



合并资产负债表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	476,412,930.14		658,971,774.26
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	五（二）	122,533,485.54		122,873,614.54
应收款项融资				
预付款项	五（三）	294,497,265.72		299,895,599.35
其他应收款	五（四）	6,684,652,207.50		6,455,633,535.50
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（六）	5,817,697,704.91		5,817,671,768.77
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（七）	1,644,211.23		1,858,465.63
流动资产合计		13,397,437,805.04		13,356,904,758.05
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				17,347,500.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五（七）	5,000,000.00		1,000,000.00
其他权益工具投资	五（八）	17,347,500.00	17,347,500.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产	五（九）	99,653,527.17		95,839,569.11
固定资产	五（十）	141,557,072.38		146,539,851.38
在建工程	五（十一）	9,370,633.00		1,370,633.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十二）	521,294,002.88		527,839,171.16
开发支出				
商誉	五（十三）			
长期待摊费用	五（十四）	8,921,472.15		12,086,983.66
递延所得税资产				
其他非流动资产	五（十五）	200,000,000.00		200,000,000.00
非流动资产合计		1,003,144,207.58	17,347,500.00	1,002,023,708.31
资产总计		14,400,582,012.62	17,347,500.00	14,358,928,466.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李哲

李哲



合并资产负债表（续）

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十六）	27,677,820.67	29,807,894.57
预收款项	五（十七）	1,022,297.23	1,022,297.23
应付职工薪酬	五（十八）	346,482.98	113,517.21
应交税费	五（十九）	4,545,905.64	4,839,339.32
其他应付款	五（二十）	1,314,292,725.24	1,082,028,820.44
其中：应付利息		90,739,103.00	94,079,082.86
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	1,102,827,865.60	1,394,811,518.26
其他流动负债	五（二十二）	528,000.00	335,250.00
流动负债合计		2,451,241,097.36	2,512,958,637.03
非流动负债：			
长期借款	五（二十三）	3,833,588,495.85	3,429,441,064.28
应付债券	五（二十四）	520,000,000.00	780,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十五）	23,651,871.10	23,651,871.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,377,240,366.95	4,233,092,935.38
负债合计		6,828,481,464.31	6,746,051,572.41
股东权益：			
股本	五（二十六）	1,986,000,000.00	1,986,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	5,269,253,722.84	5,269,253,722.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	119,836,738.72	119,836,738.72
未分配利润	五（二十九）	197,010,086.75	237,786,432.39
归属于母公司股东权益合计		7,572,100,548.31	7,612,876,893.95
少数股东权益			
股东权益合计		7,572,100,548.31	7,612,876,893.95
负债和股东权益总计		14,400,582,012.62	14,358,928,466.36

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李哲

会计机构负责人：

李哲



母公司资产负债表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司 2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		420,691,747.57		625,091,702.08
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十三（一）	121,781,307.54		121,781,307.54
应收款项融资				
预付款项		294,346,272.33		290,854,706.34
其他应收款	十三（二）	5,661,644,386.63		5,758,826,692.13
其中：应收利息				
应收股利				
存货		5,799,015,060.71		5,799,015,060.71
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		12,297,478,774.78		12,595,569,468.80
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				5,347,500.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三（三）	125,338,791.14		52,438,791.14
其他权益工具投资		5,347,500.00	5,347,500.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产		99,653,527.17		95,839,569.11
固定资产		35,828,965.63		36,891,566.82
在建工程		9,370,633.00		1,370,633.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		514,021,979.73		520,448,240.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		6,127,443.30		8,194,925.18
递延所得税资产				
其他非流动资产		200,000,000.00		200,000,000.00
非流动资产合计		995,688,839.97	5,347,500.00	920,531,225.33
资产总计		13,293,167,614.75	5,347,500.00	13,516,100,694.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

李哲

会计机构负责人：

李哲





母公司资产负债表（续）

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,213,861.77	26,915,590.67
预收款项		1,022,297.23	1,022,297.23
应付职工薪酬			
应交税费		4,177,544.46	4,198,528.96
其他应付款		829,566,443.52	584,354,539.61
其中：应付利息		90,739,103.00	90,739,103.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,082,827,865.60	1,094,811,518.26
其他流动负债			
流动负债合计		1,941,808,012.58	1,711,302,474.73
非流动负债：			
长期借款		3,253,588,495.85	3,429,441,064.28
应付债券		520,000,000.00	780,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,736,045.10	1,736,045.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,775,324,540.95	4,211,177,109.38
负债合计		5,717,132,553.53	5,922,479,584.11
股东权益：			
股本		1,986,000,000.00	1,986,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,269,253,722.84	5,269,253,722.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		119,836,738.72	119,836,738.72
未分配利润		200,944,599.66	218,530,648.46
股东权益合计		7,576,035,061.22	7,593,621,110.02
负债和股东权益总计		13,293,167,614.75	13,516,100,694.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李哲

李哲



合并利润表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十）	4,778,240.13	6,859,550.07
减：营业成本	五（三十）	7,760,686.22	14,147,879.41
税金及附加	五（三十一）	15,696.27	48,527.32
销售费用		492,650.00	
管理费用		23,761,912.64	20,625,287.84
研发费用			
财务费用	五（三十二）	-1,005,054.96	-3,141,915.21
其中：利息费用			
利息收入		1,026,536.75	3,186,136.24
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-14,624,871.88	-619,473.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	78,771.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,793,750.36	-25,439,702.44
加：营业外收入	五（三十五）	21,304.72	30,311,536.73
减：营业外支出	五（三十六）	3,900.00	326,880.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,776,345.64	4,544,953.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,776,345.64	4,544,953.33
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,776,345.64	4,544,953.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,776,345.64	4,544,953.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-40,776,345.64	4,544,953.33
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

上期被合并方实现的净利润为：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（四）	921,169.34	938,747.98
减：营业成本			1,331,532.54
税金及附加			11,428.10
销售费用			
管理费用		15,278,635.75	11,228,792.25
研发费用			
财务费用		-826,745.77	-2,867,346.56
其中：利息费用			
利息收入		841,547.28	2,899,241.20
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,055,328.16	-398,064.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,586,048.80	-9,163,722.91
加：营业外收入			30,036,200.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,586,048.80	20,872,477.09
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,586,048.80	20,872,477.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,586,048.80	20,872,477.09
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-17,586,048.80	20,872,477.09
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李哲

李哲

合并现金流量表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司 2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,385,078.60	11,369,025.49
收到的税费返还		8,285.57	
收到其他与经营活动有关的现金		1,230,314,746.44	213,654,996.55
经营活动现金流入小计		1,235,708,110.61	225,024,022.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,924,047.18	11,388,043.53
支付给职工以及为职工支付的现金		4,486,071.01	5,075,548.55
支付的各项税费		295,916.85	1,817,356.93
支付其他与经营活动有关的现金		935,335,464.88	209,570,757.77
经营活动现金流出小计		947,041,499.92	227,851,706.78
经营活动产生的现金流量净额		288,666,610.69	-2,827,684.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	292,717,652.70
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	292,717,652.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,815,132.20	40,186,351.28
投资支付的现金		4,000,000.00	
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			504,668,580.20
投资活动现金流出小计		21,815,132.20	544,854,931.48
投资活动产生的现金流量净额		-16,815,132.20	-252,137,278.78
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		841,430,000.00	837,228,903.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			265,856,081.97
筹资活动现金流入小计		841,430,000.00	1,103,084,985.30
偿还债务支付的现金		1,098,590,521.09	2,350,128,990.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,449,240.25	273,483,442.04
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			18,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,325,039,761.34	2,641,612,432.87
筹资活动产生的现金流量净额		-483,609,761.34	-1,538,527,447.57
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		-211,758,282.85	-1,793,492,411.09
加：期初现金及现金等价物余额		657,226,774.26	2,672,683,391.23
六、期末现金及现金等价物余额		445,468,491.41	879,190,980.14

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李哲

会计机构负责人：

李哲

母公司现金流量表

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司 2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		921,169.34	938,747.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,211,201,490.16	32,935,441.20
经营活动现金流入小计		1,212,122,659.50	33,874,189.18
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,493,360.83	1,300,826.05
支付的各项税费		26,882.81	
支付其他与经营活动有关的现金		561,603,801.10	78,509,069.02
经营活动现金流出小计		563,124,044.74	79,809,895.07
经营活动产生的现金流量净额		648,998,614.76	-45,935,705.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	292,717,652.70
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	292,717,652.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,077,982.93	39,146,563.50
投资支付的现金		72,900,000.00	
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			504,668,580.20
投资活动现金流出小计		88,977,982.93	543,815,143.70
投资活动产生的现金流量净额		-83,977,982.93	-251,097,491.00
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		241,430,000.00	837,228,903.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			265,856,081.97
筹资活动现金流入小计		241,430,000.00	1,103,084,985.30
偿还债务支付的现金		798,590,521.09	2,350,128,990.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,260,065.25	259,294,267.04
支付其他与筹资活动有关的现金			8,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,010,850,586.34	2,617,423,257.87
筹资活动产生的现金流量净额		-769,420,586.34	-1,514,338,272.57
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		-204,399,954.51	-1,811,371,469.46
加：期初现金及现金等价物余额		625,091,702.08	2,610,899,329.74
六、期末现金及现金等价物余额		420,691,747.57	799,527,860.28

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李哲

会计机构负责人：

李哲

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

合并股东权益变动表

2019年1-6月

单位：人民币元

归属于母公司股东权益														本期	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	237,786,432.39	7,612,876,893.95		7,612,876,893.95		
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	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	237,786,432.39	7,612,876,893.95		7,612,876,893.95		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额										40,776,345.64	40,776,345.64		40,776,345.64		
（二）股东投入和减少资本										40,776,345.64	40,776,345.64		40,776,345.64		
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. 对股东的分配															
3. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	197,010,086.75	7,572,100,548.31		7,572,100,548.31		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

业张印继

李哲

李哲

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

合并股东权益变动表



归属于母公司股东权益														上期	
项	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,008,000,000.00				5,413,052,999.74				104,574,287.90	91,975,213.08	6,617,802,500.72		6,617,802,500.72		
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	1,008,000,000.00				5,413,052,999.74				104,574,287.90	91,975,213.08	6,617,802,500.72		6,617,802,500.72		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额										4,544,953.33	4,544,953.33		4,544,953.33		
（二）股东投入和减少资本										4,544,953.33	4,544,953.33		4,544,953.33		
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. 对股东的分配															
3. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,008,000,000.00				5,413,052,999.74				104,574,287.90	96,520,166.41	6,622,147,454.05		6,622,147,454.05		

法定代表人：

主管会计工作负责人：- 12 -

会计机构负责人：

业张印继

李哲

李哲

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

母公司股东权益变动表

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	218,530,648.46	7,593,621,110.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	218,530,648.46	7,593,621,110.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										-17,586,048.80	-17,586,048.80
（二）股东投入和减少资本										-17,586,048.80	-17,586,048.80
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. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,986,000,000.00				5,269,253,722.84				119,836,738.72	200,944,599.66	7,576,035,061.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张继业
1505070020207

李哲

李哲

编制单位：内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

母公司股东权益变动表

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,000,000.00				5,269,253,722.84				104,574,287.90	81,168,591.04	6,462,996,601.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,008,000,000.00				5,269,253,722.84				104,574,287.90	81,168,591.04	6,462,996,601.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										20,872,477.09	20,872,477.09
（二）股东投入和减少资本											
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. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,008,000,000.00				5,269,253,722.84				104,574,287.90	102,041,068.13	6,483,869,078.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

业张印继
1505020020707

李哲

李哲

内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司系在原通辽市天诚城市建设投资有限公司基础上更名组建的集团有限公司,取得由通辽市工商行政管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码为 911505007870923662。

公司注册地为内蒙古自治区通辽市科尔沁区霍林河大街 1793 号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司的主要业务为:城市建设项目投资等。

公司经批准的经营范围为:城市建设项目投资、建设运营管理、地产投资、建设承包、项目投资、参股经营、土地收益、广告经营(固定形式和印刷品广告除外),为中小企业、社会发展和城市基础设施建设项目提供融资、以及与有关的咨询中介服务(不含金融、期货、证券咨询);公路建设项目的投资与经营、管理;房地产开发与销售。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2019 年 8 月 31 日经公司经理办公会批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

通辽市科尔沁区国有资产经营管理公司、通辽市天信中小企业投资担保有限公司、通辽市惠通城市建设管理有限公司、通辽市盛通房地产开发有限公司、通辽市迎晨农业发展有限公司、通辽市神骏汽车租赁有限公司、通辽市科尔沁区旅游投资开发有限公司、通辽市科尔沁培训中心、内蒙古科能新能源科技有限公司、通辽市科尔沁区城投应收账款债权管理有限公司、内蒙古天诚非金融资产管理有限公司、内蒙古赛诺唯生物科技有限公司。详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：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、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	5	2.375-9.5
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他	5-10	5	9.5-19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方

式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十一) 收入

1、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已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；（2）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：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、本公司具体收入确认政策：

工程业务收入在相关业务已实际完成，并取得对方确认结算数据后确认收入。

污水处理收入在已提供相关劳务，收取了相关款项或取得了索取相关款项的凭据时确认收入。

担保业务按委托担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任前收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认收入。

客房、餐饮、会议等服务收入在相关业务已完成，收取了相关款项或取得了索取相关款项的凭据时确认收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

本公司执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）			
合并资产负债表项目	会计政策变更前2018年12月31日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后2019年1月1日余额
资产：其他权益工具投资		5,347,500.00	5,347,500.00

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”

拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局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），本公司专项用途财政性资金为不征税收入。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	156,096.29	466,916.96
银行存款	476,256,833.85	658,504,857.30
合计	476,412,930.14	658,971,774.26

注：期末有 30,944,438.73 元银行存款用于担保质押。

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	122,542,335.54	99.92	8,850.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00
合计	122,642,335.54	100.00	108,850.00	0.09

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	122,878,039.54	99.92	4,425.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00
合 计	122,978,039.54	100.00	104,425.00	0.08

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①未计提坏账准备的无风险组合应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
无风险组合（政府国企往来）	122,453,835.54			122,789,539.54		
合 计	122,453,835.54			122,789,539.54		

②采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	88,500.00	10	8,850.00	88,500.00	5	4,425.00
合 计	88,500.00	10	8,850.00	88,500.00	5	4,425.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,425.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
通辽市科尔沁区财政局	121,781,307.54	99.30	
通辽市科尔沁区接待办	648,528.00	0.53	
内蒙古本纯环保工程有限公司	100,000.00	0.08	100,000.00
新天地电气股份有限公司	44,500.00	0.04	4,450.00
通辽市鸿溢园林绿化有限公司	44,000.00	0.04	4,400.00
合 计	122,618,335.54	99.99	108,850.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,574,455.99	1.21	29,866,939.35	9.96

1至2年	20,922,809.73	7.11	107,028,660.00	35.69
2至3年	107,000,000.00	36.33	163,000,000.00	54.35
3年以上	163,000,000.00	55.35		
合计	294,497,265.72	100.00	299,895,599.35	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	通辽城东新型城镇化示范区管委会	270,000,000.00	2年以上	前期启动款项,主体工作尚未开展
合计		270,000,000.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
通辽城东新型城镇化示范区管委会	270,000,000.00	91.68
通辽万华房地产开发有限公司	20,854,706.34	7.08
辽宁城润建设工程有限公司	3,178,985.44	1.08
合计	294,033,691.78	99.84

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,746,089,474.22	6,502,450,355.34
减: 坏账准备	61,437,266.72	46,816,819.84
合计	6,684,652,207.50	6,455,633,535.50

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
政府国企往来	5,321,960,209.57	5,510,751,318.35
国开行资金转付	773,042,757.53	630,408,924.11
受托支付资金	289,076,227.92	288,359,099.02
托管企业相关往来	13,783,537.47	13,609,676.34
保证金	43,150,000.00	47,648,718.35
其他	305,076,741.73	11,672,619.17
减: 坏账准备	61,437,266.72	46,816,819.84
合计	6,684,652,207.50	6,455,633,535.50

(2) 坏账准备计提情况

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
A 淀粉有限公司	35,000,000.00	5,000,000.00	5年以上	14.29	诉讼已胜诉, 尚未执行回款, 对超过财政拨付资金部分计提减值
B 铝业有限公司	27,509,705.00	10,709,705.00	5年以上	38.93	账龄较长, 难以收回, 对超过财政拨付资金部分计提减值
C 金属有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5年以上	100.00	诉讼已胜诉, 尚未执行回款
D 玉米淀粉有限公司	3,974,000.00	816,700.00	5年以上	75.49	账龄较长, 难以收回, 对超过财政拨付资金部分计提减值
E 铝业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	5年以上	100.00	诉讼已胜诉, 尚未执行回款
合计	75,483,705.00	25,526,405.00			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	290,633,770.62	5	14,531,688.53	665,741.16	5	33,287.06
1至2年	643,496.37	10	64,349.64	1,510,718.35	10	151,071.84
2至3年	1,510,718.35	30	453,215.51	642,000.00	30	192,600.00
3至4年	642,000.00	50	321,000.00	758,883.48	50	379,441.73
4至5年	757,883.48	80	606,306.78	785,229.50	80	628,183.60
5年以上	5,082,465.60	100	5,082,465.60	4,297,236.10	100	4,297,236.10
合计	299,270,334.42		21,059,026.06	8,659,808.59	65.61	5,681,820.33

②采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
承接国开行 资金组合	773,046,140.03	1	7,730,461.40	630,408,924.11	1	6,304,089.24
合计	773,046,140.03	1	7,730,461.40	630,408,924.11	1	6,304,089.24

③采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合(政府国企往来)	5,321,969,123.57			5,510,751,318.35		
无风险组合(受托支付款项)	227,749,822.92			223,875,394.02		
无风险组合(融资保证金)	43,150,000.00			46,150,000.00		
合计	5,592,868,946.49			5,780,776,712.37		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 14,620,446.88 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
通辽市利达建设投资有限公司	政府国企往来	1,210,000,000.00	2-3 年	17.94	
通辽市科尔沁区工业园区管委会	政府国企往来	955,930,000.00	2-4 年	14.17	
内蒙古通科多式联运物流有限公司	政府国企往来	900,000,000.00	1-3 年	13.34	
通辽市通科交通建设管理有限公司	政府国企往来	925,976,254.08	1 年以内及 2-3 年	13.73	
通辽市绿缘食品加工投资有限公司	政府国企往来	804,345,498.24	2-3 年	11.92	
合计		4,796,251,752.32		71.10	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	732,259.13		732,259.13	706,322.99		706,322.99
开发成本—停车场项目	17,950,385.07		17,950,385.07	17,950,385.07		17,950,385.07
开发成本—土地	5,799,015,060.71		5,799,015,060.71	5,799,015,060.71		5,799,015,060.71
合计	5,817,697,704.91		5,817,697,704.91	5,817,671,768.77		5,817,671,768.77

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,644,211.23	1,858,465.63
合计	1,644,211.23	1,858,465.63

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
晶鑫晶体(内蒙古)科技有限公司	1,000,000.00	4,000,000.00								5,000,000.00	
合计	1,000,000.00	4,000,000.00								5,000,000.00	

(八) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
通辽市木里图供水有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			
通辽市汇鑫投资担保有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
通辽市医养投资有限公司	5,347,500.00	5,347,500.00	5,347,500.00			
合计	17,347,500.00	17,347,500.00	17,347,500.00			

(九) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	112,812,340.43	112,812,340.43
2、本期增加金额	5,262,479.00	5,262,479.00
(1) 外购	5,262,479.00	5,262,479.00
3、本期减少金额		
4、期末余额	118,074,819.43	118,074,819.43
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	6,926,768.43	6,926,768.43
2.本期增加金额	1,448,520.94	1,448,520.94
(1) 计提或摊销	1,448,520.94	1,448,520.94
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,375,289.37	8,375,289.37
三、减值准备		
1.期初余额	10,046,002.89	10,046,002.89
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	10,046,002.89	10,046,002.89
四、账面价值		
1.期末账面价值	99,653,527.17	99,653,527.17
2.期初账面价值	95,839,569.11	95,839,569.11

未办妥产权证书的项目情况

项目名称	账面价值	未办妥原因	预计办结时间
万华上都小区商业综合体房产	5,210,402.38	款未付完	2020 年
合 计	5,210,402.38		

2019年1月1日-2019年6月30日

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	141,557,072.38	146,539,851.38
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	141,557,072.38	146,539,851.38

1、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	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	140,108,964.12	12,558,052.52	3,296,919.62	3,230,875.20	15,668,831.12	174,863,642.58
2.本期增加金额						
(1) 购置			1,467,248.95	98,386.00	298,980.00	1,864,614.95
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废			1,561,340.17			1,561,340.17
4.期末余额	140,108,964.12	12,558,052.52	3,202,828.40	3,329,261.20	15,967,811.12	175,166,917.36
二、累计折旧						
1.期初余额	18,090,136.62	2,444,692.06	768,943.50	1,258,156.62	5,761,862.40	28,323,791.20
2.本期增加金额						
(1) 计提	3,676,098.33	577,193.97	100,707.30	146,771.66	1,103,569.00	5,604,340.26
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废			318,286.48			318,286.48
4.期末余额	21,766,234.95	3,021,886.03	551,364.32	1,404,928.28	6,865,432.00	33,609,844.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	118,342,729.17	9,536,166.49	2,651,464.08	1,924,332.92	9,102,379.72	141,557,072.38
2.期初账面价值	122,018,827.50	10,113,360.46	2,527,976.12	1,972,718.58	9,906,968.72	146,539,851.38

未办妥产权证书的项目情况

项目名称	账面价值	未办妥原因	预计办结时间
国资公司办公楼	733,885.13	拍卖取得后未办	未确定
迎晨培训中心房屋	55,208,360.85	自建未办	未确定
迎晨培训中心构筑物	28,008,907.87	构筑物	未确定

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	9,370,633.00	1,370,633.00
工程物资		
减：减值准备		
合计	9,370,633.00	1,370,633.00

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	652,148,831.57	158,270.00	652,307,101.57
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	652,148,831.57	158,270.00	652,307,101.57
二、累计摊销			
1.期初余额	124,386,648.66	81,281.75	124,467,930.41
2.本期增加金额			
(1) 计提	6,518,168.36	26,999.92	6,545,168.28
3.本期减少金额			
4.期末余额	130,904,817.02	108,281.67	131,013,098.69
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	521,244,014.55	49,988.33	521,294,002.88
2.期初账面价值	527,762,182.91	76,988.25	527,839,171.16

(十三) 商誉

1.商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
通辽市迎晨农业发展有限公司	3,539,230.93					3,539,230.93
合计	3,539,230.93					3,539,230.93

2.商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
通辽市迎晨农业发展有限公司	3,539,230.93					3,539,230.93
合计	3,539,230.93					3,539,230.93

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修	8,194,925.18		2,067,481.88		6,127,443.30
科区培训中心装修	3,303,237.56		990,971.27		2,312,266.29
迎晨草莓园改造	588,820.92		107,058.36		481,762.56
合计	12,086,983.66		3,165,511.51		8,921,472.15

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
内蒙古忠大铝业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
通辽市源通物流有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

注：其他非流动资产为本公司将国开基金资金以委托贷款形式提供给相关项目单位。期末相关委托贷款不存在减值迹象，未计提减值准备。

(十六) 应付账款

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,400.00	824,310.20
1年以上	27,675,420.67	28,983,584.37
合计	27,677,820.67	29,807,894.57

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
建国街道办事处	18,647,512.08	未清算
通辽市科尔沁区房屋征收管理局	3,586,908.50	未清算
木里图镇政府	1,643,001.36	未清算
通辽市凌云园艺有限公司	1,013,169.10	未清算
合计	24,890,591.04	未清算

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		231,391.26

项目	期末余额	期初余额
1年以上	1,022,297.23	790,905.97
合计	1,022,297.23	1,022,297.23

1、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
通辽市金旺房地产开发有限公司	328,344.66	未到期
内蒙古民族大学	325,755.02	未到期
合计	654,099.68	

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	113,517.21	4,182,543.71	3,972,371.12	323,689.80
离职后福利-设定提存计划		486,334.89	463,541.71	22,793.18
合计	113,517.21	4,668,878.60	4,435,912.83	346,482.98

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	109,553.45	3,722,613.65	3,510,016.44	322,150.66
职工福利费		74,954.01	74,954.01	
社会保险费		196,617.30	195,774.66	842.64
其中：医疗保险费		179,184.07	179,184.07	
工伤保险费		7,278.34	6,730.75	547.59
生育保险费		10,154.89	9,859.84	295.05
住房公积金		162,832.70	162,136.20	696.50
工会经费和职工教育经费	3,963.76	25,526.05	29,489.81	
合计	113,517.21	4,182,543.71	3,972,371.12	323,689.80

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		475,332.61	452,866.08	22,466.53
失业保险费		11,002.28	10,675.63	326.65
合计		486,334.89	463,541.71	22,793.18

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	802,143.22	1,099,890.51
营业税	244,803.37	244,803.37

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	1,567,243.60	1,567,243.60
城市维护建设税	57,813.03	58,831.14
个人所得税	14,621.39	8,738.49
房产税	1,815,547.41	1,815,547.41
印花税	455.00	455.00
教育费附加	25,048.65	25,379.36
地方教育费附加	10,069.86	10,290.33
水利基金	8,160.11	8,160.11
合计	4,545,905.64	4,839,339.32

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	90,739,103.00	94,079,082.86
应付股利		
其他应付款项	1,223,553,622.24	987,949,737.58
合计	1,314,292,725.24	1,082,028,820.44

1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	34,642,159.00	37,982,138.86
企业债券利息	56,096,944.00	56,096,944.00

2、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
政府性往来	1,103,278,502.65	855,794,560.99
迎晨原股东提供资金	87,525,730.01	87,525,730.01
保证金、押金	30,000,000.00	30,000,000.00
其他	2,749,389.58	14,629,446.58
合计	1,223,553,622.24	987,949,737.58

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
木里图污水处理厂	320,034,653.00	往来款
通辽市科尔沁区财政局	250,842,942.38	主要为财政拨付国资公司扶持当地企业资金
俞培生	48,833,084.67	通辽市迎晨农业发展有限公司原股东投入建设资金
韩庆福	38,692,645.34	通辽市迎晨农业发展有限公司原股东投入建设资金
合计	658,403,325.39	

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	642,827,865.60	921,461,518.26
其中：质押借款	67,897,999.35	98,792,620.49
保证借款	524,929,866.25	772,668,897.77
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的应付债券	460,000,000.00	460,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债		13,350,000.00
合计	1,102,827,865.60	1,394,811,518.26

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	218,500.00	218,500.00
未到期责任准备金	309,500.00	116,750.00
合计	528,000.00	335,250.00

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	2,212,053,457.55	2,243,122,728.24	4.525%-9.79%
保证借款	961,105,038.30	547,318,336.04	6.35%-9.00%
信用借款	660,430,000.00	639,000,000.00	6.69%
合计	3,833,588,495.85	3,429,441,064.28	

(二十四) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
15 通辽天诚债 01	320,000,000.00	480,000,000.00
15 通辽天诚债 02	200,000,000.00	300,000,000.00
合计	520,000,000.00	780,000,000.00

1、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 通辽天诚债 01	100	2015-3-11	7 年	800,000,000.00
15 通辽天诚债 02	100	2015-4-30	7 年	500,000,000.00
合计				1,300,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

2019年1月1日-2019年6月30日

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15通辽天诚债01	480,000,000.00				160,000,000.00	320,000,000.00
15通辽天诚债02	300,000,000.00				100,000,000.00	200,000,000.00
合计	780,000,000.00				260,000,000.00	520,000,000.00

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	23,651,871.10	23,651,871.10
合计	23,651,871.10	23,651,871.10

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
盛通公共停车场建设资金	23,515,826.00			23,515,826.00	
“三供一业”老旧小区改造专项资金	136,045.10			136,045.10	
合计	23,651,871.10			23,651,871.10	

(二十六) 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
通辽市科尔沁区国有资产管理委员会	1,008,000,000.00	50.76			1,008,000,000.00	50.76
国开发展基金有限公司	978,000,000.00	49.24			978,000,000.00	49.24
合计	1,986,000,000.00	100.00			1,986,000,000.00	100.00

注：根据本公司2015年-2016年与国开发展基金有限公司、通辽市科尔沁区国有资产管理委员会签订的投资合同，约定国开发展基金有限公司向本公司增资，本期新增实收资本为国开发展基金有限公司投资本公司978,000,000.00元，计入公司实收资本978,000,000.00元，2018年9月25日完成实收资本工商变更登记手续。

合同约定投资期限为11-20年不等，在投资期限内及投资期限到期后，国开发展基金有限公司有权按照合同约定行使投资回收选择权，要求通辽市科尔沁区国有资产管理委员会按投资合同规定的时间、比例和价格回购国开发展基金有限公司持有的本公司股权。

在投资期限内，国开发展基金有限公司的平均年化投资收益率最高不超过1.2%。
本次增资完成后国开发展基金有限公司不向本公司委派董事、监事和高级管理人员，股东会是本公司最高权力机构

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	502,249.91			502,249.91
其他资本公积	5,268,751,472.93			5,268,751,472.93
合计	5,269,253,722.84			5,269,253,722.84

(二十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	119,836,738.72			119,836,738.72
合计	119,836,738.72			119,836,738.72

(二十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	237,786,432.39	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	237,786,432.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,776,345.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	197,010,086.75	

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,857,070.79	7,760,686.22	5,920,802.09	12,816,346.87
污水处理			3,785,376.81	5,771,881.34
担保业务	523,019.40		97,087.38	-
汽车租赁	11,650.49	282,508.56	193,318.49	243,947.10
客房餐饮	3,021,624.94	7,478,177.66	1,845,019.41	6,800,518.43
新能源服务	212,847.09			
非金融资产服务	87,928.87			
二、其他业务小计	921,169.34		938,747.98	1,331,532.54
委托贷款	330,169.34		218,000.00	1,331,532.54
房屋租赁	591,000.00		720,747.98	-
合计	4,778,240.13	7,760,686.22	6,859,550.07	14,147,879.41

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,513.46	10,483.90
教育费附加	2,182.81	14,106.77
房产税		3,967.49

2019年1月1日-2019年6月30日

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税		6,650.00
印花税		13,169.16
其他		150.00
合计	15,696.27	48,527.32

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	1,026,536.75	3,186,136.24
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出		
其他支出	21,481.79	44,221.03
合计	-1,005,054.96	-3,141,915.21

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,624,871.88	619,473.15
合计	-14,624,871.88	619,473.15

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	78,771.56	
合计	78,771.56	

(三十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		30,005,366.29	
其他	21,304.72	306,170.44	21,304.72
合计	21,304.72	30,311,536.73	21,304.72

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,900.00	326,880.96	3,900.00
合计	3,900.00	326,880.96	3,900.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-40,776,345.64	4,544,953.33
加：信用减值损失		
资产减值准备	17,249,402.88	619,473.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,286,053.78	17,700,727.44
无形资产摊销	6,545,168.28	6,549,330.50
长期待摊费用摊销	2,209,033.45	2,671,040.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-78,771.56	
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,936.14	-4,590,146.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-303,074,680.44	-101,071,805.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	601,332,686.08	76,531,166.09
其他		-5,782,424.26
经营活动产生的现金流量净额	288,666,610.69	-2,827,684.74
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	445,468,491.41	879,190,980.14
减：现金的期初余额	657,226,774.26	2,672,683,391.23
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	-211,758,282.85	-1,793,492,411.09

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	476,412,930.14	879,190,980.14
其中：库存现金	156,096.29	478,343.24
可随时用于支付的银行存款	445,312,395.12	878,712,636.90
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	476,412,930.14	879,190,980.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,944,438.73	天信担保公司对外担保所质押
合计	30,944,438.73	--

六、合并范围的变更

本期公司新设子公司内蒙古赛诺唯生物科技有限公司，自设立之日起纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通辽市科尔沁区国有资产经营管理公司	科尔沁区	科尔沁区	国有资产运营	100		划入
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	科尔沁区	科尔沁区	担保		100	划入
通辽市惠通城市建设管理有限公司	科尔沁区	科尔沁区	城市建设管理	100		划入
通辽市盛通房地产开发有限公司	科尔沁区	科尔沁区	房地产	100		设立
通辽市迎晨农业发展有限公司	科尔沁区	科尔沁区	农业生产、建设、技术咨询	100		非同一控制下企业合并
通辽市神骏汽车租赁有限公司	科尔沁区	科尔沁区	汽车租赁	100		设立
通辽市科尔沁区旅游投资开发有限公司	科尔沁区	科尔沁区	旅游开发		100	设立
通辽市科尔沁培训中心	科尔沁区	科尔沁区	会议培训、餐饮、住宿	100		设立
内蒙古科能新能源科技有限公司	科尔沁区	科尔沁区	新能源技术	100		设立
通辽市科尔沁区城投应收账款债权管理有限公司	科尔沁区	科尔沁区	应收账款债权	100		设立

2019年1月1日-2019年6月30日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
内蒙古天诚非金融资产管理有限公司	科尔沁区	科尔沁区	应收账款债权	100		设立
内蒙古赛诺唯生物科技有限公司	科尔沁区	科尔沁区	生物科技	100		设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
通辽市科达泽信物业服务有限公司	通辽市	通辽市科尔沁区	物业管理服务	51		权益法

注：对通辽市科达泽信物业服务有限公司持股比例 51%，但不具有实际控制权。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项以及应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将与金融工具风险控制在限定范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

其中：市场风险

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本公司利率风险产生于银行借款等带息债务，本公司的带息债务尽管其中大部分资金为固定利率，但有部分借款利率系基于基准利率调整而浮动，如果利率上行，将引起本公司债务成本上升及现金流出增加。

2、价格风险

本公司主要经营业务为城市基础设施政府工程的投资建设、污水处理等，主要价格受政府定价影响较大。

3、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，本公司信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司除现金以外的货币资金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，不会因为违约给本公司带来损失。

对应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约，本公司选择与认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的营销策略，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用评估，为监控本公司的信用风险，本公司采用客户性质、账龄等要素对本公司客户欠款进行分析和分类，期末本公司已对应收款项按风险分类计提了减值准备。

4、流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，综合运用银行借款、商业信用等手段以保证融资的持续性与灵活性平衡。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	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(%)
通辽市科尔沁区国有资产管理委员会	内蒙古通辽市科尔沁区	国资管理		100.00	

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

无。

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

根据公司 2017 年 6 月 15 日股东决议，公司与中科实业集团（控股）有限公司和广东中科天元绿色食品有限公司共同出资成立内蒙古中科乙醇有限公司，注册资本 1 亿元，其中公司出资 947 万元，持股 9.47%，约定出资时间为 2020 年 6 月 30 日，截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实缴出资。

(二) 或有事项

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保到期日	备注
本公司	通辽市科尔沁区第四人民医院	17,000,000.00	连带保证	2021-4-23	中国建设银行股份有限公司通辽分行
本公司、通辽市天信中小企业投资担保有限公司	新天地电气股份有限公司	4,450,000.00	质押担保	2019-11-22	包商银行股份有限公司通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市宝林砂砂有限责任公司	3,000,000.00	抵押+企业个人连带	2018-12-19	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市天泰木器有限公司	1,000,000.00	抵押+企业个人连带	2019-01-05	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市启航铝业集团有限公司	1,500,000.00	抵押+企业个人连带	2019-01-05	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	内蒙古沙枝食品有限公司	2,900,000.00	抵押+企业个人连带	2019-01-23	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	内蒙古沙枝食品有限公司	1,600,000.00	抵押+企业个人连带	2019-01-23	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市鸿益园林有限公司	4,400,000.00	抵押+企业个人连带	2019-09-12	内蒙古银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市启航铝业集团有限公司	3,000,000.00	抵押+企业个人连带	2019-12-12	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市国财粮贸有限公司	4,400,000.00	抵押+企业个人连带	2020-01-04	中国银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	通辽市庆丰农贸有限公司	3,000,000.00	抵押+企业个人连带	2020-04-23	内蒙古银行通辽分行
通辽市天信中小企业投资担保有限公司	内蒙古沙枝食品有限公司	1,700,000.00	抵押+企业个人连带	2020-07-31	内蒙古银行通辽分行
合计		47,950,000.00			

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

(一) 分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两

者中较大者的10%或者以上。

报告期内，本公司除母公司财务状况、经营成果和现金流量较大外，其他组成部分如污水处理、汽车租赁、会议餐饮住宿等经营分部所占比例均较小，且各经营分部不具有相似经济特征，对公司总体财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(二) 其他

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	121,781,307.54	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	121,781,307.54	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	121,781,307.54	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	121,781,307.54	100.00		

2、按组合计提坏账准备的应收账款

①未计提坏账准备的无风险组合应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面余额	计提比例	坏账准备
无风险组合（政府国企往来）	121,781,307.54			121,781,307.54		
合 计	121,781,307.54			121,781,307.54		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
通辽市科尔沁区财政局	121,781,307.54	100.00	
合计	121,781,307.54	100.00	

(二) 其他应收款

1、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
政府国企往来	4,372,337,046.46	4,628,910,045.24
国开行资金转付	773,042,757.53	630,408,924.11
关联方往来	548,113,444.69	527,304,639.17
保证金	43,150,000.00	43,150,000.00
其他	11,003,382.50	11,000,000.00
减：坏账准备	86,002,244.55	81,946,916.39
合计	5,661,644,386.63	5,758,826,692.13

1、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
通辽市迎晨农业发展有限公司	43,947,452.11	43,947,452.11	4年以内	100.00	子公司，资不抵债，预计短期难以扭转
通辽市科尔沁培训中心	22,685,870.95	22,685,870.95	3年以内	100.00	子公司，资不抵债
A 金属材料有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5年以上	100.00	诉讼已胜诉，尚未执行回款
B 铝业股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5年以上	100.00	诉讼已胜诉，尚未执行回款
通辽市神骏汽车租赁有限公司	4,496,376.46	638,460.09	4年以内	14.20	子公司，资不抵债
合计	82,129,699.52	78,271,783.15			

2、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
承接国开行资金组合	773,046,140.03	1	7,730,461.40	630,408,924.11	1	6,304,089.24
合计	773,046,140.03	1	7,730,461.40	630,408,924.11	1	6,304,089.24

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合（政府国企往来）	4,372,227,046.46			4,628,910,045.24		
无风险组合（关联方往来）	477,093,745.17			460,045,895.65		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合（融资保证金）	43,150,000.00			43,150,000.00		
合计	4,892,470,791.63			5,132,105,940.89		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,055,328.16 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
通辽市利达建设投资有限公司	政府国企往来	1,060,000,000.00	2-3 年	18.44	
通辽市科尔沁区工业园区管委会	政府国企往来	955,930,000.00	2-3 年及 3-4 年	16.63	
内蒙古通科多式联运物流有限公司	政府国企往来	900,000,000.00	1-2 年及 2-3 年	15.66	
通辽市绿缘食品加工投资有限公司	政府国企往来	770,156,323.24	1-2 年及 2-3 年	13.40	
通辽市通科交通建设管理有限公司	政府国企往来	495,976,254.08	1 年以内及 2-3 年	8.63	
合计		4,182,062,577.32		72.76	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	128,338,791.14	3,000,000.00	125,338,791.14	55,438,791.14	3,000,000.00	52,438,791.14
合计	128,338,791.14	3,000,000.00	125,338,791.14	55,438,791.14	3,000,000.00	52,438,791.14

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通辽市科尔沁区国有资产经营管理公司	5,786,903.38			5,786,903.38		
通辽市惠通城市建设管理有限公司	19,551,887.76			19,551,887.76		
通辽市盛通房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
通辽市迎晨农业发展有限公司(注 1)						
通辽市神骏汽车租赁有限公司		400,000.00		400,000.00		
通辽市科尔沁培训中心(注 2)	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
内蒙古科能新能源科技有限公司	7,000,000.00	51,000,000.00		58,000,000.00		
通辽市科尔沁区域投融资账款债权管理有限公司						

内蒙古天诚非金融资产管理有限公司	100,000.00	19,900,000.00		20,000,000.00		
内蒙古赛诺唯生物科技有限公司		1,600,000.00		1,600,000.00		
合计	55,438,791.14	72,900,000.00		128,338,791.14		3,000,000.00

注 1: 通辽市迎晨农业发展有限公司通过非同一控制下企业合并取得, 但连年来资不抵债, 账面初始投资成本为 0;

注 2: 通辽市科尔沁培训中心 2017 年设立, 因毛利倒挂, 已资不抵债, 预计短期难以好转, 对其长期股权投资全额计提减值准备。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	921,169.34		938,747.98	1,331,532.54
委托贷款	330,169.34		218,000.00	1,331,532.54
房屋租赁	591,000.00		720,747.98	-
合计	921,169.34		938,747.98	1,331,532.54

内蒙古科尔沁城市建设投资集团有限公司

二〇一九年八月二十日



第 1 页至第 41 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____