542.51	6,452,490,772.95
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	-	-	-	4,147,763,418.04	-	-	-	80,461,812.40	724,265,542.51	6,452,490,772.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,297,820,175.51	-	-	-	13,302,983.59	119,726,852.33	2,430,850,011.43
（一）综合收益总额										133,029,835.92	133,029,835.92
（二）所有者投入和减少资本	-				2,297,820,175.51	-	-	-	-	-	2,297,820,175.51
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他					2,297,820,175.51						
（三）利润分配	-				-	-	-	-	13,302,983.59	-13,302,983.59	-
1、提取盈余公积									13,302,983.59	-13,302,983.59	-
2、对所有者（或股东）的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
（五）专项储备	-				-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	1,500,000,000.00				6,445,583,593.55	-	-	-	93,764,795.99	843,992,394.84	8,883,340,784.38

法定代表人：

黄永印

主管会计工作负责人：

太伟印

会计机构负责人：

刘新永印

新沂市交通投资有限公司

2018 年度 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

2010 年, 经徐州市人民政府《市政府关于同意成立新沂市交通投资有限公司的批复》(徐政复[2010]8 号) 批复“徐州市人民政府同意成立新沂市交通投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 并授权新沂市人民政府作为公司投资主体行使国有资产出资人职责。公司申请登记的注册资本为 10,000 万元, 由新沂市人民政府于设立后两年内缴足。截至 2010 年 3 月 2 日, 公司收到首次缴纳的实收资本为人民币 5,000 万元, 全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]086 号) 核实。截至 2010 年 3 月 12 日, 公司收到第二期出资 5,000 万元, 全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]117 号) 审验。

2012 年 11 月 27 日, 经新沂市人民政府《关于新沂市交通投资有限公司债转股增加注册资本的批复》(新政复[2012]18 号) 的批复, 公司增加注册资本 23,000 万元, 变更后注册资本增至人民币 33,000 万元。该次增资已经徐州华兴会计师事务所有限公司出具验资报告(华兴会验(2012) 第 579 号) 审验。

2013 年 12 月 19 日, 根据股东会决定和修改后的章程规定, 公司申请增加注册资本 27,000 万元, 全部由新沂市人民政府以货币出资, 变更后注册资本增至人民币 60,000 万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2013]A303 号) 审验。

2015 年 12 月, 根据股东决定和修改后的章程规定, 公司申请增加实收资本 90,000 万元, 全部由新沂市人民政府以货币出资, 变更后注册资本与实收资本增至人民币 150,000 万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2015]A051 号、新正泰验[2015]A052 号、新正泰验[2015]A053 号) 审验。

公司经江苏省徐州工商行政管理局批准成立

统一社会信用代码: 913203005512060561

注册资本: 人民币 150,000.00 万元

法定代表人: 黄永浩

住所：新沂市钟吾南路交通大楼第五层

公司经营范围：房地产开发、销售；对交通工程、水利工程、市政工程、农村基础设施项目投资；农业资源综合开发；建筑材料销售。

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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的 2017 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、20 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之下孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末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。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2)金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场上使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额金额超过 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：账龄分析法	账龄分析法
组合二：属于合并范围内公司的应收款项（含母子公司之间或子公司之间）、与政府部门和关联单位的款项及备用金、各类押金、保证金等	不计提坏账准备

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 到 2 年	10%	10%
2 到 3 年	30%	30%
3 到 4 年	50%	50%
4 到 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

10、存货

(1) 本公司存货包括原材料、开发产品、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。**(5) 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。****11、持有待售资产**

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

12、长期股权投资**(1) 重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定**①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：**

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益

暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总额除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

13、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使 用 寿 命	预 计 净 残 值 率	年 折 旧 (摊 销) 率
房屋建筑物	40	5	2.375

土地使用权	40-60	—	2.5-1.67
-------	-------	---	----------

14、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-10	5	9.5
运输设备	5-10	5	19-9.5
办公设备	3-5	5	31.67-19
专用设备	5-10	5	19-9.5
其他设备	3-5	5	31.67-19
其他	10	5	9.5

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命运
土地使用权	40-70
非专利技术	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(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。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

20、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) 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。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1)企业能够满足政府补助所附条件；(2)企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

23、租赁

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

1、资产处置损益列报方式变更

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号文)规定，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业收入”和“营业外支出”核算的部分非流动资产处置损益，改在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及母公司净利润和所有者权益无影响。

2、政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订<企业会计准则第16号-政府补助的通知>(财会【2017】15号)规定,本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目,与公司日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报修改为在“其他收益”科目列报;按照该准则的衔接规定,本公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则实施日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”、“营业外收入”项目的列报内容有所不同,但对2017年度和2016年度的合并及母公司净利润无影响。

3、终止经营列报方式变更

根据《关于印发《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知》(财会【2017】13号)规定,本公司在利润表中的“营业利润”项目下新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目,分别列示持续经营损益和终止经营损益;按照该准则的衔接规定,本公司对2017年5月28日存在的终止经营,采用未来适用法处理。2017年度和2016年度利润表中按经营持续性分类的净利润列报的内容有所不同,但对合并及母公司净利润无影响。

(二)会计估计变更及影响

无

(三)重要前期差错更正及影响

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照不含税收入或增值额	3%、6%、11%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	房屋出租收入或房产原值	12%、1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号),文件规定:一、企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金,凡同时符合以下条件的,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除:(一)企业能够提供规定资金专项用途的资金拨付文件;(二)财政部门或其他拨付资金的政府部门对该资金有专门的管理办法或具体管理要求;(三)企业对该资金以及以该资金发生的支出单独进行核算。二、根据实施条例第二十八条的规定,上述不征税收入用于支出所

形成的费用，不得在计算应纳税所得额时扣除；用于支出所形成的资产，其计算的折旧、摊销不得在计算应纳税所得额时扣除。三、企业将符合本通知第一条规定条件的财政性资金作不征税收入处理后，在5年（60个月）内未发生支出且未缴回财政部门或其他拨付资金的政府部门的部分，应计入取得该资金第六年的应税收入总额；计入应税收入总额的财政性资金发生的支出，允许在计算应纳税所得额时扣除。四、本通知自2011年1月1日起执行。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

货币资金

（1）货币资金分类列示：

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	2,203,270.60	1,372,423.57
银行存款	1,654,415,023.83	2,639,432,534.16
其他货币资金	1,262,150,000.00	564,150,000.00
合计	2,918,768,294.43	3,204,954,957.73

（2）其他货币资金明细

项 目	2018年6月30日
银行承兑汇票保证金	39,400,000.00
已质押的定期存单	1,222,750,000.00
合计	1,262,150,000.00

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	2018年6月30日				
	账面余额	坏账准备	账面价值		
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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,444,437,939.77	100	112,514.50	0.01	1,444,325,425.27
组合一：账龄组合	2,250,290.00	0.16	112,514.50	0.05	2,137,775.50
组合二：其他组合	1,442,187,649.77	98.84	-	-	1,442,187,649.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	1,444,437,939.77	100	112,514.50	0.01	1,444,325,425.27

(续)

类 别	2017 年 12 月 31 日				账面价值	
	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款项	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,241,243,594.50		112,514.50	0.01	1,241,131,080.00	
组合一：账龄组合	2,250,290.00	0.18	112,514.50	0.05	2,137,775.50	
组合二：其他组合	1,238,993,304.50	98.82	-	-	1,238,993,304.5	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	
合 计	1,241,243,594.50		112,514.50	0.01	1,241,131,080.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,250,290.00	112,514.50	5	2,250,290.00	112,514.50	5
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,250,290.00	112,514.50	-	2,250,290.00	112,514.50	-

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)
新沂市财政局	回购款	1,290,702,293.97	1-3 年	89.36%
新沂市农村饮水安全工程建设管理处	工程款	31,392,540.25	1-3 年	2.17%
新沂市农村水利工程建设处	工程款	16,904,126.06	1-2 年	1.17%
新沂市公路建设指挥部	工程款	10,179,900.00	2-3 年	0.70%
新沂市水利局	工程款	12,879,266.64	1-3 年	0.89%
合计		1,362,058,126.92		94.30%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	336,939,236.01	31.55%	286,503,103.64	28.15
1至2年	142,481,110.77	13.34%	142,481,110.77	14.00
2至3年	403,253,376.97	37.75%	403,253,376.97	39.62
3年以上	185,440,492.47	17.36%	185,440,492.47	18.22
合计	1,068,114,216.22	100.00%	1,017,678,083.85	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例(%)
江苏龙湖建设有限公司	285,996,500.00	26.78%
新沂市公路养护工程公司	236,490,000.00	22.14%
新沂市新安街道财政所	138,307,837.00	12.95%
窑湾地表水厂项目	89,489,961.93	8.38%
金坛市兴业古典建筑园林建设有限公司	33,312,340.72	3.12%
合计	783,596,639.65	73.36%

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,123,646,586.42	100	4,846,461.16	0.10	5,118,800,125.26
组合一：账龄组合	31,907,156.93	0.62	4,846,461.16	15.19	27,060,695.77
组合二：其他组合	5,091,739,429.49	99.38	-	-	5,091,739,429.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,123,646,586.42	100	4,846,461.16	0.10	5,118,800,125.26

(续)

类别	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,813,850,607.35	100.00	4,846,461.16	0.10	4,809,004,146.19
组合一：账龄组合	31,907,156.93	0.66	4,846,461.16	15.19	27,060,695.77
组合二：其他组合	4,781,943,450.42	99.34	-	-	4,781,943,450.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,813,850,607.35	100.00	4,846,461.16	0.10	4,809,004,146.19

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,073,211.81	551,160.59	5.00	11,073,211.81	551,160.59	5.00
1 至 2 年	10,490,029.61	1,048,002.96	10.00	10,490,029.61	1,048,002.96	10.00
2 至 3 年	9,603,005.28	2,876,842.50	30.00	9,603,005.28	2,876,842.50	30.00
3 至 4 年	740,910.23	370,455.12	50.00	740,910.23	370,455.12	50.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	31,907,156.93	4,846,461.16		31,907,156.93	4,846,461.16	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)	组合分类
新沂市新水建筑工程有限公司	往来款	810,000,000.00	1 年以内	15.81%	其他组合
新沂市财政局	往来款	1,557,942,728.00	1-3 年、3 年以上	30.41%	其他组合
新沂粮食购销公司	往来款	200,000,000.00	1-2 年	3.90%	其他组合
棋盘财政所	往来款	110,069,004.00	1-2 年	2.15%	其他组合
新沂经济开发区建设发展有限公司	往来款	390,000,000.00	1 年以内	7.61%	其他组合
合计		3,068,011,732.00		59.88%	

5、存货

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	2,512,657,897.10		2,512,657,897.10	1,997,622,225.34		1,997,622,225.34
开发产品						
库存商品	1,972,203.97		1,972,203.97	2,974,388.05		2,974,388.05
周转材料						
原材料	4,997,234.09		4,997,234.09	5,113,810.03		5,113,810.03
低值易耗品	1,897,659.19		1,897,659.19	1,658,757.84		1,658,757.84
土地使用权	2,287,371,365.75		2,287,371,365.75	2,287,371,365.75		2,287,371,365.75
合计	4,808,896,360.10		4,808,896,360.10	4,294,740,547.01		4,294,740,547.01

6、其他流动资产

(1) 其他流动资产分类披露:

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
窑湾港题材影视剧投资	7,000,000.00	7,000,000.00
短期收益理财产品	2,017,700,000.00	2,975,931,370.27
预缴税款	10,857,835.07	11,812,779.78
合计	2,035,557,835.07	2,994,744,150.05

(2) 窑湾港题材影视剧投资: 2013 年 7 月 22 日, 时代龙华影视文化传媒江苏有限公司 (以下简称“甲方”)、江苏濠江影视传媒有限公司 (以下简称“乙方”) 和新沂骆马湖旅游发展有限公司 (以下简称“丙方”) 三方经过协商, 由甲乙双方组织创作和摄制 28 集电视连续剧《龙鼎风云》, 并以剧本的所有权、劳务、实物等折价 2292 万元作为出资额, 丙方以现金 700 万元直接投资。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类披露:

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具:	54,800,000.00		54,800,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
其中: 按公允价值计量						
按历史成本计量	54,800,000.00		54,800,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	54,800,000.00		54,800,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 可供出售金融资产明细

项目	2018 年 6 月 30 日	股权比例(%)

项 目	2018 年 6 月 30 日	股 权 比 例 (%)
新沂市新天地农业发展有限公司	10,000,000.00	10.00
徐州市国盛融资担保有限公司	40,000,000.00	2.00
汇农天下科技新沂有限公司	4,800,000.00	9.60
合 计	54,800,000.00	

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
新沂市中电建新源水务有限公司	21,600,000.00					
瑞图新材料新沂有限公司	14,124,514.35			-547,325.82		
合 计	35,724,514.35	-	-	-547,325.82		-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	--	-	-	-	-
新沂市中电建新源水务有限公司				21,600,000.00	
瑞图新材料新沂有限公司				13,577,188.53	
合 计	-	-		35,177,188.53	-

9、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	73,811,938.51			73,811,938.51
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	73,811,938.51			73,811,938.51
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	22,845,615.86			22,845,615.86

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额	1,470,266.77			1,470,266.77
(1)计提或摊销	1,470,266.77			1,470,266.77
3.本期减少金额				
(1)处置	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	24,315,882.63			24,315,882.63
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3.本期减少金额				
(1)处置	-	-	-	-
(2)其他转出	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	49,496,055.88	-	-	49,496,055.88
2.期初账面价值	50,966,322.65	-	-	50,966,322.65

10、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	管道设施
一、账面原值:					
1.期初余额	294,681,626.11	42,654,989.74	134,934,271.78	3,105,562.55	401,844,454.92
2.本期增加金额	18,561,451.46	2,016,697.43	16,441,918.48	1,151,676.26	
(1)购置	18,561,451.46	2,016,697.43	16,441,918.48	1,151,676.26	
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	176,508.52				
(1)处置或报废	176,508.52				
(2)其他转出					
4.期末余额	313,066,569.05	44,671,687.17	151,376,190.26	4,257,238.81	401,844,454.92
二、累计折旧					
1.期初余额	22,990,297.72	22,716,206.89	46,048,390.32	1,704,867.38	30,534,037.02
2.本期增加金额	5,599,499.87	2,233,584.36	15,137,619.03	709,539.80	20,092,222.75
(1)计提	5,599,499.87	2,233,584.36	15,137,619.03	709,539.80	20,092,222.75
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额	13,758.90				
(1)处置或报废	13,758.90				

(2) 其他转出					
4. 期末余额	28,576,038.69	24,949,791.25	61,186,009.35	2,414,407.18	50,626,259.77
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	284,490,530.36	19,721,895.92	90,190,180.91	1,842,831.63	351,218,195.15
2. 期初账面价值	271,691,328.39	19,938,782.85	88,885,881.46	1,400,695.17	371,310,417.90

(续)

项目	专用设备	电子设备	其他设备	205 收费公路	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	11,132,960.26	14,435,174.82	27,357,951.99	364,659,900.00	1,294,806,892.17
2. 本期增加金额	60,731.92	355,348.46	1,189,972.06		39,777,796.07
(1) 购置	60,731.92	355,348.46	1,189,972.06		39,777,796.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			781,756.58		958,265.10
(1) 处置或报废			781,756.58		958,265.10
(2) 其他转出					
4. 期末余额	11,193,692.18	14,790,523.28	27,766,167.47	364,659,900.00	1,333,626,423.14
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	377,535.06	6,867,822.54	12,028,932.12		143,268,089.05
2. 本期增加金额	559,684.61	2,465,087.21	4,723,935.68		51,521,173.30
(1) 计提	559,684.61	2,465,087.21	4,723,935.68		51,521,173.30
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			96,241.10		110,000.00
(1) 处置或报废			96,241.10		110,000.00
(2) 其他转出					
4. 期末余额	937,219.67	9,332,909.75	16,656,626.70		194,679,262.35
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,256,472.51	5,457,613.53	11,109,540.77	364,659,900.00	1,138,947,160.79
2. 期初账面价值	10,755,425.20	7,567,352.27	15,329,019.87	364,659,900.00	1,151,538,803.11

(2) 根据新沂市交通运输局的文件, 205 国道新沂段 25.845KM 收费公路不计提折旧。

11、在建工程

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2018 年 6 月 30 日
			转入固定资产	其他减少	
港口物流园码头一期、二期	829,963,898.19	39,580,247.34			869,544,145.53
电子商务物流园	140,512,922.12	37,345,025.68		-	177,857,947.80
公路港物流园	33,699,877.50	1,532,470.39		-	35,232,347.89
骆马湖窑湾现代农业物流园	12,758,094.52			-	12,758,094.52
快递物流园	62,536,923.32	34,622,613.89		-	97,159,537.21
新沂通用机场	11,619,220.00	10,069,660.43		-	21,688,880.43
新沂交通信息服务中心	1,722,946.88			-	1,722,946.88
交通信息服务中心大楼	1,406,487.00			-	1,406,487.00
阿湖客运站	546,000.00			-	546,000.00
高铁站项目	3,435,000.00			-	3,435,000.00
花厅旅游综合开发项目	653,872.03			-	653,872.03
窑湾港疏港公路	8,351,691.35			-	8,351,691.35
窑湾古镇文化保护工程	777,570,309.37			-	777,570,309.37
后河、护城河两岸拆迁补偿	198,856,196.00	239,868,000.00		-	438,724,196.00
基础设施零星工程	13,348,827.51			-	13,348,827.51
游客服务中心	61,911,421.91	4,802,950.84			66,714,372.75
古房修缮工程	22,100,878.36			-	22,100,878.36
大运河风光带	39,557,446.74			-	39,557,446.74
二期工程	15,890,722.83			-	15,890,722.83
老街区拆迁补偿	10,994,295.98			-	10,994,295.98
地下管网工程	8,587,607.12			-	8,587,607.12
三晋别院	9,093,638.30			-	9,093,638.30
苏镇扬会馆	7,810,696.97	1,538,416.55		-	9,349,113.52
路面修缮工程	8,557,820.46			-	8,557,820.46
窑湾运河迎水坡拆迁补偿	7,304,800.00			-	7,304,800.00

后河好、护城河工程	6,270,290.89			-	6,270,290.89
窑湾码头	32,169,008.96			-	32,169,008.96
配电设施工程	3,972,617.18			-	3,972,617.18
东停车场	3,425,402.71			-	3,425,402.71
龙舟驿	2,675,424.06			-	2,675,424.06
特色店铺装修	3,762,895.04			-	3,762,895.04
中心广场拆迁补偿	1,204,877.00			-	1,204,877.00
船菜馆装修工程	3,076,837.18			-	3,076,837.18
五座桥梁	1,094,980.71	1,394,604.16		-	2,489,584.87
旅游地产地块工程	11,450,021.66			-	11,450,021.66
主题公园	1,080,914.90			-	1,080,914.90
玄庙	4,611,095.14	3,042,466.55		-	7,653,561.69
江西会馆	951,740.00			-	951,740.00
民俗文化街二标段	12,000,000.00			-	12,000,000.00
景区亮化工程	12,580,079.48			-	12,580,079.48
江苏铸新机场临时用房工程款	570,000.00			-	570,000.00
新沂铁路物流园工程	800,000.00			-	800,000.00
窑湾景区保护工程	114,143,732.69	33,508,071.98		-	147,651,804.67
充电桩改造	5,217,101.86			-	5,217,101.86
公交场站改造	9,123,717.73	8,973,255.76		-	18,096,973.49
公交总站	15,544,502.91			-	15,544,502.91
马陵山景区保护工程	162,407,364.30	15,645,027.27		-	178,052,391.57
修配厂建设	14,056.00				14,056.00
天缘公司办公楼	5,613,521.88				5,613,521.88
苏北水利机械制造项目	20,560,489.64	4,621,166.30			25,181,655.94
标准厂房项目	1,412,286.00				1,412,286.00
世纪花园三期工程	33,487,608.42				33,487,608.42
古马陵道田园综合体	141,509.43				141,509.43
高流镇沙墩度假村	2,875,847.67				2,875,847.67
合计	2,761,029,517.90	436,543,977.14		-	3,197,573,495.04

12、无形资产

类别	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
原值:	-	-	-	-
土地使用权	722,380,897.43	17,606,570.79	-	739,987,468.22
软件	2,035,114.00	246,226.42	-	2,281,340.42
合计	724,416,011.43	17,852,797.21	-	742,268,808.64

累计摊销			-	
土地使用权	72,662,335.77	7,852,091.94	-	80,514,427.71
软件	44,787.19	40,491.86	-	85,279.05
合计	72,707,122.96	7,892,583.80	-	80,599,706.76
账面价值	651,708,888.47	-	-	661,669,101.88

13、商誉

(1) 商誉账面价值:

被投资单位	2017年12月31日	本期增加		本期减少		2018年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新沂苏杭出租车有限公司	1,306,250.00					1,306,250.00
合计	1,306,250.00					1,306,250.00

14、递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,957,114.56	1,239,278.64	4,957,114.56	1,239,278.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	4,957,114.56	1,239,278.64	4,957,114.56	1,239,278.64

15、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款		
保证+抵押		
抵押借款		70,000,000.00
保证借款	180,500,000.00	96,000,000.00
质押借款	359,000,000.00	
合计	539,500,000.00	166,000,000.00

保证借款明细表:

借款人	贷款银行	金额	到期日	保证人
新沂市河海建筑工程公司	恒丰银行股份有限公司南京分行	500,000.00	2018-11-24	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司

新沂市马陵山景观工程有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	10,000,000.00	2018-9-26	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	南京银行徐州分行	30,000,000.00	2019-3-21	交投担保
新沂马陵山旅游发展有限公司	民生银行徐州分行	20,000,000.00	2018-12-1	城投担保
新沂骆马湖旅游发展有限公司	民生银行股份有限公司徐州分行	30,000,000.00	2018-12-4	新沂市通达管网有限公司、新沂市城市投资发展有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	10,000,000.00	2018-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	南京银行徐州	5,000,000.00	2019-4-22	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇电子商务有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	15,000,000.00	2018-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇电子商务有限公司	南京银行徐州	5,000,000.00	2019-4-22	新沂市交通投资有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	8,000,000.00	2018-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	南京银行徐州	25,000,000.00	2019-6-20	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	10,000,000.00	2018-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	南京银行徐州	5,000,000.00	2019-4-22	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	2,000,000.00	2018-9-29	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	南京银行徐州	5,000,000.00	2019-4-22	新沂市交通投资有限公司
合计		180,500,000.00		

质押借款明细表：

借款人	贷款银行	金额	到期日	保证人
新沂市交通物流有限公司	兴业银行徐州	260,000,000.00	2019-1-4	3.64 亿存单质押
新沂市交通物流有限	兴业银行徐州	99,000,000.00	2019-1-10	3.64 亿存单质押

公司				
合计		359,000,000.00		

16、应付票据

票据种类	2018年6月30日	2017年12月31日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

截至报告期末到期未付的应付票据总额为 0.00 元(上期末：0.00 元)。

17、应付账款

(1) 应付账款账龄分析情况

账龄	2018年6月30日	比例(%)	2017年12月31日	比例(%)
一年以内	56,946,253.09	54.60%	80,488,812.14	49.83
一至两年	28,579,690.85	27.40%	54,569,683.45	33.78
两至三年	2,895,106.51	2.78%	3,595,166.53	2.23
三年以上	15,867,809.31	15.22%	22,867,869.32	14.16
合计	104,288,859.76	100.00%	161,521,531.44	100.00

(2) 期末大额应付账款其明细情况如下：

单位名称	期末余额	款项内容
南京诺之星汽车销售服务有限公司	19,954,800.00	工程款
浙江中成建工集团有限公司	9,969,920.85	工程款
新沂市远大建筑工程有限公司	9,462,662.00	工程款
浙江诚邦园林股份有限公司	8,000,000.00	工程款
新沂市新天地工程项目建设处	6,541,876.05	工程款
合计	53,929,258.90	

18、预收款项

(1) 预收账款账龄分析情况

账龄	2018年6月30日	比例(%)	2017年12月31日	比例(%)
一年以内	23,527,227.04	67.96	23,596,916.68	67.96
一至两年	10,939,736.87	31.51	10,939,736.87	31.51
两至三年	144,500.00	0.42	144,500.00	0.42
三年以上	40,500.00	0.12	40,500.00	0.12
合计	34,651,963.91	100.00	34,721,653.55	100.00

20、应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	33,111,804.77	32,116,824.77

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
消费税		
营业税		
企业所得税	50,898,190.30	49,355,267.10
城市维护建设税	2,450,643.81	1,682,412.72
教育费附加	2,450,643.81	1,632,634.58
土地增值税		
房产税	297,503.15	399,523.25
土地使用税	2,237,702.17	2,837,782.17
印花税	379,516.04	221,260.44
个人所得税	203,080.59	203,080.59
其他		
合计	92,029,084.65	88,448,785.62

22、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析情况

账龄	2018年6月30日	比例(%)	2017年12月31日	比例(%)
一年以内	264,801,401.01	67.96%	416,123,661.81	69.94
一至两年	51,071,719.17	13.11%	82,071,816.47	13.79
两至三年	31,118,980.01	7.99%	36,114,900.07	6.07
三年以上	42,669,380.35	10.95%	60,689,385.35	10.20
合计	389,661,480.54	100.00%	594,999,763.70	100.00

(2) 期末前五名其他应付款其明细情况如下：

单位名称	期末余额	款项内容
天津东仕投资发展有限公司	124,600,000.00	往来款
应付利息	76,891,541.10	
新沂市城市投资有限公司	30,000,000.00	往来款
新沂市城市投资有限公司	30,000,000.00	往来款
徐州大通市政建设工程有限公司	12,800,000.00	往来款
合计	274,291,541.10	

23、一年内到期的非流动负债

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	834,800,000.00	458,750,000.00
一年内到期的应付债券	260,000,000.00	260,000,000.00
一年内到期的长期应付款	43,460,000.00	42,658,111.19
合计	1,138,260,000.00	761,408,111.19

24、长期借款

(1) 长期借款分类:

借款类别	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	-	-
抵押借款	398,000,000.00	437,500,000.00
担保借款	4,133,480,000.00	3,501,500,000.00
质押借款	947,283,542.88	975,783,542.88
抵押+担保借款	518,300,000.00	552,300,000.00
质押+担保借款	1,020,000,000.00	1,020,000,000.00
抵押+质押+担保借款	430,000,000.00	430,000,000.00
合计	7,447,063,542.88	6,917,083,542.88
减：一年内到期的长期借款	834,800,000.00	458,750,000.00
长期借款期末净额	6,612,263,542.88	6,458,333,542.88

(2) 抵押借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物
新沂市交通投资有限公司	建设银行新沂支行	43,500,000.00	31,000,000.00	2020年6月6日	新沂市交通投资有限公司土地：新国用（2012）第500014号
新沂骆马湖旅游发展有限公司	中国进出口银行江苏省分行	167,500,000.00	22,500,000.00	2022年12月15日	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地：新国用（2010）第00470号、新国用（2010）第00471号、新国用（2011）第02099号、新国用（2011）第02101号、新国用（2011）第02103号、新国用（2010）第02952号、新国用（2013）第9001号、新国用（2013）第9002号、
	国家开发银行江苏省分行	7,000,000.00	7,000,000.00	2018年12月8日	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地：新国用（2011）第02100号
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国工商银行新沂支行	180,000,000.00		2024年6月17日	新沂市交通投资有限公司土地：新沂国用（2013）第3464号 新沂市新源水务投资有限公司的土地：新沂国用（2014）第946号、新沂国用（2014）第953号、新沂国用（2014）第958号、新沂国用（2014）第959号、新沂国用（2014）第960号、新沂国用（2014）第961号
合计		398,000,000.00	60,500,000.00		

(3) 担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中：一年内到期部分	到期日	担保人
新沂市交通投资有	招商银行徐州	95,000,000.00	10,000,000.00	2019年12月29	新沂市城市投资发展有

限公司	分行			日	限公司
	建设银行新沂市支行	250,000,000.00	110,000,000.00	2019年12月14日	新沂市城市投资发展有限公司
	恒丰银行南京分行	96,000,000.00	96,000,000.00	2019年6月20日	新沂市城市投资发展有限公司
	浦发银行新沂支行	199,980,000.00		2021-12-26	新沂市城市投资发展有限公司
	浦发银行新沂支行	100,000,000.00	10,000,000.00	2020-6-26	新沂市城市投资发展有限公司
	南京银行徐州分行	90,000,000.00	20,000,000.00	2020-1-22	新沂市城市投资发展有限公司
	吴江农商行	200,000,000.00		2021年1月23日	新沂市城市投资发展有限公司
	华夏银行徐州分行	90,000,000.00	20,000,000.00	2020-10-12	新沂市城市投资发展有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	华夏银行徐州分行	28,000,000.00	28,000,000.00	2018年11月19日	新沂市城市投资发展有限公司
	北方国际信托股份有限公司	270,000,000.00	60,000,000.00	2022年11月8日	新沂市交通投资有限公司
	北方国际信托股份有限公司	270,000,000.00	60,000,000.00	2023年1月19日	新沂市城市投资发展有限公司
	紫金信托有限责任公司	30,000,000.00		2020年2月13日	新沂市交通投资有限公司\新沂市城市投资发展有限公司
	中信银行徐州分行	200,000,000.00	40,000,000.00	2021年1月11日	新沂市交通投资有限公司\新沂市城市投资发展有限公司
	紫金信托有限责任公司	101,000,000.00	30,000,000.00	2019年12月22日	新沂市交通投资有限公司\新沂市城市投资发展有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	招商银行徐州分行	39,000,000.00		2019年11月9日	新沂市交通投资有限公司
	浦发银行	65,000,000.00	5,000,000.00	2020年1月3日	新沂市交通投资有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	建设银行新沂市支行	100,000,000.00		2022-2-2	新沂市城市投资发展有限公司
	恒丰银行南京分行	98,000,000.00		2019.6.12	新沂市天缘水利工程有限公司、新沂市城市投资发展有限公司
	南京银行徐州分行	470,000,000.00		2021-12-6	新沂市城市投资发展有限公司
	中国农业银行股份有限公司	155,000,000.00		2027-3-31	新沂市交通投资有限公司

	平安银行股份有限公司	1,130,000,000.00		2022-3-25	新沂市城市投资发展有限公司
新沂市河海建筑工程公司	恒丰银行南京分行	28,000,000.00		2019.11.24	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
江苏新水旅游发展有限公司	恒丰银行南京分行	28,500,000.00		2019.11.24	新沂市城市投资发展有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
合计		4,133,480,000.00	489,000,000.00		

(4) 质押借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中:一年内到期部分	到期日	质押物
新沂骆马湖旅游发展有限公司	广州证券股份有限公司	63,260,000.00		2019 年 12 月 7 日	6400 万定期存单质押
新沂市交通投资有限公司	华澳国际信托有限公司	469,000,000.00		2022 年 3 月 3 日	应收账款
新沂市交通物流有限公司	兴业银行徐州分行	140,000,000.00		2019-10-20	1.42 亿大额存单
江苏新水旅游发展有限公司	德邦证券股份有限公司	190,583,542.88		2020.1.13	存单质押(2亿)
新沂市新源水务投资发展有限公司	中铁信托有限责任公司	84,440,000.00		2019.6.27	存单质押(8875 万元)
合计	-	947,283,542.88			

(5) 抵押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中:一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人
新沂骆马湖旅游发展有限公司	华夏银行徐州分行	27,500,000.00	27,500,000.00	2019 年 5 月 17 日	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地: 新国用 (2011) 第 02102 号	新沂市城市投资发展有限公司
	恒丰银行南京分行	98,500,000.00	1,000,000.00	2019 年 9 月 11 日	新沂骆马湖旅游发展有限公司土地: 新国用 (2014) 第 143 号、新国用(2014)第 144 号、新国用(2014)第 145 号、新国用 (2014) 第 147 号、新国用 (2014) 第 210 号、新国用 (2014) 第 211 号	新沂市城市投资发展有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	华夏银行徐州分行	37,500,000.00	37,500,000.00	2018 年 9 月 30 日	新沂马陵山旅游发展有限公司 名下林权: 新政林证字(2015)第 0001039 号; 新政林政字 (2011) 第 002620 号	新沂市城市投资发展有限公司; 新沂市交通投资有限公司
新沂骆	农业发	243,600,000.00	46,400,000.00	2023 年 10	新沂骆马湖旅游发展有限公司土	新沂市城市

马湖旅游发展有限公司	展银行 新沂支行			月 27 日	地: 新国用(2009)第0371号、 投资发展有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	农业发展银行 新沂支行	111,200,000.00	8,800,000.00	2024年9月6日	新沂市马陵山旅游发展有限公司房产: 新房权证新沂字第20120237-1号、新房权证新沂字第20120237-2号新房权证新沂字第20120237-3号 新沂市马陵山旅游发展有限公司土地: 新国用(2014)第1861号、新国用(2010)第00215号、新国用(2010)第00216号新国用(2010)第00217号新国用(2010)第00218号 新沂市交通投有限公司
合计		518,300,000.00	121,200,000.00		

(6) 质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中: 一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人
新沂市交通投资有限公司	兴业银行徐州分行	520,000,000.00		2024-2-12	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
	民生银行徐州分行	500,000,000.00	125,000,000.00	2022-2-10	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
合计		1,020,000,000.00	125,000,000.00			

(7) 抵押+质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	期末余额	其中: 一年内到期部分	到期日	抵押物	质押物	担保人
新沂市交通投资有限公司	农业发展银行 新沂市支行	430,000,000.00	39,100,000.00	2031年3月26日	新沂市交投投资有限公司土地: 新国用(2012)第01211号、新国用(2012)第02285号、新国用(2012)第02286号、新国用(2012)第02287号、新国用(2012)第02288号、新国用(2012)第02289号、新国用(2012)第02290号、新国用(2012)第02291号、新国用(2012)第02292号、新国用(2012)第02293号、新国用(2012)第02294号、新国用(2012)第02295号、新国用(2012)第02296号、新国用(2012)第02297号、新国用(2012)第02298号	应收账款	新沂市城市投资发展有限公司
合计		430,000,000.00	39,100,000.00				

25、应付债券

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
2013年中小企业私募债券-新沂01		
公开发行企业债-15新交投(注1)	1,040,000,000.00	1,300,000,000.00
非公开发行公司债-上海证交所(注2)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开发行公司债-深圳证交所(注3)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
公开发行企业债-17新交投(注4)	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
合计	4,290,000,000.00	4,550,000,000.00
减：一年内到期应付债券	260,000,000.00	260,000,000.00
应付债券净额	4,030,000,000.00	4,290,000,000.00

注1 15 新沂市新交投债券系经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于江苏省新沂市交通投资有限公司发行公司债券核准的批复》(发改财金〔2014〕3040号)核准,公司于2015年2月公开发行的企业债券13亿元。该债券年利率为6.14%,期限为7年,从第3个计息年度开始每年等额偿还本金2.60亿元。

注2 新沂市交通投资有限公司非公开公司债券-上海证交所,经上海证券交易所《关于对新沂市交通投资有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函〔2015〕2202号)核准,公司于2015年12月非公开发行公司债券10亿元,期限为5年,年利率为5.80%。

注3 新沂市交通投资有限公司非公开公司债券-深圳证交所,经深圳证券交易所《关于新沂市交通投资有限公司2015年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函〔2015〕751号)核准,公司于2016年5月非公开发行公司债券10亿元,期限为3年,年利率为5.70%。

注4 17 新沂市新交投债券系经国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于江苏省新沂市交通投资有限公司发行公司债券核准的批复》(发改企业债券〔2017〕113号)核准,公司于2017年5月公开发行的企业债券12.5亿元。该债券年利率为5.35%,期限为7年,从债券存续期第三年起,逐年分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。

26、长期应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
华融金融租赁股份有限公司	22,613,239.58	44,281,281.99
合计	22,613,239.58	44,281,281.99

27、递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	形成原因

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	形成原因
返还土地款	9,960,994.89	-		9,960,994.89	注 1
新能源汽车财政补贴	7,769,000.00		879,500.00	6,889,500.00	注 2
合计	17,729,994.89		879,500.00	16,850,494.89	

注 1：2011 年 12 月 14 日财政部门返还新沂市骆马湖旅游有限公司土地奖励款 11,429,446.23 元。

注 2：2017 年度财政部门补贴新沂市公共交通公司购买新能源汽车款 9,528,000.00 元。

28、实收资本

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
新沂市人民政府	1,500,000,000.00	-	-	1,500,000,000.00

29、资本公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	6,719,994,079.36	9,196,479.99		6,729,190,559.35
其他资本公积	-			-
合计	6,719,994,079.36	9,196,479.99		6,729,190,559.35

30、盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	93,764,795.99		-	93,764,795.99
任意盈余公积	-		-	-
合计	93,764,795.99		-	93,764,795.99

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
	收入	收入
主营业务	466,465,032.40	868,247,567.51
其他业务	1,410,940.07	5,502,221.47
合计	467,875,972.47	873,749,788.98

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
	成本	成本
主营业务	335,994,869.29	688,014,090.59
其他业务	502,213.18	1,338,727.78

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
合计	336,497,082.47	689,352,818.37

(2) 营业收入-成本分行业列示

行业名称	2018 年度 1-6 月	2017 年度
	营业收入	营业收入
交通投资	162,814,684.38	512,154,060.35
水利工程	221,679,031.50	255,645,508.44
公交与出租	10,913,770.00	23,550,919.03
国内旅游	7,237,637.63	11,925,204.06
住宿餐饮服务	1,989,208.16	4,710,567.75
物流运输	4,984,435.05	18,128,445.10
205 国道收费	51,594,126.23	34,889,925.65
自来水销售	5,252,139.45	7,242,937.13
其他	1,410,940.07	5,502,221.47
合计	467,875,972.47	873,749,788.98

(续)

行业名称	2018 年度 1-6 月	2017 年度
	营业成本	营业成本
交通投资	132,369,662.10	416,385,414.92
水利工程	183,410,284.23	227,522,108.94
公交与出租	10,751,298.72	19,650,412.30
国内旅游	1,192,048.52	577,003.68
住宿餐饮服务	1,216,974.75	2,887,508.40
物流运输	4,674,543.70	17,272,449.11
自来水销售	2,380,057.27	3,719,193.24
其他	502,213.18	1,338,727.78
合计	336,497,082.47	689,352,818.37

34、财务费用：

项目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
利息支出	36,538,653.55	92,014,331.99
减：利息收入	1,573,423.60	43,869,998.72
汇兑损失	-	-
金融机构手续费	347,594.78	528,186.85
其他	2,155,195.00	6,848,323.00
合计	37,468,019.73	55,520,843.12

36、投资收益

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-547,325.82	-875,485.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
购买理财产品取得的投资收益	63,657,131.52	60,728,929.20
其他	-	-
合计	63,109,805.70	59,853,443.55

38、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
非流动资产处置利得合计		
其中： 固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	182,455.54	226,329.53
合计	182,455.54	226,329.53

39、营业外支出

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
非流动资产处置损失合计		
其中： 固定资产处置损失		
存货处置损失		
债务重组损失	-	-
罚款支出		371,278.43
对外捐赠	-	-
其他	630,149.94	223,837.29
合计	630,149.94	595,115.72

40、所得税费用

项 目	2018 年度 1-6 月	2017 年度
本期所得税费用	13,246,026.06	18,419,838.93
递延所得税费用		801,961.76
合计	13,246,026.06	19,221,800.68

六、合并范围

单位全称	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比 例	注册 地	经营范围
新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	20000	100%	江苏. 新沂	房地产开发、销售；景区内基础设施建设；水利工程施工；农副产品、旅游商品销售；实业项目投资；游览景区管理服务。
新沂市公共交通公司	晁祥田	20000	100%	江苏. 新沂	县内班车客运、市际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市际包车客运、省际包车客运、客运出租运输、旅游客运、县际班车客运、公交客运；客运站经营；汽车维修（限分支机构经营）；计算机网络工程设计、施工；汽车租赁；汽车及配件、电子产品、通讯设备（地面卫星接收设施及无线电发射设备除外）、计算机及周边设备销售；物资购销；国内广告设计、制作、发布；新能源充电服务。
新沂马陵山旅游发展有限公司	徐强	20000	100%	江苏. 新沂	房地产开发、销售；景区内基础设施建设；农副产品、旅游商品销售；实业项目投资；水利设施建设；谷物、豆类、油料、薯类、棉花、麻类、糖料、烟草、蔬菜、食用菌、园艺作物、水果、坚果、含油果、香料作物、茶叶种植、销售。
新沂市花厅置业有限公司	葛贻军	2000	100%	江苏. 新沂	房地产开发、销售；旅游资源开发；水利工程施工、交通工程施工；建材销售。
新沂市交通广告传媒有限公司	马力	500	100%	江苏. 新沂	国内广告设计、制作、代理、发布；会展策划、企业策划、营销策划、礼仪服务；非学历职业技能培训。
新沂苏杭出租车有限公司	吴洪	100	87.50%	江苏. 新沂	出租客运。
新沂市公路港物流有限公司	宋尹良	5000	100%	江苏. 新沂	道路普通货物运输、货物专用运输（集装箱）、货物专用运输（冷藏保鲜）、货物专用运输（罐式）、大型物件运输（一类）、道路货物运输站、货运代理、交通物流、货运信息服务、一类汽车维修（货车）。
新沂市快递物流园有限责任公司	肖军	5000	100%	江苏. 新沂	普通货物运输；电子商务信息咨询；服装、百货、家用电器、电子产品销售及网上销售服务；房屋租

					质：物业管理
新沂市美妆电子商务有限责任公司	张用权	600	100%	江苏 新沂	网上化妆品、服装、电子产品、家用电器、办公用品销售；仓储服务；网站建设、软件开发、网页设计
新沂一品美妆网络科技有限公司	张用权	9500	100%	江苏 新沂	计算机软件产品的开发、销售及相关服务；网页设计；网络技术咨询；系统集成；会展服务；广告设计、制作、发布和代理；化妆品、皮革制品、服装、鞋帽及辅料、箱包、钟表、办公设备、文具用品、体育用品、橡胶制品、玻璃制品、数码产品、日用品、卫生洁具、家用电器、机械设备、五金交电、不锈钢制品、铝合金制品、通讯器材、建材、装饰装潢材料销售。
新沂市新源水务投资发展有限公司	张志军	100000	100%	江苏 新沂	城乡水利（务）各项基础设施及配套项目的投资、开发、建设和管理；水土资源及旅游项目的开发、利用；授权范围内的国有资产经营管理及投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
新沂市棋盘通用机场有限公司	苗廷利	50000	100%	江苏 新沂	航空器经销、托管、维修；机场管理专业人员实训和复训培训；旅游开发；住宿、餐饮服务；通用航空地面服务保障体系建设与管理；航空产品展示；机场运营管理、航空信息咨询；航空产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理；土地整理、仓储服务、道路货物运输服务；房地产项目的投资、开发、经营及物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
江苏新沂港务管理有限公司	王森	10000	100%	江苏 新沂	港口、码头设施的投资、建设、运营、管理；临港产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理；土地整理；仓储服务、道路货物运输服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
新沂市高速铁路建设发展有限公司	乔帅	100000	100%	江苏 新沂	公路、铁路换乘枢纽及高铁商务区规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理；土地整理；房地产项目的投资、开发、经营及物业管理；仓储服务、道路货物运输服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
爱飞客（徐州）航空俱乐部有限公司	黄永浩	2500	80%	江苏 新沂	飞客产品开发、飞行驾照培训、航空器销售、航空器代管、航空维修、航空模拟器体验馆服务、航空咖啡主题展厅、航空主题酒吧经营、电影放映服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

单位全称	股东	法定代	注册资本	持股比	注册地	经营范围
------	----	-----	------	-----	-----	------

		表人	(万元)	例		
新沂窑湾古镇酒店有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	200	100%	江苏. 新沂	中餐类制售(含凉菜、不含生食海产品、不含裱花蛋糕)；会议服务；住宿服务。
新沂窑湾古镇电子商务有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	500	100%	江苏. 新沂	旅游商品、农产品、水产品销售及网上销售；旅游服务；住宿、餐饮服务；票务代理；会议及展览服务；国内旅游业务；旅游信息咨询服务；车辆、船舶租赁服务。
新沂大运河景观工程有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	2000	100%	江苏. 新沂	景观工程、园林绿化工程设计、施工、维护；室内外装饰装潢设计、施工；苗木、花卉、盆景种植、销售；道路照明、景观照明工程的设计、安装、维护、管理；城市照明工程项目设计、安装；建材、电器、电料批发、零售；农副产品、水产品批发、零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
新沂窑湾古镇商业管理服务有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	50	100%	江苏. 新沂	各类预包装食品、散装食品、水产品、冷冻水产品、粮油食品、保鲜食品销售；卷烟、雪茄烟零售；农产品、百货、服装、洗涤化妆品、工艺品、文体用品、电子产品销售。
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	200	100%	江苏. 新沂	内河游览船服务；水上游乐园服务。
新沂市马陵山景观工程有限公司	新沂市马陵山旅游发展有限公司	万立	5000	100%	江苏. 新沂	景观工程、园林绿化工程设计、施工、维护；室内外装饰装潢设计、施工；花卉、盆景种植、销售；生态观光旅游服务。
新沂市交通物流有限公司	新沂市公共交通公司	曹可	10000	98.40%	江苏. 新沂	普通货运；班车客运；出租客运；停车场、货运站、集装箱中转站、零担站经营；汽车大修；总成修理；汽车维护；物流服务；仓储服务；汽车租赁；货运代办；信息配载；货物包装、中转、联运；咨询服务；从业人员岗位培训；物资购销；土木工程施工；公路管理

						与养护服务：黄金制品、铜、建材、钢材、沥青销售
新沂市东交交通工程检测有限公司	新沂市交通物流有限公司	张蒙	50	100%	江苏、新沂	交通工程检测
新沂市交通旅行社有限公司	新沂市公共交通公司	马力	30	100%	江苏、新沂	国内旅游服务
新沂市交通出租车有限公司	新沂市公共交通公司	王馨	1000	60%	江苏、新沂	出租客运、汽车租赁。
新沂市公共交通修理有限公司	新沂市公共交通公司	晁祥田	100	100%	江苏、新沂	汽车修理
新沂四水农业发展有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	陈科学	1,000	100%	江苏、新沂	农业种植技术研发及推广服务；观光果园管理服务；蔬菜、水果、谷物种植、销售；水产养殖、销售；园林绿化工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；会议及展览服务。
江苏新水旅游发展有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	朱江	6,000	100%	江苏、新沂	旅游资源及景区的策划、设计、开发、推广及经营管理服务；旅游项目策划服务；旅游产品设计、生产、销售；旅游观光服务；物业管理；酒店管理服务；餐饮管理服务；房地产开发；国内广告制作、发布；会议及展览服务；水利工程设计、施工。
新沂市新水农业科技有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	朱江	13,807.10	100%	江苏、新沂	农业科学研究和实验发展；观光果园管理服务；蔬菜种植、销售；肉种鸡养殖、孵化、销售；禽蛋零售；谷物种植、销售；水产养殖、销售；园林绿化工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；会议及展览服务
徐州小山村食品有限公司	新沂市新水农业科技有限公司	朱江	500	100%	江苏、新沂	预包装食品、散装食品批发、零售（商品类别限《食品流通许可证》核定范围）；肉鸡屠宰、销售；畜禽养殖；工程机械租赁服务；汽车租赁服务；房屋租赁服务。
新沂市新水棋盘建设发展有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	张雨	2,000	51%	江苏、新沂	土地整理、开发；城乡基础设施、市政公用设施建设；房屋

司						建筑工程施工;房屋拆除服务;市政道路工程、桥梁工程、管道工程施工;新农村房屋、道路、水利、桥梁、管道设施建设服务;房地产开发、销售;旅游项目策划服务
江苏鸿飞置业有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	陆淑颜	5,000	100%	江苏. 新沂	房地产开发、销售;物业管理。
新沂市新水酒店管理有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	朱江	500	100%	江苏. 新沂	酒店管理服务、住宿服务、餐饮管理服务;宾馆酒店用品、纺织品、窗帘、清洁用品、招牌、服装、床上用品、家具、预包装食品兼散装食品、装饰材料、日用百货、五金电料、工艺品、电子产品、灯具、劳保用品、消防器材及装饰装潢材料批发及零售;卷烟、雪茄烟零售;房屋租赁。
新沂市天缘水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	黄金海	8,000	100%	江苏. 新沂	水利工程、桥梁工程、道路工程、土木工程、凿井工程施工;市政公用工程施工;钢结构工程施工;城市及道路照明工程施工;建筑装饰、地基工程技术服务;商务信息咨询服务;机电安装及水利机械维修;园林绿化工程设计与施工;房屋建筑工程施工;水利工程维修、养护;自来水管道安装;建筑材料批发、零售;仓储服务。
新沂市帝方水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	杜东照	4,950	100%	江苏. 新沂	水利水电工程、道路桥梁工程、土石方工程、市政公用工程、房屋建筑工程、钢结构工程施工;船闸建筑安装;水利工程维修、养护;园林绿化工程施工。
新沂市乡镇供水有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	薛梁儒	5,000	100%	江苏. 新沂	集中式供水(按卫生许可证许可的取水点供水);乡镇自来水工程建设、维护;水暖器材生产、销售。
新沂市城乡供水有限公司	新沂市乡镇供水有限公司	薛梁儒	10,000	100%	江苏. 新沂	集中式供水;水务工程施工、安装;水处理工程施工、安装;城乡自来水工程建设、维护;

						水暖器材生产、销售。
新沂市河海建筑工程公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	薛灏	2,072.70	100%	江苏、新沂	水利水电工程、河湖整治工程、房屋建筑工程施工、水利工程维修、养护、土木工程、中型公路桥梁、中型船闸建筑、安装。

单位名称	权益比例	取得方式	同本公司关系	经营范围
新沂一品美妆网络科技有限公司	100%	转让	子公司	计算机软件产品的开发、销售及相关服务；网页设计；网络技术咨询；系统集成；会展服务；广告设计、制作、发布和代理；化妆品、皮革制品、服装、鞋帽及辅料、箱包、钟表、办公设备、文具用品、体育用品、橡胶制品、玻璃制品、数码产品、日用品、卫生洁具、家用电器、机械设备、五金交电、不锈钢制品、铝合金制品、通讯器材、建材、装饰装潢材料销售。
新沂市新源水务投资发展有限公司	100%	划转	子公司	城乡水利（务）各项基础设施及配套项目的投资、开发、建设和管理；水土资源及旅游项目的开发、利用；授权范围内的国有资产经营管理及投资。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
新沂市棋盘通用机场有限公司	100%	设立	子公司	航空器经销、托管、维修；机场管理专业人员实训和复训培训；旅游开发；住宿、餐饮服务；通用航空地面服务保障体系建设与管理；航空产品展示；机场运营管理、航空信息咨询；航空产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理；土地整理、仓储服务、道路货物运输服务；房地产项目的投资、开发、经营及物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
江苏新沂港务管理有限公司	100%	设立	子公司	港口、码头设施的投资、建设、运营、管理；临港产业园规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理；土地整理；仓储服务、道路货物运输服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
新沂市高速铁路建设发展有限公司	100%	设立	子公司	公路、铁路换乘枢纽及高铁商务区规划范围内基础设施的投资、建设、运营、

				管理；土地整理；房地产项目的投资、开发、经营及物业管理；仓储服务、道路货物运输服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
爱飞客（徐州）航空俱乐部有限公司	100%	设立	子公司	飞客产品开发、飞行驾照培训、航空器销售、航空器代管、航空维修、航空模拟器体验馆服务、航空咖啡主题展厅、航空主题酒吧经营、电影放映服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
新沂四水农业发展有限公司	100%	划转	孙公司	农业种植技术研发及推广服务；观光果园管理服务；蔬菜、水果、谷物种植、销售；水产养殖、销售；园林绿化工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；会议及展览服务。
江苏新水旅游发展有限公司	100%	划转	孙公司	旅游资源及景区的策划、设计、开发、推广及经营管理服务；旅游项目策划服务；旅游产品设计、生产、销售；旅游观光服务；物业管理；酒店管理服务；餐饮管理服务；房地产开发；国内广告制作、发布；会议及展览服务；水利工程设计、施工。
新沂市新水农业科技有限公司	100%	划转	孙公司	农业科学的研究和实验发展；观光果园管理服务；蔬菜种植、销售；肉种鸡养殖、孵化、销售；禽蛋零售；谷物种植、销售；水产养殖、销售；园林绿化工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；会议及展览服务
徐州小山村食品有限公司	100%	划转	孙公司	预包装食品、散装食品批发、零售（商品类别限《食品流通许可证》核定范围）；肉鸡屠宰、销售；畜禽养殖；工程机械租赁服务；汽车租赁服务；房屋租赁服务。
新沂市新水棋盘建设发展有限公司	100%	划转	孙公司	土地整理、开发；城乡基础设施、市政公用设施建设；房屋建筑工程施工；房屋拆除服务；市政道路工程、桥梁工程、管道工程施工；新农村房屋、道路、水利、桥梁、管道设施建设服务；房地产开发、销售；旅游项目策划服务
江苏鸿飞置业有限公司	100%	划转	孙公司	房地产开发、销售；物业管理。
新沂市新水酒店管理有限公司	100%	划转	孙公司	酒店管理服务、住宿服务、餐饮管理服务；宾馆酒店用品、纺织品、窗帘、清

				洁用品、标牌、服装、床上用品、家具、预包装食品兼散装食品、装饰材料、日用百货、五金电料、工艺品、电子产品、灯具、劳保用品、消防器材及装饰装潢材料批发及零售；卷烟、雪茄烟零售；房屋租赁。
新沂市天缘水利工程有限公司	100%	划转	孙公司	水利工程、桥梁工程、道路工程、土木工程、凿井工程施工；市政公用工程施工；钢结构工程施工；城市及道路照明工程施工；建筑装饰、地质工程技术服务；商务信息咨询服务；机电安装及水利机械维修；园林绿化工程设计与施工；房屋建筑工程施工；水利工程维修、养护；自来水管道安装；建筑材料批发、零售；仓储服务。
新沂市帝方水利工程有限公司	100%	划转	孙公司	水利水电工程、道路桥梁工程、土石方工程、市政公用工程、房屋建筑工程、钢结构工程施工；船闸建筑安装；水利工程维修、养护；园林绿化工程施工。
新沂市乡镇供水有限公司	100%	划转	孙公司	集中式供水(按卫生许可证许可的取水点供水)；乡镇自来水工程建设、维护；水暖器材生产、销售。
新沂市城乡供水有限公司	100%	划转	孙公司	集中式供水；水务工程施工、安装；水处理工程施工、安装；城乡自来水工程建设、维护；水暖器材生产、销售。
新沂市河海建筑工程公司	100%	划转	孙公司	水利水电工程、河湖整治工程、房屋建筑工程施工、水利工程维修、养护、土木工程、中型公路桥梁、中型船闸建筑、安装。

七、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新沂市人民政府	-----	-----	-----	-----	-----	100

本公司的母公司情况说明：

本公司的最终控制方是：新沂市人民政府

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六。

3、本公司的合营及联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系	持股比例(%)
瑞图新材料新沂有限公司	参股	30
新沂市中电建新源水务有限公司	参股	40

4、其他关联方情况

无

八、承诺及或有事项**1、承诺事项**

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(2) 对外担保事项

九、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

新沂市交通投资有限公司

2018年8月30日



中投保

NEEQ : 834777

中国投融资担保股份有限公司

China National Investment & Guaranty Corporation



半年度报告

—— 2018 ——

公司半年度大事记



1月26日，公司召开2018年度党建和党风廉政建设工作会议，并举行员工职业操守重读活动，提升公司依法经营意识，加强党风廉政建设，提高员工职业道德水准。



2018年3月，公司编撰的《中小微担保业务操作手册》正式发布，旨在系统梳理国内中小微担保业务实践，分享业务操作与风险管理经验，为促进融资担保行业健康可持续发展提供技术支持和培训资料。



3月9日，公司与合作方共同开发的“灵芝快贷”业务成功上线，运用金融科技手段为小微企业提供快捷、方便、高效的线上融资服务，打通小微企业融资“最后一公里”。



3月17日，由公司主办的“绿色金融支持蓝天建设暨亚行贷款‘京津冀区域大气污染防治中投保投融资促进项目’”业务研讨会在河北雄安举行，旨在深化相关方在亚行项目领域的深度合作。



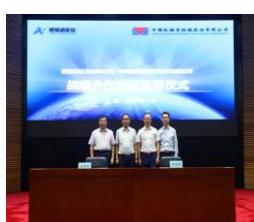
5月28日，公司召开2018年第一次临时股东大会、第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议，完成了第二届董事会、监事会换届工作。



6月22日，公司与大连市公共行政服务中心签署战略合作协议，将电子保函服务嵌入地方政府公共资源交易中心，以更加便捷、高效的方式为中小微投标企业和供应商企业提供电子保函服务。



6月19至22日，为响应党中央“脱贫攻坚”的号召，积极履行央企的社会责任，公司赴国家深度贫困地区甘肃省定西市安定区，开展“担保助力金融扶贫”的现场调研工作。



6月27日，公司与爱信诺征信有限公司签署战略合作协议。双方将充分发挥各自在担保增信和税务大数据风控的优势，为国家及地方企业提供融资综合解决方案，为社会信用体系建设提供优质服务。

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
中投保公司、本公司、公司	指	中国投融资担保股份有限公司, 及其前身中国投融资担保有限公司
国投公司	指	国家开发投资集团有限公司, 为本公司控股股东
建银国际	指	建银国际金鼎投资(天津)有限公司, 为本公司股东
中信资本	指	中信资本担保投资有限公司(CITIC Capital Guaranty Investments Limited), 为本公司股东
鼎晖投资	指	鼎晖嘉德(中国)有限公司(CDH Guardian (China) Limited), 为本公司股东
新政投	指	Tetrad Ventures Pte Ltd, 为本公司股东
中金公司	指	中国国际金融股份有限公司
信裕资管	指	中投保信裕资产管理(北京)有限公司
网金社	指	浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司, 为本公司参股子公司
快融保	指	北京快融保金融信息服务股份有限公司
国投云贷	指	国投(宁夏)互联网小额贷款股份有限公司
元,万元,亿元	指	人民币元, 万元, 亿元
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中诚信	指	中诚信国际信用评级有限公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
代偿	指	债务人到期不能按约定向债权人履行还款或其他义务, 担保机构按约定向债权人进行代为偿还的行为

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人兰如达、主管会计工作负责人张伟明及会计机构负责人（会计主管人员）彭淑贞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 (二) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中国投融资担保股份有限公司
英文名称及缩写	China National Investment & Guaranty Corporation 缩写:I&G
证券简称	中投保
证券代码	834777
法定代表人	兰如达
办公地址	北京市海淀区西三环北路 100 号北京金玉大厦写字楼 9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	海燕
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-88822855
传真	010-68437040
电子邮箱	haiyan@guaranty.com.cn
公司网址	www.guaranty.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三环北路 100 号北京金玉大厦写字楼 9 层。邮编:100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 12 月 4 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-担保服务
主要产品与服务项目	主营业务为担保业务,包括融资性担保、金融担保和履约类担保等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	4,500,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	国家开发投资集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国有资产监督管理委员会

注册资本与股本一致。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111000010001539XR	否
金融许可证机构编码	京 A000001	否
注册地址	北京市海淀区西三环北路 100 号 北京金玉大厦写字楼 9 层	否
注册资本（元）	4,500,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

主要会计数据及财务指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/本期期初	增减比例
营业收入	858,694,943.23	903,449,454.49	-4.95%
归属于挂牌公司股东的净利润	415,691,532.96	428,072,455.39	-2.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	407,707,349.93	450,211,516.41	-9.44%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.85%	6.37%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.74%	6.70%	-
基本每股收益（元/股）	0.0777	0.0951	-18.30%
经营活动产生的现金流量净额	-252,148,843.44	-105,871,777.72	138.16%
资产总计	19,605,944,119.35	19,164,859,391.98	2.30%
负债总计	9,595,745,832.49	9,135,644,560.05	5.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,734,097,481.44	9,786,373,750.65	-0.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.16	2.17	-0.53%
总资产增长率	2.30%	30.05%	-
营业收入增长率	-4.95%	10.96%	-

一、 行业主要财务及监管指标

单位：元

	本期/本期期末	上年同期/本期期初	增减比例
期末担保余额	79,245,620,580.60	126,397,875,351.65	-37.30%
其中：融资性担保责任余额	45,859,578,165.09	61,928,964,350.40	-25.95%
担保赔偿准备金	306,752,271.99	373,006,325.87	-17.76%
未到期责任准备金	706,184,917.30	889,039,680.24	-20.57%
一般风险准备金	186,086,055.42	186,086,055.42	0.00%
应收代偿款	5,518,405.71	32,886,873.51	-83.22%
当年累计担保额	6,186,492,983.66	6,074,187,151.14	1.85%
当年累计解除担保额	53,338,748,328.00	34,144,105,072.31	56.22%
当年累计代偿额	0.00	23,975,240.26	-100.00%
当年累计代偿回收额	27,368,467.80	53,569,623.09	-48.91%
当年累计代偿损失核销额	0.00	0.00	0.00%
担保业务放大倍数	-	-	-
融资性担保业务放大倍数	4.75	6.37	-
应收保费周转率（次）	-	-	-
担保代偿率（%）	0.00%	0.07%	-
担保损失率（%）	0.00%	0.00%	-

代偿回收率 (%)	2.20%	3.81%	-
拨备覆盖率 (%)	21,727.71%	4,403.37%	-
*归属于挂牌公司股东的净资产	7,153,198,189.64	7,271,651,034.19	-1.63%
*归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.62	-1.63%
*归属于挂牌公司股东的净利润	349,514,957.62	428,072,455.39	-18.35%
*归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	341,530,774.59	450,211,516.41	-24.14%

注 1：上述相关指标的具体计算公式如下：

(1) 融资性担保业务放大倍数=融资性担保责任余额/净资产，其中净资产扣除对其他融资担保公司和再担保公司的股权投资。融资性担保责任余额根据 2018 年 4 月银保监会下发的《融资担保公司监督管理条例》配套制度《融资担保责任余额计量办法》(银保监发【2018】1 号)的相关规定计算。为保证指标的可比性，对上年同期/本期期初可比指标依据《融资担保责任余额计量办法》进行了重新计算和调整。

(2) 担保代偿率=当年累计代偿额/当年累计解除担保额

(3) 担保损失率=代偿损失核销额/当年累计解除担保额

(4) 代偿回收率=当年累计代偿回收额/(年初代偿余额+当年累计代偿额)，根据《融资担保公司监督管理条例》四项配套制度及相关制度，代偿回收率计算公式中年初代偿余额应为原值。上年同期代偿回收率计算时年初代偿余额为扣除坏账准备后的净值。为保证指标的可比性，对上年同期/本期期初可比指标进行了重新计算和调整。

(5) 拨备覆盖率=(担保赔偿准备金+未到期责任准备金+一般风险准备)/应收代偿款，2017 年根据报表项目的经济实质将递延收益重分类为未到期责任准备，担保合同准备金重分类为担保赔偿准备金，根据此变化为与同业保持可比性，对拨备覆盖率的计算按照行业做法进行了调整。

注 2：上述标注*号的财务指标：其中归属于挂牌公司股东的净资产、归属于挂牌公司股东的每股净资产考虑了 2017 年公司发行记入权益的可续期债券影响。其中归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润考虑了 2017 年公司发行可续期债券利息的影响；

注 3：银保监会于 2018 年 4 月 2 日发布了《关于印发<融资担保公司监督管理条例>四项配套制度的通知》(银保监发[2018]1 号)，配套制度对融资担保业务的类型分类、担保放大倍数等多方面做出了新的规定。自配套制度发布之日起，我公司已执行了配套制度新的规定，下一步我公司将按照属地监督管理部门出台的实施细则做出相应调整。

二、 补充财务指标

适用 不适用

三、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是国内首家全国性专业担保机构。资本实力、风控技术、信用能力、品牌价值是公司的核心资源。经过二十余年的发展，公司形成了较为稳定的担保市场份额、业务体系和客户群体，取得了国内外业界认可的优秀业绩，在中国担保业始终保持领先优势。报告期内，中诚信、联合资信、大公国际等评级机构给予公司长期主体信用等级 AAA。截止 2018 年 6 月末，公司获得银行 1,115 亿元业务授信额度。

公司的主要业务为担保业务，包括融资性担保、金融担保和履约类担保等。除担保主业外，公司亦开展部分投资业务。投资业务采取谨慎的投资策略和投资组合管理，为担保主业的持续健康发展提供了有力支撑和保障。盈利模式方面，就融资性担保业务而言，其收入来源主要是担保客户获得融资后向担保客户收取的担保费。就履约类担保业务而言，公司通过减少被担保人的保证金占用成本来获取担保费。就金融担保业务而言，公司通过运用自身高等级信用评级及雄厚的资本实力为客户提供增信服务，收取增信费。就投资业务而言，公司主要以投保结合模式，按照担保业务理念和严格流程承做项目，在风险可控的基础上提高项目综合收益率。公司积极拓展财务顾问、资产管理等业务品种，为客户提供综合信用解决方案。公司亦适应科技金融等新型金融业态发展趋势，为客户提供增值服务，提升客户价值。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

经营情况回顾

2018年上半年，中投保公司深入贯彻落实党的十九大精神，按照国投公司“坚持全面加强党的建设，坚持全面深化改革，坚持高质量发展”的指导思想，以“合规经营、防控风险、对标管理、协同发展”为工作基调，深入推进“信用增进、资产管理和科技金融”协同发展的战略布局，不断完善与资本市场相适应的体制和机制，在金融监管趋严、市场环境复杂多变的情况下，经全体员工共同努力，公司经营业务稳步发展，业务转型持续推进，党建和党风廉政建设不断加强，管理基础和综合能力进一步提升。

（一）公司上半年经营情况

2018年上半年，公司实现营业收入 858,694,943.23 元，同比下降 4.95%；利润总额 530,771,309.70 元，同比下降 4.35%；归属于母公司股东的净利润 415,691,532.96 元，与上年同期基本持平。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 19,605,944,119.35 元，归属于母公司的净资产 9,734,097,481.44 元，资产状况保持平稳。公司上半年经营净现金流-252,148,843.44 元 同比下降 138.16%，主要因为公司主动调整业务结构，控制业务规模，上半年收取保费下降所致；上半年新增担保额 61.86 亿元，在保余额 792.46 亿元，累计担保总额达 4,966 亿元。公司上半年在保业务运营总体情况良好，代偿率为 0。

（二）各项工作稳步推进

1.持续加强党建和党风廉政建设，推进依法治企，顺利完成董事会、监事会换届，品牌知名度和市场影响力持续提升。

持续加强党建，贯彻两个“一以贯之”要求，进一步完善“三重一大”决策制度，切实把党的领导融入公司治理各个环节，组织开展独具特色的“不忘初心、牢记使命”系列主题教育，加强党建与业务经营工作相融合。按照党风廉政建设要求，结合公司经营管理职责，按照突出重点、务求实效的原则，切实构建“不能腐”体制机制，推进监督执纪与经营管理相融合。结合加强党建和依

法治企的相关要求，制定年度全面推进法治建设工作计划，明确工作目标、具体措施、责任主体和进度要求，全面推进法治建设有效实施。建立《中投保公司职工监事制度》，加强民主管理、依法治企。梳理主要业务板块发展规划，细化发展目标，召开战略研讨会，研究制定发展战略，进一步细化顶层设计方案。公司第一届董监事会将于本年度任期届满。公司密切沟通，协调各方，于5月28日圆满高效完成了换届选举工作，为公司持续健康发展打下了良好的治理基础。

2018年，中诚信、联合资信、大公国际等评级机构继续给予公司长期主体信用等级AAA；公司获得银行1,115亿业务授信额度；作为国内首家全国性专业担保机构，公司在信用担保体系建设、行业规范、自律管理和对外交流合作等方面一如既往积极发挥作用，认真履行中国融资担保业协会会长单位职责，为行业自律发展建言献策；公司加强合规运行，强化信息披露，基本建立了符合新三板创新层要求的各项制度，在市值、资产规模、营收等指标方面均位于万家挂牌公司前列；公司以成立25周年为契机，围绕业务发展加强公司品牌文化传播，进一步提升了公司品牌知名度和市场影响力。

2. 加强业务创新，持续推进三足鼎立的业务布局，深入推进业务转型升级。

上半年，公司继续加强业务创新，推进业务转型升级，努力实现“市场领先的以信用增进为特色的投融资服务集成商”的战略目标。

(1) 担保及信用增进业务。在小微金融担保业务方面，继续围绕“树品牌、建体系、服务双创”的目标创新业务模式，在江苏地区搭建担保合作平台，协助三门峡、武汉等地方政府构建政策性融资担保体系，以投贷保联动方式支持小微企业发展；与央企背景的爱信诺征信有限公司签署战略合作协议，双方共同开发基于税务大数据的小微税保互动融资产品；积极响应党中央“脱贫攻坚”的号召，赴国家深度贫困地区甘肃省定西市安定区，开展“担保助力金融扶贫”现场调研工作。在绿色金融领域，积极推进“京津冀区域大气污染防治中投保投融资促进项目”，生物新能源、光伏、煤炭替代等子项目陆续立项、实施，为京津冀区域大气污染防治发挥积极作用。在信用增进业务方面，公司积极优化业务结构，拓展新业务领域，在ABS领域，主要聚焦于存量物业商业地产、基础设施、学校以及应收款项类等项目，引入金融科技手段控制风险，业务储备得到了夯实；公司积极推进非融资性保证担保业务，“信易佳”电子保函平台正式上线，客户通过审核后可秒开电子保函，极大提高了承保效率，继续加强与首尔保证保险的在岗研修交流，借鉴国际经验，深化合作基础。

(2) 投资及资产管理业务。公司稳健运作投资业务。长期投资方面，公司配置的部分长期投资处于回报期，持有的中金公司等股权投资有利于提升公司在资本市场估值。中短期投资方面，公司坚持审慎操作，适时调整资产配置和投资比例，实现了较好的投资收益，为业绩增长提供了有力支撑。在资产管理业务方面，面对日益趋严的监管环境，中投保全资子公司信裕资管继续加强合规管理、注重风险防范，在资管新规的大背景下，积极按照相关监管要求，进行存量业务风险排查，积极推动资金募集渠道多元化建设，资产管理规模稳中有升。

(3) 科技金融业务。公司积极探索适合公司发展的科技金融展业模式，公司与蚂蚁金服、恒生电子共同发起设立的参股公司“网金社”，重点把握合规、风控和产品创新，在消费金融、金融科技领域进行了有益的探索，取得了实质突破。三年来，为上千家中小微企业提供了融资服务。公司持续加强全资子公司快融保团队在金融科技领域的业务和技术能力，并逐步向金融科技转型。公司与合作方共同开发的“灵芝快贷”业务、参与发起设立的互联网小贷公司（“国投云贷”）业务均正式上线，以小额分散、普惠金融为服务理念，依托互联网真实交易场景和金融大数据，为小微企业提供便捷、高效的线上融资服务。

3. 加强机制优化，强化管理基础，进一步增强公司发展承载能力。

根据业务运行情况和转型发展需要，适时调整组织机构；按照公司战略布局和市场对标导向，优化薪酬分配机制和绩效考核机制，并落地实施；完善人才队伍建设，核心团队机制建设工作取得积极进展，“骏杰计划”已开始实施，2018年度公司人才盘点工作正式启动，从多层次加强公司人

才梯队建设，积极优化与业务转型创新发展相适应的市场化激励约束机制。

密切跟踪监管动态，组织召开专题研讨会，并成立合规发展领导小组，积极适应监管变化并及时调整。结合外部环境变化及公司业务实际，成立公司流动性风险管理小组，逐步推动建立公司流动性风险管理机制。加强对项目开发和承做中风控工作的动态跟踪，及时制定发布 2018 年业务风险策略和业务风险提示，调整、优化业务流程；积极做好存量业务的管理，加强资产追偿和回收。主动探索法律工作方式方法升级优化的路径，持续推进落实三项（重大决策、合同、规章制度）法律审核率 100%，为公司业务发展保驾护航。加大公司信息化基础建设，公司混合云、数据中心、虚拟桌面等取得积极进展；大力加强业务信息化建设，积极推动投标保函业务平台、亚行项目业务系统、国投云贷信息系统等的建设和完善；建设完善协同办公系统、网报系统，提升公司管理和运行效率。加强员工职业操守培训，组织开展宣读公司行为公约，重读员工职业操守准则活动，提高员工职业道德水准，提升公司依法经营意识，有效控制经营风险。

（三）行业发展因素及情况

1. 融资担保行业

一是市场需求持续增长。融资性担保公司作为连接中小企业和信贷机构的中介，通过为中小企业提供融资担保，增强中小企业信用。基于我国小微企业目前及将来可预见时间内将继续面临的融资难、融资贵的难题，未来小微企业融资担保市场需求将继续增长，为公司的长期发展奠定了良好的市场基础。在债券担保市场，由专业担保机构提供担保的债券利差低于由非担保机构担保的债券利差，证明专业担保机构能够为发行人节约更多的融资成本。

二是政策扶持力度加大。国家为解决中小企业融资难、融资贵问题，积极鼓励担保行业发展，各地政府重视中小企业信用担保体系建设，不断加大政策扶持和资金支持力度，促使担保行业发展壮大。通过国家鼓励完善担保体系，深化银保合作，为担保行业发展营造良好的社会环境。

三是税收优惠政策。担保行业的税收优惠政策有利于担保企业减轻税负，促进担保企业成长，支持和引导担保机构为中小企业提供贷款担保和融资服务。

四是行业规范程度日益提高。继 2017 年 10 月 1 日《融资担保公司监督管理条例》（国令第 683 号）正式施行后，2018 年 4 月 2 日，银监会发布了《融资担保业务经营许可证管理办法》、《融资担保责任余额计量办法》、《融资担保公司资产比例管理办法》和《银行业金融机构与融资担保公司业务合作指引》（以下简称四项配套制度），细化规范管理。担保行业的规范程度日益提升，对于提高担保行业的信誉度，促进行业合法合规、健康发展具有重要意义。

2. 资产管理行业

2018 年 4 月 27 日，中国人民银行等五部委联合正式发布了《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下简称“《指导意见》”），就“统一监管标准、提高门槛、抑制嵌套去通道、统一杠杆、控制分级、规范资金池、打破刚兑、规范合格投资者、设置过渡期”等多个方面对资产管理业务进行更严格的监管。从中长期角度来看，标准化产品占比或将逐步提升，私募基金也将从规模和数量的快速扩张向质量提高的转型升级。可以预见随着行业本身的竞争洗牌，资管产品将越来越丰富，收益率也将逐渐改善，提供给投资人更好的选择。

3. 科技金融行业

近年来新兴互联网金融企业一直在金融创新科技应用方面进行各种模式的实践和探索，一个以技术为驱动的普惠金融创新的趋势已经形成。但快速发展的同时，也积累了新的风险，包括在金融科技的推动下，风险变得更加具有隐蔽性、突发性和传染性的特征，所以国家对互联网金融监管日趋严格。在科技的发展与影响下，互联网金融的发展与科技的深度融合将是企业发展的关键。大数据、技术创新的不断迭代，金融平台需要通过管理系统解决底层资产难识别，海量数据难管理的问题，不断通过科技的提升和赋能提升服务效率，降低交易成本、风控成本；需要整合自身优势资源，让科技与金融完美相结合，运用人工智能、大数据风控、区块链等多种技术手段打造健全的互联网金融生态链，为客户带来更全面、高效的金融服务；需要通过科技金融产品在场景金融、供应链金融、消费金融等领域中发挥重要的任务，使得小额分散的资产，被“看得懂、看的透、管得好”，有效推动普惠金融的落地，服务中小微企业。

综上，面对行业发展态势，公司始终以加强风险防控为前提，利用中投保的增信资源，以创新发展为手段，加快业务转型升级，稳步开拓市场，取得了良好的经营业绩。

二、 风险与价值

报告期的风险因素没有发生变化，主要包括：

1. 宏观经济波动风险。即宏观经济波动对融资需求、贷款机构放款能力及意愿、借款人经营环境及还款能力等均可能产生影响，并导致财政政策、货币政策等宏观经济政策调整，进而对公司的经营环境及经营成果产生影响。

公司研究部门针对宏观形势、财政政策、货币政策、系统性风险、行业周期性风险等开展专题讲座和研究，编制宏观及行业季报；公司内部设立了行业研究员制度，由前中台业务骨干担任，对前台业务环境、监管、模式创新进行持续跟踪研究，积极应对宏观形势变化或行业周期波动对在保业务及新拓展业务可能产生的影响。

2. 监管政策风险。即未来担保行业等监管政策如果产生变动，公司需要及时调整并充分适应这些变化，可能导致公司的业务方向、领域或模式出现重大变化或某些业务受到限制。

在严监管、重合规、降杠杆的大背景下，公司密切关注监管政策的变化，针对一系列监管新规的出台，公司不断完善监管的动态跟踪和应对机制，制定应对策略，以合规经营为重点，保证资产管理业务、科技金融业务依法合规运行。2018年4月，银保监会发布了《融资担保公司监督管理条例》的四项配套制度。公司对监管条例及四项配套制度的影响进行了充分分析，并做适应性调整，及时制定应对措施并调整业务风险策略，规范公司相关业务。2018年4月，中国人民银行等五部委联合正式发布了《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》。公司对资管新规进行了详细分析，开展了合规风险排查，制定了过渡期方案，严格按照各项要求开展新业务。针对全国股转系统出台的交易和分层新规，公司积极加强学习，严格按新规执行，保证公司的合规运营。

3. 信用风险。即由于被担保人违约而造成担保人代偿的风险，信用风险是担保行业面临的最主要和最直接的一种风险。

公司非常重视风险控制体系的建设与投入，公司对信用风险的管理形成事前充分识别和准确评价，事中有效监测和计量，事后快速处置和化解的全流程覆盖机制。报告期内，公司审慎把握业务创新和风险控制的关系，切实加强业务风险管理，根据政策、市场变化，以及业务品种风险特点、开发动态情况和风险管理要求，增强了对项目开发和承做中风险控制的动态跟踪和工作指导，制定并发布了2018年公司业务风险策略和一系列业务风控提示，进一步加强了公司对信用风险的把控。

4. 流动性风险。即公司自身无法满足各种到期担保责任产生的资金需求，或者无法以合理的成本及时筹措到所需资金而产生的风险。

从业务层面，公司提高业务标准，优选客户，完善交易结构设计，尽可能降低代偿发生概率；同时加强在保业务风险排查与预警工作，防范突发代偿事件造成的流动性风险。从资金层面，加强日常资金头寸管理，与在保责任流动性需求相匹配进行流动性备付管理，同时建设外部流动性资金补充渠道。报告期内，公司成立了流动性风险管理小组，逐步推动建立公司流动性风险管理机制。

5. 市场风险。即公司的投资组合和担保抵质押物的市场价格波动带来的风险。随着公司投资资产规模的扩大，主要面临因利率、价格波动所引发的市场风险。

由于公司主要以持有到期的固定收益类金融产品为主，因此利率风险基本可控；公司对权益类、证券投资基金和理财产品的市场价格保持高度关注，并进行敏感性分析，以控制因价格波动而带来的损失风险。

5. 操作风险。即由于公司业务流程、内控机制、决策程序、员工管理不完善或者执行不利导致损失的风险。

公司通过建立各管理层和操作层的授权和批准制度来界定不同部门的职责，同时持续改进业务运行机制，定期优化业务流程和审批程序，不断完善流程各环节的操作规范。报告期内，为贯彻落实国有企业党建工作的相关精神及全面推进法制建设的相关要求，严格落实推进法治建设第一责任人职责，进一步发挥党委的政治核心作用，增强企业依法治企能力。公司加大员工培训、考核工作，

强化项目责任考核和风险项目的责任追究，加强问责，强化员工的合法、合规意识。公司在年初结合党建党风廉政建设工作，组织开展重读员工职业操守、宣读公司行为公约活动，提高员工职业道德水准，提升员工的合规意识。

三、企业社会责任

1. 信用担保促发展，和谐共赢创价值

报告期内，中投保公司在绿色金融方面继续加大支持力度，“京津冀区域大气污染防治中投保投融资促进项目”顺利推进，生物新能源、光伏、煤炭替代等子项目陆续立项、实施，为京津冀区域大气污染防治发挥了积极作用。在支持城镇化建设方面，公司发挥专业担保的信用增级和风险管理功能，为地方基础设施建设提供支持，不断增强金融服务实体经济的能力。

2. 构建融担体系，改善融资环境

报告期内，公司继续积极围绕“树品牌、建体系、服务双创”目标开展业务，向三门峡市地方担保机构提供技术和管理输出，共同打造地方中小微企业融资担保平台；协助武汉、江苏等地方政府构建政策性融资担保体系，为中小微企业融资融智，改善中小微企业的融资环境与经营状况；与北京银行、启迪科技服务有限公司、北京再担保、基金单位以投贷保联动方式支持小微发展，已初见成效。不断创新小微业务模式，改善小微企业融资环境。

3. 依托科技金融，助力小微经济

中投保参股公司“网金社”依托大数据采集、征信及风控方式，降低中小微企业授信评估成本、有效提升风险控制效果，所开发的“付税宝”等产品实现了中小微企业线上快捷资金融通，有效解决小微企业融资难问题。公司参股的“国投云贷”已正式上线，运用金融科技及大数据风控，为小微企业提供在线信贷解决方案。公司与有关机构共同合作开发了“灵芝快贷”融资担保项目，通过大数据风控解决小微企业融资难问题。公司与专业从事税务大数据企业征信业务的爱信诺征信有限公司正式签署战略合作协议。双方将利用大数据征信为代表的金融科技手段，共同探索多样化合作方式，打造多方共赢的中小微企业信用融资生态圈。

4. 推动行业自律，加强同业交流

作为全国首家专业担保机构及中国融资担保业协会会长单位，公司始终将支持中小微企业发展、服务“双创”作为公司坚定的战略目标与社会责任。公司于2018年伊始发布了《中小微担保业务操作手册》，在总结二十余年业务实践经验基础上，系统梳理并分享国内中小微担保业务操作与风险管理经验，为全行业的技术升级与健康可持续发展提供支持和培训资料。另外，公司参加并主持中国融资担保业协会理事会会议，继续为行业自律发展发挥积极作用，并切实履行协会发起的《中担协关于行业机构践行普惠金融、主动拥抱监管的倡议书》精神。作为国际担保和保证行业协会会员代表，报告期内公司积极与国际协会沟通，开展广泛交流及业务洽谈，积极加强国际合作。

5. 坚持依法经营，践行诚信文化

公司始终坚持信誉至上，秉承“以诚相交，以信为守”的诚信理念，追求公司利益、股东利益、债务人利益、员工利益与社会利益的和谐。公司兼顾公司发展与股东回报，在实现良好业绩的同时，不断为社会、投资者创造财富价值。公司经营稳健，公司所发行的三只债券运行平稳，按期付息，未发生可能影响公司偿债能力的重大事项，保障了债权人的合法权益。同时，公司重视对员工职业操守的培养，2018年初始，公司即组织全体员工召开党建和党风廉政建设工作会议，并举行职业操守重读活动，要求员工遵守法律法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，公正廉洁。

6. 参与社会扶贫，履行社会责任

报告期内，公司继续参与国投公司组织的贫困地区结对帮扶活动，帮扶贵州省罗甸地区贫困家庭学生，充分体现了公司的社会责任感。报告期，公司团委多次组织青年志愿者来到北京华奥学校

参加支教活动，帮助孩子们树立保护环境、热爱科学的意识，以爱心搭起一座成长的桥梁。

公司组成调研组，赴国家深度贫困地区—甘肃省定西市安定区，开展“担保助力金融扶贫”的现场调研工作。公司将结合二十余年来积累的业务经验和资源，积极研究构建风险共担的扶贫融资担保体系，解决当地龙头企业、合作社及农户的融资难题，扶持带动当地特色产业发展，助力地方金融精准扶贫。

7. 关爱员工健康，增强团队凝聚力

公司关爱员工身心健康，促进员工工作与生活的平衡，开展员工专项体检，组织开展员工健康讲座，组织有益员工身心的文体、文娱活动。倡导员工健康生活、快乐工作；补充完善全方位、立体化的医疗保障福利体系；积极帮扶困难职工，对于因大病、意外伤害等造成家庭困难的职工开展工会慰问。

四、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在正常担保业务之外的对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (五)
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中国投融资担保股份有限公司	高峰(迁安)糖业有限公司	担保追偿权纠纷	143,634,386.88	1.43%	否	2018年1月3日
无锡国联实业投资集团有限公司	中经信投资有限公司、中国投融资担保股份有限公司	股东损害债权人利益责任纠纷	19,596,000.00	0.20%	否	2018年6月15日
总计	-	-	163,230,386.88	-	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

案件一：

(一) 基本案情

高峰(迁安)糖业有限公司（以下简称“糖业公司”）因未履行其对交通银行唐山分行在贷款合同项下应付的偿还本金及利息的债务，中投保公司作为担保人，向交通银行唐山分行履行了保证责任并进行代偿。

中投保公司于 2016 年 1 月提起诉讼，向糖业公司及反担保人、共同保证人追偿代偿款，由于糖业公司持续未履行对交通银行唐山分行的还款义务，中投保公司陆续进行代偿，并于 2016 年 6 月底申请追加诉讼请求至 43,606,293.98 元。

由于糖业公司持续未履行其对交通银行唐山分行在相关贷款合同项下的还款义务，截止 2017 年 12 月底，中投保公司已履行完贷款合同项下的全部代偿义务。中投保公司于 2017 年 12 月 29 日向法院提交了《变更诉讼请求申请书》，对诉讼请求金额进行追加，诉讼请求合计为 135,178,374.21 元(其中代偿款 102,082,303.13 元,其余为担保费、利息及违约金)。详见公司于 2018 年 1 月 3 日在全国股转系统披露的《诉讼进展公告》(公告编号：2018-001)。

海淀法院于 2018 年 1 月 11 日出具民事裁定书，因我公司增加诉讼请求数额，导致诉讼标的额超过北京市基层人民法院一审诉讼标的额的最高限额，故将本案移送至北京市第一中级人民法院审理。根据一中院要求，我公司重新提交了起诉书，截至 2018 年 4 月 27 日，诉讼请求金额合计为 143,634,386.88 元。目前该案处于开庭前的公告送达阶段，将于 2018 年 9 月 5 号正式开庭审理。

(二) 对公司经营方面产生的影响

该代偿属于公司正常业务范围的担保代偿，公司已经履行全部代偿义务，设置了较为充分的反担保措施，代偿并不会直接导致风险损失。该诉讼为担保项目代偿后为追偿及财产保全所提起的诉讼，不会对本公司经营产生重大不利影响。

(三) 对公司财务方面产生的影响

涉诉金额占本公司最近一期经审计净资产比例较低，公司自 2015 年以来根据项目风险情况提取了风险准备金，足以覆盖预计损失。预计不会对公司财务产生重大不利影响。

案件二：

(一) 基本案情

该诉讼事项系中经信投资有限公司（以下简称“中经信公司”）与中投保公司、无锡国联实业投资集团有限公司（以下简称“无锡国联公司”）之间的股东损害债权人利益责任纠纷，具体情况详见公司于 2015 年 11 月 27 日在全国股转系统披露的《公开转让说明书》“第五节公司财务第八项需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

2017 年 11 月 7 日，北京市第一中级人民法院作出（2017）京 01 民终 6776 号《民事判决书》。本判决为终审判决。根据判决及与相关各方协商一致，中投保公司于 2017 年 12 月 14 日向中经信公司支付 9,860,624.00 元。2017 年 12 月 21 日中投保公司收到中经信公司发回的同意结案的《确认函》。经中经信公司确认，中投保公司在判决书项下的全部案款给付义务已履行完毕，同意结案。具体情况详见公司于 2017 年 12 月 25 日在全国股转系统披露的《诉讼结果公告》(公告编号：2017-067)。

2018 年 4 月 27 日，无锡国联公司不服北京市第一中级人民法院（2017）京 01 民终 6776 号民事判决，向北京市高级人民法院申请再审。北京市高级人民法院已立案审查。

公司于 2018 年 6 月 13 日收到北京市高级人民法院下达的（2018）京民申 3174 号《应诉通知书》。具体情况详见公司于 2018 年 6 月 15 日在全国股转系统披露的《诉讼进展公告》(公告编号：2018-035)。按照《应诉通知书》的要求，我司于 2018 年 6 月 26 日向北京市高级人民法院提交了书面的答辩意见及相关文件。

(二) 对公司经营方面产生的影响

本次诉讼不会对本公司经营产生重大不利影响。

(三) 对公司财务方面产生的影响

因本案涉诉金额占本公司最近一期经审计净资产比例较低，对公司财务方面产生的影响较小。公司将持续跟踪诉讼进展，并及时履行相关的信息披露义务。

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
国投公司及其直接或间接控制的企业（投资）	3,000,000,000.00	600,000,000.00
国投公司及其直接或间接控制的企业（借款余额）	4,000,000,000.00	1,578,500,000.00
国投公司及其直接或间接控制的企业（存款单日最高余额）	1,500,000,000.00	602,262,954.34
合计：	8,500,000,000.00	2,780,762,954.34

关联交易影响损益金额

项目	金额
长期借款利息支出	50,949,700.70
关联方存款利息	153,476.47
投资收益	45,692,276.99
担保收入	912,311.44

(三) 承诺事项的履行情况

1.为避免同业竞争，保障公司利益，公司的控股股东、实际控制人国投公司出具《关于股份转让的相关声明和承诺》。同时，公司董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺。本部分的详细披露见本公司公开转让说明书“第三节公司治理第四项同业竞争之（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺”、“第三节公司治理第六项公司董事、监事、高级管理人员相关情况之（五）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出重要承诺”以及“第五节公司财务第七项关联方、关联方关系及重大关联方交易情况之（三）减少和规范关联交易的具体安排”。

履行情况：报告期内，公司的控股股东、实际控制人，董事、监事、高级管理人员公司严格遵守上述承诺。公司在报告期内严格遵守全国股转系统关于关联交易的相关规定，决策程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

2. 股东对所持股份接受限售安排并承诺自愿锁定，本部分的详细披露见本公司公开转让说明书“第一节公司基本情况第二项股票公开转让概况之（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

履行情况：公司发起人股东严格按照《公司法》（2013 年修订）第一百四十一条规定和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定，办理股票的解限售，并发布相关的信息披露公告。报告期后，7 月 13 日公司控股股东、实际控制人国投公司股票解除限售数量 707,944,500 股。目前发起人股东股票均已按要求完成解除限售工作。

3.针对公司 2016 年非公开发行 15 亿元私募公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申



请文件的真实性、准确性、完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2016年公开发行15亿元私募公司债券链接为：

http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=3059

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

4.针对公司2017年公开发行5亿元公募公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2017年公开发行5亿元公募公司债券链接为：

http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=3036

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

5.针对2017年公开发行25亿元公司债券，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。同时，公司全体董事、监事及高级管理人员对公司本次公开发行公司债券申请文件的真实性、准确性和完整性进行了核查，保证所提交的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对发行申请文件真实性、准确性和完整性出具承诺。详细信息可查询上海证券交易所公司债券项目信息平台。

2017年公开发行25亿元可续期公司债券链接为：

http://bond.sse.com.cn/bridge/information/index_detai.shtml?bound_id=5435

履行情况：债券存续期间及报告期内未发生违反上述承诺的事项。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018.06.08	0.6	0	0

2、 报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

本公司2017年度利润分配方案已经2018年4月19日召开的2017年年度股东大会审议通过，并于2018年5月31日发布权益分派实施公告，以公司现有股本4,500,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税）。

本次权益分派权益登记日为：2018年6月7日，除权除息日为：2018年6月8日。

此次现金分红方式为：中信资本、鼎晖投资、新政投三家外资股东由本公司自行派发；其余股东委托中国结算北京分公司代派。权益分派工作已完成。

详见公司于2018年5月31日在全国股转系统披露的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018—033）。

(五) 存续至本期的债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
145033	16 中保 01	公司债券（大公募、小公募、非公开）	1,500,000,000.00	3.70%	2016.10.14—2021.10.14 附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内未执行特殊条款。	否
143034	17 中保债	公司债券（大公募、小公募、非公开）	500,000,000.00	4.49%	2017.03.17—2022.03.17 附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。报告期内未执行特殊条款。”	否
143930	17 中保 Y1	公司债券（大公募、小公募、非公开）	2,000,000,000.00	5.30%	起息日:2017年10月26日,基础期限为3年,以每3个计息年度为1个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期(即延长3年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	否
143931	17 中保 Y2	公司债券（大公募、小公募、非公开）	500,000,000.00	5.49%	起息日:2017年10月26日,基础期限为5年,以每5个计息年度为1个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期(即延长5年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	否

注 1：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

根据具体发行债券类型进行细分：16 中保 01：非公开发行公司债券；17 中保债：小公募公司债券；17 中保 Y1、17 中保 Y2：公开发行可续期公司债券。

注 2：17 中保 Y1、17 中保 Y2 附发行人可续期选择权、递延支付利息权和发行人赎回选择权，报告期内未执行特殊条款。本次债券设置递延支付利息权，根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2014】23 号）和《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会【2014】13 号），发行人将本次债券分类为权益工具。2018 年 6 月末本次债券仍计入权益工具。

债券违约情况：
适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

注：7月13日，公司控股股东、实际控制人国投公司所持股票解除限售707,944,500股。上表中有限售条件的44,000,000股为个人股东质押产生。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10% 及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	国投公司	2,123,833,500	0	2,123,833,500	47.20%	0	2,123,833,500
2	中信资本	501,300,000	0	501,300,000	11.14%	0	501,300,000
3	建银国际	497,306,500	0	497,306,500	11.05%	0	497,306,500
4	鼎晖投资	449,999,500	0	449,999,500	10.00%	0	449,999,500
5	新政投	342,692,000	0	342,692,000	7.62%	0	342,692,000
合计		3,915,131,500	0	3,915,131,500	87.01%	0	3,915,131,500

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

无

三、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

控股股东：国家开发投资集团有限公司

法定代表人：王会生

成立日期：1995年4月14日

统一社会信用代码：91110000100017643K

注册资本：3,380,000万元

报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人：国务院国有资产监督管理委员会

报告期内无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
兰如达	党委书记、董事长	男	1960.02.25	学士	2018.5.28-2021.5.28	是
姚肇欣	董事	男	1972.03.03	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
鲍红雨	董事	女	1969.03.28	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
张帅	董事	男	1986.10.12	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
魏建波	董事	男	1973.10.20	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
刘小平	董事	男	1955.08.11	博士	2018.5.28-2021.5.28	否
吴尚志	董事	男	1950.11.04	博士	2018.5.28-2021.5.28	否
张渺	董事	男	1970.03.10	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
王景远	董事	男	1983.05.11	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
张先云	独立董事	男	1964.10.03	学士	2018.5.28-2021.5.28	是
崔建国	独立董事	男	1956.12.24	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
李樱	监事会主席	女	1974.05.27	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
罗丽	监事	女	1981.01.22	硕士	2018.5.28-2021.5.28	否
白国光	监事	男	1963.08.09	学士	2018.5.28-2021.5.28	否
李明	职工监事	男	1963.03.24	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
雍杰栋	职工监事	男	1981.01.02	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
石军	总经理	男	1972.11.02	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
张晓红	首席合规官、总法律顾问	女	1969.03.03	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
闫钧	副总经理	男	1962.01.27	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
李峰	副总经理	男	1977.05.07	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
张伟明	财务总监	男	1970.08.20	博士	2018.5.28-2021.5.28	是
海燕	董事会秘书	女	1973.03.24	硕士	2018.5.28-2021.5.28	是
黄智	首席风险官	男	1964.07.24	学士	2018.5.28-2021.5.28	是
董事会人数:						11
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事姚肇欣担任国投资本股份有限公司总经理助理、总法律顾问。

董事鲍红雨担任国投资本股份有限公司审计与合规部总经理。

董事张帅担任国投资本股份有限公司股权管理部负责人。

监事会主席李樱担任国投资本股份有限公司总经理、董事会秘书。

鉴于国投公司为中投保公司控股股东、实际控制人，国投资本股份有限公司为国投公司直接控制的企业，为国投公司的控股子公司，上述董事、监事会主席同控股股东国投公司之间存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
-	-	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
兰如达	-	换届	党委书记、董事长	董事会换届
张帅	-	换届	董事	董事会换届
魏建波	-	换届	董事	董事会换届
王景远	-	换届	董事	董事会换届
李樱	-	换届	监事会主席	监事会换届
李明	-	换届	职工监事	监事会换届
李峰	首席风险官	新任	副总经理	新任
黄智	-	新任	首席风险官	新任
张晓红	-	新任	首席合规官、总法律顾问	新任
黄炎勋	党委书记、董事长	离任	无	董事会换届
李旭荣	董事	离任	无	董事会换届
陆洋	董事	离任	无	董事会换届
陈平进	董事	离任	无	董事会换届
孟书豪	监事会主席	离任	无	监事会换届
赵志馨	职工监事	离任	无	监事会换届
王建果	首席合规官、总法律顾问	离任	无	退休

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

兰如达先生

现任中国投融资担保股份有限公司党委书记、董事长，中国国籍，无境外居留权。兰如达先生1960年2月出生，1982年2月毕业于厦门大学经济系财务会计专业，获得经济学学士学位。兰如达先生具有丰富的财务管理和公司管理经验，加入中投保公司前，曾先后任职于水电部、国家能源

投资公司、国投公司、国投煤炭公司、国投华靖电力控股股份有限公司、国投财务有限公司等单位，其在国投财务有限公司任党委书记、董事长。

张帅先生

现任中国投融资担保股份有限公司董事，国投资本股份有限公司股权管理部负责人，兼任国投泰康信托有限公司董事，中国国籍，无境外居留权。张帅先生 1986 年 10 月出生，2008 年 7 月毕业于河南财经学院计算机科学与技术专业，获得学士学位；2011 年 7 月毕业于中央财经大学金融学专业，获得硕士学位。张帅先生熟悉金融政策法规，具有较丰富的金融股权项目管理经验，加入国投资本股份有限公司前，曾先后任职国投资本控股有限公司综合部、股权管理部和业务管理部，主要负责金融股权管理工作。

魏建波先生

现任中国投融资担保股份有限公司董事，建银国际（中国）有限公司副总经理，中国国籍，无境外居留权。魏建波先生 1973 年 10 月出生，中央财经大学经济学硕士、山东大学工学学士。魏建波先生拥有近 20 年的投行、投资及商业银行经验，持有中国注册会计师等专业资格。魏先生于 2005 年 7 月加入中国建设银行总行公司业务部；并于 2006 年 10 月至 2013 年 6 月外派香港建银国际（控股）有限公司，先后担任部门副总裁、董事、副主管等；2013 年 7 月由总行商调建银国际内地公司，先后在深圳、北京公司担任副总经理等；魏先生负责或主要参与了大量股权投资、债券承销、债务融资、并购重组、公开发行及配售项目，如中国石化、中国太平洋保险、厦门空港、中国匹克、博耳电力、中骏置业等，具有较为丰富的香港和内地资本市场经验。

王景远先生

现任中国投融资担保股份有限公司董事，中信证券投资有限公司高级副总裁，中国国籍，无境外居留权。王景远先生 1983 年 5 月出生，本科毕业于英国帝国理工大学，获数学学士学位，研究生毕业于英国兰卡斯特商学院，获金融硕士学位。曾供职摩根大通（英国），2011 年加入中信证券股份有限公司，先后担任股票销售交易部外资客户经理、董事长秘书等职务。

李樱女士

现任中国投融资担保股份有限公司监事会主席，国投资本股份有限公司总经理、董事会秘书，兼任国投资本控股有限公司董事、总经理，中国国籍，无境外居留权。李樱女士 1974 年 5 月出生，1996 年 7 月毕业于北京大学经济管理系国民经济管理专业，获得经济学学士学位；2002 年 7 月毕业于财政部财政科学研究所会计专业，获得管理学硕士学位。李樱女士多年从事财务管理、证券事务管理、公司管理等方面工作，具有丰富的金融业务工作经验。加入国投资本股份有限公司前，曾先后任职于国投公司、深圳康泰生物制品股份有限公司、国投电力控股股份有限公司、国投财务有限公司等单位。

李明先生

现任中国投融资担保股份有限公司职工监事，公司审计监察部总经理。中国国籍，无境外居留权。李明先生 1963 年 3 月出生，毕业于清华大学经济管理学院 MBA 专业，获工商管理硕士，高级会计师职称。李明先生有丰富的审计监察经验，曾供职于机械工业部农机局、国家机械委、机械电子部、中投保公司审计监察部等部门。

张晓红女士

现任中投保公司党委副书记、首席合规官、总法律顾问。中国国籍，无境外居留权。1969 年 3 月生，1987 年 9 月至 1991 年 7 月在西北政法大学经济法专业学习，大学本科学历，法律硕士学位。

此前担任国投公司法律合规部副主任。1992 年通过全国律师资格考试，从事律师执业 6 年，期间代理大量融资投资、企业改制和并购重组、境内证券上市项目。自 1997 年进入国投公司工作，先后从事项目管理、企业改制和并购重组、上市公司证券业务管理工作。2004 年自国投公司法律事务部组建时开始从事企业法律管理工作，先后担任部门副处长、处长及副主任之职，期间，参与了大量国投公司重大决策事项的法律审核并在集团法治建设方面卓有成效，所在团队曾被国务院国资委

评为中央企业先进法律事务机构（2008年）、荣获亚太法律服务领域的权威杂志ALB（《亚洲法律杂志》）最佳国有企业公司法务组大奖（2014年，当年度唯一获此殊荣的国有企业法律团队）、荣获具有国际影响力的法律奖项：CLP（《中国法律与实务》）年度大奖——中国金融企业年度最佳内部法律顾问团队大奖（2015年，国内唯一获此荣誉的企业内部法律顾问团队）。本人亦因工作表现出色多次获得国投公司优秀员工、公司优秀共产党员和国投集团先进工作者称号。张晓红女士拥有律师执业资格、企业法律顾问资格、证券从业资格。

李峰先生

现任中国投融资担保股份有限公司副总经理（执行总裁），并担任中投保信裕资产管理（北京）有限公司风险总监等职务。中国国籍，无境外居留权。李峰先生1977年5月出生，1994年9月至1998年7月在中国人民大学新闻学专业学习，2002年9月至2004年7月在中国人民大学金融学专业学习，硕士研究生毕业，硕士学位。李峰先生1998年7月至2000年8月在北京日报报业集团北京经济报社任助理记者，2004年7月入职中投保公司，先后在市场开发二部、金融产品担保部、金融产品中心、财富管理二中心、财富管理中心工作，曾任中投保公司财富管理中心投行业务部总经理。李峰先生拥有基金从业资格，长期从事金融产品担保、资产管理和风险管理等方面的工作，具有丰富的金融实务和管理经验。

黄智先生

现任中国投融资担保股份有限公司首席风险官，中国国籍，无境外居留权。黄智先生1964年7月出生，毕业于湖北财经学院，获经济学学士学位，高级经济师职称。黄智先生有丰富的风险管理经验，曾供职于财政部工交司、中投保公司投资部、合作管理部、评审业务中心、风险管理中心等部门。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	60	58
技术人员	194	209
财务人员	32	32
员工总计	286	299

注：公司为金融企业，分类中的技术人员是指业务人员。行政管理人员是指管理人员和行政人员之和，截止2018年6月末，管理人员为19人，行政人员为39人。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	13	14
硕士	161	175
本科	110	108
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	286	299

注：上述数据只包含母公司在职员工，截止报告期末挂牌主体在职员工人数为361人。

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司人员相对稳定，无重大变化。

中投保公司历来重视人力资源的管理和控制，坚持以人为本为主线，将“人”视作中投保公司最宝贵的资产，制定并下发了人力资源管理的各类制度，在全公司统一人力资源政策、制度、流程和标准，强化人员规划、培训、调配、选任、考核、薪酬等方面集中管理职责，以提高人力资源配置的效率和管理水平。2018年公司积极优化组织架构和人员配置，探索核心管理团队机制，不断适应公司新三板挂牌及公司转型的要求。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

-

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金	三、 1	1,266,199,389.39	1,114,154,684.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	三、 2	186,657,835.42	214,037,391.74
衍生金融资产			
应收保费			
应收代偿款	三、 5	5,518,405.71	32,886,873.51
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	三、 4	22,807,619.73	15,378,652.11
应收股利			
定期存款	三、 6	10,400,000.00	316,574,629.79
应收款项类投资	三、 7	2,141,606,102.39	3,520,707,168.51
其他应收款			
买入返售金融资产	三、 3	1,023,920,290.19	201,145,321.45
持有待售资产			
可供出售金融资产	三、 8	13,412,600,408.06	12,229,698,396.15
持有至到期投资			
长期股权投资	三、 9	59,756,417.42	50,462,383.55
投资性房地产	三、 10	739,037,294.34	749,935,372.68
固定资产	三、 11	302,680,392.15	309,057,470.90
在建工程	三、 12	2,212,489.89	2,212,489.89
无形资产	三、 13	7,764,251.05	7,370,809.22
独立账户资产			
商誉			
递延所得税资产			
存出保证金			
其他资产	三、 15	424,783,223.61	401,237,748.21
资产总计		19,605,944,119.35	19,164,859,391.98
负债:			
短期借款	三、 17		900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益			



的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产	三、 18	292,800,000.00	292,800,000.00
预收保费		10,186,920.90	9,515,210.42
应付分保账款			
应付职工薪酬	三、 19	152,771,078.53	201,371,821.15
应交税费	三、 20	42,283,629.59	20,989,367.66
应付利息			
应付股利			
未到期责任准备金	三、 21	706,184,917.30	889,039,680.24
担保赔偿准备金	三、 22	306,752,271.99	373,006,325.87
持有待售负债			
长期借款	三、 23	4,621,488,989.40	2,982,251,400.80
应付债券	三、 24	1,995,769,714.15	1,994,294,766.86
其中：优先股			
永续债		1,995,769,714.15	1,994,294,766.86
独立账户负债			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	三、 14	274,049,377.62	327,295,975.96
其他负债	三、 25	1,193,458,933.01	1,145,080,011.09
负债合计		9,595,745,832.49	9,135,644,560.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、 26	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
其他权益工具	三、 27	2,580,899,291.80	2,514,722,716.46
其中：优先股			
永续债		2,580,899,291.80	2,514,722,716.46
资本公积	三、 28	9,043,171.41	9,043,171.41
减：库存股			
其他综合收益	三、 29	832,304,748.43	1,030,272,550.60
盈余公积	三、 30	455,519,097.03	455,519,097.03
一般风险准备	三、 31	186,086,055.42	186,086,055.42
未分配利润	三、 32	1,170,245,117.35	1,090,730,159.73
归属于母公司所有者权益合计		9,734,097,481.44	9,786,373,750.65
少数股东权益		276,100,805.42	242,841,081.28
所有者权益合计		10,010,198,286.86	10,029,214,831.93
负债和所有者权益总计		19,605,944,119.35	19,164,859,391.98

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金	三、1	1,131,831,890.02	660,890,160.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	三、2	128,299,156.21	119,939,331.81
衍生金融资产			
应收保费			
应收代偿款	三、5	5,518,405.71	32,886,873.51
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	三、4	22,774,142.94	15,378,652.11
应收股利			
定期存款	三、6	500,000.00	305,624,629.79
应收款项类投资	三、7	1,481,606,102.39	1,710,707,168.51
其他应收款			
买入返售金融资产	三、3	1,000,018,000.19	201,145,321.45
持有待售资产			
可供出售金融资产	三、8	13,354,886,825.23	13,517,126,233.06
持有至到期投资			
长期股权投资	三、9	148,053,414.86	146,563,579.56
投资性房地产	三、10		
固定资产	三、11	191,368,245.93	195,796,237.42
在建工程	三、12		
无形资产	三、13	7,590,803.70	7,169,975.47
独立账户资产			
商誉			
递延所得税资产			
存出保证金			
其他资产	三、15	1,200,370,974.99	1,187,695,724.46
资产总计		18,672,817,962.17	18,100,923,887.36
负债:			
短期借款	三、17		900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产	三、18	292,800,000.00	292,800,000.00
预收保费		10,186,920.90	9,515,210.42
应付分保账款			
应付职工薪酬	三、19	152,114,452.52	199,487,784.15
应交税费	三、20	34,174,818.81	16,372,829.08



应付利息			
应付股利			
未到期责任准备金	三、 21	706,184,917.30	889,039,680.24
担保赔偿准备金	三、 22	306,752,271.99	373,006,325.87
持有待售负债			
长期借款	三、 23	4,621,488,989.40	2,982,251,400.80
应付债券	三、 24	1,995,769,714.15	1,994,294,766.86
其中：优先股			
永续债			
独立账户负债			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	三、 14	237,268,901.02	282,050,833.21
其他负债	三、 25	627,422,563.04	404,814,131.93
负债合计		8,984,163,549.13	8,343,632,962.56
所有者权益			
股本	三、 26	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
其他权益工具	三、 27	2,580,899,291.80	2,514,722,716.46
其中：优先股			
永续债		2,580,899,291.80	2,514,722,716.46
资本公积	三、 28	9,043,171.41	9,043,171.41
减：库存股			
其他综合收益	三、 29	885,526,965.23	1,025,269,574.09
盈余公积	三、 30	455,519,097.03	455,519,097.03
一般风险准备	三、 31	186,086,055.42	186,086,055.42
未分配利润	三、 32	1,071,579,832.15	1,066,650,310.39
所有者权益合计		9,688,654,413.04	9,757,290,924.80
负债和所有者权益合计		18,672,817,962.17	18,100,923,887.36

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		858,694,943.23	903,449,454.49
已赚保费		298,491,304.04	322,710,263.12
担保业务收入	三、 33	118,218,517.01	241,968,423.69
其中：分保费收入			
减：分出担保费		2,581,975.91	1,194,557.57
减：提取未到期责任准备金	三、 33	-182,854,762.94	-81,936,397.00



投资收益（损失以“-”号填列）	三、34	543,895,884.04	535,383,742.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,633,282.90	4,789,825.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三、35	-28,508,192.24	2,157,897.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-24,368,216.02	-723,259.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、37	10,573,995.26	
其他收益			
其他业务收入	三、36	58,610,168.15	43,920,810.52
二、营业成本		327,995,215.64	326,453,265.96
赔付支出			
减：摊回赔付支出			
提取担保赔偿准备金	三、22	-66,254,053.88	-22,879,334.92
减：摊回担保责任准备金			
分保费用			
税金及附加	三、38	8,316,808.41	7,989,625.29
业务及管理费	三、39	200,051,264.69	203,672,069.21
减：摊回分保费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
其他业务成本	三、36	185,881,196.42	137,670,906.38
资产减值损失			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		530,699,727.59	576,996,188.53
加：营业外收入		71,582.11	314,571.07
减：营业外支出			22,422,664.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		530,771,309.70	554,888,094.70
减：所得税费用	三、40	114,651,247.45	125,587,335.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		416,120,062.25	429,300,759.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		416,120,062.25	429,300,759.61
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		428,529.29	1,228,304.22
2.归属于母公司所有者的净利润		415,691,532.96	428,072,455.39
六、其他综合收益的税后净额		-165,136,607.32	-63,480,518.63
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-197,967,802.17	-63,478,239.59
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-197,967,802.17	-63,478,239.59

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	三、 29	-197,967,802.17	-63,478,239.59
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		32,831,194.85	-2,279.04
七、综合收益总额		250,983,454.93	365,820,240.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		217,723,730.79	364,594,215.80
归属于少数股东的综合收益总额		33,259,724.14	1,226,025.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	补充资料、 2	0.0777	0.0951
(二) 稀释每股收益	补充资料、 2	0.0777	0.0951

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		710,754,309.05	836,473,878.60
已赚保费		298,491,304.04	322,710,263.12
担保业务收入	三、 33	118,218,517.01	241,968,423.69
其中：分保费收入			
减：分出担保费		2,581,975.91	1,194,557.57
减：提取未到期责任准备金	三、 33	-182,854,762.94	-81,936,397.00
投资收益（损失以“-”号填列）	三、 34	436,385,397.91	506,508,819.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,867,090.03	1,853,043.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三、 35	-17,845,271.73	2,157,909.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-24,368,216.02	-723,259.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、 37	2,516,232.36	
其他收益			
其他业务收入	三、 36	15,574,862.49	5,820,145.53
二、营业成本		263,992,149.08	275,638,841.86
赔付支出			
减：摊回赔付支出			
提取担保赔偿准备金	三、 22	-66,254,053.88	-22,879,334.92
减：摊回担保责任准备金			

分保费用			
税金及附加	三、38	1,728,708.78	4,697,960.30
业务及管理费	三、39	182,107,303.24	182,192,179.84
减：摊回分保费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
其他业务成本	三、36	146,410,190.94	111,628,036.64
资产减值损失			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		446,762,159.97	560,835,036.74
加：营业外收入		51,133.42	24,394.00
减：营业外支出			22,422,664.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		446,813,293.39	538,436,765.84
减：所得税费用	三、40	105,707,196.29	115,083,736.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		341,106,097.10	423,353,028.96
(一)持续经营净利润		341,106,097.10	423,353,028.96
(二)终止经营净利润	-		
五、其他综合收益的税后净额		-139,742,608.86	-55,390,402.30
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-139,742,608.86	-55,390,402.30
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	三、29	-139,742,608.86	-55,390,402.30
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		201,363,488.24	367,962,626.66
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.0758	0.0941
(二)稀释每股收益		0.0758	0.0941

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
收到担保业务担保费取得的现金		118,890,227.49	247,531,083.80
收到再担保业务担保费取得的现金			
收到担保代偿款项现金		28,017,313.78	53,569,623.09
收到利息、手续费及佣金的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,324,328.81	145,691,656.17
经营活动现金流入小计		246,231,870.08	446,792,363.06
支付担保业务赔付款项的现金			23,975,240.26
支付再担保业务赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		192,717,237.55	166,209,348.82
支付的各项税费		117,857,785.15	162,659,708.14
支付其他与经营活动有关的现金		187,805,690.82	199,819,843.56
经营活动现金流出小计		498,380,713.52	552,664,140.78
经营活动产生的现金流量净额	三、 41(1)	-252,148,843.44	-105,871,777.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,719,737,975.23	11,154,745,615.98
其中：收回买入返售收到的现金		201,145,321.45	127,601,802.00
收回其他投资收到的现金		15,518,592,653.78	11,027,143,813.98
取得投资收益收到的现金		470,451,725.67	480,733,021.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,932.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,190,202,633.41	11,635,478,637.39
投资支付的现金		16,414,861,362.68	13,909,560,850.44
其中：买入返售投资支付的现金		1,023,920,290.19	147,702,003.00
其他投资支付的现金		15,390,941,072.49	13,761,858,847.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,685,606.05	4,408,621.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,416,546,968.73	13,917,469,471.93
投资活动产生的现金流量净额		-226,344,335.32	-2,281,990,834.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			658,000,000.00



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		658,000,000.00
取得借款收到的现金	2,339,561,161.62	2,978,000,000.00
发行债券收到的现金		498,000,000.00
卖出回购投资收到的现金		550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,339,561,161.62	4,684,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,591,835,342.43	859,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	442,606,151.33	317,326,037.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
偿付卖出回购投资支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,034,441,493.76	1,176,326,037.67
筹资活动产生的现金流量净额	305,119,667.86	3,507,673,962.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,368,216.02	-723,259.66
五、现金及现金等价物净增加额	三、41(1)	-149,005,294.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,425,104,684.27
六、期末现金及现金等价物余额	三、41(2)	1,276,099,389.39
		1,400,361,713.12

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
收到担保业务担保费取得的现金		118,890,227.49	247,531,083.80
收到再担保业务担保费取得的现金			
收到担保代偿款项现金		28,017,313.78	53,569,623.09
收到利息、手续费及佣金的现金			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,818,975.24	125,255,176.93
经营活动现金流入小计		189,726,516.51	426,355,883.82
支付担保业务赔付款项的现金			23,975,240.26
支付再担保业务赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		187,718,270.37	162,654,465.36
支付的各项税费		97,281,961.27	153,931,716.01
支付其他与经营活动有关的现金		88,873,846.88	186,737,616.43
经营活动现金流出小计		373,874,078.52	527,299,038.06
经营活动产生的现金流量净额	三、41(1)	-184,147,562.01	-100,943,154.24



二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,215,071,046.61	10,584,520,243.86
其中：收回买入返售收到的现金		201,145,321.45	127,601,802.00
收回其他投资收到的现金		15,013,925,725.16	10,456,918,441.86
取得投资收益收到的现金		373,795,821.64	449,321,254.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,932.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
 投资活动现金流入小计		15,588,879,800.76	11,033,841,497.94
投资支付的现金		15,691,494,659.27	12,040,730,883.48
其中：买入返售投资支付的现金		1,000,018,000.19	147,702,003.00
其他投资支付的现金		14,691,476,659.08	11,893,028,880.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,665,278.70	1,897,571.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			623,359,542.36
支付其他与投资活动有关的现金			
 投资活动现金流出小计		15,693,159,937.97	12,665,987,997.66
 投资活动产生的现金流量净额		-104,280,137.21	-1,632,146,499.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,134,061,161.62	2,688,000,000.00
发行债券收到的现金			498,000,000.00
卖出回购投资收到的现金			550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
 筹资活动现金流入小计		2,134,061,161.62	3,736,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,321,500,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,559,948.61	315,168,421.23
偿付卖出回购投资支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
 筹资活动现金流出小计		1,699,059,948.61	915,168,421.23
 筹资活动产生的现金流量净额		435,001,213.01	2,820,831,578.77
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	三、41(1)	24,368,216.02	-723,259.66
加：期初现金及现金等价物余额		170,941,729.81	1,087,018,665.15
六、期末现金及现金等价物余额	三、41(2)	960,890,160.21	173,123,559.22
		1,131,831,890.02	1,260,142,224.37

法定代表人：兰如达

主管会计工作负责人：张伟明

会计机构负责人：彭淑贞

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 分部报告

详见附注部分

二、 报表项目注释

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注
2018年6月30日
人民币元

一、本集团基本情况

中国投融资担保股份有限公司(“本公司”)是由中国投融资担保有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司，在中华人民共和国境内注册成立，总部位于北京。本公司的最大股东为国家开发投资集团有限公司。本公司已在 2015 年 12 月 15 日正式挂牌全国中小企业股份转让系统，证券简称：中投保，证券代码：834777。本公司总部位于北京市海淀区西三环北路 100 号光耀东方中心写字楼 9 层。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事担保服务、投资业务及资产管理(非金融资产)业务。有关本公司下属子公司的详细信息，请参见附注四、1。

本公司于 2015 年 8 月 13 日获得国务院国有资产监督管理委员会《关于中国投融资担保股份有限公司(筹)国有股权管理方案有关问题的批复》(国资产权[2015]813 号)、2015 年 7 月 21 日获得北京市金融工作局《关于同意中国投融资担保有限公司整体变更为中国投融资担保股份有限公司的批复》(京金融[2015]137 号)，以及 2015 年 8 月 4 日获得北京市商务委员会《关于中国投融资担保有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(京商务资字[2015]634 号)，由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2015 年 8 月 18 日，本公司召开了创立大会暨第一次股东大会。公司于 2016 年 10 月 24 日获得北京市工商行政管理局下发的《企业统一社会信用代码证明》，并于 10 月 28 日收到统一社会信用代码为 9111000010001539XR 的新版营业执照。

本集团的母公司和最终母公司为国家开发投资集团有限公司。

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 8 月 27 日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期具体情况参见附注四、1。

二、财务报表的编制基础

本中期财务报表以持续经营为基础列报。

1. 遵循企业会计准则的声明

本中期财务报表按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其颁布及修订的具体会计准则、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。

本中期财务报表根据财政部颁布的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求进行列报和披露。本中期财务报表应与本集团 2017 年度财务报表一并阅读。

本中期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2. 在执行会计政策中所作出的重要会计估计和判断

本集团作出会计估计的实质和假设与编制 2017 年度财务报表所作会计估计的实质和假设保持一致。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	本集团	
	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	173,087.56	235,126.71
银行存款	1,192,505,822.27	1,005,505,900.00
其他货币资金	73,520,479.56	108,413,657.56
合计	1,266,199,389.39	1,114,154,684.27
本公司		
	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	83,468.39	109,670.63
银行存款	1,110,942,322.25	610,501,340.00
其他货币资金	20,806,099.38	50,279,149.58
合计	1,131,831,890.02	660,890,160.21

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	本集团	
	2018年6月30日	2017年12月31日
交易性权益工具投资	136,657,835.42	142,746,199.47
指定为以公允价值计量且其 变动计入当损益的金融资产	50,000,000.00	71,291,192.27
合计	186,657,835.42	214,037,391.74
本公司		
	2018年6月30日	2017年12月31日
交易性权益工具投资	78,299,156.21	48,648,139.54
指定为以公允价值计量且其 变动计入当损益的金融资 产	50,000,000.00	71,291,192.27
合计	128,299,156.21	119,939,331.81

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

3. 买入返售金融资产

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
债券投资	23,940,290.19	201,145,321.45
股权投资	<u>999,980,000.00</u>	-
合计	<u>1,023,920,290.19</u>	<u>201,145,321.45</u>
	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
债券投资	38,000.19	201,145,321.45
股权投资	<u>999,980,000.00</u>	-
合计	<u>1,000,018,000.19</u>	<u>201,145,321.45</u>

4. 应收利息

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
债券投资	16,024,888.80	11,888,675.47
委托贷款	6,738,772.49	3,479,113.27
定期存款	10,481.65	10,863.37
其他	<u>33,476.79</u>	-
合计	<u>22,807,619.73</u>	<u>15,378,652.11</u>
	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
债券投资	16,024,888.80	11,888,675.47
委托贷款	6,738,772.49	3,479,113.27
定期存款	<u>10,481.65</u>	<u>10,863.37</u>
合计	<u>22,774,142.94</u>	<u>15,378,652.11</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

5. 应收代位追偿款

	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
应收代位追偿款	1,216,200,227.58	1,243,568,695.38
减：坏账准备	<u>(1,210,681,821.87)</u>	<u>(1,210,681,821.87)</u>
 合计	<u>5,518,405.71</u>	<u>32,886,873.51</u>

(1) 按账龄分析如下：

账龄	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
1 年以内 (含 1 年)	30,588,075.84	54,563,316.10
1 年至 2 年 (含 2 年)	80,267,112.79	57,651,651.61
2 年至 3 年 (含 3 年)	4,524,875.71	3,165,096.63
3 年至 4 年 (含 4 年)	-	9,325,691.80
4 年至 5 年 (含 5 年)	44,321,813.98	887,014,495.43
5 年以上	<u>1,056,498,349.26</u>	<u>231,848,443.81</u>
小计	<u>1,216,200,227.58</u>	<u>1,243,568,695.38</u>
 减：坏账准备	<u>(1,210,681,821.87)</u>	<u>(1,210,681,821.87)</u>
 合计	<u>5,518,405.71</u>	<u>32,886,873.51</u>

账龄自应收代位追偿款确认日起开始计算。

本集团将上述应收代偿款均归类为单项金额重大并对其适用个别方式评估计提了坏账准备。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

5. 应收代位追偿款(续)

2018 年 1-6 月单项计提坏账准备的应收代位追偿款:

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
上海月洋钢铁有限公司	59,991,025.90	59,977,615.48	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
高峰(迁安)糖业有限公司	102,082,303.13	102,082,303.13	-	100.00%	预计无法收回
其中：					
3,011,863.30	3,011,863.30	3,011,863.30	2-3 年	100.00%	预计无法收回
68,482,363.99	68,482,363.99	68,482,363.99	1-2 年	100.00%	预计无法收回
30,588,075.84	30,588,075.84	30,588,075.84	1 年以内	100.00%	预计无法收回
上海友储钢铁有限公司	44,860,761.84	44,850,733.64	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海毅维经贸有限公司	39,937,888.28	39,928,960.54	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海景敏工贸有限公司	34,996,122.18	34,988,299.13	4-5 年	99.98%	预计无法全额收回
上海新辅实业有限公司	34,609,080.09	34,601,343.56	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海松砖物资有限公司	30,933,969.37	30,927,054.37	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海庚高物资有限公司	30,127,760.31	30,121,025.53	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海广和工贸有限公司	29,826,404.11	29,819,736.70	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
上海西航钢铁发展有限公司	29,381,315.67	29,374,747.76	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
其他	779,453,596.70	774,010,002.03	5 年以上	99.98%	预计无法全额收回
其中：					
11,784,748.80			1-2 年		
1,513,012.41			2-3 年		
9,325,691.80			4-5 年		
756,830,143.69			大于 5 年		
	<u>1,216,200,227.58</u>	<u>1,210,681,821.87</u>			

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

5. 应收代位追偿款(续)

(1) 按账龄分析如下(续):

2017 年单项计提坏账准备的应收代位追偿款:

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
上海月洋钢铁有限公司	59,991,025.90	58,418,840.60	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
高峰(迁安)糖业有限公司	102,082,303.13	102,082,303.13	-	100.00%	预计无法收回
其中:					
	3,011,863.30	3,011,863.30	2-3 年	100.00%	预计无法收回
	56,291,872.53	56,291,872.53	1-2 年	100.00%	预计无法收回
	42,778,567.30	42,778,567.30	1 年以内	100.00%	预计无法收回
上海友储钢铁有限公司	44,860,761.84	43,685,095.50	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海毅维经贸有限公司	39,937,888.28	38,891,235.72	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海景敏工贸有限公司	34,996,122.18	34,078,978.53	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海新辅实业有限公司	34,609,080.09	33,702,079.65	-	97.38%	预计无法全额收回
其中:					
	8,685,907.86	8,458,276.20	5 年以上	97.38%	预计无法全额收回
	25,923,172.23	25,243,803.45	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海松砖物资有限公司	30,933,969.37	30,123,282.59	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海庚高物资有限公司	30,127,760.31	29,338,201.85	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海广和工贸有限公司	29,826,404.11	29,044,743.30	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
上海西航钢铁发展有限公司	29,381,315.67	28,611,319.29	4-5 年	97.38%	预计无法全额收回
其他	806,822,064.50	782,705,741.71	-	97.01%	预计无法全额收回
其中:					
	11,784,748.80		小于 1 年		
	1,359,779.08		1-2 年		
	153,233.33		2-3 年		
	9,325,691.80		3-4 年		
	561,036,075.54		4-5 年		
	223,162,535.95		大于 5 年		
	<u>1,243,568,695.38</u>	<u>1,210,681,821.87</u>			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	本集团及本公司	
	<u>2018 年 6 月 30 日</u>	<u>2017 年 12 月 31 日</u>
年初余额	1,210,681,821.87	1,254,422,528.97
本期转入(附注三、22)	-	50,178,009.10
本期转回	-	(48,165.67)
本期核销	<u>-</u>	<u>(93,870,550.53)</u>
期末/年末余额	<u>1,210,681,821.87</u>	<u>1,210,681,821.87</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

6. 定期存款

按剩余到期日分析如下：

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
三个月以内 (含三个月)	9,900,000.00	310,950,000.00
三个月至一年 (含一年)	<u>500,000.00</u>	<u>5,624,629.79</u>
合计	<u>10,400,000.00</u>	<u>316,574,629.79</u>
	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
三个月以内 (含三个月)	-	300,000,000.00
三个月至一年 (含一年)	<u>500,000.00</u>	<u>5,624,629.79</u>
合计	<u>500,000.00</u>	<u>305,624,629.79</u>

7. 应收款项类投资

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
委托贷款	1,806,769,402.39	3,185,870,468.51
减：减值准备	(25,163,300.00)	(25,163,300.00)
应收款项类投资	360,000,000.00	360,000,000.00
减：减值准备	-	-
合计	<u>2,141,606,102.39</u>	<u>3,520,707,168.51</u>
	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
委托贷款	1,506,769,402.39	1,735,870,468.51
减：减值准备	(25,163,300.00)	(25,163,300.00)
合计	<u>1,481,606,102.39</u>	<u>1,710,707,168.51</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

8. 可供出售金融资产

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
债务工具		
债券投资	496,608,555.50	488,485,771.70
信托计划投资	4,457,588,551.67	4,730,340,151.67
理财计划投资	2,190,435,016.69	1,543,730,013.72
其他	280,760,416.67	100,760,416.67
权益工具		
股权投资	1,893,920,057.17	2,138,167,497.84
基金投资	<u>4,093,287,810.36</u>	<u>3,228,214,544.55</u>
合计	<u>13,412,600,408.06</u>	<u>12,229,698,396.15</u>
 本公司		
		<u>2018年6月30日</u>
		<u>2017年12月31日</u>
债务工具		
债券投资	496,608,555.50	488,485,771.70
信托计划投资	3,964,062,275.82	3,903,180,275.82
理财计划投资	2,085,432,516.69	1,449,727,513.72
权益工具		
股权投资	1,423,442,079.26	1,627,976,392.47
基金投资	<u>5,385,341,397.96</u>	<u>6,047,756,279.35</u>
合计	<u>13,354,886,825.23</u>	<u>13,517,126,233.06</u>

注：上述可供出售金融资产均以公允价值计量。

可供出售金融资产减值准备变动如下：

	本集团及本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年</u>
	<u>可供出售权益工具</u>	<u>可供出售权益工具</u>
年初已计提减值	24,363,516.23	21,940,516.23
本期计提	-	2,423,000.00
其中：从其他综合收益转入	-	2,191,054.61
本期减少	<u>(17,056,000.00)</u>	-
其中：期后公允价值回升转回	<u>-</u>	<u>-</u>
期末/年末已计提减值	<u>7,307,516.23</u>	<u>24,363,516.23</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
对联营企业的投资	59,756,417.42	59,434,924.54
减：减值准备		
- 联营企业	-	(8,972,540.99)
合计	59,756,417.42	50,462,383.55
本公司		
<u>2018年6月30日</u>		
对子公司的投资	139,500,000.00	139,500,000.00
对联营企业的投资	8,553,414.86	16,036,120.55
小计	148,053,414.86	155,536,120.55
减：减值准备		
- 联营企业	-	(8,972,540.99)
合计	148,053,414.86	146,563,579.56

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

	2018 年 6 月 30 日(本集团)								期末减值准备	
	本期变动									
	年初账面价值	追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综 合收益	其他权益变动	宣告现 金股利	计提减值准备		
联营企业										
中国星火有限公司	-									
浙江互联网金融资产交易中 心股份有限公司	5,735,236.52	-	-	1,617,587.59	-	(127,752.29)	-	-	7,225,071.82	
上海捷融电子商务有限公司	-	-	(10,500,000.00)	1,527,459.01	-	-	-	8,972,540.99	-	
上海东保金资产管理有限 公司	1,328,343.04	-	-	-	-	-	-	-	1,328,343.04	
中裕睿信（北京）资产 管理有限公司	8,629,341.80	-	-	8,084,025.50	-	-	-	-	16,713,367.30	
华盛金鑫股权投资基金 管理（北京）有限公司	1,357,930.40	-	-	(132,849.44)	-	-	-	-	1,225,080.96	
中裕鼎信资产管理（北京） 有限公司	3,502,367.42	-	-	(146,977.49)	-	-	-	-	3,355,389.93	
国投（宁夏）互联网小额 贷款股份有限公司	29,909,164.37	-	-	-	-	-	-	-	29,909,164.37	
合计	50,462,383.55	-	(10,500,000.00)	10,949,245.17	-	(127,752.29)	-	8,972,540.99	59,756,417.42	

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

	2017年12月31日(本集团)								
	年初账面价值	追加投资	减少投资	本年变动			宣告现金股利	计提减值准备	年末账面价值
				权益法下 投资损益	其他综 合收益	其他权益变动			
联营企业									
中投保信息技术有限公司	803,241.66	-	-	(871,725.15)	-	68,483.49	-	-	-
中国星火有限公司	-	-	(17,528,150.00)	13,622,680.93	-	-	-	3,905,469.07	-
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	2,412,101.50	-	-	1,913,951.25	-	1,409,183.77	-	-	5,735,236.52
上海捷融电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,972,540.99)
上海东保金资产管理有限公司	1,314,189.12	-	-	14,153.92	-	-	-	-	1,328,343.04
中裕睿信(北京)资产管理有限公司	150,420.56	-	-	8,478,921.24	-	-	-	-	8,629,341.80
华盛金鑫股权投资基金管理(北京)有限公司	-	1,500,000.00	-	(142,069.60)	-	-	-	-	1,357,930.40
中裕鼎信资产管理(北京)有限公司	-	3,500,000.00	-	2,367.42	-	-	-	-	3,502,367.42
国投(宁夏)互联网小额贷款股份有限公司	-	30,000,000.00	-	(90,835.63)	-	-	-	-	29,909,164.37
合计	4,679,952.84	35,000,000.00	(17,528,150.00)	22,927,444.38	-	1,477,667.26	-	3,905,469.07	50,462,383.55
									(8,972,540.99)

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

	2018年6月30日(本公司)								期末减 值准备	
	年初账面价值	追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告现 金股利	计提 减值准备		
成本法:										
子公司										
天津中保财信资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
上海经投资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保资产管理无锡有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保信裕资产管理(北京)有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
中投保物流无锡有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	
北京快融保金融信息服务股份有限公司	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,000,000.00	
小计	139,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	139,500,000.00	
权益法:										
联营企业										
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	5,735,236.52	-	1,617,587.59	(127,752.29)	-	-	-	7,225,071.82	-	
上海捷融电子商务有限公司	-	(10,500,000.00)	1,527,459.01	-	-	8,972,540.99	-	-	-	
上海东保金资产管理有限公司	1,328,343.04	-	-	-	-	-	-	1,328,343.04	-	
小计	7,063,579.56	-	(10,500,000.00)	3,145,046.60	-	(127,752.29)	-	8,972,540.99	8,553,414.86	
合计	146,563,579.56	-	(10,500,000.00)	3,145,046.60	-	(127,752.29)	-	8,972,540.99	148,053,414.86	

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

2017年12月31日(本公司)															
	年初账面价值	追加投资	减少投资	本年变动			宣告现金股利	计提减值准备	年末账面价值						
				权益法下投资损益	综合收益	其他权益变动									
成本法:															
子公司															
天津中保财信资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00						
上海经投资产管理有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00						
中投保资产管理无锡有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00						
中投保信裕资产管理(北京)有限公司	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00						
中投保物流无锡有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00						
北京快融保金融信息服务股份有限公司	-	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	18,000,000.00						
小计	121,500,000.00	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	139,500,000.00						
权益法:															
联营企业															
中投保信息技术有限公司	803,241.66	-	-	(871,725.15)	-	68,483.49	-	-	-						
中国星火有限公司	-	-	(17,528,150.00)	13,622,680.93	-	-	-	3,905,469.07	-						
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	2,412,101.50	-	-	1,913,951.25	-	1,409,183.77	-	-	5,735,236.52						
上海捷融电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,972,540.99)						
上海东保金资产管理有限公司	1,314,189.12	-	-	14,153.92	-	-	-	-	1,328,343.04						
小计	4,529,532.28	-	(17,528,150.00)	14,679,060.95	-	1,477,667.26	-	3,905,469.07	7,063,579.56						
合计	126,029,532.28	18,000,000.00	(17,528,150.00)	14,679,060.95	-	1,477,667.26	-	3,905,469.07	146,563,579.56						
									(8,972,540.99)						

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

10. 投资性房地产

2018 年 1-6 月

本集团	<u>土地使用权</u>	<u>房屋及建筑物</u>	<u>合计</u>
原价			
年初余额	50,955,987.15	733,492,617.68	784,448,604.83
购置	-	-	-
期末余额	<u>50,955,987.15</u>	<u>733,492,617.68</u>	<u>784,448,604.83</u>
累计折旧或摊销			
年初余额	(3,689,098.52)	(30,824,133.63)	(34,513,232.15)
计提	<u>(729,397.26)</u>	<u>(10,168,681.08)</u>	<u>(10,898,078.35)</u>
期末余额	<u>(4,418,495.78)</u>	<u>(40,992,814.71)</u>	<u>(45,411,310.49)</u>
账面价值			
期末	<u>46,537,491.37</u>	<u>692,499,802.97</u>	<u>739,037,294.34</u>
年初	<u>47,266,888.63</u>	<u>702,668,484.05</u>	<u>749,935,372.68</u>

于 2018 年 6 月 30 日，本集团账面价值人民币 556,833,157.02 元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

10. 投资性房地产(续)

2017 年

本集团	<u>土地使用权</u>	<u>房屋及建筑物</u>	<u>合计</u>
原价			
年初余额	49,678,270.15	726,984,198.61	776,662,468.76
购置	<u>1,277,717.00</u>	<u>6,508,419.07</u>	<u>7,786,136.07</u>
年末余额	<u>50,955,987.15</u>	<u>733,492,617.68</u>	<u>784,448,604.83</u>
累计折旧或摊销			
年初余额	(2,246,727.10)	(10,565,099.81)	(12,811,826.91)
计提	<u>(1,442,371.42)</u>	<u>(20,259,033.82)</u>	<u>(21,701,405.24)</u>
年末余额	<u>(3,689,098.52)</u>	<u>(30,824,133.63)</u>	<u>(34,513,232.15)</u>
账面价值			
年末	<u>47,266,888.63</u>	<u>702,668,484.05</u>	<u>749,935,372.68</u>
年初	<u>47,431,543.05</u>	<u>716,419,098.80</u>	<u>763,850,641.85</u>

于2017年12月31日，本集团账面价值人民币564,962,475.19元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产

2018年1-6月

本集团	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
原价					
年初余额	366,442,491.40	8,336,811.48	10,205,045.49	36,892,903.50	421,877,251.87
购置	-	25,379.49	-	1,071,502.57	1,096,882.06
处置或报废	-	-	-	(302,028.99)	(302,028.99)
期末余额	<u>366,442,491.40</u>	<u>8,362,190.97</u>	<u>10,205,045.49</u>	<u>37,662,377.08</u>	<u>422,672,104.94</u>
累计折旧					
年初余额	(75,135,568.36)	(4,183,058.24)	(8,927,304.77)	(24,573,849.60)	(112,819,780.97)
计提	(4,830,920.46)	(417,217.04)	(291,116.34)	(1,906,852.12)	(7,446,105.96)
处置或报废	-	-	-	274,174.14	274,174.14
期末余额	<u>(79,966,488.82)</u>	<u>(4,600,275.28)</u>	<u>(9,218,421.11)</u>	<u>(26,206,527.58)</u>	<u>(119,991,712.79)</u>
账面价值					
期末	<u>286,476,002.58</u>	<u>3,761,915.69</u>	<u>986,624.38</u>	<u>11,455,849.50</u>	<u>302,680,392.15</u>
年初	<u>291,306,923.04</u>	<u>4,153,753.24</u>	<u>1,277,740.72</u>	<u>12,319,053.90</u>	<u>309,057,470.90</u>

于2018年6月30日，本集团账面价值为人民币28,731,754.04元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2017年

本集团	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
原价					
年初余额	433,894,863.63	10,323,738.98	10,613,042.81	31,332,553.80	486,164,199.22
购置	5,041,928.77	71,013.50	171,860.68	6,557,456.85	11,842,259.80
处置或报废	(72,494,301.00)	(2,057,941.00)	(579,858.00)	(997,107.15)	(76,129,207.15)
年末余额	<u>366,442,491.40</u>	<u>8,336,811.48</u>	<u>10,205,045.49</u>	<u>36,892,903.50</u>	<u>421,877,251.87</u>
累计折旧					
年初余额	(68,360,398.30)	(5,529,273.46)	(8,908,492.00)	(22,228,891.03)	(105,027,054.79)
计提	(11,598,452.70)	(632,717.21)	(569,677.87)	(3,280,852.23)	(16,081,700.01)
处置或报废	<u>4,823,282.64</u>	<u>1,978,932.43</u>	<u>550,865.10</u>	<u>935,893.66</u>	<u>8,288,973.83</u>
年末余额	<u>(75,135,568.36)</u>	<u>(4,183,058.24)</u>	<u>(8,927,304.77)</u>	<u>(24,573,849.60)</u>	<u>(112,819,780.97)</u>
账面价值					
年末	<u>291,306,923.04</u>	<u>4,153,753.24</u>	<u>1,277,740.72</u>	<u>12,319,053.90</u>	<u>309,057,470.90</u>
年初	<u>365,534,465.33</u>	<u>4,794,465.52</u>	<u>1,704,550.81</u>	<u>9,103,662.77</u>	<u>381,137,144.43</u>

于2017年12月31日，本集团账面价值为人民币29,156,557.79元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2018 年 1-6 月

本公司	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
原价					
年初余额	252,774,300.67	6,109,849.21	10,041,666.90	31,918,386.68	300,844,203.46
购置	-	25,379.49	-	1,053,136.76	1,078,516.25
处置或报废	-	-	-	(302,028.99)	(302,028.99)
期末余额	<u>252,774,300.67</u>	<u>6,135,228.70</u>	<u>10,041,666.90</u>	<u>32,669,494.45</u>	<u>301,620,690.72</u>
累计折旧					
年初余额	(68,310,493.92)	(3,751,647.11)	(8,818,920.37)	(24,166,904.64)	(105,047,966.04)
计提	(3,255,804.18)	(309,439.28)	(275,268.54)	(1,638,140.89)	(5,478,652.89)
处置或报废	-	-	-	274,174.14	274,174.14
期末余额	<u>(71,566,298.10)</u>	<u>(4,061,386.59)</u>	<u>(9,094,188.91)</u>	<u>(25,530,571.19)</u>	<u>(110,252,444.79)</u>
账面价值					
期末	<u>181,208,002.57</u>	<u>2,073,842.11</u>	<u>947,477.99</u>	<u>7,138,923.26</u>	<u>191,368,245.93</u>
年初	<u>184,463,806.75</u>	<u>2,358,202.10</u>	<u>1,222,746.53</u>	<u>7,751,482.04</u>	<u>195,796,237.42</u>

于2018年6月30日,本公司账面价值为人民币1,770,869.83元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2017 年

本公司	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
原价					
年初余额	282,851,190.67	8,096,776.71	10,449,664.22	30,650,445.77	332,048,077.37
购置	-	71,013.50	171,860.68	2,265,048.06	2,507,922.24
处置或报废	(30,076,890.00)	(2,057,941.00)	(579,858.00)	(997,107.15)	(33,711,796.15)
年末余额	<u>252,774,300.67</u>	<u>6,109,849.21</u>	<u>10,041,666.90</u>	<u>31,918,386.68</u>	<u>300,844,203.46</u>
累计折旧					
年初余额	(63,023,469.87)	(5,313,417.74)	(8,831,803.20)	(22,095,014.21)	(99,263,705.02)
计提	(7,727,740.99)	(417,161.80)	(537,982.27)	(3,007,784.09)	(11,690,669.15)
处置或报废	<u>2,440,716.94</u>	<u>1,978,932.43</u>	<u>550,865.10</u>	<u>935,893.66</u>	<u>5,906,408.13</u>
年末余额	<u>(68,310,493.92)</u>	<u>(3,751,647.11)</u>	<u>(8,818,920.37)</u>	<u>(24,166,904.64)</u>	<u>(105,047,966.04)</u>
账面价值					
年末	<u>184,463,806.75</u>	<u>2,358,202.10</u>	<u>1,222,746.53</u>	<u>7,751,482.04</u>	<u>195,796,237.42</u>
年初	<u>219,827,720.80</u>	<u>2,783,358.97</u>	<u>1,617,861.02</u>	<u>8,555,431.56</u>	<u>232,784,372.35</u>

于2017年12月31日，本公司账面价值为人民币1,785,091.00元的房屋及建筑物相关权属证明尚未取得。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

本集团

龙悦花园大酒店在建项目

2018 年 6 月 30 日

账面余额	2,212,489.89
减值准备	-
账面价值	2,212,489.89

2017 年 12 月 31 日

账面余额	2,212,489.89
减值准备	-
账面价值	2,212,489.89

重要在建工程2018年1-6月变动如下：

项目名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	年末余额	资金来源	工程投入占 预算比例(%)
龙悦花园大酒店在建项目	<u>583,500,000.00</u>	<u>2,212,489.89</u>	-	-	-	<u>2,212,489.89</u>	自有资金	<u>103.90</u>

重要在建工程2017年变动如下：

项目名称	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	年末余额	资金 来源	工程投入占 预算比例(%)
龙悦花园大酒店在建项目	<u>583,500,000.00</u>	<u>4,682,089.89</u>	<u>19,400.00</u>	<u>2,489,000.00</u>	-	<u>2,212,489.89</u>	自有资金	<u>103.90</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

2018年1-6月

本集团	软件	其他	合计
原价			
年初余额	14,009,768.90	4,710,103.20	18,719,872.10
购置	1,535,079.92	-	1,535,079.92
处置或报废	-	(460,920.26)	(460,920.26)
期末余额	15,544,848.82	4,249,182.94	19,794,031.76
累计摊销			
年初余额	(7,283,223.49)	(3,980,309.39)	(11,263,532.88)
计提	(1,099,792.77)	(41,845.32)	(1,141,638.09)
处置或报废	-	460,920.26	460,920.26
期末余额	(8,383,016.26)	(3,561,234.45)	(11,944,250.71)
减值准备			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
处置或报废	-	-	-
期末余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
账面价值			
期末	7,161,832.56	602,418.49	7,764,251.05
年初	6,726,545.41	644,263.81	7,370,809.22

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

2017年

本集团	软件	其他	合计
原价			
年初余额	12,352,213.67	5,487,955.20	17,840,168.87
购置	1,657,555.23	98,700.00	1,756,255.23
处置或报废	-	(876,552.00)	(876,552.00)
年末余额	<u>14,009,768.90</u>	<u>4,710,103.20</u>	<u>18,719,872.10</u>
累计摊销			
年初余额	(5,291,583.86)	(4,773,170.75)	(10,064,754.61)
计提	(1,991,639.63)	(83,690.64)	(2,075,330.27)
处置或报废	-	876,552.00	876,552.00
年末余额	<u>(7,283,223.49)</u>	<u>(3,980,309.39)</u>	<u>(11,263,532.88)</u>
减值准备			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
处置或报废	-	-	-
年末余额	<u>-</u>	<u>(85,530.00)</u>	<u>(85,530.00)</u>
账面价值			
年末	<u>6,726,545.41</u>	<u>644,263.81</u>	<u>7,370,809.22</u>
年初	<u>7,060,629.81</u>	<u>629,254.45</u>	<u>7,689,884.26</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

2018年1-6月

本公司	软件	其他	合计
原价			
年初余额	13,735,904.75	4,710,103.20	18,446,007.95
购置	1,535,079.92	-	1,535,079.92
处置或报废	-	(460,920.26)	(460,920.26)
期末余额	15,270,984.67	4,249,182.94	19,520,167.61
累计摊销			
年初余额	(7,210,193.09)	(3,980,309.39)	(11,190,502.48)
计提	(1,072,406.37)	(41,845.32)	(1,114,251.69)
处置或报废	-	460,920.26	460,920.26
期末余额	(8,282,599.46)	(3,561,234.45)	(11,843,833.91)
减值准备			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
期末余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
账面价值			
期末	<u>6,988,385.21</u>	<u>602,418.49</u>	<u>7,590,803.70</u>
年初	<u>6,525,711.66</u>	<u>644,263.81</u>	<u>7,169,975.47</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

2017年

本公司	软件	其他	合计
原价			
年初余额	12,078,349.52	5,487,955.20	17,566,304.72
购置	1,657,555.23	98,700.00	1,756,255.23
处置或报废	-	(876,552.00)	(876,552.00)
年末余额	13,735,904.75	4,710,103.20	18,446,007.95
累计摊销			
年初余额	(5,273,326.26)	(4,773,170.75)	(10,046,497.01)
计提	(1,936,866.83)	(83,690.64)	(2,020,557.47)
处置或报废	-	876,552.00	876,552.00
年末余额	(7,210,193.09)	(3,980,309.39)	(11,190,502.48)
减值准备			
年初余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
计提	-	-	-
年末余额	-	(85,530.00)	(85,530.00)
账面价值			
年末	<u>6,525,711.66</u>	<u>644,263.81</u>	<u>7,169,975.47</u>
年初	<u>6,805,023.26</u>	<u>629,254.45</u>	<u>7,434,277.71</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

14. 递延所得税资产/负债

	本集团			
	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
其他资产坏账准备	111,041,681.66	27,760,420.77	109,615,019.73	27,403,754.93
应收款项类投资减值准备	25,163,300.00	6,290,825.00	25,163,300.00	6,290,825.00
可供出售金融资产减值准备	7,307,516.23	1,826,879.06	24,363,516.23	6,090,879.06
长期股权投资减值准备	-	-	8,972,540.99	2,243,135.25
其他 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产公允价值变动	68,441,567.13	17,110,391.78	68,441,567.13	17,110,391.78
可供出售金融资产公允价 值变动	19,672,949.86	4,918,237.47	2,266,821.97	566,705.49
	<u>(1,327,824,526.72)</u>	<u>(331,956,131.70)</u>	<u>(1,548,006,669.79)</u>	<u>(387,001,667.47)</u>
合计	<u>(1,096,197,511.84)</u>	<u>(274,049,377.62)</u>	<u>(1,309,183,903.74)</u>	<u>(327,295,975.96)</u>
	本公司			
	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)	可抵扣或 应纳税暂时性差异	递延所得税 资产 / (负债)
其他资产坏账准备	111,041,681.66	27,760,420.77	109,615,019.73	27,403,754.93
应收款项类投资减值准备	25,163,300.00	6,290,825.00	25,163,300.00	6,290,825.00
可供出售金融资产减值准备	7,307,516.23	1,826,879.06	24,363,516.23	6,090,879.06
长期股权投资减值准备	-	-	8,972,540.99	2,243,135.25
其他 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产公允价值变动	68,441,567.13	17,110,391.78	68,441,567.13	17,110,391.78
可供出售金融资产公允价 值变动	19,672,949.86	4,918,237.47	2,266,821.97	566,705.49
	<u>(1,180,702,620.32)</u>	<u>(295,175,655.10)</u>	<u>(1,367,026,098.80)</u>	<u>(341,756,524.72)</u>
合计	<u>(949,075,605.44)</u>	<u>(237,268,901.02)</u>	<u>(1,128,203,332.75)</u>	<u>(282,050,833.21)</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

15. 其他资产

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
受托担保业务基金(1)	244,329,996.24	254,968,180.54
应收第三方款项	177,948,125.25	163,719,902.44
抵债资产	32,653,481.01	32,653,481.01
预付款项	17,833,431.64	17,761,647.78
逾期拆出资金	15,375,257.39	15,921,214.35
逾期无法收回的债券投资	10,000,000.00	10,000,000.00
长期待摊费用	8,562,388.83	8,542,961.14
逾期短期贷款	6,512,151.31	6,739,532.42
待抵扣进项税	-	545,848.26
应收股利	<u>20,410,073.60</u>	<u>-</u>
小计	<u>533,624,905.27</u>	<u>510,852,767.94</u>
减：坏账准备	<u>(108,841,681.66)</u>	<u>(109,615,019.73)</u>
合计	<u>424,783,223.61</u>	<u>401,237,748.21</u>
 本公司		
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
应收子公司款项	863,336,124.76	862,710,020.23
受托担保业务基金(1)	244,329,996.24	254,968,180.54
应收第三方款项	94,309,323.26	91,010,082.79
抵债资产	32,653,481.01	32,653,481.01
预付款项	16,962,975.37	17,002,186.61
逾期拆出资金	15,375,257.39	15,921,214.35
逾期无法收回的债券投资	10,000,000.00	10,000,000.00
逾期短期贷款	6,512,151.31	6,739,532.42
长期待摊费用	5,323,273.71	6,306,046.24
应收股利	<u>20,410,073.60</u>	<u>-</u>
小计	<u>1,309,212,656.65</u>	<u>1,297,310,744.19</u>
减：坏账准备	<u>(108,841,681.66)</u>	<u>(109,615,019.73)</u>
合计	<u>1,200,370,974.99</u>	<u>1,187,695,724.46</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

15. 其他资产(续)

(1) 根据本公司、上海市财政局和上海市再担保有限公司于2012年6月29日签署的《三方协议》，本公司受托开展担保业务，该业务产生的所有收益归委托方上海市财政局所有，相应的风险与损失亦由委托方上海市财政局承担。本公司受托于上海银行黄河支行及中国建设银行上海第四支行开立专用账户，专项用于收取受托业务担保费、支付代偿款项及相关运营费用。该账户资金产生的利息收入及管理费用亦归委托方上海市财政局所有及承担。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团应收款项前五名如下：

	占其他应收		<u>坏账准备</u>
	<u>款余额合计数</u>	<u>性质</u>	
<u>期末余额</u>	<u>的比例 (%)</u>	<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>
大连市中级人民法院	49,340,000.00	28.32	保证金 1 年以内 -
中汇投资有限公司	49,244,071.78	28.26	代偿款 3 年以上 49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	5.74	外部往来 3 年以上 10,000,000.00
中国航天信托投资公司	9,608,921.57	5.51	拆出资金 3 年以上 9,608,921.57
广东南桂海外企业集团公司	6,512,151.31	3.74	贷款 3 年以上 6,512,151.31
 合计	 <u>124,705,144.66</u>	 71.57	 <u>75,365,144.66</u>

于 2017 年 12 月 31 日，本集团应收款项金额前五名如下：

	占其他应收		<u>坏账准备</u>
	<u>款余额合计数</u>	<u>性质</u>	
<u>年末余额</u>	<u>的比例 (%)</u>	<u>账龄</u>	<u>年末余额</u>
大连市中级人民法院	49,340,000.00	28.41	保证金 1 年以内 -
中汇投资有限公司	49,244,071.78	28.35	代偿款 3 年以上 49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	5.76	外部往来 3 年以上 10,000,000.00
中国航天信托投资公司	9,953,321.57	5.73	拆出资金 3 年以上 9,953,321.57
广东南桂海外企业集团公司	6,739,532.42	3.88	贷款 3 年以上 6,739,532.42
 合计	 <u>125,276,925.77</u>	 72.13	 <u>75,936,925.77</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

15. 其他资产(续)

于 2018 年 6 月 30 日，本公司应收款项前五名如下：

	占其他应收 款余额合计 数的比例(%)				坏账准备 期末余额
	期末余额				
天津中保财信资产管理有限公司	574,960,844.01	58.33	集团内部往来	-	-
其中：	97,712,840.21	9.91	集团内部往来	3 年以内	-
	477,248,003.80	48.42	集团内部往来	3 年以上	-
中投保资产管理无锡有限公司	182,370,000.00	18.50	集团内部往来	3 年以内	-
上海经投资资产管理有限公司	103,000,000.00	10.45	集团内部往来	3 年以内	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	5.00	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	1.01	拆出资金	3 年以上	10,000,000.00
合计	919,574,915.79	93.29			59,244,071.78

于 2017 年 12 月 31 日，本公司应收款项前五名如下：

	占其他应收 款余额合计 数的比例(%)				坏账准备 年末余额
	年末余额				
天津中保财信资产管理有限公司	564,334,739.48	57.34	集团内部往来	-	-
其中：	167,415,920.23	17.01	集团内部往来	3 年以内	-
	396,918,819.25	40.33	集团内部往来	3 年以上	-
中投保资产管理无锡有限公司	182,370,000.00	18.53	集团内部往来	3 年以内	-
上海经投资资产管理有限公司	113,000,000.00	11.48	集团内部往来	3 年以内	-
中汇投资有限公司	49,244,071.78	5.00	代偿款	3 年以上	49,244,071.78
大鹏证券有限责任公司	10,000,000.00	1.02	拆出资金	3 年以上	10,000,000.00
合计	918,948,811.26	93.37			59,244,071.78

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

16. 资产减值准备

2018 年 1-6 月(本集团及本公司)						
	年初余额	本期计提/转入	本期减少		汇率变动	期末余额
			转回	转销/核销		
应收代位追偿款坏账准备	1,210,681,821.87	-	-	-	-	1,210,681,821.87
应收款项类投资减值准备	25,163,300.00	-	-	-	-	25,163,300.00
可供出售金融资产减值准备	24,363,516.23	-	- (17,056,000.00)	-	-	7,307,516.23
长期股权投资减值准备	8,972,540.99	-	- (8,972,540.99)	-	-	-
无形资产减值准备	85,530.00	-	-	-	-	85,530.00
其他资产减值准备	109,615,019.73	-	-	- 1,426,661.93	111,041,681.66	
合计	1,378,881,728.82	-	- (26,028,540.99)	1,426,661.93	1,354,279,849.76	

2017 年(本集团及本公司)						
	年初余额	本年计提/转入	本年减少		汇率变动	年末余额
			转回	转销/核销		
应收代位追偿款坏账准备	1,254,422,528.97	50,178,009.10	(48,165.67)	(93,870,550.53)	-	1,210,681,821.87
应收款项类投资减值准备	25,163,300.00	-	-	-	-	25,163,300.00
可供出售金融资产减值准备	21,940,516.23	2,423,000.00	-	-	-	24,363,516.23
长期股权投资减值准备	12,878,010.06	-	- (3,905,469.07)	-	-	8,972,540.99
无形资产减值准备	85,530.00	-	-	-	-	85,530.00
其他资产减值准备	110,058,611.30	-	-	- (443,591.57)	109,615,019.73	
合计	1,424,548,496.56	52,601,009.10	(48,165.67)	(97,776,019.60)	(443,591.57)	1,378,881,728.82

17. 短期借款

	本集团及本公司	
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	-	900,000,000.00

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

18. 卖出回购金融资产款

	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
信托计划投资	<u>292,800,000.00</u>	<u>292,800,000.00</u>

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
短期薪酬	151,039,870.77	197,963,771.50
离职后福利 - 设定提存计划	<u>1,731,207.76</u>	<u>3,408,049.65</u>
合计	<u>152,771,078.53</u>	<u>201,371,821.15</u>
	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
短期薪酬	150,420,458.73	196,120,740.53
离职后福利 - 设定提存计划	<u>1,693,993.79</u>	<u>3,367,043.62</u>
合计	<u>152,114,452.52</u>	<u>199,487,784.15</u>

(2) 短期薪酬：

	本集团		
	<u>2018年1月1日 余额</u>	本期增加	本期减少
工资、奖金、津贴和补贴	190,431,388.56	117,198,952.90	(164,874,553.39)
职工福利费	-	3,012,405.39	(3,012,405.39)
社会保险费	1,734,315.06	4,179,873.03	(4,180,751.61)
-医疗保险费	1,621,160.21	3,754,568.37	(3,755,756.25)
-工伤保险费	86,964.33	117,459.82	(116,983.84)
-生育保险费	26,190.52	307,844.84	(308,011.52)
住房公积金	-	4,471,109.72	(4,470,558.12)
工会经费和职工教育经费	4,756,678.74	2,406,088.38	(1,651,558.21)
其他短期薪酬	<u>1,041,389.14</u>	<u>1,962,024.85</u>	<u>(1,964,528.28)</u>
合计	<u>197,963,771.50</u>	<u>133,230,454.27</u>	<u>(180,154,355.00)</u>
			<u>151,039,870.77</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

19. 应付职工薪酬(续)

(2) 短期薪酬(续):

	本集团			2017 年 12 月 31 日 金额
	2017 年 1 月 1 日 金额	本年增加	本年减少	
工资、奖金、津贴和补贴				
职工福利费	168,147,582.64	217,188,174.30	(194,904,368.38)	190,431,388.56
社会保险费	-	10,476,443.21	(10,476,443.21)	-
-医疗保险费	2,276,802.82	8,260,424.20	(8,802,911.96)	1,734,315.06
-工伤保险费	2,168,134.97	7,413,293.72	(7,960,268.48)	1,621,160.21
-生育保险费	85,709.32	237,654.42	(236,399.41)	86,964.33
住房公积金	22,958.53	609,476.06	(606,244.07)	26,190.52
工会经费和职工教育经费	-	8,897,769.49	(8,897,769.49)	-
其他短期薪酬	5,424,413.56	4,913,948.99	(5,581,683.81)	4,756,678.74
	<u>1,033,025.63</u>	<u>5,679,282.02</u>	<u>(5,670,918.51)</u>	<u>1,041,389.14</u>
合计	<u>176,881,824.65</u>	<u>255,416,042.21</u>	<u>(234,334,095.36)</u>	<u>197,963,771.50</u>
 本公司				
	2018 年 1 月 1 日 金额	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日 金额
工资、奖金、津贴和补贴				
职工福利费	188,781,658.35	114,412,055.40	(160,897,821.48)	142,295,892.27
社会保险费	-	2,835,957.65	(2,835,957.65)	-
-医疗保险费	1,714,186.93	3,949,127.10	(3,946,026.68)	1,717,287.35
-工伤保险费	1,604,056.91	3,550,449.78	(3,548,293.66)	1,606,213.03
-生育保险费	85,618.76	107,074.64	(106,302.66)	86,390.74
住房公积金	24,511.26	291,602.68	(291,430.36)	24,683.58
工会经费和职工教育经费	-	4,278,595.72	(4,278,044.12)	551.60
其他短期薪酬	4,583,506.11	2,354,674.74	(1,570,339.05)	5,367,841.80
	<u>1,041,389.14</u>	<u>1,955,898.85</u>	<u>(1,958,402.28)</u>	<u>1,038,885.71</u>
合计	<u>196,120,740.53</u>	<u>129,786,309.46</u>	<u>(175,486,591.26)</u>	<u>150,420,458.73</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

19. 应付职工薪酬(续)

(2) 短期薪酬(续):

	本公司			2017年12月31日 余额
	2017年1月1日 金额	本年增加	本年减少	
工资、奖金、 津贴和补贴	167,311,883.54	210,880,394.11	(189,410,619.30)	188,781,658.35
职工福利费	-	10,142,939.44	(10,142,939.44)	-
社会保险费	2,265,110.82	7,835,185.16	(8,386,109.05)	1,714,186.93
-医疗保险费	2,157,983.97	7,036,684.95	(7,590,612.01)	1,604,056.91
-工伤保险费	84,810.32	216,110.68	(215,302.24)	85,618.76
-生育保险费	22,316.53	582,389.53	(580,194.80)	24,511.26
住房公积金	-	8,558,510.49	(8,558,510.49)	-
工会经费和职 工教育经费	5,326,353.74	4,775,487.09	(5,518,334.72)	4,583,506.11
其他短期薪酬	<u>1,033,025.63</u>	<u>5,074,316.86</u>	<u>(5,065,953.35)</u>	<u>1,041,389.14</u>
合计	<u>175,936,373.73</u>	<u>247,266,833.15</u>	<u>(227,082,466.35)</u>	<u>196,120,740.53</u>

(3) 离职后福利 - 设定提存计划:

	本集团			2018年6月30日 余额
	2018年1月1日 金额	本期增加	本期减少	
基本养老保险费	909,101.68	7,152,823.02	(7,150,737.71)	911,186.99
失业保险费	135,668.75	283,290.34	(283,545.31)	135,413.78
企业年金缴费	<u>2,363,279.22</u>	<u>3,449,927.30</u>	<u>(5,128,599.53)</u>	<u>684,606.99</u>
合计	<u>3,408,049.65</u>	<u>10,886,040.66</u>	<u>(12,562,882.55)</u>	<u>1,731,207.76</u>

	本集团			2017年12月31日 余额
	2017年1月1日 金额	本年增加	本年减少	
基本养老保险费	833,026.29	14,340,118.42	(14,264,043.03)	909,101.68
失业保险费	132,669.07	577,729.77	(574,730.09)	135,668.75
企业年金缴费	<u>2,462,358.29</u>	<u>9,635,735.34</u>	<u>(9,734,814.41)</u>	<u>2,363,279.22</u>
合计	<u>3,428,053.65</u>	<u>24,553,583.53</u>	<u>(24,573,587.53)</u>	<u>3,408,049.65</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

19. 应付职工薪酬(续)

(3) 离职后福利 - 设定提存计划(续):

	本公司			2018年6月30日 余额
	2018年1月1日 余额	本期增加	本期减少	
基本养老保险费	869,219.91	6,838,572.46	(6,828,446.15)	879,346.22
失业保险费	134,544.49	274,590.46	(274,633.43)	134,501.52
企业年金缴费	2,363,279.22	3,445,466.36	(5,128,599.53)	680,146.05
合计	<u>3,367,043.62</u>	<u>10,558,629.28</u>	<u>(12,231,679.11)</u>	<u>1,693,993.79</u>

	本公司			2017年12月31日 余额
	2017年1月1日 余额	本年增加	本年减少	
基本养老保险费	808,612.29	13,560,137.05	(13,499,529.43)	869,219.91
失业保险费	131,384.07	552,642.36	(549,481.94)	134,544.49
企业年金缴费	2,462,358.29	9,632,883.57	(9,731,962.64)	2,363,279.22
合计	<u>3,402,354.65</u>	<u>23,745,662.98</u>	<u>(23,780,974.01)</u>	<u>3,367,043.62</u>

20. 应交税费

	本集团		2017年12月31日
	2018年6月30日		
企业所得税	32,375,394.78		16,678,413.88
增值税	7,309,839.41		2,155,705.21
个人所得税	1,661,659.71		1,099,443.80
城市维护建设税	494,335.23		203,034.57
教育费附加	354,452.63		146,052.92
其他	87,947.83		706,717.28
合计	<u>42,283,629.59</u>		<u>20,989,367.66</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

20. 应交税费(续)

	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
企业所得税	27,588,520.58	13,755,982.01
个人所得税	1,632,698.14	1,085,371.98
增值税	4,476,653.87	735,849.25
城市维护建设税	277,760.43	101,586.32
教育费附加	199,185.79	73,347.15
其他	-	620,692.37
合计	34,174,818.81	16,372,829.08

21. 未到期责任准备金

	2018年6月30日(本集团及本公司)			
	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
担保	<u>889,039,680.24</u>	<u>38,114,026.42</u>	<u>(220,968,789.36)</u>	<u>706,184,917.30</u>

	2017年12月31日(本集团及本公司)			
	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
担保	<u>995,558,938.53</u>	<u>316,268,896.05</u>	<u>(422,788,154.34)</u>	<u>889,039,680.24</u>

22. 担保赔偿准备金

	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
担保赔偿准备金	<u>306,752,271.99</u>	<u>373,006,325.87</u>

(1) 担保赔偿准备金增减变动:

	本集团及本公司			
	2018年6月30日			
	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转出</u>	<u>期末余额</u>
			附注三、5(2)	
担保赔偿准备金	<u>373,006,325.87</u>	<u>(66,254,053.88)</u>	<u>-</u>	<u>306,752,271.99</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

22. 担保赔偿准备金(续)

(1) 担保赔偿准备金增减变动(续)：

本集团及本公司			
2017年12月31日			
年初余额	本年增加	本年转出	年末余额
附注三、5(2)			
担保赔偿准备金	<u>378,550,884.32</u>	<u>44,633,450.65</u>	<u>(50,178,009.10)</u>
			<u>373,006,325.87</u>

(2) 担保赔偿准备金期限：

本集团及本公司		
2018年6月30日		
1年以下(含1年)	1年以上	合计
担保赔偿准备金	<u>8,729,298.35</u>	<u>298,022,973.64</u>
		<u>306,752,271.99</u>
本集团及本公司		
2017年12月31日		
1年以下(含1年)	1年以上	合计
担保赔偿准备金	<u>42,613,145.78</u>	<u>330,393,180.09</u>
		<u>373,006,325.87</u>

23. 长期借款

本集团及本公司		
2018年6月30日		
信用借款	2018年6月30日	2017年12月31日
	<u>4,621,488,989.40</u>	<u>2,982,251,400.80</u>

24. 应付债券

本集团及本公司		
2018年6月30日		
16 中保 01	2018年6月30日	2017年12月31日
17 中保债	<u>1,496,873,278.91</u>	<u>1,495,704,287.78</u>
	<u>498,896,435.24</u>	<u>498,590,479.08</u>
合计	<u>1,995,769,714.15</u>	<u>1,994,294,766.86</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

24. 应付债券(续)

于2018年6月30日，应付债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	期末余额
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行										
16 中保 01	1,500,000,000.00	2016/10/12	人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	1,500,000,000.00	1,495,704,287.78	-	27,521,917.81	28,690,908.94	-	1,496,873,278.91
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行										
17 中保债	500,000,000.00	2017/3/16	人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	500,000,000.00	498,590,479.08	-	11,132,739.73	11,438,695.89	-	498,896,435.24
合计	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	1,994,294,766.86	-	38,654,657.54	40,129,604.83	-	1,995,769,714.15

于2017年12月31日，应付债券余额列示如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	本年计提利息	折溢价摊销	本年偿还	年末余额
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行										
16 中保 01	1,500,000,000.00	2016/10/12	人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	1,500,000,000.00	1,493,415,743.12	-	55,500,000.00	57,788,544.66	-	1,495,704,287.78
5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行										
17 中保债	500,000,000.00	2017/3/16	人调整票面利率选择权及投资者回售选择权	500,000,000.00	-	498,113,207.55	17,836,986.32	18,314,257.85	-	498,590,479.08
合计	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	1,493,415,743.12	498,113,207.55	73,336,986.32	76,102,802.51	-	1,994,294,766.86

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

25. 其他负债

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
应付合并结构化主体权益		
持有者款项	550,000,000.00	550,000,000.00
受托担保业务基金 (附注三、15)	244,329,996.24	254,968,180.54
外部往来款项	208,346,225.92	143,046,762.71
应付利息	71,377,098.84	42,874,898.12
其他预收账款	61,522,021.35	46,246,749.37
存入保证金	41,114,032.10	48,175,033.48
公共维修基金	3,085,317.33	3,085,317.33
其他	<u>13,684,241.23</u>	<u>56,683,069.54</u>
合计	<u>1,193,458,933.01</u>	<u>1,145,080,011.09</u>
本公司		
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
受托担保业务基金 (附注三、15)	244,329,996.24	254,968,180.54
外部往来款项	205,359,174.17	5,306,760.17
应付利息	71,377,098.84	42,536,103.60
其他预收账款	53,103,239.79	40,786,644.22
应付子公司	27,400,000.00	27,400,000.00
存入保证金	16,951,782.68	19,463,637.31
公共维修基金	3,085,317.33	3,085,317.33
其他	<u>5,815,953.99</u>	<u>11,267,488.76</u>
合计	<u>627,422,563.04</u>	<u>404,814,131.93</u>

26. 股本

	本年增减变动					年末余额
	年初余额	发行新股	送股	公积金转增	其他	
股份总数 <u>4,500,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,500,000,000.00</u>

本公司的股本已由中兴华富华会计师事务所验证，并分别于 2006 年 12 月 14 日、2010 年 8 月 26 日及 2012 年 8 月 6 日出具了中兴华验字 (2006) 第 016 号验资报告、中兴华验字 (2010) 第 011 号验资报告及中兴华验字 (2012) 第 2101001 号验资报告。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

27. 其他权益工具

	2018 年 1 月 1 日	本期增加	2018 年 6 月 30 日
可续期公司债券(注)	<u>2,514,722,716.46</u>	<u>66,176,575.34</u>	<u>2,580,899,291.80</u>
	2017 年 1 月 1 日	本年增加	2017 年 12 月 31 日
可续期公司债券(注)	<u>-</u>	<u>2,514,722,716.46</u>	<u>2,514,722,716.46</u>

注：本公司于 2017 年 10 月 25 日公开发行 2017 年可续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）品种一、品种二，本金总额分别为人民币 20 亿元和人民币 5 亿元，扣除发行费用(含承销费、审计费等)后将剩余部分与本期末计提的利息，共计 2,580,899,291.80 元计入其他权益工具。

28. 资本公积

	本集团及本公司		
	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少
其他	<u>9,043,171.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
本集团及本公司			
	2017 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少
其他	<u>7,565,504.15</u>	<u>1,477,667.26</u>	<u>-</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

29. 其他综合收益

(a) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本集团					
	2018年1-6月			2017年1-6月		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(263,957,069.57)	(65,989,267.40)	(197,967,802.17)	(84,637,652.79)	(21,159,413.20)	(63,478,239.59)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	(271,552,665.06)	(67,888,166.27)	(203,664,498.79)	(87,139,046.26)	(21,784,761.57)	(65,354,284.69)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	(7,595,595.49)	(1,898,898.87)	(5,696,696.62)	(2,501,393.47)	(625,348.37)	(1,876,045.10)
小计	(263,957,069.57)	(65,989,267.40)	(197,967,802.17)	(84,637,652.79)	(21,159,413.20)	(63,478,239.59)
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	(263,957,069.57)	(65,989,267.40)	(197,967,802.17)	(84,637,652.79)	(21,159,413.20)	(63,478,239.59)

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

29. 其他综合收益(续)

(b) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	本集团								小计
	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	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	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	
一、上年年初余额	-	-	-	836,783,581.44	-	-	-	-	836,783,581.44
二、上年增减变动金额(减少以括号填列)	-	-	-	193,488,969.16	-	-	-	-	193,488,969.16
三、本期年初余额	-	-	-	1,030,272,550.60	-	-	-	-	1,030,272,550.60
四、本期增减变动金额(减少以括号填列)	-	-	-	(197,967,802.17)	-	-	-	-	(197,967,802.17)
五、本期期末余额	-	-	-	832,304,748.43	-	-	-	-	832,304,748.43

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

29. 其他综合收益(续)

(a) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本公司					
	2018 年 1-6 月			2017 年 1-6 月		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(186,323,478.48)	(46,580,869.62)	(139,742,608.86)	(73,853,869.73)	(18,463,467.43)	(55,390,402.30)
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	(193,287,928.77)	(48,321,982.19)	(144,965,946.58)	(71,352,476.26)	(17,838,119.06)	(53,514,357.20)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	(6,964,450.29)	(1,741,112.57)	(5,223,337.72)	(2,501,393.47)	(625,348.37)	(1,876,045.10)
小计	(186,323,478.48)	(46,580,869.62)	(139,742,608.86)	(73,853,869.73)	(18,463,467.43)	(55,390,402.30)
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
三、其他综合收益合计	(186,323,478.48)	(46,580,869.62)	(139,742,608.86)	(73,853,869.73)	(18,463,467.43)	(55,390,402.30)

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

29. 其他综合收益(续)

(b) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	本公司								小计
	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	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	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	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	
一、上年年初余额	-	-	-	812,001,955.31	-	-	-	-	812,001,955.31
二、上年增减变动金额(减少以括号填列)	-	-	-	213,267,618.78	-	-	-	-	213,267,618.78
三、本期年初余额	-	-	-	1,025,269,574.09	-	-	-	-	1,025,269,574.09
四、本期增减变动金额(减少以括号填列)	-	-	-	(139,742,608.86)	-	-	-	-	(139,742,608.86)
五、本期期末余额	-	-	-	885,526,965.23	-	-	-	-	885,526,965.23

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

30. 盈余公积

2018 年 1-6 月(本集团及本公司)				
	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
法定盈余公积	289,392,577.27	-	-	289,392,577.27
任意盈余公积	<u>166,126,519.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>166,126,519.76</u>
合计	<u>455,519,097.03</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>455,519,097.03</u>

2017 年(本集团及本公司)				
	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
法定盈余公积	225,361,696.13	64,030,881.14	-	289,392,577.27
任意盈余公积	<u>166,126,519.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>166,126,519.76</u>
合计	<u>391,488,215.89</u>	<u>64,030,881.14</u>	<u>-</u>	<u>455,519,097.03</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

31. 一般风险准备

2018 年 1-6 月(本集团及本公司)				
	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
一般风险准备	<u>186,086,055.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>186,086,055.42</u>

2017 年(本集团及本公司)				
	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
一般风险准备	<u>122,055,174.28</u>	<u>64,030,881.14</u>	<u>-</u>	<u>186,086,055.42</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

32. 未分配利润

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年</u>
调整前上年年末未分配利润	1,090,730,159.73	806,547,168.60
调整	-	-
调整后年初未分配利润	<u>1,090,730,159.73</u>	<u>806,547,168.60</u>
归属于母公司股东的净利润	415,691,532.96	684,241,054.78
减：提取法定盈余公积	-	(64,030,881.14)
提取一般风险准备	-	(64,030,881.14)
分配股利	(270,000,000.00)	(247,500,000.00)
其他减少	<u>(66,176,575.34)</u>	<u>(24,496,301.37)</u>
 年末未分配利润	<u>1,170,245,117.35</u>	<u>1,090,730,159.73</u>
 本公司		
	<u>2018年1-6月</u>	
	<u>2017年</u>	
调整前上年年末未分配利润	1,066,650,310.39	826,399,562.66
调整	-	-
调整后年初未分配利润	<u>1,066,650,310.39</u>	<u>826,399,562.66</u>
归属于母公司股东的净利润	341,106,097.10	640,308,811.38
减：提取法定盈余公积	-	(64,030,881.14)
提取一般风险准备	-	(64,030,881.14)
分配股利	(270,000,000.00)	(247,500,000.00)
其他减少	<u>(66,176,575.34)</u>	<u>(24,496,301.37)</u>
 年末未分配利润	<u>1,071,579,832.15</u>	<u>1,066,650,310.39</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

33. 担保业务收入

	本集团及本公司	
	<u>2018 年 1-6 月</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>
担保业务收入	118,218,517.01	241,968,423.69
减：提取未到期责任准备金	<u>182,854,762.94</u>	<u>81,936,397.00</u>
合计	<u>301,073,279.95</u>	<u>323,904,820.69</u>

于资产负债表日，担保业务净收入按担保业务类型分类列示如下：

	本集团及本公司	
	<u>2018 年 1-6 月</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>
金融担保	291,121,962.53	307,194,124.45
贸易融资担保	330,493.27	149,281.13
履约担保	723,632.47	194,294.88
其他融资担保	7,338,814.69	6,280,363.17
其他与担保相关收入	<u>1,558,376.99</u>	<u>10,086,757.06</u>
合计	<u>301,073,279.95</u>	<u>323,904,820.69</u>

34. 投资收益

	本集团	
	<u>2018 年 1-6 月</u>	<u>2017 年 1-6 月</u>
长期股权投资	9,301,392.72	4,789,825.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(1,144,967.24)	2,394,286.94
可供出售金融资产		
- 股权类投资收益	107,862,610.13	312,160,554.14
- 债券投资收益	10,788,384.61	11,206,390.82
- 信托投资收益	165,466,159.81	81,332,107.64
- 基金投资收益	120,494,310.82	26,198,349.67
- 理财投资收益	59,681,603.77	36,164,811.53
其他	<u>71,446,389.42</u>	<u>61,137,416.74</u>
合计	<u>543,895,884.04</u>	<u>535,383,742.89</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

34. 投资收益(续)

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
长期股权投资	1,497,194.15	(1,853,043.90)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(1,949,563.65)	1,596,894.34
可供出售金融资产		
- 股权类投资收益	29,998,782.68	314,995,393.79
- 债券投资收益	10,788,384.61	11,206,390.82
- 信托投资收益	129,466,159.81	62,122,201.99
- 基金投资收益	164,778,432.01	69,340,812.27
- 理财投资收益	58,382,895.64	30,193,769.91
其他	<u>43,423,112.66</u>	<u>18,906,400.57</u>
合计	<u>436,385,397.91</u>	<u>506,508,819.79</u>

35. 公允价值变动损益

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>(28,508,192.24)</u>	<u>2,157,897.62</u>

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>(17,845,271.73)</u>	<u>2,157,909.82</u>

36. 其他业务收入/成本

(1) 其他业务收入：

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利息收入	4,047,082.87	7,152,461.64
手续费及佣金收入	42,004,482.93	29,554,136.38
其他	<u>12,558,602.35</u>	<u>7,214,212.50</u>
合计	<u>58,610,168.15</u>	<u>43,920,810.52</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

36. 其他业务收入/成本(续)

(1) 其他业务收入(续):

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利息收入	3,542,797.01	3,869,673.80
手续费及佣金收入	9,678,792.69	204,550.79
其他	<u>2,353,272.79</u>	<u>1,745,920.94</u>
合计	<u>15,574,862.49</u>	<u>5,820,145.53</u>

(2) 其他业务成本:

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利息支出	145,934,945.93	131,218,975.85
其他	<u>39,946,250.49</u>	<u>6,451,930.53</u>
合计	<u>185,881,196.42</u>	<u>137,670,906.38</u>
	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利息支出	143,894,452.78	111,580,071.74
其他	<u>2,515,738.16</u>	<u>47,964.90</u>
合计	<u>146,410,190.94</u>	<u>111,628,036.64</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

37. 资产处置收益

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
非流动资产处置收益	<u>10,573,995.26</u>	-

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
非流动资产处置收益	<u>2,516,232.36</u>	-

38. 税金及附加

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
房产税	5,958,549.05	4,019,433.15
城市维护建设税	1,114,441.73	2,150,069.35
教育费附加	753,875.82	1,535,458.51
土地使用税	432,668.65	232,711.40
河道管理费	43,976.37	612.09
其他	<u>13,296.79</u>	<u>51,340.79</u>
合计	<u>8,316,808.41</u>	<u>7,989,625.29</u>

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
城市维护建设税	519,106.89	2,046,838.64
教育费附加	370,589.79	1,461,722.28
房产税	803,138.15	1,021,755.47
土地使用税	29,016.92	128,643.67
河道管理费	-	166.17
其他	<u>6,857.03</u>	<u>38,834.07</u>
合计	<u>1,728,708.78</u>	<u>4,697,960.30</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

39. 业务及管理费

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
职工薪酬	143,196,952.15	146,995,230.02
折旧和摊销	18,059,603.97	17,600,471.50
租赁费	10,712,711.63	11,593,144.62
专业服务费	10,045,898.51	7,191,575.68
办公费	5,878,416.29	5,290,865.18
差旅费	3,787,866.90	3,737,421.67
业务招待费	739,202.18	742,725.77
基金管理费、托管费等	661,724.99	5,885,736.93
其他费用	<u>6,968,888.07</u>	<u>4,634,897.84</u>
 合计	 <u>200,051,264.69</u>	 <u>203,672,069.21</u>
 本公司		
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
职工薪酬	140,344,938.74	144,492,290.42
租赁费	10,694,006.22	11,549,344.62
专业服务费	9,600,342.11	6,734,555.66
折旧和摊销	7,691,390.34	7,339,006.99
办公费	3,649,893.84	5,051,839.35
差旅费	3,779,892.60	3,722,907.47
业务招待费	565,200.58	712,803.09
 其他费用	 <u>5,781,638.81</u>	 <u>2,589,432.24</u>
 合计	 <u>182,107,303.24</u>	 <u>182,192,179.84</u>

40. 所得税费用

(1) 所得税费用组成:

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
当期所得税费用	119,250,010.75	130,536,044.36
递延所得税费用	<u>(4,598,763.30)</u>	<u>(4,948,709.27)</u>
 合计	 <u>114,651,247.45</u>	 <u>125,587,335.09</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

40. 所得税费用(续)

(1) 所得税费用组成(续):

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
当期所得税费用	110,305,959.59	120,032,443.13
递延所得税费用	<u>(4,598,763.30)</u>	<u>(4,948,706.25)</u>
合计	<u>105,707,196.29</u>	<u>115,083,736.88</u>

(2) 所得税费用与利润总额的关系如下:

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利润总额	530,771,309.70	554,888,094.70
按法定税率计算的所得税费用	132,692,827.43	138,722,023.68
无须纳税的收益	(9,373,260.71)	(20,919,610.86)
不可抵扣的费用	(597,296.88)	3,438,687.47
本期未确认递延所得税资产的 可抵扣亏损的影响	7,025,344.73	4,346,234.80
其他	<u>(15,096,367.12)</u>	-
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>114,651,247.45</u>	<u>125,587,335.09</u>

	本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
利润总额	446,813,293.39	538,436,765.84
按法定税率计算的所得税费用	111,703,323.35	134,609,191.46
无须纳税的收益	(5,476,816.94)	(20,185,418.52)
不可抵扣的费用	<u>(519,310.12)</u>	<u>659,963.94</u>
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>105,707,196.29</u>	<u>115,083,736.88</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

41. 现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料：

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

	本集团	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
净利润	416,120,062.25	429,300,759.61
加： 资产减值损失	-	-
固定资产折旧	7,446,105.96	8,192,305.89
投资性房地产摊销	10,898,078.35	10,783,975.51
无形资产摊销	1,141,638.09	1,003,674.96
长期待摊费用摊销	1,494,085.26	424,235.61
处置固定资产利得	(10,573,995.26)	108,702.32
公允价值变动损益	28,508,192.24	(2,157,897.62)
利息支出	145,934,945.93	131,218,975.85
汇兑收益	24,368,216.02	723,259.66
投资收益	(543,895,884.04)	(535,383,742.89)
递延所得税增加	(3,754,647.80)	(4,948,709.27)
担保赔偿准备金的减少	(66,254,053.88)	(18,391,882.92)
未到期责任准备金的增加	(182,854,762.94)	(81,936,397.00)
经营性应收项目的减少/ (增加)	1,388,048,688.31	(39,870,291.99)
经营性应付项目的增加	(1,468,775,511.93)	(4,938,745.44)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(252,148,843.44)</u>	<u>(105,871,777.72)</u>
本公司		
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
净利润	341,106,097.10	423,353,028.96
加： 资产减值损失	-	-
固定资产折旧	5,478,652.89	5,923,060.66
无形资产摊销	1,114,251.69	1,003,674.96
长期待摊费用摊销	1,098,485.76	412,271.37
处置固定资产利得	(2,516,232.36)	108,702.32
公允价值变动损益	17,845,271.73	(2,157,909.82)
利息支出	143,894,452.78	111,580,071.74
汇兑收益	24,368,216.02	723,259.66
投资收益	(436,385,397.91)	(506,508,819.79)
递延所得税增加	(9,846,279.97)	(4,948,706.25)
担保赔偿准备金的减少	(66,254,053.88)	(18,391,882.92)
未到期责任准备金的增加	(182,854,762.94)	(81,936,397.00)
经营性应收项目的减少/ (增加)	248,918,913.18	(18,708,312.81)
经营性应付项目的增加	(270,115,176.10)	(11,395,195.32)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(184,147,562.01)</u>	<u>(100,943,154.24)</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

三、 财务报表主要项目注释(续)

41. 现金流量表项目注释(续)

(1) 现金流量表补充资料(续):

b. 现金及现金等价物净变动情况:

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
现金的年末余额	1,276,099,389.39	1,400,361,713.12
减: 现金的年初余额	<u>1,425,104,684.27</u>	<u>281,273,622.71</u>
 现金及现金等价物 净(减少)/增加额	 <u>(149,005,294.88)</u>	 <u>1,119,088,090.41</u>
 本公司		
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
现金的年末余额	1,131,831,890.02	1,260,142,224.37
减: 现金的年初余额	<u>960,890,160.21</u>	<u>173,123,559.22</u>
 现金及现金等价物 净增加额	 <u>170,941,729.81</u>	 <u>1,087,018,665.15</u>

(2) 现金及现金等价物的构成:

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年6月30日</u>
库存现金	173,087.56	406,426.57
可随时用于支付的银行存款	1,202,405,822.27	1,378,565,899.96
可随时用于支付的非银行 金融机构存款	<u>73,520,479.56</u>	<u>21,389,386.59</u>
 年末现金及现金等价物余额	 <u>1,276,099,389.39</u>	 <u>1,400,361,713.12</u>
 本公司		
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年6月30日</u>
库存现金	83,468.39	256,851.39
可随时用于支付的银行存款	1,110,942,322.25	1,238,496,923.06
可随时用于支付的非银行 金融机构存款	<u>20,806,099.38</u>	<u>21,388,449.92</u>
 年末现金及现金等价物余额	 <u>1,131,831,890.02</u>	 <u>1,260,142,224.37</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

四、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司主要子公司的基本情况如下：

主要子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (人民币)	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
天津中保财信资产管理有限公司	天津	天津	资产管理	3,000 万	100	-	设立
中投保资产管理无锡有限公司	无锡	无锡	资产管理	3,000 万	100	-	设立
中投保信裕资产管理(北京)有限公司	北京	北京	资产管理	10,000 万	100	-	设立
上海经投资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	3,000 万	100	-	设立
中投保物流无锡有限公司	无锡	无锡	物流仓储	200 万	75	-	设立
天津瑞元投资管理中心(有限合伙)	天津	天津	投资管理	51,000 万	96.08	100	设立
天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)	天津	天津	管理咨询	38,140 万	99.90	99.95	设立
北京快融保金融信息服务股份有限公司	北京	北京	金融服务	5,000 万	40	100	设立
嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)	北京	嘉兴	投资管理	56,020 万	99.96	100	设立
嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)	北京	嘉兴	投资管理	1,001 万	99.90	100	设立
无锡日升诚投资合伙企业(有限合伙)	上海	无锡	投资管理	100,005 万	79.996	80	设立

注：天津中保财信资产管理有限公司于 2013 年 6 月 7 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100%，本公司于 2013 年度将天津中保财信资产管理有限公司纳入合并范围。

中投保资产管理无锡有限公司于 2014 年 4 月 24 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100%，本公司于 2014 年度将中投保资产管理无锡有限公司纳入合并范围。

中投保信裕资产管理(北京)有限公司于 2014 年 11 月 2 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100%，本公司于 2014 年度将中投保信裕资产管理(北京)有限公司纳入合并范围。

上海经投资产管理有限公司于 2014 年 5 月 16 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 100%，本公司于 2014 年度将上海经投资产管理有限公司纳入合并范围。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

四、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

中投保物流无锡有限公司于2014年3月20日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为75%，本公司于2014年度将中投保物流无锡有限公司纳入合并范围。

天津瑞元投资管理中心(有限合伙)于2015年7月21日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为96.08%，本集团持股比例和表决权比例均为100%，本公司于2015年度将天津瑞元投资管理中心(有限合伙)纳入合并范围。

天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)于2015年12月29日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为99.90%，本集团持股比例和表决权比例均为99.95%，本公司于2016年度将天津信祥企业管理合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

北京快融保金融信息服务股份有限公司于2016年1月13日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为40%，本集团持股比例和表决权比例均为100%，本公司于2016年度将北京快融保金融信息服务股份有限公司纳入合并范围。

嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)于2017年7月5日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为99.96%，本集团持股比例和表决权比例均为100%，本公司于2017年度将嘉兴嘉裕投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)于2017年7月5日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为99.90%，本集团持股比例和表决权比例均为100%，本公司于2017年度将嘉兴裕保投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

无锡日升诚投资合伙企业(有限合伙)于2017年3月30日成立，本公司直接持股比例和表决权比例均为79.996%，本集团持股比例和表决权比例均为80%，本公司于2017年度将无锡日升诚投资合伙企业(有限合伙)纳入合并范围。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

四、 在其他主体中的权益(续)

2. 在联营企业中的权益

	本集团	
	<u>2018 年 6 月 30 日</u>	<u>2017 年</u>
联营企业		
- 重要的联营企业	7,225,071.82	5,735,236.52
- 不重要的联营企业	<u>52,531,345.60</u>	<u>53,699,688.02</u>
小计	<u>59,756,417.42</u>	<u>59,434,924.54</u>
减：减值准备	-	(8,972,540.99)
合计	<u>59,756,417.42</u>	<u>50,462,383.55</u>
本公司		
<u>2018 年 6 月 30 日</u>	<u>2017 年</u>	
联营企业		
- 重要的联营企业	7,225,071.82	5,735,236.52
- 不重要的联营企业	<u>1,328,343.04</u>	<u>10,300,884.03</u>
小计	<u>8,553,414.86</u>	<u>16,036,120.55</u>
减：减值准备	-	(8,972,540.99)
合计	<u>8,553,414.86</u>	<u>7,063,579.56</u>

(1) 重要联营企业：

<u>企业名称</u>	<u>主要 经营地</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例(%)</u>		<u>会计处 理方法</u>	<u>对本集团活动 是否具有战略性</u>
				<u>直接</u>	<u>间接</u>		
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	浙江	杭州	服务	27.35	-	权益法	5,667 万 是

注：浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司于 2014 年 12 月 24 日成立，本集团及本公司的持股比例和表决权比例均为 27.35%。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

四、 在其他主体中的权益(续)

2. 在联营企业中的权益(续)

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

	本集团及本公司
	<u>2018年6月30日/2018年1-6月</u>
流动资产	345,164,999.73
非流动资产	3,038,429.91
资产合计	<u>348,203,429.64</u>
流动负债	324,913,784.79
负债合计	<u>324,913,784.79</u>
净资产	23,289,644.85
按持股比例享有的净资产份额	6,369,717.87
调整事项	855,353.95
对联营企业投资的账面价值	<u>7,225,071.82</u>
营业收入	43,524,138.87
净利润	9,411,231.70
综合收益总额	9,411,231.70

(3) 不重要联营企业的汇总财务信息如下：

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>52,531,345.60</u>	<u>44,727,147.03</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	9,331,657.58	21,013,493.12
- 综合收益总额	9,331,657.58	21,013,493.12
 本公司		
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>1,328,343.04</u>	<u>1,328,343.04</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
- 净利润	1,527,459.01	12,765,109.69
- 综合收益总额	1,527,459.01	12,765,109.69

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

四、 在其他主体中的权益(续)

3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

于资产负债表日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体全部为第三方机构发起设立的结构化主体。

截至资产负债表日，本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

	本集团			
	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	<u>账面价值</u>	<u>最大损失敞口(1)</u>	<u>账面价值</u>	<u>最大损失敞口(1)</u>
理财产品	1,244,435,016.69	1,244,435,016.69	1,202,830,013.72	1,202,830,013.72
基金投资	2,265,401,953.61	2,265,401,953.61	1,770,730,032.79	1,770,730,032.79
信托投资	4,457,588,551.67	4,457,588,551.67	4,730,340,151.67	4,730,340,151.67
其他	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
合计	<u>8,017,425,521.97</u>	<u>8,017,425,521.97</u>	<u>7,753,900,198.18</u>	<u>7,753,900,198.18</u>

(1)最大损失敞口为结构化主体在报告日的公允价值。

于资产负债表日，本集团持有的未合并的结构化主体的权益在可供出售金融资产中确认。

于资产负债表日，本集团通过为部分结构化主体提供金融担保而在结构化主体中享有权益，其最大损失敞口于 2018 年 6 月 30 日为人民币 3,092,191.18 万元，2017 年 12 月 31 日为人民币 6,078,898.03 万元，并已包含在附注六中披露。本集团为该部分结构化主体提供金融担保而获取的担保净收入于 2018 年 1-6 月为 8,487.35 万元，于 2017 年度为人民币 23,009.74 万元。

4. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

纳入本集团合并范围的结构化主体为本集团所投资的部分私募基金投资，本集团通过直接持有投资并享有实质性决策权，因此将其纳入合并范围。纳入合并范围的结构化主体于 2018 年 6 月 30 日直接持有金额为人民币 215,953.83 万元(2017 年 12 月 31 日金额：人民币 296,041.71 万元)。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、价格风险、担保业务风险等。本集团对此的风险管理政策概述如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财物损失的风险。本集团的信用风险主要来自银行存款、债权投资、委托贷款以及其他金融资产投资等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。在必要情况下，本集团会要求客户提供抵押品。

为监控本集团信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团投资组合中部分品种是信用级别较高的企业债和信托计划及其他股权投资，因此面临的信用风险相对较低。信用风险通过申请信用许可、信用额度和监控程序来控制。本集团通过对中国经济、潜在债务人和交易结构进行内部分析及基础分析来管理信用风险。适当情况下，本集团要求交易对手提供各种抵押物以降低信用风险。除已披露的减值情况外，本集团评估后认为不存在重大减值风险。

本集团及本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注九所载本集团及本公司作出的财务担保外，本集团及本公司没有提供任何其他可能令本集团及本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七披露。

2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借款项以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，以满足短期和较长期的流动资金需求。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

2. 流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

本集团	2018年6月30日未折现的合同现金流量						资产负债表 账面价值
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	
长期借款	-	54,914,664.90	219,150,928.64	3,355,712,917.97	1,301,018,825.50	4,930,797,337.01	4,621,488,989.40
应付债券	-	-	77,950,000.00	2,077,950,000.00	-	2,155,900,000.00	1,995,769,714.15
卖出回购金融资产款	-	310,368,000.00	-	-	-	310,368,000.00	292,800,000.00
其他负债	<u>283,545,322.86</u>	<u>527,174.68</u>	<u>1,197,316.80</u>	<u>174,214.00</u>	<u>-</u>	<u>285,444,028.34</u>	<u>285,444,028.34</u>
合计	<u>283,545,322.86</u>	<u>365,809,839.58</u>	<u>298,298,245.44</u>	<u>5,433,837,131.97</u>	<u>1,301,018,825.50</u>	<u>7,682,509,365.35</u>	<u>7,195,502,731.89</u>
本公司	2018年6月30日未折现的合同现金流量						资产负债表 账面价值
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
长期借款	-	54,914,664.90	219,150,928.64	3,355,712,917.97	1,301,018,825.50	4,930,797,337.01	4,621,488,989.40
应付债券	-	-	77,950,000.00	2,077,950,000.00	-	2,155,900,000.00	1,995,769,714.15
卖出回购金融资产款	-	310,368,000.00	-	-	-	310,368,000.00	292,800,000.00
其他负债	<u>259,383,073.44</u>	<u>527,174.68</u>	<u>1,197,316.80</u>	<u>174,214.00</u>	<u>-</u>	<u>261,281,778.92</u>	<u>261,281,778.92</u>
合计	<u>259,383,073.44</u>	<u>365,809,839.58</u>	<u>298,298,245.44</u>	<u>5,433,837,131.97</u>	<u>1,301,018,825.50</u>	<u>7,658,347,115.93</u>	<u>7,171,340,482.47</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

2. 流动性风险(续)

本集团	2017年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表	
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
短期借款	-	12,427,397.26	913,438,972.60	-	-	925,866,369.86	900,000,000.00
长期借款	-	29,482,602.74	101,266,604.11	2,624,441,396.17	593,654,257.70	3,348,844,860.72	2,982,251,400.80
应付债券	-	22,450,000.00	55,500,000.00	2,100,400,000.00	-	2,178,350,000.00	1,994,294,766.86
卖出回购金融资产款	-	-	310,368,000.00	-	-	310,368,000.00	292,800,000.00
其他负债	298,087,435.91	137,773,323.46	2,417,285.86	229,114.00	-	438,507,159.23	438,143,214.02
合计	298,087,435.91	202,133,323.46	1,382,990,862.57	4,725,070,510.17	593,654,257.70	7,201,936,389.81	6,607,489,381.68
本公司	2017年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表	
	即期 / 无期限	3个月以内	3 - 12个月	1 - 5年	5年以上	合计	账面价值
短期借款	-	12,427,397.26	913,438,972.60	-	-	925,866,369.86	900,000,000.00
长期借款	-	29,482,602.74	101,266,604.11	2,624,441,396.17	593,654,257.70	3,348,844,860.72	2,982,251,400.80
应付债券	-	22,450,000.00	55,500,000.00	2,100,400,000.00	-	2,178,350,000.00	1,994,294,766.86
卖出回购金融资产款	-	-	310,368,000.00	-	-	310,368,000.00	292,800,000.00
其他负债	269,376,039.74	2,409,378.25	2,417,285.86	229,114.00	-	274,431,817.85	274,431,817.85
合计	269,376,039.74	66,769,378.25	1,382,990,862.57	4,725,070,510.17	593,654,257.70	7,037,861,048.43	6,443,777,985.51

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

3. 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团及本公司持有的计息金融工具如下：

本集团	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.05%-0.35%	1,266,026,301.83	0.05%-0.35%	1,028,096,532.16
- 定期存款	0.50%-1.35%	10,400,000.00	0.50%-1.35%	316,574,629.79
- 可供出售金融资产	1.90%-11.00%	7,425,392,540.53	1.90%-11.00%	6,863,316,353.76
金融负债				
- 卖出回购金融资产款	6.00%	(292,800,000.00)	6.00%	(292,800,000.00)
- 短期借款	-	-	5.60%	(900,000,000.00)
- 长期借款	5.23%-8.5% 6-month euribor+50BP	(3,300,000,000.00) (1,321,488,989.40)	5.23%-6.8% 6-month euribor+50BP	(2,400,000,000.00) (582,251,400.80)
- 应付债券	3.87%-4.63%	(1,995,769,714.15)	3.87%-4.63%	(1,994,294,766.86)
- 其他负债	-	-	6.00%	(135,000,000.00)
合计		<u>1,791,760,138.81</u>		<u>1,903,641,348.05</u>
 本公司				
本公司	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.05%-0.35%	1,131,748,421.63	0.05%-0.35%	632,419,419.57
- 定期存款	0.50%-1.35%	500,000.00	0.50%-1.35%	305,624,629.79
- 可供出售金融资产	1.90%-11.00%	6,546,103,348.01	1.90%-11.00%	5,841,393,561.24
金融负债				
- 卖出回购金融资产款	6.00%	(292,800,000.00)	6.00%	(292,800,000.00)
- 短期借款	-	-	5.60%	(900,000,000.00)
- 长期借款	5.23%-8.5% 6-month euribor+50BP	(3,300,000,000.00) (1,321,488,989.40)	5.23%-6.8% 6-month euribor+50BP	(2,400,000,000.00) (582,251,400.80)
- 应付债券	3.87%-4.63%	<u>(1,995,769,714.15)</u>	3.87%-4.63%	<u>(1,994,294,766.86)</u>
合计		<u>768,293,066.09</u>		<u>610,091,442.94</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

3. 利率风险(续)

(2) 敏感性分析

本集团	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
利率上浮 50 个基点	(713.51)	2,071.02	825.47	3,008.06
利率下浮 50 个基点	713.51	(2,071.02)	(825.47)	(3,008.06)

本公司	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响	对股东 权益的影 响	对净利 润的影 响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
利率上浮 50 个基点	(544.84)	1,909.95	1,410.05	2,780.41
利率下浮 50 个基点	544.84	(1,909.95)	(1,410.05)	(2,780.41)

对于资产负债表日持有的使本集团或本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团或本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息收入及投资收益的影响。

4. 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项和应付款项，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团及本公司各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。

出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

美元项目：	本集团及本公司	
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
货币资金	68,373.07	40,763,139.96
应收利息	10,481.65	10,863.37
预收账款	(4,819,969.42)	(4,807,280.07)
资产负债表敞口净额	(4,741,114.70)	35,966,723.26

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

4. 汇率风险(续)

(1) 本集团及本公司各外币资产负债项目汇率风险敞口如下(续):

欧元项目:

	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
货币资金	2.87	2.89
长期借款	<u>(1,321,488,989.40)</u>	<u>(582,251,400.80)</u>
资产负债表敞口净额	<u>(1,321,488,986.53)</u>	<u>(582,251,397.91)</u>

(2) 本集团及本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年</u>
美元	6.5754	6.7603
欧元	7.7269	7.6313
报告日中间汇率		
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
美元	6.6166	6.5342
欧元	7.6515	7.8023

(3) 敏感性分析:

假定除汇率以外的其他风险变量不变,于资产负债表日美元对人民币的汇率变动使人民币升值 5%,将导致本集团及本公司股东权益和净利润的增加情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

美元项目	本集团及本公司	
	<u>股东权益</u> 人民币万元	<u>净利润</u> 人民币万元
2018年6月30日	<u>(17.78)</u>	<u>(17.78)</u>
2017年12月31日	<u>134.88</u>	<u>134.88</u>
 欧元项目		
欧元项目	本集团及本公司	
	<u>股东权益</u> 人民币万元	<u>净利润</u> 人民币万元
2018年6月30日	<u>(4,955.58)</u>	<u>(4,955.58)</u>
2017年12月31日	<u>(2,183.44)</u>	<u>(2,183.44)</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

4. 汇率风险(续)

(3) 敏感性分析(续):

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，美元对人民币的汇率变动使人民币贬值 5%，将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同，但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团及本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

5. 价格风险

本集团分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产中的权益工具在每个报告期末以公允价值计量，因此本集团承受这些金融工具市场价格变动而导致亏损的价格风险。下表列示了为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的权益工具在价格上升或下降 10%的情况下，对本集团及本公司税前利润以及股东权益的影响。

本集团	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
价格上升 10%	45,928.99	1,366.58	38,501.10	1,106.20
价格下降 10%	(45,928.99)	(1,366.58)	(38,501.10)	(1,106.20)

本公司	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响	对股东 权益的影响	对税前 利润的影响
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
价格上升 10%	51,653.12	782.99	54,454.24	744.26
价格下降 10%	(51,653.12)	(782.99)	(54,454.24)	(744.26)

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

五、与金融工具相关的风险(续)

6. 担保业务风险

(1) 担保业务风险类型:

担保业务风险在于发生代偿的可能性及由此产生赔款金额和时间的不确定。在担保合同下，本集团面临的主要风险是实际代偿款超过已计提担保赔偿准备金的账面金额。这种风险在下列情况下均可能出现：

发生性风险—代偿案件发生的数量与预期不同的可能性。

严重性风险—代偿金额与预期不同的可能性。

风险的波动性可通过慎重选择和实施承保策略，对担保业务对象实施后续跟踪等措施加以控制。同时，在一定程度上也可以通过把损失风险分散至大批担保合同组合而得以改善，因为较分散的合同组合很少因组合中某部分的变动而使整体受到影响。

担保业务风险也会受被担保人终止合同、拒绝支付保费等影响。因此，担保业务风险受被担保人的行为和决定影响。

(2) 担保业务风险集中度:

本集团的保险业务主要集中在中国境内，因此按地域划分的担保业务风险主要集中在中国境内。于资产负债表日，本集团担保业务承受的最大信用风险敞口于附注七中披露。

(3) 担保赔偿准备金的计量假设及敏感性分析:

假设

评估担保赔偿准备金时采用的主要假设包括违约概率、违约损失率、折现率等。其中一部分基于本集团的过往经验，同时也参考了国内外相关行业的历史经验数据。折现率主要参考中央国债登记结算有限责任公司公布的保险合同准备金计量基准收益率曲线确定。

敏感性分析

上述主要假设将影响担保赔偿准备金。若干变量的敏感度无法量化，如评估程序的不确定性等。本集团及本公司预测在假设其他因素不变的情况下，如各类担保业务违约概率均增加 5%，将引起 2018 年 6 月 30 日的担保赔偿准备金增加约为人民币 1,534 万元。(2017 年 12 月 31 日为人民币 1,865 万元)。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

六、 公允价值的披露

下表列示了本集团及本公司在每个资产负债表日持续和非持续公允价值计量的资产和负债与本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层级。公允价值计量结果所属层次取决于公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下：

第一层次输入值：采用本集团在报告日能够取得的相同资产或负债在活跃市场中的报价计量(未经调整)，包括在交易所交易的证券和部分政府债券。

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值：

资产	本集团			
	2018年6月30日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,357,725.42	50,000,000.00	15,300,110.00	186,657,835.42
可供出售金融资产				
- 债券投资	496,608,555.50	-	-	496,608,555.50
- 信托计划投资	-	381,806,027.40	4,075,782,524.27	4,457,588,551.67
- 理财计划投资	-	2,190,435,016.69	-	2,190,435,016.69
- 基金投资	320,227,088.17	1,011,483,509.31	2,761,577,212.88	4,093,287,810.36
- 股权投资	-	-	1,893,920,057.17	1,893,920,057.17
- 其他	-	-	280,760,416.67	280,760,416.67
小计	816,835,643.67	3,583,724,553.40	9,012,040,210.99	13,412,600,408.06
合计	938,193,369.09	3,633,724,553.40	9,027,340,320.99	13,599,258,243.48
资产	本公司			
	2018年6月30日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,999,046.21	50,000,000.00	15,300,110.00	128,299,156.21
可供出售金融资产				
- 债券投资	496,608,555.50	-	-	496,608,555.50
- 信托计划投资	-	-	3,964,062,275.82	3,964,062,275.82
- 理财计划投资	-	2,085,432,516.69	-	2,085,432,516.69
- 基金投资	294,175,704.44	810,840,159.58	4,280,325,533.94	5,385,341,397.96
- 股权投资	-	-	1,423,442,079.26	1,423,442,079.26
小计	790,784,259.94	2,896,272,676.27	9,667,829,889.02	13,354,886,825.23
合计	853,783,306.15	2,946,272,676.27	9,683,129,999.02	13,483,185,981.44

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

六、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值(续):

资产	本集团			
	2017年 12月 31 日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
金融资产	140,334,731.32	71,291,192.27	2,411,468.15	214,037,391.74
可供出售金融资产				
- 债券投资	488,485,771.70	-	-	488,485,771.70
- 信托计划投资	-	708,557,627.40	4,021,782,524.27	4,730,340,151.67
- 理财计划投资	-	1,543,730,013.72	-	1,543,730,013.72
- 基金投资	386,932,425.40	749,088,238.76	2,092,193,880.39	3,228,214,544.55
- 股权投资	-	-	2,138,167,497.84	2,138,167,497.84
- 其他	-	-	100,760,416.67	100,760,416.67
小计	<u>875,418,197.10</u>	<u>3,001,375,879.88</u>	<u>8,352,904,319.17</u>	<u>12,229,698,396.15</u>
合计	<u>1,015,752,928.42</u>	<u>3,072,667,072.15</u>	<u>8,355,315,787.32</u>	<u>12,443,735,787.89</u>
本公司				
	2017年 12月 31 日			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
金融资产	46,236,671.39	71,291,192.27	2,411,468.15	119,939,331.81
可供出售金融资产				
- 债券投资	488,485,771.70	-	-	488,485,771.70
- 信托计划投资	-	293,118,000.00	3,610,062,275.82	3,903,180,275.82
- 理财计划投资	-	1,449,727,513.72	-	1,449,727,513.72
- 基金投资	280,696,197.36	510,286,341.37	5,256,773,740.62	6,047,756,279.35
- 股权投资	-	-	1,627,976,392.47	1,627,976,392.47
小计	<u>769,181,969.06</u>	<u>2,253,131,855.09</u>	<u>10,494,812,408.91</u>	<u>13,517,126,233.06</u>
合计	<u>815,418,640.45</u>	<u>2,324,423,047.36</u>	<u>10,497,223,877.06</u>	<u>13,637,065,564.87</u>

上述金融资产均为持续以公允价值计量的资产。

2018 年 1-6 月以公允价值计量的资产和负债在各层级之间无重大转移。

本集团对于不存在活跃市场的银行间市场债券，其公允价值是基于中国债券信息网公布的债券估值表确定。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

六、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值(续):

对于上市公司股权型投资，其公允价值一般以其最近的市场报价为基础来确定。对于非上市股权型投资，其公允价值根据观察到的最近发生的交易价格或者可比较投资的最近的市场报价或其它市场普遍接受的估值方法确定。对于贷款类信托计划投资，本集团主要采用未来现金流现值法来评估其公允价值。不可观察之重要输入值包括预计未来现金流、预计收回日、符合预期风险水平的折现率及流动性折扣率。公司的流动性折扣率经合理评估后选择在 10% 到 40% 之间，其中公司持有的重大限售上市股权选择的流动性折扣率为 10% 到 20%，在限售期为 2 年的假定下，该估值处于合理估值范围之内，流动性折扣率越高，公允价值越低，流动性折扣率越低，公允价值越高。

本集团会评估估值方法中运用的假设和估计，包括审阅估值模型的假设和特性、估值假设的变更、市场参数的质量、市场是否活跃以及各年运用估值方法的一致性。

本集团定期评估和测试估值方法的有效性，并在必要时更新估值方法，以使其反映资产负债表日的市场情况。使用不同估值方法及假设可能导致公允价值估计的差异。

2. 持续的第三层次公允价值计量调节信息:

本集团	2018 年 1-6 月					
	以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产	信托计划投资	基金投资	股权投资	其他	合计
年初余额	2,411,468.15	4,021,782,524.27	2,092,193,880.39	2,138,167,497.84	100,760,416.67	8,355,315,787.32
计人损益 计入其他 综合收益	-	-	164,401.06	17,056,000.00	-	17,220,401.06
购买	15,300,110.00	2,332,000,000.00	957,340,900.76	-	180,000,000.00	3,484,641,010.76
结算	-	(2,278,000,000.00)	(291,298,908.75)	(14,856,000.00)	-	(2,584,154,908.75)
其他转出	(2,411,468.15)	-	-	-	-	(2,411,468.15)
期末余额	<u>15,300,110.00</u>	<u>4,075,782,524.27</u>	<u>2,761,577,212.88</u>	<u>1,893,920,057.17</u>	<u>280,760,416.67</u>	<u>9,027,340,320.99</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

六、 公允价值的披露(续)

2. 持续的第三层次公允价值计量调节信息(续):

本公司	2018 年 1-6 月				合计
	以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	信托计划投资	基金投资	股权投资	
年初余额	2,411,468.15	3,610,062,275.82	5,256,773,740.62	1,627,976,392.47	10,497,223,877.06
计入损益	-	-	(186,502.23)	-	(186,502.23)
计入其他综 合收益	-	-	(7,851,355.46)	(204,534,313.21)	(212,385,668.67)
购买	15,300,110.00	2,332,000,000.00	343,840,900.76	-	2,691,141,010.76
结算	-	(1,978,000,000.00)	(1,312,251,249.75)	-	(3,290,251,249.75)
其他转出	(2,411,468.15)	-	-	-	(2,411,468.15)
期末余额	<u>15,300,110.00</u>	<u>3,964,062,275.82</u>	<u>4,280,325,533.94</u>	<u>1,423,442,079.26</u>	<u>9,683,129,999.02</u>

3. 其他金融工具的公允价值 (年末非以公允价值计量的项目)

管理层已经评估了银行存款、应收保费、应收代位追偿款、应收款项类投资、短期借款、卖出回购金融资产款、其他金融资产和金融负债等，公允价值与账面价值相若。

七、 对外担保

于资产负债表日，本集团及本公司对外担保余额按类型分析如下：

担保类型	本集团及本公司	
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
金融担保	77,423,911,818.94	124,606,980,337.91
贸易融资担保	12,280,000.00	24,880,000.00
履约担保	259,917,399.44	197,803,496.18
司法担保	423,511,517.56	423,511,517.56
其他融资担保	<u>1,125,999,844.66</u>	<u>1,144,700,000.00</u>
合计	<u>79,245,620,580.60</u>	<u>126,397,875,351.65</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

八、 关联方关系及其交易

1. 本企业主要股东情况

<u>母公司</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> (人民币亿元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)
------------	------------	-------------	------------------------	------------------	-------------------

国家开发投资集团 有限公司	北京	投资	338.00	47.20	47.20
------------------	----	----	--------	-------	-------

2. 子公司

子公司的信息参见附注四、1。

3. 联营企业

本集团重要的联营企业详见附注四、2。

与本集团发生关联方交易的联营企业情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>
中投保信息技术有限公司	本公司的联营企业

4. 其他关联方

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>
国投财务有限公司	受同一最终方控制的公司
国投信托有限公司	受同一最终方控制的公司
国投瑞银基金管理有限公司	受同一最终方控制的公司
国投瑞银资本管理有限公司	受同一最终方控制的公司
国投安信期货有限公司	受同一最终方控制的公司
天津国投津能发电有限公司	受同一最终方控制的公司
国投资产管理有限公司	受同一最终方控制的公司
鼎晖投资基金管理公司	对本公司实施重大影响的投资方
结构化主体	受同一最终方控制的结构化主体

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

八、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 与关联方之间的交易金额如下：

	本集团	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
购买商品及劳务	-	378,731.16
短期借款利息支出	47,079,083.33	-
长期借款利息支出	50,949,700.70	-
关联方存款利息	153,476.47	834,267.63
投资收益	45,692,276.99	278,874,121.22
提供担保余额	(1,746,636,100.00)	(4,975,856,400.00)
担保收入	912,311.44	11,235,933.42
本公司		
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
	-	378,731.16
购买商品及劳务	47,079,083.33	-
短期借款利息支出	50,949,700.70	-
长期借款利息支出	153,476.47	834,267.63
关联方存款利息	67,185,000.27	259,664,215.57
投资收益	(1,746,636,100.00)	(4,975,856,400.00)
提供担保余额	912,311.44	11,235,933.42
担保收入	-	46,647,754.82
为子公司垫款		

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

八、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 与关联方之间的交易余额如下：

	本集团	
	2018年6月30日	2017年12月31日
其他资产	184,000.00	184,000.00
定期存款	-	300,000,000.00
活期存款	1,011,344.81	1,169,837.90
长期借款	1,578,500,000.00	2,000,000,000.00
可供出售金额资产	327,084,214.30	399,042,222.29
应付利息	2,291,017.37	3,193,055.56
担保余额	-	1,746,636,100.00
委托贷款	247,820,000.00	247,820,000.00
应收利息	-	556,799.46

	本公司	
	2018年6月30日	2017年12月31日
其他资产	184,000.00	184,000.00
定期存款	-	300,000,000.00
活期存款	1,011,344.81	1,169,837.90
长期借款	1,578,500,000.00	2,000,000,000.00
可供出售金额资产	2,362,054,214.30	3,465,564,567.29
应收子公司款项(注)	-	862,710,020.23
应付利息	2,291,017.37	3,193,055.56
应付子公司款项	-	27,400,000.00
担保余额	-	1,746,636,100.00
委托贷款	247,820,000.00	247,820,000.00
应收利息	-	556,799.46

注：于资产负债表日，上述垫付款项没有固定还款期限。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

八、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3)关键管理人员报酬:

	本集团及本公司	
	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
关键管理人员报酬	7,315,133.00	6,596,302.00

(4)本集团与本集团设立的企业年金基金除正常的供款外，未发生关联交易。

九、资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

十、承诺及或有事项

1. 资本承担

	本集团	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>

已签订尚未完全履行的 对外投资合同	<u>185,030,660.58</u>	<u>461,371,561.34</u>
----------------------	-----------------------	-----------------------

	本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>

已签订尚未完全履行的 对外投资合同	<u>63,830,660.58</u>	<u>180,171,561.34</u>
----------------------	----------------------	-----------------------

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十、承诺及或有事项(续)

2. 或有事项

截至资产负债表日，本集团无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 经营租赁承担

根据不可撤销的有关经营租赁协议，本集团及本公司于资产负债表日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	本集团及本公司	
	<u>2018年6月30日</u>	<u>2017年12月31日</u>
1年以内(含1年)	19,503,962.16	22,225,718.16
1至2年以内(含2年)	18,143,084.16	18,143,084.16
2至3年以内(含3年)	<u>9,071,542.08</u>	<u>18,143,084.16</u>
合计	<u>46,718,588.40</u>	<u>58,511,886.48</u>

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十二、其他重要事项(续)

2. 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了报告分部并以此进行管理，包括担保业务、投资业务及未分摊项目。每个报告分部为单独的业务分部，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各报告分部所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其它未分配的资产。分部负债包括归属于各报告分部的应付款等，但不包括递延所得税负债。递延所得税资产及负债均在本部核算。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外支出及所得税费用分配给各分部。

本集团取得的对外交易收入以及非流动资产均来自中国大陆。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十二、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润/(亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的信息：

(a) 2018年1-6月报告分部(业务分部)

本集团	担保业务	投资业务	未分摊部分	本期/期末金额
营业收入	298,491,304.04	515,387,691.80	44,815,947.39	858,694,943.23
折旧费和摊销费	-	-	20,979,907.66	20,979,907.66
利润/(亏损)总额	273,071,933.46	385,699,747.36	(128,000,371.12)	530,771,309.70
所得税费用	-	-	(114,651,247.45)	(114,651,247.45)
净利润/(亏损)	273,071,933.46	385,699,747.36	(242,651,618.57)	416,120,062.25
资产总额	38,171,886.72	16,824,541,053.48	2,743,231,179.15	19,605,944,119.35
负债总额	1,023,124,110.19	292,800,000.00	8,279,821,722.30	9,595,745,832.49
其他重要的非现金项目				
- 提取担保赔偿准备金	(66,254,053.88)	-	-	(66,254,053.88)
- 对联营企业的长期股权投资	-	59,756,417.42	-	59,756,417.42

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

十二、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

(b) 2017 年 1-6 月报告分部 (业务分部)

本集团	担保业务	投资业务	未分摊部分	本期/ 期末金额
营业收入	322,710,263.12	537,541,640.51	43,197,550.86	903,449,454.49
折旧费和摊销费	-	-	20,404,191.97	20,404,191.97
利润 / (亏损) 总额	259,192,198.53	417,916,941.21	(122,221,045.04)	554,888,094.70
所得税费用	-	-	125,587,335.09	125,587,335.09
净利润 / (亏损)	259,192,198.53	417,916,941.21	(247,808,380.13)	429,300,759.61
资产总额	161,705,901.35	13,775,291,472.82	3,031,307,570.74	16,968,304,944.91
负债总额	<u>1,317,694,637.13</u>	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>7,768,419,517.66</u>	<u>10,086,114,154.79</u>
其他重要的非现金项目				
- 提取担保赔偿准备金	(22,879,334.92)	-	-	(22,879,334.92)
- 对联营企业的长期股权投资	<u>-</u>	<u>12,969,778.25</u>	<u>-</u>	<u>12,969,778.25</u>

(2) 主要客户

于 2018 年 1-6 月及 2017 年 1-6 月，本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的 10%。

中国投融资担保股份有限公司
财务报表附注(续)
2018年6月30日
人民币元

1. 非经常性损益明细表

	<u>2018年1-6月</u>	<u>2017年1-6月</u>
1、非流动资产处置损益	10,573,995.26	167,953.91
2、计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关，按照国家统一 标准定额或定量享受的政府补助除外)	-	-
3、其他符合非经常性损益定义的损益项目	71,582.11	(22,276,047.74)
4、所得税影响额	<u>(2,661,394.34)</u>	<u>(30,967.19)</u>
 合计	 <u>7,984,183.03</u>	 <u>(22,139,061.02)</u>

2. 净资产收益率和每股收益

2018年1-6月	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.0777	0.0777
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.74	0.0759	0.0759

2017年1-6月	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	6.37	0.0951	0.0951
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.70	0.1000	0.1000

本集团无稀释性潜在普通股。



合并资产负债表

2018年6月30日

金额单位：人民币元

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

项 目	附注七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	7,629,489,701.10	7,847,269,252.90
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		42,838,000.00	2,900,000.00
应收账款	(二)	352,465,834.48	77,396,701.25
预付款项	(三)	4,065,323,648.37	4,626,879,134.38
应收利息		18,774,304.17	18,866,216.88
应收股利			
其他应收款	(四)	5,797,162,402.53	4,984,002,555.81
存货	(五)	21,726,786,436.15	20,067,844,369.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	292,323,655.68	581,918,892.62
流动资产合计		39,925,163,982.48	38,207,077,123.32
非流动资产：			
可供出售金融资产	(七)	203,608,700.00	150,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	1,820,916,263.36	886,142,787.82
投资性房地产	(九)	647,505,448.50	647,505,448.50
固定资产	(十)	171,227,285.54	174,860,701.50
在建工程	(十一)	128,314,623.09	80,512,965.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	33,933,574.32	34,327,805.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,524,934.09	5,146,517.42
递延所得税资产	(十三)	11,944,318.97	8,302,098.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,019,975,147.87	1,986,798,324.15
资产总计		42,945,139,130.35	40,193,875,447.47

法定代表人：

周波

主管会计工作负责人：

王印洪

会计机构负责人：

丽印丽



合并资产负债表(续)

2018年6月30日

金额单位：人民币元

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

项 目	附注七	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(十四)	1,303,926,735.30	1,039,278,191.26
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	(十五)	1,394,930,000.00	117,440,300.00
应付账款	(十六)	726,304,127.53	759,008,621.35
预收款项	(十七)	333,228,491.82	229,560,855.74
应付职工薪酬		2,119,269.67	1,200,752.53
应交税费	(十八)	149,180,646.94	119,829,682.24
应付利息		248,688,333.33	300,937,528.41
应付股利			
其他应付款	(十九)	1,522,022,097.55	1,597,411,498.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,233,401,466.84	648,720,000.00
其他流动负债		167,957.16	
流动负债合计		7,913,969,126.14	4,813,387,429.97
非流动负债：			
长期借款	(二十)	13,134,392,918.47	12,420,615,388.00
应付债券	(二十一)	8,583,203,909.71	9,802,391,319.40
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(二十二)	54,549,782.86	50,887,882.86
预计负债			
递延收益		14,213,327.80	14,213,327.80
递延所得税负债		90,306,554.77	90,306,554.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,876,666,493.61	22,378,414,472.83
负债合计		29,790,635,619.75	27,191,801,902.80
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本	(二十三)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十四)	8,996,013,963.84	8,988,338,724.68
减：库存股			
其他综合收益	(二十五)	273,479,218.21	298,425,096.64
专项储备			
盈余公积	(二十六)	214,369,548.15	214,369,548.15
未分配利润	(二十七)	2,580,621,629.10	2,410,927,989.26
归属于母公司所有者权益合计		13,064,484,359.29	12,912,061,358.73
少数股东权益		90,019,151.31	90,012,185.94
所有者权益合计		13,154,503,510.60	13,002,073,544.67
负债和所有者权益总计		42,945,139,130.35	40,193,875,447.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2018年1-6月份

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业收入		642,249,333.95	548,442,819.79
其中：营业收入	(二十八)	642,249,333.95	548,442,819.79
二、营业总成本		627,432,954.75	536,328,427.26
其中：营业成本	(二十八)	541,596,595.55	430,379,736.20
税金及附加		12,488,892.99	11,516,142.43
销售费用		5,837,109.27	2,951,516.85
管理费用		28,199,009.99	23,820,963.34
财务费用	(二十九)	24,744,463.44	49,816,183.03
资产减值损失	(三十)	14,568,883.52	17,843,885.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十一)	4,756,356.14	8,928,243.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,050.00	
其他收益	(三十二)	180,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		199,589,685.34	21,042,635.94
加：营业外收入	(三十三)	485,187.00	213,650,496.15
减：营业外支出	(三十四)	2,276,493.74	1,949,753.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		197,758,378.60	232,743,378.70
减：所得税费用	(三十五)	20,382,534.23	15,831,574.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,375,844.37	216,911,804.10
其中：归属于母公司所有者的净利润		177,368,878.99	216,910,960.93
少数股东损益		6,965.37	843.17
其中：持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）		177,375,844.37	216,911,804.10
终止经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币报表折算差额			
6. 投资性房地产			
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		177,375,844.37	216,911,804.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,368,878.99	216,910,960.93
归属于少数股东的综合收益总额		6,965.37	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年1-6月份

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		530,975,307.43	427,513,192.04
收到的税费返还		975,578.64	
收到其他与经营活动有关的现金		2,535,500,243.35	1,573,255,198.68
经营活动现金流入小计		3,067,451,129.42	2,000,768,390.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,049,854,799.47	2,995,699,612.74
支付给职工以及为职工支付的现金		14,794,339.86	8,473,629.54
支付的各项税费		31,607,134.49	30,980,076.46
支付其他与经营活动有关的现金		4,099,583,695.12	2,147,210,201.55
经营活动现金流出小计		5,195,839,968.94	5,182,363,520.29
经营活动产生的现金流量净额		-2,128,388,839.53	-3,181,595,129.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		319,512,306.18	830,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,552,164.38	5,161,589.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			22,400.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			9,445,923.84
收到其他与投资活动有关的现金			11,761,069.01
投资活动现金流入小计		323,064,470.56	856,390,981.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,295,412.63	13,040,877.59
投资支付的现金		392,949,900.00	810,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		411,245,312.63	823,790,877.59
投资活动产生的现金流量净额		-88,180,842.07	32,600,104.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			666,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		4,429,945,788.50	5,437,453,791.67
发行债券收到的现金			1,342,018,993.84
收到其他与筹资活动有关的现金		2,957,263,721.91	2,411,181,006.16
筹资活动现金流入小计		7,387,209,510.41	9,856,933,791.67
偿还债务所支付的现金		3,126,613,338.69	863,449,300.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		639,917,472.37	140,445,812.74
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		1,426,748,997.88	2,273,741,489.54
筹资活动现金流出小计		5,193,279,808.94	3,277,636,602.28
筹资活动产生的现金流量净额		2,193,929,701.47	6,579,297,189.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,024,858.03	9,032,924.96
五、现金及现金等价物净增加额		-16,615,122.10	3,439,335,089.07
加：期初现金及现金等价物余额		3,900,750,952.90	4,492,248,934.85
六、期末现金及现金等价物余额		3,884,135,830.80	7,931,584,023.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位: 新沂市城市投资发展有限公司

合并所有者权益变动表

2018年1-6月份

单位: 人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	8,988,338,724.68		298,425,096.64	-	214,369,548.15	2,410,927,989.26	12,912,061,358.73	90,012,185.94	13,002,073,544.66
加: 会计政策变更									-	-
前期差错更正									-	-
其他									-	-
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	8,988,338,724.68	-	298,425,096.64	-	214,369,548.15	2,410,927,989.26	12,912,061,358.73	90,012,185.94	13,002,073,544.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	7,675,239.16	-	-24,945,878.43	-	-	169,693,639.83	152,423,000.56	6,965.37	152,429,965.94
(一)综合收益总额							177,368,878.99	177,368,878.99	6,965.37	177,375,844.37
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-24,945,878.43	-	-	-	-24,945,878.43	-	-24,945,878.43
1.股东投入的普通股									-	-
2.其他权益工具持有者投入资本									-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额									-	-
4.其他				-24,945,878.43				-24,945,878.43		-24,945,878.43
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-	-
2.提取一般风险准备									-	-
3.对所有者(或股东)的分配									-	-
4.其他									-	-
(四)所有者权益内部结转	-	7,675,239.16	-	-	-	-	-7,675,239.16	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)									-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)									-	-
3.盈余公积弥补亏损									-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-	-
5.其他		7,675,239.16					-7,675,239.16			-
(五)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备									-	-
2.使用专项储备									-	-
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	8,996,013,963.84	-	273,479,218.21	-	214,369,548.15	2,580,621,629.09		90,019,151.31	13,154,503,510.60

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)

2017年度

编制单位:新疆西域投资发展有限公司

单位:人民币元

项 目	年初余额										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				8,092,881,617.95		177,035,314.73		186,397,448.22	2,144,494,486.19	11,600,808,867.09	80,000,000.00	11,680,808,867.09	
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	8,092,881,617.95	-	177,035,314.73	-	186,397,448.22	2,144,494,486.19	11,600,808,867.09	80,000,000.00	11,680,808,867.09	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	895,457,106.73	-	121,389,781.93	-	27,972,099.93	266,433,503.07	1,311,252,491.64	10,012,185.94	1,321,264,677.57	
(一)综合收益总额							121,389,781.93			291,739,832.19	413,129,614.19	12,185.94	413,141,800.04	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	895,457,106.73	-	-	-	-	895,457,106.73	10,000,000.00	905,457,106.73		
1.股东投入的普通股											-	10,000,000.00	10,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本											-			
3.股份支付计入所有者权益的金额											-			
4.其他					895,457,106.73						895,457,106.73		895,457,106.73	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	27,972,099.93	-25,306,329.12	2,665,770.81	-	2,665,770.81	
1.提取盈余公积									27,972,099.93	-27,972,099.93	-		-	
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他										2,665,770.81			2,665,770.81	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动														
5.其他														
(五)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	8,988,338,724.68	-	298,425,096.64	-	214,369,548.15	2,410,927,989.26		90,012,185.94	13,002,073,544.66	

法定代表人:

周波

主管会计工作负责人:

王印洪

会计机构负责人:

黄丽印

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	2,605,078,731.95	3,117,508,315.41
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		39,600,000.00	230,500,000.00
应收账款		3,825,300.00	3,825,300.00
预付款项		2,479,621,006.16	2,305,336,385.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,331,631,428.24	8,708,311,702.46
存货		10,921,251,281.78	9,072,114,156.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,860,020.06	74,230,197.31
流动资产合计		24,448,867,768.19	23,511,826,056.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		203,608,700.00	150,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	2,877,572,069.84	2,875,814,806.47
投资性房地产		268,512,589.00	268,512,589.00
固定资产		71,595,495.26	73,141,077.90
在建工程		383,076.93	383,076.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,821,249.99	34,265,322.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,156,333.33	4,312,666.66
递延所得税资产		5,046,802.96	2,919,390.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,462,696,317.31	3,409,348,929.54
资产总计		27,911,564,085.50	26,921,174,986.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周波

王印洪

丽印丽



母公司资产负债表 (续)

2018年6月30日

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		210,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		532,000,000.00	
应付账款		170,697,989.73	171,648,815.74
预收款项		112,000.00	
应付职工薪酬			
应交税费		61,564,768.00	57,042,246.40
应付利息		216,188,333.33	295,166,929.22
应付股利			
其他应付款		4,036,032,100.44	2,093,268,272.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		439,970,000.00	424,470,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,666,565,191.50	3,201,596,263.94
非流动负债：			
长期借款		5,780,180,000.00	6,206,530,000.00
应付债券		6,865,074,611.10	8,101,988,007.83
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,840,650.00	100,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		38,249,723.71	38,249,723.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,687,344,984.81	14,346,867,731.54
负债合计		18,353,910,176.31	17,548,463,995.48
所有者权益			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,074,266,338.35	6,074,266,338.35
减：库存股			
其他综合收益		114,749,171.12	114,749,171.12
专项储备			
盈余公积		214,369,548.15	214,369,548.15
未分配利润		2,154,268,851.57	1,969,325,933.42
所有者权益合计		9,557,653,909.19	9,372,710,991.04
负债和所有者权益总计		27,911,564,085.50	26,921,174,986.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2018年1-6月份

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	245,399,925.25	233,663,479.93
减：营业成本	(三)	209,601,827.68	200,000,000.00
税金及附加		3,742,730.82	2,795,764.95
销售费用			
管理费用		10,870,930.85	10,804,166.92
财务费用		7,914,060.62	3,954,541.03
资产减值损失		8,509,650.81	4,813,943.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,757,263.37	4,285,723.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		180,000,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		186,517,987.84	15,580,786.65
加：营业外收入		300.00	210,529,497.82
减：营业外支出		124,225.12	100,017.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,394,062.72	226,010,267.19
减：所得税费用		1,451,144.57	7,041,650.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,942,918.15	218,968,617.06
（一）持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）		184,942,918.15	218,968,617.06
（二）终止经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币报表折算差额			
6.投资性房地产			
六、综合收益总额		184,942,918.15	218,968,617.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018年1-6月份

编制单位：新沂市城市投资发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,949,608.18	240,673,771.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,439,597,237.98	1,135,178,739.38
经营活动现金流入小计		3,692,546,846.16	1,375,852,510.57
购买商品、接受劳务支付的现金		480,768,331.69	2,072,977,503.79
支付给职工以及为职工支付的现金		1,666,717.79	981,702.68
支付的各项税费		2,797,566.49	8,167,782.21
支付其他与经营活动有关的现金		2,551,131,004.50	1,826,121,501.77
经营活动现金流出小计		3,036,363,620.47	3,908,248,490.45
经营活动产生的现金流量净额		656,183,225.69	-2,532,395,979.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		238,191.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,238,191.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,960.00	567,705.86
投资支付的现金		125,108,700.00	22,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,167,660.00	23,317,705.86
投资活动产生的现金流量净额		-74,929,468.22	-23,317,705.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			656,280,000.00
取得借款所收到的现金		480,000,000.00	3,480,000,000.00
发行债券收到的现金			1,342,018,993.84
收到其他与筹资活动有关的现金		1,751,785,730.70	1,723,481,006.16
筹资活动现金流入小计		2,231,785,730.70	7,201,780,000.00
偿还债务所支付的现金		2,090,850,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		478,239,000.81	37,440,226.31
支付其他与筹资活动有关的现金		838,380,070.82	1,007,300,000.00
筹资活动现金流出小计		3,407,469,071.63	1,429,740,226.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,175,683,340.93	5,772,039,773.69
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		-594,429,583.46	3,216,326,087.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,399,508,315.41	1,693,041,198.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,805,078,731.95	4,909,367,286.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周波

王印洪

丽黄丽

编制单位：新邵市城市发展有限公司

母公司所有者权益变动表

2018年1-6月份

单位：人民币元

项 目	实收资本	本期金额									
		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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	1,969,325,933.42	9,372,710,991.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	1,969,325,933.42	9,372,710,991.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										184,942,918.15	184,942,918.15
（二）所有者投入和减少资本										184,942,918.15	184,942,918.15
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
（五）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	2,154,268,851.57	9,557,653,009.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

2017年度

编制单位：新余市城投投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	上期金额									
		优先股	永续债	其他	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、上年年末余额	1,000,000,000.00				5,249,243,617.95		34,621,354.46		186,397,448.22	1,717,577,034.07	8,187,839,454.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				5,249,243,617.95		34,621,354.46		186,397,448.22	1,717,577,034.07	8,187,839,454.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					825,022,720.40		80,127,816.66		27,972,099.93	251,748,899.35	1,184,871,536.34
（一）综合收益总额										279,720,999.28	359,848,815.94
（二）所有者投入和减少资本					825,022,720.40						825,022,720.40
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					825,022,720.40						825,022,720.40
（三）利润分配									27,972,099.93	-27,972,099.93	
1. 提取盈余公积									27,972,099.93	-27,972,099.93	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他											
（五）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				6,074,266,338.35		114,749,171.12		214,369,548.15	1,969,325,933.42	9,372,710,891.04

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



新沂市城市投资发展有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

新沂市城市投资发展有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)成立于 2008 年 10 月 17 日,注册资本 100,000 万元,实收资本 100,000 万元,公司类型为有限责任公司(国有独资);统一社会信用代码 913203006811448180。

公司住所:新沂市新安镇钟吾路 51 号;

法定代表人:周波。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围:城市基础设施建设、项目投资及并购;建设用地的平整;拆迁安置房建设,廉租房和经济适用房建设;授权范围内国有资产经营管理;水利工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为周波,批准报出日为 2018 年 8 月 15 日。

(四) 营业期限

公司营业期限自 2008 年 10 月 17 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制,并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

1. 同一控制下的合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中

发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

(六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、

销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(九) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将

只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可收回金额，合理估计坏账准备并计入当期损益。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收账款，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 确认组合的依据

1) 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

2) 其他组合

同属城市建设借款性质、政府部门、政府部门下的关联融资平台以及合并范围内公司之间应收款项，单独测试减值，并计提坏账准备。

B. 按组合计提坏账准备的计提方法

1) 账龄组合，公司按账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	0%	0%
1-2年	5%	5%
2-3年	10%	10%
3年以上	20%	20%

2) 其他组合：公司对应收关联方、应收政府部门、政府部门下的关联融资平台、个人备用金、保证金的款项不计提坏账准备，但存在证据证明该应收款项发生减值的除外。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款账龄为类似信用风险特征组合计提坏账。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十一) 存货

本公司存货分为开发成本、工程施工、原材料、低值易耗品、待开发土地使用权和处在开发过程中的开发成本及在产品等存货。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销进行摊销

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

(十二) 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置

组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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其回报金额。

共同控制是指按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。合营安排是指一项由两个或两个以上

的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对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长期股权投资，在编制个别财务报表时，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。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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重大影响，分类为可供出售金融资产的，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。

4. 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，计入当期投资收益。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。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- (2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

2. 投资性房地产的公允价值的确定

(1) 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

(2) 在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十五) 固定资产

1.固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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公司；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

3.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、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	20-30	5.00	3.17-4.75
运输设备	8	0.00	12.5
电子设备	4-5	0.00	20-25
其他设备	10	0.00	10.00

4.本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租赁租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 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；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的装修费用、其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。

(二十二) 职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指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以及企业年金等，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。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

3.辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4.其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负

债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十四) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十五) 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、建造合同收入、使用费收入和利息收入。

1.商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3.建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项项列示。

4.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

5.利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(二十六) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司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

能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2.递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司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。

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（2）本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（3）本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

（二十八）融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（二十九）公允价值计量

1.公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的

有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十) 会计政策和会计估计变更

新的会计政策对政府补助的规定

按照财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则 16 号-政府补助》的通知，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新修订准则实施日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

(三十一) 重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本

公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(三十二) 重要差错更正及影响

公司在本报告期内未发现重要前期差错。

五、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣减可抵扣进项税额	适用税率
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	租金收入/房产原值的 70%	12%/1.2%

(二) 税收优惠

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

六、合并范围

(一) 子企业情况

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
					(万元)		表决权 (%)		
1	新沂市沐东新城投资开发有限公司	新沂市沐东新城黄山路8号	新沂市	房地产开发。城中村改造；农村土地整理服务；建设用地的拆迁；城乡基础设施建设；拆迁安置房、廉租房、经济适用房、定销房建设；对开发区内基础设施建设投资；拆迁安置项目运作；授权范围内国有资产管理；农民安置房建设。	220,000.00	100	100	220,000.00	股权转让
1.1	新城市实业有限公司	香港	香港	贸易及实业投资		100	100		设立
1.2	新沂沐东建设工程有限公司	新沂市北沟镇黄山路北侧	新沂市	道路、桥梁工程建筑，管道工程建筑，房屋建筑工程；园林绿化工程服务；工程管理服务；房地产开发经营；平整场地工程服务；房屋拆除服务；水利工程建筑。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	55,200.00	100	100	4,000.00万美元	出资设立
1.3	新沂东城建设有限公司	新沂市北沟镇黄山路北侧（无锡-新沂工业园）	新沂市	道路、桥梁工程建筑；房屋建筑施工；园林绿化服务；工程管理服务；房地产开发经营；土地整理服务；房屋拆除工程施工；水利工程建筑	8000万美元	100	100		
2	新沂市城投置业有限公司	新沂市钟吾路51号	新沂市	房地产开发、销售；城中村、棚户区改造、建设；建设用地的平整；城乡基础设施建设；拆迁安置项目建设。	10,000.00	100	100	5,000.00	出资设立
2.1	金达发实业有限公司	香港九龙旺角亚皆老街111号亚皆老街商业大厦9楼902A	香港	贸易及实业投资	3000万港元	100	100		出资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
					(万元)		表决权 (%)		
2.2	新沂市达金成建设工程有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	道路、桥梁工程建筑，管道工程建筑，房屋建筑工程施工；园林绿化工程服务；工程管理服务。	3200 万美元	100	100	5,415.93	出资设立
3	新沂市城投矿业有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	金红石、石英砂加工、销售。	1,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
4	新沂市水务有限责任公司	新沂市唐店镇唐庄村	新沂市	集中式供水服务。 水务工程施工、安装；水处理工程施工、安装。	10,000.00	100	100	10,000.00	出资设立
5	新沂市城投物业管理有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	物业管理；家政保洁服务；汽车租赁；室内外装饰装潢；绿化工程施工。	500.00	100	100	500.00	出资设立
6	新沂市通达管网有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	地下管网及配套设施建设、租赁、销售。	65,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
7	新沂市自来水公司	新华路与建业路交叉口西北角处	新沂市	自来水生产、供应；自来水管道安装、维修。	600.00	100	100	600.00	股权转让
7.1	江苏源泉管道安装工程股份有限公司	新沂市新安镇青年路 24 号	新沂市	管道工程施工、维修及技术咨询服务；给排水设备销售、安装	1,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
8	江苏省新沂市市政建设工程有限公司	新沂市建业路东三巷 6 号	新沂市	市政工程、给排水工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、电信管道工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程和其他土木工程建筑；市政工程养护；建筑脚手架、建筑机械设备和建设器材租赁；混凝土预制构件工程安装施工；路基路面工程施工；沥青混凝土生产、销	22,000.00	100	100	2,000.00	股权转让

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
					(万元)		表决权 (%)		
				售：建筑材料销售。					
8.1	新沂市恒辉新型材料有限公司	新沂市建业路东三巷6号	新沂市	新型建材生产、销售；沥青混凝土、五金、交电、沥青铜、水稳材料、透水砖生产、销售普货运输。	1,000.00	100	100		出资设立
8.2	新沂市旭通市政建设工程有限公司	新沂市建业路东三巷6号	新沂市	市政工程、给排水工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、管道工程、城市园林工程、绿化工程及智能化工程施工；市政工程养护；建筑脚手架、建筑机械设备及器材租赁；混凝土预制构件安装；沥青混凝土生产销售；建筑材料销售。	1,000.00	100	100		出资设立
8.3	新沂市泰荣商贸有限公司	新沂市新北路 11 号	新沂市	建材、钢材、矿产品、五金交电销售；农业机械、建筑工程机械与设备、房屋租赁。	500.00	100	100		出资设立
9	新沂市天嘉城市建设实业有限公司	新沂市新安镇青年路 24 号	新沂市	室内外装饰装潢工程施工；园林绿化工程设计、施工、养护；市政工程施工；物业管理；仓储、配货服务；房屋租赁；新型墙体材料、石材加工、销售；计算机网络工程开发、维护；酒店管理。	1,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
10	新沂市城发置业有限公司	新沂市新安镇新华路西侧	新沂市	房地产开发、销售。房地产营销策划；物业管理。	2,000.00	100	100	2,000.00	出资设立
10.1	成发旺实业有限公司	香港九龙旺角弥顿道 707-713 号 银高国际大厦 9 楼 A1 室	香港	CORP	3000 万港元	100	100		出资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
							表决权 (%)		
10.2	新沂市成发旺建设工程有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	道路、桥梁工程建筑，管道工程建筑，房屋建筑施工；园林绿化工程服务；工程管理服务。	3200 万美元	100	100		出资设立
11	新沂市怡景园林有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	园林绿化工程施工、养护、技术服务、设计；防腐工程安装、设计、施工；房屋建筑工程、桥梁工程、道路工程、土石方工程、市政工程、室内外装饰装潢工程施工；工程建设监理；工程技术咨询、工程造价咨询；工程项目管理；五金交电、苗木花卉、防水材料、建筑材料、景观石、灯具销售；监控设备安装、销售；建筑劳务分包；机械设备租赁。	1,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
12	新沂市新兴城镇化建设发展有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	土地整理、开发；城乡基础设施、市政公用设施投资、建设；安置房建设；老城区改造；房屋建筑工程施工；房屋拆除服务；市政道路工程、桥梁工程、管道工程施工；新农村房屋、道路、水利、桥梁、管道设施建设服务；房地产开发、销售；经营管理市政府授权范围内的国有资产。	20,000.00	100	100	20,000.00	股权转让
12.1	新沂市至尚田园投资发展有限公司	新沂市高流镇迎宾路 8 号	新沂市	乡镇基础设施建设、项目投资及并购；房地产开发、销售；新型农民集居区建设；土地整理、开发；安置房建设；物业管理；房屋建筑工程施工；道路、桥梁、水利工程施工。	3,000.00	51	51		出资设立
13	新沂市金盾保安服务有限公司	新沂市钟吾南路 8 号	新沂市	门卫、巡逻、守护（含武装守护）、押运（含武装押运）、保安服务。	1,000.00	100	100		出资设立
14	新沂保安服务有限公司	新沂市郊新路 12 号	新沂市	门卫、巡逻、守护（不含武装守护）、随身护卫、区域秩序维护等保安服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	325.00	100	100		出资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
					(万元)		表决权 (%)		
15	新沂市城投商贸有限公司	新沂市棋盘镇大墩村	新沂市	建材销售；金银首饰、办公用品、机电机械设备、工艺品、电子产品、日用百货销售；卷烟、雪茄烟、预包装食品兼散装食品批发、零售；汽车租赁；房屋租赁；商务信息咨询、企业管理咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	1,000.00	100	100		出资设立
16	新沂市城市地下综合管廊建设管理有限公司	新沂市建业路东三巷6号	新沂市	城市地下综合管廊建设；城市地下基础设施建设、租赁、销售；城市地下空间开发；企业管理服务；招商引资管理活动；授权范围内的国有资产管理。	10,000.00	100	100		出资设立
17	新沂市龙湖置业有限公司	新沂市新安镇新华路西侧	新沂市	房地产开发、销售；园林绿化工程设计、施工、养护；花木种植、销售；建筑安装工程施工；室内外装饰装潢设计、施工。	800.00	100	100	800.00	股权转让
18	鑫港国际投资有限公司	香港中环皇后大道中15号置地广场告罗士打大厦13楼	香港	投资控股	1,000万港元	100	100	885.10	出资设立
18.1	鑫港国际控股有限公司	英属维京岛	香港	不限		100	100		出资设立
18.2	新沂市发港建设工程有限公司	新沂市钟吾路51号四楼410室	新沂市	房屋建筑；市政道路工程建筑；建筑装饰；建材批发。	10000万美元	100	100		出资设立
19	新沂市教育卫生资产经营管	新沂市钟吾路51号	新沂市	文化教育交流、咨询、服务；公共关系礼仪服务；外交资料翻译；教育咨询、服务；卫生产品、消毒产品、化妆品、药品的科技研究与开	1,000.00	100	100		出资设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
					(万元)				
	理有限公司			发；教育软件的研发、销售（不含出版物）；文化活动策划；企业管理服务咨询、市场营销策划；教育、卫生类基础设施建设、租赁。					
20	新沂市新市镇建设发展有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	房屋建设工程施工；市政工程、给排水工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、电线管道工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程和其他土木工程建筑；市政工程养护；建筑脚手架、建筑机械设备和建设器材租赁；混凝土预制构件工程安装施工；路基路面工程施工；房地产开发、销售。	2,200.00	54.55	54.55	1,200.00	出资设立
20.1	新沂市名城建设发展有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	房屋建设工程施工；市政工程、给排水工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、电线管道工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程、土木工程建筑；市政工程养护；建筑脚手架、建筑机械设备和建设器材租赁；混凝土预制构件工程安装施工；路基路面工程施工；房地产开发、销售。	1,000.00	100	100		出资设立
21	江苏祥源特种设备检测有限公司	新沂市钟吾路四季花城门面房	新沂市	特种设备检测；建筑材料、安全防护用品检测。	1,000.00	100	100	1,000.00	出资设立
22	江苏恒升热力有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	热力、电力的生产、供应，热力工程设计、施工、安装及维修；粉白灰综合利用；保温材料生产、销售，热力材料销售、供应。	2,000.00	100	100		出资设立
23	新沂城北新区城市建设发展有限公司	新沂市新安镇新北路 106 号	新沂市	城北新区土地开发、基础设施建设；拆迁安置房建设；建设用地的平整及储备；房地产开发、销售；项目投资及并购；授权范围内国有资产管 理；房屋租赁；集体土地租赁（国家限制范围经营）；网上建材销售。	10,000.00	100	100	10,000.00	股权转让

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的	投资额 (万元)	取得方式
					(万元)		表决权 (%)		
24	新沂市城市照明工程有限公司	新沂市新安镇新华路西侧	新沂市	城市照明工程、景观照明工程、道路照明工程设计、安装、维护；照明器材、电线电缆、电器仪表、音响、监控设备、电子产品销售。	500.00	100	100	500.00	股权转让
25	新沂市盛丰建设工程质量检测中心	新沂市北京西路百合嘉园 11-21 号门面房	新沂市	建设工程质量检测和鉴定、建设工程材料检测、市政工程检测（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	380.00	100	100	380.00	
26	江苏新沂馨园数字电影制作基地有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	影视拍摄基地的建设与管理；旅游景点管理、服务；电影体验的策划、制作与咨询；影视产权交易服务；酒店经营管理服务；房地产开发；房屋租赁；物业管理服务	2,000.00	100	100		股权转让
27	江苏嘉源新能源科技发展有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	新能源技术推广服务及技术咨询；光伏发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；锋利发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；太阳能光伏发电系统、配件及电池组件、锂电池、照明电器配件产品生产、加工销售、技术转让；城市楼体照明亮化工程、城市道路照明工程安装、规划设计；电力工程、电力设备安装、维护；热力、电力的生产、销售；城市供热服务；热力工程设计、安装、技术咨询服务；新能源设备销售、租赁；新能源汽车、汽车充电设备及配件销售、养护、维修、租赁；充电桩及附属设备的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；计算机网络工程建设、维护；通讯工程施工；设计、制作、代理发布国内广告业务；太阳能项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；地热能项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；海洋能项目的开发、建设、维	5,000.00	100	100		设立

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万元)	取得 方式
					(万元)				
				护、经营管理及技术咨询；生物能项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询；核聚变能项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询					
28	新沂市城投天路行装饰有限公司	新沂市钟吾路 51 号	新沂市	室内外装修装饰工程设计、施工；广告的设计、制作；安防工程；楼宇监控系统安装；消防工程施工；门窗工程的设计与施工；外墙清洗；建筑幕墙工程施工；网络工程的设计及施工；图文设计制作；市场营销策划，企业形象策划，舞台艺术造型策划，展览展示服务；照明电器、家用电器、电器开关的研发、销售及维修；建筑材料、五金交电、陶瓷制品、卫生洁具、水暖器材、电子产品销售	5000.00	51.00	51.00		设立
29	新沂市城投广告传媒有限公司	新沂市新安镇钟吾路 51 号	新沂市	广告设计、制作、发布、企业营销策划、美术设计、展览展示服务。	500.00	100.00	100.00		设立

(二) 本年度有新纳入合并范围的主体:

报告	企业名称	合并理由
1	新沂东城建设有限公司	2018 年出资设立
2	江苏新沂馨园数字电影制作基地有限公司	2018 年出资设立
3	江苏嘉源新能源科技发展有限公司	2018 年出资设立
4	新沂市城投天路行装饰有限公司	2018 年出资设立
5	新沂市城投广告传媒有限公司	2018 年出资设立

(三) 本年度开始不纳入合并范围的主体:

报告期内不纳入合并范围内 1 家企业，具体情况如下：

序号	企业名称	未合并理由
1	新沂市盛港建设工程有限公司	注销

七、合并财务报表重要项目的说明：

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 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月份，上期指 2017 年 1-6 月份。

(一) 货币资金

1.货币资金余额情况

项目	期末余额	期初余额
现金	329,074.49	326,374.27
银行存款	3,883,806,756.31	6,996,202,578.63
其他货币资金	3,745,353,870.30	850,740,300.00
合计	7,629,489,701.10	7,847,269,252.90

(二) 应收账款

类别	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应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	55,007,705.32	15.49	2,537,999.64	4.61
组合 2：其他组合	299,996,128.80	84.51		
小计	355,003,834.12		2,537,999.64	0.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	355,003,834.12	100.00	2,537,999.64	0.71

续上表

类别	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应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	50,509,080.21	63.25	2,459,154.23	4.87
组合 2：其他组合	29,346,775.27	36.75		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
小计	79,855,855.48	100.00	2,459,154.23	3.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	79,855,855.48	100.00	2,459,154.23	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 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		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例		金额	比例
1年以内	33,327,212.69	60.59		24,510,359.66	48.53
1-2年	7,695,813.70	13.99	384,790.68	17,909,177.73	35.46
2-3年	6,437,268.19	11.70	643,726.81	542,132.08	1.07
3年以上	7,547,410.74	13.72	1,509,482.15	7,547,410.74	14.94
合计	55,007,705.32	100.00	2,537,999.64	50,509,080.21	100.00
					2,459,154.23

(2) 其他组合应收账款明细（仅列示金额较大的单位）

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款其他组合
管委会	268,465,485.36	1年以内	89.49
新沂市住建局	13,281,300.00	2-3年	4.43
合计	281,746,785.36		93.92

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
管委会	268,465,485.36	1年以内	75.62
新沂市住建局	13,281,300.00	2-3年	3.74
光大水务运营（新沂）有限公司	7,482,486.75	1-2年;2-3年	2.11
新沂市阳光置业有限公司	7,792,073.33	1年以内;1-2年	2.19
南通市路达建设工程有限公司	5,555,000.00	2-3年	1.56
合计	302,576,345.44		85.22

3. 本年度无实际核销的应收账款。

(三) 预付款项

1. 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	501,822,065.40	12.34	2,507,821,272.59	54.20
1-2年	2,051,962,935.43	50.48	1,149,028,372.99	24.83
2-3年	956,246,461.44	23.52	915,653,302.70	19.79
3年以上	555,292,186.10	13.66	54,376,186.10	1.18
合计	4,065,323,648.37	100.00	4,626,879,134.38	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	欠款金额	欠款年限	占预付账款总额的比例 (%)
新沂阳光置业公司	1,295,000,000.00	1年以内;1-2年;2-3	31.85
无锡-新沂工业园财审局	1,340,000,000.00	1-2年	32.96
新沂市房屋拆迁安置综合服务中心	213,895,814.50	1-2年;3年以上	5.26
江苏锡沂高新区科技发展有限公司	210,927,078.13	1-2年	5.19
江苏卓群建设有限公司	173,102,375.33	1年以内;1-2年	4.26
合计	3,232,925,267.96		79.52

(四) 其他应收款

类别	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	2,651,929,670.70	45.39	45,119,316.53	1.70
组合 2：其他组合	3,190,352,048.36	54.61		
小计	5,842,281,719.06	100.00	45,119,316.53	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,842,281,719.06	100.00	45,119,316.53	

续上表

类别	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	1,698,804,013.43	33.88	30,749,238.05	1.81
组合 2：其他组合	3,315,947,780.43	66.12		
小计	5,014,751,793.86	100.00	30,749,238.05	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,014,751,793.86	100.00	30,749,238.05	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以	2,233,569,018.96	84.23		1,397,834,434.94	82.28	
1-2 年	201,893,151.64	7.61	10,094,657.59	164,406,222.70	9.68	8,220,291.14
2-3 年	82,688,410.76	3.12	8,268,841.07	47,837,242.44	2.82	4,783,724.24
3 年以	133,779,089.34	5.04	26,755,817.87	88,726,113.35	5.22	17,745,222.67
合计	2,651,929,670.70	100.00	45,119,316.53	1,698,804,013.43	100.00	30,749,238.05

(2) 其他组合其他应收款明细（仅列示金额较大的单位）

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款其他组合
新沂市财政局	1,465,721,738.46	1 年以内;1-2 年	45.94
江苏新沂经济开发区管理委员会	500,000,000.00	1-2 年	15.67
锡沂工业园财政审计局	238,691,480.07	1 年以内	7.48
无锡新沂工业园区管理委员会财政审计局	200,000,000.00	2-3 年	6.27
合计	2,404,413,218.53		75.37

2. 本年度无实际核销的其他应收款

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
江苏龙湖建设有限公司	859,620,000.00	1 年以内	14.71

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
新沂市财政局	1,465,721,738.46	1 年以内;1-2 年	25.09
江苏新沂经济开发区管理委员会	500,000,000.00	1-2 年	8.56
新沂经济开发区建设发展有限公司	500,000,000.00	1 年以内;1-2 年	8.56
江苏安厦建设有限公司	290,000,000.00	3 年以上	4.96
合计	3,615,341,738.46		61.88

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,474,963.34		2,474,963.34	1,319,506.66		1,319,506.66
库存商品	121,602,091.24		121,602,091.24	55,900,755.87		55,900,755.87
低值易耗品	1,871,959.39		1,871,959.39	1,426,498.11		1,426,498.11
在产品	17,848,425.89		17,848,425.89	16,041,776.23		16,041,776.23
工程施工	13,422,757,135.75		13,422,757,135.75	11,396,822,977.67		11,396,822,977.67
开发土地成本	8,160,231,860.54		8,160,231,860.54	8,596,332,854.94		8,596,332,854.94
合计	21,726,786,436.15		21,726,786,436.15	20,067,844,369.48		20,067,844,369.48

注：部分开发土地成本中尚有建筑物未拆除。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		52,667.00
理财产品	170,668,492.91	517,000,000.00
预缴税金	121,655,162.77	64,866,225.62
合计	292,323,655.68	581,918,892.62

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具：		
按公允价值计量的		

按成本计量的		203,608,700.00	150,000,000.00
合计		203,608,700.00	150,000,000.00

2、权益性投资明细如下：

被投资单位名称	股权比例	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	本期现金红利
新沂沂徽资产管理中心（有限合伙）	20.00%	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	
徐州市国盛融资担保有限公司	2.00%	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	
江苏斯尔克集团股份有限公司	12.00%	13,608,700.00		13,608,700.00	13,608,700.00	
合计		203,608,700.00	150,000,000.00	53,608,700.00	203,608,700.00	

(八) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对联营企业投资	886,142,787.82	934,773,475.54		1,820,916,263.36
减：长期股权投资减值准备				
合计	886,142,787.82	934,773,475.54		1,820,916,263.36

2.长期股权投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增减变动					期末余额	持股比例
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
光大水务运营（新沂）有限公司	50,700,000.00	56,304,071.19			1,942,254.20			58,246,325.39	49.00%
新沂市盛世新材料产业投资基金（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00			-184,990.83			29,815,009.17	29.851 %
新沂市正兴建设发展有限公司	400,000,000.00	399,919,339.71			1.46			399,919,341.17	40.00%
新沂市创辉城镇化建设发展有限公司	400,000,000.00	399,919,376.92			1.46			399,919,378.38	40.00%
新沂市金诚观复置业有限公司	933,331,092.00		933,331,092.00		-314,882.75			933,016,209.25	49.47%
合计	1,814,031,092.00	886,142,787.82	933,331,092.00		1,442,383.54			1,820,916,263.36	

(九) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加			本期减少		期末余额
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	286,279,229.44						286,279,229.44
房屋、建筑物	286,279,229.44						286,279,229.44
土地使用权							
公允价值变动 合计	361,226,219.06						361,226,219.06
房屋、建筑物	361,226,219.06						361,226,219.06
土地使用权							
账面价值合计	647,505,448.50						647,505,448.50
房屋、建筑物	647,505,448.50						647,505,448.50
土地使用权							

(十) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	153,790,896.63	11,751,124.65	9,906,104.59	52,265,917.39	227,714,043.26
2. 本期增加金		734,564.75	1,128,755.85	669,311.58	2,532,632.18
(1) 外购		734,564.75	1,128,755.85	669,311.58	2,532,632.18
(2) 在建工程					
(3) 企业合并					
3. 本期减少金		60,557.94	18,000.00		78,557.94
(1) 处置或报		60,557.94	18,000.00		78,557.94
(2) 其他转出					
4. 期末余额	153,790,896.63	12,425,131.46	11,016,860.44	52,935,228.97	230,168,117.5
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,447,348.26	6,256,092.50	6,278,941.03	19,870,959.97	52,853,341.76
2. 本期增加金	3,504,153.10	368,738.16	709,781.95	1,569,664.93	6,152,338.14
(1) 计提	3,504,153.10	368,738.16	709,781.95	1,569,664.93	6,152,338.14
3. 本期减少金		50,597.94	14,250.00		64,847.94
(1) 处置		50,597.94	14,250.00		64,847.94
(2) 其他转出					
4. 期末余额	23,951,501.36	6,574,232.72	6,974,472.98	21,440,624.9	58,940,831.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金					
(1) 计提					
3. 本期减少金					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价	129,839,395.27	5,850,898.74	4,042,387.46	31,494,604.07	171,227,285.54
2. 期初账面价	133,343,548.37	5,495,032.15	3,627,163.56	32,394,957.42	174,860,701.50

(十一) 在建工程

在建工程情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新沂水务公司水网工程	36,122,788.84	4,061,888.70		40,184,677.54
拌合站项目	2,457,281.43	91,721.97		2,549,003.4
全自动割草船	383,076.93			383,076.93
化验室	7,003,323.42	3,802,930.35		10,806,253.77
综合管廊临舍及围墙	106,880.11			106,880.11
科技创业中心	22,193,701.95	8,216,866.28		30,410,568.23
专家楼装修工程	11,422,870.32	91,009.43		11,513,879.75
东陇海创业园	823,042.23	750,788.29		1,573,830.52
光伏发电项目		141,509.44		141,509.44
标准厂房		30,644,943.40		30,644,943.40
合计	80,512,965.23	47,801,657.86		128,314,623.09

(十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无形资产原值				
其中：土地使用权	34,333,333.33			34,333,333.33
财务软件	256,623.62	122,508.00		379,131.62
其他	23,500.00		23,500.00	
合计	34,613,456.95	122,508.00	23,500.00	34,712,464.95
累计摊销				
其中：土地使用权	214,583.33	468,750.29		683,333.62
财务软件	62,948.01	32,609.00		95,557.01
其他	8,120.00		8,120.00	
合计	285,651.34	501,359.29	8,120.00	778,890.63
减值准备				
无形资产账面价值				
其中：土地使用权	34,118,750.00			33,649,999.71
财务软件	193,675.61			283,574.61
其他	15,380.00			
合计	34,327,805.61			33,933,574.32

2. 公司管理层认为无形资产未发生减值迹象，无需计提减值准备。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产				
坏账准备	11,944,318.97	47,777,275.88	8,302,098.07	33,208,392.28
小计	11,944,318.97	47,777,275.88	8,302,098.07	33,208,392.28
递延所得税负债				
投资性房地产在转 换日公允价值大于	90,306,554.77	361,226,219.06	90,306,554.77	361,226,219.06
小计	90,306,554.77	361,226,219.06	90,306,554.77	361,226,219.06

续上表

项目	可抵扣暂时性差异		未确认暂时性差异	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
资产减值损失	47,777,275.88	33,208,392.28		
合计	47,777,275.88	33,208,392.28		

(十四) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	712,926,735.30	929,478,191.26
抵押借款	280,000,000.00	
保证借款	311,000,000.00	109,800,000.00
合计	1,303,926,735.30	1,039,278,191.26

(十五) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,394,930,000.00	117,440,300.00
合计	1,394,930,000.00	117,440,300.00

(十六) 应付账款

1.应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	73,369,892.78	121,435,326.26
1-2年(含2年)	61,450,540.49	324,998,984.08
2-3年(含3年)	280,939,383.25	20,612,129.95
3年以上	310,544,311.01	291,962,181.06
合计	726,304,127.53	759,008,621.35

2.期末应付账款主要如下:

债权单位名称	期末余额

新沂市国信置业有限公司	328,520,679.59
江苏兴邦建工集团有限公司	121,700,000.00
江苏安厦建设有限公司	39,301,808.31
无锡市鸿声建筑有限公司	23,105,819.58
中国一冶星河湾工程部	18,019,182.00
合计	530,647,489.48

(十七) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	287,815,899.95	212,676,103.22
1-2年(含2年)	33,623,574.20	3,844,520.87
2-3年(含3年)	544,251.47	2,045,465.45
3年以上	11,244,766.20	10,994,766.20
合计	333,228,491.82	229,560,855.74

2. 期末预收账款主要单位如下:

客户名称	金 额	占预收账款总额的比例(%)
新安镇财政所	196,898,597.68	59.09
新沂市农村公路通达工程	9,577,694.92	2.87
徐州科倍置业有限公司	4,367,500.00	1.31
骆马湖旅游公司	1,739,734.85	0.52
吴建生	1,509,740.80	0.45
胡海鹏	1,011,538.00	0.30
合 计	215,104,806.25	64.54

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,397,921.87	9,044,796.44
营业税	3,864,242.95	3,864,242.95
企业所得税	113,963,196.39	98,279,562.34
城市维护建设税	4,144,734.31	2,239,222.92
房产税	1,233,867.09	1,074,654.39
个人所得税	1,146.51	670.01
教育费附加	2,432,186.98	1,378,192.41
土地使用税	2,299,544.56	3,620,876.20
印花税	843,806.28	327,464.58
合计	149,180,646.94	119,829,682.24

(十九) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	267,049,500.42	573,065,730.98
1-2年(含2年)	424,017,290.86	967,117,795.65
2-3年(含3年)	820,136,155.31	50,315,263.85
3年以上	10,819,150.96	6,912,707.96
合计	1,522,022,097.55	1,597,411,498.44

2. 期末其他应付款金额前五名往来单位情况:

债权单位名称	期末余额	占其他应付款比重(%)
新沂沂徽资产管理中心(有限合伙)	727,000,000.00	47.77
新沂市重点工程建设办公室	448,525,613.04	29.47
国开发展基金有限公司	120,000,000.00	7.88
新沂市城市污水处理厂	62,333,980.47	4.10
新沂市广厦房地产开发有限公司建材分公司	49,233,786.52	3.23
合计	1,407,093,380.03	92.45

(二十) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	3,635,000,000.00	3,685,000,000.00
抵押借款	3,392,300,000.00	3,381,100,000.00
保证借款	6,403,804,261.31	3,904,000,000.00
质押借款	1,936,690,124.00	2,099,235,388.00
减: 一年内到期的长期借款	2,233,401,466.84	648,720,000.00
合计	13,134,392,918.47	12,420,615,388.00

(二十一) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
13 新沂债	897,479,808.34	896,483,938.29
16 新沂债	1,889,112,252.49	1,887,009,527.42
15 新沂 01	795,269,903.47	794,393,346.80
15 新沂 02	695,878,584.54	695,111,244.66
16 新沂债 01	199,489,848.43	796,876,865.16
16 新沂债 02	49,968,242.18	695,985,677.65
16 新沂外债	721,729,655.38	705,593,509.74
16 沐东债	996,399,643.23	994,809,801.83
17 新沂 01	1,339,756,660.65	1,338,498,337.50
PPN48 号债券	998,119,311.00	997,629,070.35
合计	8,583,203,909.71	9,802,391,319.40

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	初始摊余成本	期初余额	年利率	溢折价摊销	本期减少金额	期末余额
13 新沂债	1,500,000,000.00	2013/10/18	2013/10/18- 2020/10/18	1,500,000,000.00	1,487,571,428.52	896,483,938.29	7.39%	995,870.05		897,479,808.34
16 新沂债	1,900,000,000.00	2016/1/19	2016/1/19- 2023/1/19	1,900,000,000.00	1,879,140,000.00	1,887,009,527.42	4.30%	2,102,725.07		1,889,112,252.49
15 新沂 01	800,000,000.00	2015/12/9	2015/12/9- 2020/12/9	800,000,000.00	791,200,000.00	794,393,346.80	6.20%	876,556.67		795,269,903.47

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	初始摊余成本	期初余额	年利率	溢折价摊销	本期减少金额	期末余额
15 新沂 02	700,000,000.00	2015/12/18	2015/12/18-2020/12/18	700,000,000.00	692,300,000.00	695,111,244.66	5.80%	767,339.88		695,878,584.54
16 新沂 债 01	800,000,000.00	2016/1/22	2016/1/22-2019/1/22	800,000,000.00	791,200,000.00	796,876,865.16	6.20%	2,612,983.27	600,000,000.00	199,489,848.43
16 新沂 债 02	700,000,000.00	2016/6/21	2016/6/21-2019/6/21	700,000,000.00	692,300,000.00	695,985,677.65	6.20%	3,982,564.53	650,000,000.00	49,968,242.18
16 新沂外债	762,432,000.00	2016/12/19	2016/12/19-2019/12/19	762,432,000.00	749,890,168.87	705,593,509.74	5.80%	16,136,145.64		721,729,655.38
16 沈东债	1,000,000,000.00	2016/9/7	2016/9/7-2019/9/7	1,000,000,000.00	990,100,000.00	994,809,801.83	6.50%	1,589,841.40		996,399,643.23
17 新沂 01	1,350,000,000.00	2017/3/1	2017.3.1-2022.3.1	1,350,000,000.00	1,336,500,000.00	1,338,498,337.50	5.70%	1,258,323.15		1,339,756,660.65
PPN48号债券	1,000,000,000.00	2017/4/10	2017/4/10-2020/4/10	1,000,000,000.00	997,000,000.00	997,629,070.35	5.75%	490,240.65		998,119,311.00
合计	10,512,432,000.00			10,512,432,000.00	10,407,201,597.39	9,802,391,319.4		30,812,590.31		8,583,203,909.71

(二十二) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
等级水质实验室	419,482.86			419,482.86
PPP 省级试点项目前期费用	100,000.00			100,000.00
棚户区改造省级保障性住房建设引导资金	39,810,400.00			39,810,400.00
深度处理工程	10,558,000.00	78,750.00		10,479,250.00
2017 年中央水污染防治专项资金		3,740,650.00		3,740,650.00
合计	50,887,882.86	3,819,400.00		54,549,782.86

(二十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
新沂市人民政府	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00
合计	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,988,338,724.68	7,675,239.16		8,996,013,963.84
合计	8,988,338,724.68	7,675,239.16		8,996,013,963.84

(二十五) 其他综合收益

项目	本期金额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	263,744,745.78			263,744,745.78
外币财务报表折算差额	34,680,350.86		24,945,878.43	9,734,472.43
合计	298,425,096.64		24,945,878.43	273,479,218.21

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	214,369,548.15			214,369,548.15
合计	214,369,548.15			214,369,548.15

注：法定盈余公积增加额系按照当年净利润的 10.00%计提的盈余积：

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	2,410,927,989.26	2,144,494,486.19
年初未分配利润调整数：		
本年增加	177,368,878.99	294,405,603.00
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	177,368,878.99	291,739,832.19
其他转入		2,665,770.81
本年减少	7,675,239.16	27,972,099.93
其中：本年提取盈余公积数		27,972,099.93
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数		
转增资本	7,675,239.16	
其他减少		
本年年末余额	2,580,621,629.09	2,410,927,989.26

(二十八) 营业收入、营业成本

营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	637,247,641.64	539,954,131.16	538,751,461.14	428,996,278.08
工程项目建设	331,010,375.71	283,089,019.58	517,240,888.90	412,720,377.01
自来水销售	14,878,154.77	11,771,329.18	14,125,063.07	9,590,732.63
保安业务	7,239,259.50	7,107,939.67	5,725,222.78	4,863,310.97
征地拆迁工程	243,514,077.6	202,928,398.00		
商品销售收入	34,434,922.09	32,102,388.34		
检测业务	6,170,851.97	2,955,056.39	1,660,286.39	1,821,857.47
(2) 其他业务小计	5,001,692.31	1,642,464.39	9,691,358.65	1,383,458.12
租赁业务	4,549,681.00	1,191,843.28	6,755,392.71	755,757.52
安装业务			1,956,713.00	
其他	452,011.31	450,621.11	979,252.94	627,700.60
合计	642,249,333.95	541,596,595.55	548,442,819.79	430,379,736.20

(二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	73,244,669.08	83,086,652.10
减：利息收入	35,780,788.04	55,336,654.59
加：银行手续费	1,995,779.85	617,507.95
汇兑损益	-16,612,455.21	
其他	1,897,257.76	21,448,677.57
合计	24,744,463.44	49,816,183.03

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	14,568,883.52	17,843,885.41
合计	14,568,883.52	17,843,885.41

(三十一) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算长期股权投资取得的收益	1,442,383.54	8,928,243.41
银行理财产品收益	3,313,972.60	
合计	4,756,356.14	8,928,243.41

(三十二) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
财政补助资金	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

(三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助		208,299,827.82
税收奖励		
其他	465,187.00	5,350,668.33
合计	465,187.00	213,650,496.15

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
税收滞纳金	1,670,762.84	573,953.78
捐赠支出	170,000.00	71,500.00
罚款	238,000.00	730,322.43
其他	197,730.90	573,977.18
合计	2,276,493.74	1,949,753.39

(三十五) 所得税费用

所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	24,024,755.13	19,631,550.60
递延所得税调整	-3,642,220.90	-3,799,976.00
合计	20,382,534.23	15,831,574.60

(三十六) 合并现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	177,375,844.37	216,911,804.10
加： 资产减值准备	14,568,883.52	17,843,885.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,152,338.14	9,550,341.37
无形资产摊销	501,359.29	43,201.67
长期待摊费用摊销	2,627,083.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,050.00	
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）	73,244,669.08	83,086,652.10
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）	-3,642,220.90	-4,460,971.36

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
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）	-2,148,306,682.42	-2,564,014,680.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-631,924,344.29	-1,263,687,947.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	381,011,180.36	323,132,584.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,128,388,839.52	3,181,595,129.57
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	3,884,135,830.80	7,931,584,023.92
减：现金的期初余额	3,900,750,952.90	4,492,248,934.85
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	-691,615,122.10	3,439,335,089.07

2.现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金		
其中：库存现金	329,074.49	630,181.04
可随时用于支付的银行存款	3,883,806,756.31	7,930,953,842.88
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	3,884,135,830.80	7,931,584,023.92

八、使用权受限制的资产情况如下：

(一) 截至2018年6月30日，土地使用权资产抵押情况如下：

土地使用权人	权证号	抵押目的
新沂市城市投资发展有限公司	新国用(2011)第00308号	借款抵押
新沂市城市投资发展有限公司	新国用(2012)第01021号	借款抵押
新沂市城市投资发展有限公司	新国用(2012)第01027号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2011)年第00815号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2011)年第00816号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2011)年第00817号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2011)年第01699号	借款抵押
新沂市城市投资发展有限公司	新国用(2011)年第001700号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2011)年第01701号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2013)年第895号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2013)年第896号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2013)年第903号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第387号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第388号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第389号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第390号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第391号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第393号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第394号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第395号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第396号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第397号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第398号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第399号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第400号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第401号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第402号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第403号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第404号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第405号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第406号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第407号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第408号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第409号	借款抵押

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

土地使用权人	权证号	抵押目的
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第410号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第411号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第412号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第413号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第414号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第415号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第416号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第417号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2014)第418号	借款抵押
新沂市城投置业有限公司	新国用(2013)第899号	借款抵押
新沂市城发置业有限公司	新国用(2013)第901号	借款抵押
新沂市城发置业有限公司	新国用(2013)第907号	借款抵押
新沂市城发置业有限公司	新国用(2014)第331号	借款抵押
新沂市城发置业有限公司	新国用(2014)第332号	借款抵押
新沂市创兴城镇化建设发展有限公司	新国用(2015)第2318号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1308号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1311号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1313号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1317号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02260号	为江苏锡沂水务有限公司融资提供担保
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1837号	为江苏锡沂水务有限公司贷款提供担保
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02258号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新房权证新沂字第20114490号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新房权证新沂字第20094710-1号	为江苏锡沂水务有限公司贷款提供担保
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新房权证新沂字第20094710-2号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2010)第00708号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2010)第02022号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2014)第1306号	
新沂市城市投资发展有限公司	新国用(2011)第00300号	
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02255号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02256号	借款抵押

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

土地使用权人	权证号	抵押目的
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02257号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02259号	借款抵押
新沂市沐东新城投资开发有限公司	新国用(2012)第02262号	借款抵押

(二) 截至2018年6月30日，质押资产情况如下：

质押物名称	质押目的	质押物价值 (万元)	存单户名
定期存单	借款质押	19,000.00	新沂市城投置业有限公司
定期存单	借款质押	8,000.00	新沂市城投置业有限公司
定期存单	借款质押	7,000.00	新沂市城投置业有限公司
定期存单	借款质押	20,000.00	新沂市水务有限责任公司
定期存单	借款质押	24,000.00	新沂市怡景园林有限公司
定期存单	借款质押	27,000.00	新沂市自来水公司
定期存单	借款质押	9000(美元)	鑫港国际投资有限公司
定期存单	借款质押	6,000.00	新沂市沐东新城投资开发有限公司
定期存单	借款质押	16,000.00	新沂市沐东新城投资开发有限公司
定期存单	借款质押	47,000.00	新沂市城市投资发展有限公司
定期存单	借款质押	15,000.00	新沂市沐东新城投资开发有限公司
定期存单	借款质押	10,000.00	新沂市沐东新城投资开发有限公司
定期存单	借款质押	500.00	新沂市通达管网有限公司
定期存单	借款质押	500.00	新沂市城投商贸有限公司

九、或有事项的说明

(一) 截止2018年6月30日，本公司内部担保情况如下：

被担保人	担保内容	担保人	担保金额 (万元)
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	190,000.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	7,500.00
新沂市创兴城镇化建设发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	56,990.00
新沂市创兴城镇化建设发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	2,000.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	33,000.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	55,000.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	40,000.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	35,000.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	33,612.00

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

被担保人	担保内容	担保人	担保金额 (万元)
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	9,450.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	27,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	13,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,250.00
新沂市自来水公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市自来水公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	750.00
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,500.00
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	1,750.00
新沂市金盾保安服务有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	600.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	100,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	13,400.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市自来水公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	3,300.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	12,000.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	8,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	8,000.00
新沂市通达管网有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	6,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂市城北新区城市建设发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	1,750.00
鑫港国际投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	46,392.67
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	25,140.10
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	24,863.16
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	18,273.85
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	30,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	9,650.00
新沂市城投置业有限公司	银行借款	新沂市城发置业有限公司	30,000.00
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	新沂市城发置业有限公司	24,000.00
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	新沂市城发置业有限公司	24,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂市城发置业有限公司	4,000.00

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

被担保人	担保内容	担保人	担保金额 (万元)
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂市城发置业有限公司	13,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂自来水公司	13,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂自来水公司	4,000.00
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	江苏省新沂市市政建设工程有限公司	25,000.00
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	新沂市城投置业有限公司	24,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂市城投置业有限公司	13,000.00
新沂市水务有限责任公司	银行借款	新沂市城投置业有限公司	9,650.00
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	新沂市城投置业有限公司	18,000.00
新城市实业有限公司	银行借款	新沂市沭东新城投资开发有限公司	2167 万美元
新城市实业有限公司	银行借款	新沂市沭东新城投资开发有限公司	2147 万美元
新沂市城市投资发展有限公司	银行借款	鑫港国际投资有限公司	57,915.00

（二）截止 2018 年 6 月 30 日，本公司对外担保情况如下：（单位：万元）

被担保人	担保内容	担保人	担保金额
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	81,449.90
新沂市新源水务投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	70,000.00
新沂金地城乡建设投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	60,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	52,000.00
新沂金地城乡建设投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	50,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	50,000.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	35,103.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	30,000.00
新沂市教育投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	30,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	30,000.00
新沂市新源水务投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	25,000.00
新沂市教育投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	25,000.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
江苏锡沂水务有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂市新源水务投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂金地城乡建设投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	20,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	15,000.00
新沂市教育投资发展有限公司	银行借款	新沂市城市投资发展有限公司	15,000.00

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

被担保人	担保内容	担保人	担保金额
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	14,852.50
徐州市新沂经济技术开发总公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	14,200.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	13,617.50
徐州市新沂经济技术开发总公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	12,000.00
江苏锡沂水务有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市教育投资发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市新源水务投资发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	9,600.00
徐州市新沂经济技术开发总公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	8,000.00
徐州市新沂经济技术开发总公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	6,256.98
徐州市新沂经济技术开发总公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	6,256.98
江苏省新沂市粮食购销公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	6,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	5,000.00
新沂市交通投资有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,190.00
新沂马陵山旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂马陵山旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
江苏省新沂市粮食购销公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,500.00
江苏新水旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂市河海建筑工程公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
江苏省新沂市粮食购销公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
江苏省新沂市粮食购销公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00

被担保人	担保内容	担保人	担保金额
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	3,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	2,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	2,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	2,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	2,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	1,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	1,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	4,000.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	1,000.00
新沂市人民医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	800.00
新沂市中医医院	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	500.00
新沂市城市污水处理厂	银行借款	新沂市城投置业有限公司	5,838.00
江苏锡沂水务有限公司	银行借款	新沂市沭东新城投资开发有限公司	25,546.60
新沂骆马湖旅游发展有限公司	银行借款	新沂城市投资发展有限公司	10,000.00

十、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无其他的重大资产负债表日后事项需披露。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

母公司名称	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新沂市人民政府	政府机关	100.00	100.00

2. 子企业

本公司子企业有关信息详见本附注六合并范围披露相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注七长期股权投资披露的相关信息。

4. 关联方往来

往来单位名称	往来金额	款项性质

新沂市城市投资发展有限公司 2018 年半年度财务报表附注

往来单位名称	往来金额	款项性质
新沂市正兴建设发展有限公司	223,970.00	应收款项
新沂市创辉城镇化建设发展有限公司	223,970.00	应收款项
光大水务运营（新沂）有限公司	15,482,486.75	应收款项

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	1,490.78	23,715.02
银行存款	1,805,077,241.17	3,117,484,600.39
其他货币资金	800,000,000.00	
合计	2,605,078,731.95	3,117,508,315.41

（二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	2,789,510,735.28			2,789,510,735.28
对联营企业投资	86,304,071.19	1,757,263.37		88,061,334.56
小计	2,875,814,806.47	1,757,263.37		2,877,572,069.84
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,875,814,806.47	1,757,263.37		2,877,572,069.84

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动					年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、子公司									
新沂市水务有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00							100,000,000.00
新沂市通达管网有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
新沂市城投置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00							50,000,000.00
新沂市城投矿业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
新沂市城投物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00							5,000,000.00
新沂市自来水有限公司	5,039,344.95	5,039,344.95							5,039,344.95
江苏省新沂市市政建设工程有限公司	20,099,645.00	20,099,645.00							20,099,645.00
新沂市沐东新城投资开发有限公司	2,201,720,745.33	2,201,720,745.33							2,201,720,745.33
新沂市天嘉城市建设实业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
新沂市城发置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00							20,000,000.00
新沂市怡景园林有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
新沂市创兴城镇化建设发展有	200,000,000.00	200,000,000.00							200,000,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动					年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
限公司								
新沂市龙湖置业有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00						8,000,000.00
XINGANG INTERNATIONAL INVESTMENT CO.LTD(鑫港国际投资有限公司)	8,851,000.00	8,851,000.00						8,851,000.00
江苏祥源特种设备检测有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00						10,000,000.00
新沂市盛丰工程质量检测中心	3,800,000.00	3,800,000.00						3,800,000.00
新沂市新市镇建设发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00						12,000,000.00
新沂城北新区城市建设发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00						100,000,000.00
新沂市城市照明工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00
小计	2,789,510,735.28	2,789,510,735.28						2,789,510,735.28
二、对联营企业投资								
光大水务运营(新沂)有限公司	50,700,000.00	56,304,071.19			1,942,254.20			58,246,325.39
新沂市盛世新材料产业投资基金(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00			-184,990.83			29,815,009.17
小计	80,700,000.00	86,304,071.19			1,757,263.37			88,061,334.56
合计	2,870,210,735.28	2,875,814,806.47			1,757,263.37			2,877,572,069.84

(三) 营业收入及成本

营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	244,125,887.36	209,541,386.65	233,009,708.74	200,000,000.00
代建工程施工	244,125,887.36	209,541,386.65	233,009,708.74	200,000,000.00
(2) 其他业务收入	1,274,037.89	60,441.03	653,771.19	
租赁业务	1,274,037.89	60,441.03	653,771.19	
合计	245,399,925.25	209,601,827.68	233,663,479.93	200,000,000.00

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



201002023