

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	897,001,461.84	497,155,314.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	八、（二）	346,783,420.10	441,836,571.82
预付款项	八、（三）	305,034,220.52	446,498,907.04
其他应收款	八、（四）	462,947,513.83	423,609,794.00
存货	八、（五）	1,892,243,335.82	1,251,481,466.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（六）	17,635,547.26	5,410,080.51
流动资产合计		3,971,645,499.37	3,065,992,133.53
非流动资产：			
可供出售金融资产	八、（七）	67,760,000.00	47,760,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（八）	320,302,249.58	320,302,249.58
投资性房地产	八、（九）	40,151,094.24	40,151,094.24
固定资产	八、（十）	1,938,874,859.90	1,865,175,282.70
在建工程	八、（十一）	240,492,031.39	240,492,031.39
油气资产			
无形资产	八、（十二）	354,012,521.57	343,540,235.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、（十三）	896,623.73	1,741,585.27
递延所得税资产	八、（十四）	6,368,049.83	6,365,453.58
其他非流动资产	八、（十五）	744,003,567.88	745,637,026.60
非流动资产合计		3,712,860,998.12	3,611,164,958.41
资产总计		7,684,506,497.49	6,677,157,091.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	860,137,852.66	401,419,035.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（二）	153,072,523.86	256,719,861.19
预付款项	七、（三）	570,481,925.43	714,028,343.97
其他应收款	七、（四）	490,757,341.99	410,175,893.21
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	1,863,494,570.99	1,224,206,235.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（六）	15,754,924.06	4,005,353.96
流动资产合计		4,003,699,138.99	3,010,554,723.45
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、（七）	67,750,000.00	47,750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（八）	396,854,752.23	396,854,752.23
投资性房地产	七、（九）	40,151,094.24	40,151,094.24
固定资产	七、（十）	1,913,888,931.85	1,837,173,095.55
在建工程	七、（十一）	251,153,976.90	251,153,976.90
油气资产			
无形资产	七、（十二）	353,940,198.07	343,423,265.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、（十三）	3,120,040.61	3,120,040.61
其他非流动资产	七、（十四）	744,003,567.88	745,637,026.60
非流动资产合计		3,770,862,561.78	3,665,263,251.56
资产总计		7,774,561,700.77	6,675,817,975.01

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王洪明

母公司资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：内江建工集团有限责任公司

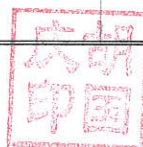
单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		178,490,000.00	
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			
应付票据及应付账款	七、（十五）	344,470,132.35	248,586,573.25
预收款项	七、（十六）	44,639,009.88	44,597,989.75
应付职工薪酬	七、（十七）	689,850.39	701,141.77
应交税费	七、（十八）	154,053,568.74	164,049,765.82
其他应付款	七、（十九）	1,456,110,150.91	963,223,679.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（二十）	259,000,000.00	246,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,437,452,712.27	1,667,159,150.28
非流动负债：			
长期借款	七、（二十一）	250,969,900.00	239,969,900.00
应付债券	七、（二十二）	1,351,587,395.46	1,350,092,488.10
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、（二十三）	533,600,000.00	260,000,000.00
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		2,136,157,295.46	1,850,062,388.10
负债合计		4,573,610,007.73	3,517,221,538.38
所有者权益：			
实收资本	七、（二十四）	700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（二十五）	1,913,271,911.75	1,913,271,911.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（二十六）	55,419,332.50	55,435,312.50
未分配利润	七、（二十七）	532,260,448.79	489,889,212.38
所有者权益合计		3,200,951,693.04	3,158,596,436.63
负债和所有者权益总计		7,774,561,700.77	6,675,817,975.01

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王其明

母公司利润表

2019年1-6月

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	七、(二十八)	299,517,350.22	207,439,279.19
减：营业成本	七、(二十八)	252,716,284.37	185,906,926.54
税金及附加	七、(二十九)	824,241.60	1,883,977.90
销售费用			
管理费用	七、(三十)	26,109,860.93	4,767,222.19
研发费用			
财务费用	七、(三十一)	16,067,581.01	12,247,908.29
其中：利息费用		40,188,251.49	
利息收入		24,286,627.74	
资产减值损失	七、(三十二)		-249,026.19
加：其他收益	七、(三十四)	40,000,000.00	45,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(三十三)		1,046,030.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,799,382.31	48,928,301.28
加：营业外收入	七、(三十五)	348,601.14	32,629.33
减：营业外支出	七、(三十六)	26,317.00	255,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,121,666.45	48,705,930.61
减：所得税费用	七、(三十七)	1,766,410.04	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,355,256.41	48,705,930.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			48,705,930.61
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流经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		42,355,256.41	48,705,930.61

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

2019年1-6月

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,977,062.86	56,036,209.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(三十八)	162,430,176.02	307,780,405.77
经营活动现金流入小计		615,407,238.88	363,816,614.87
购买商品、接受劳务支付的现金		286,132,905.19	159,184,148.52
支付给职工以及为职工支付的现金		7,080,263.38	4,773,108.23
支付的各项税费		19,311,080.88	3,763,880.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十八)	197,969,563.59	149,298,011.10
经营活动现金流出小计		510,493,813.04	317,019,148.16
经营活动产生的现金流量净额		104,913,425.84	46,797,466.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			130,000,000.00
取得投资收益收到的现金			475,825.47
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	七、(三十八)		
投资活动现金流入小计		-	130,475,825.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,885,613.45	141,926,177.68
投资支付的现金		70,000,000.00	105,000,000.00
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	七、(三十七)		
投资活动现金流出小计		137,885,613.45	246,926,177.68
投资活动产生的现金流量净额		-137,885,613.45	-116,450,352.21
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		591,500,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(三十八)		
筹资活动现金流入小计		591,500,000.00	97,000,000.00
偿还债务支付的现金		123,010,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,798,995.17	60,066,757.19
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(三十八)		
筹资活动现金流出小计		129,808,995.17	87,066,757.19
筹资活动产生的现金流量净额		461,691,004.83	9,933,242.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、(三十九)	428,718,817.22	-59,719,642.69
加：期初现金及现金等价物余额	七、(三十九)	412,711,941.98	472,431,584.67
六、期末现金及现金等价物余额	七、(三十九)	841,430,759.20	412,711,941.98

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王其

母公司所有者权益变动表

2019年1-6月

单位：人民币元

项目	上期数				本期数				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	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	700,000,000.00	-	-	-	1,913,271,911.75	-	-	-	55,435,312.50	489,889,212.38	3,158,596,436.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	700,000,000.00	-	-	-	1,913,271,911.75	-	-	-	55,435,312.50	489,889,212.38	3,158,596,436.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入的资本											
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									-15,980.00	15,980.00	
2、对所有者的分配									-15,980.00	15,980.00	
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
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											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	700,000,000.00	-	-	-	1,913,271,911.75	-	-	-	55,419,332.50	532,260,448.79	3,200,951,693.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]

母公司所有者权益变动表 (续)

2019年1-6月

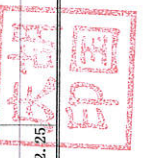
单位: 人民币元

项目	股本				其他权益工具			上年同期数				
	股本	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、上年期末余额	700,000,000.00				1,930,413,782.25				49,529,994.17	440,044,447.45	3,119,988,223.87	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	700,000,000.00				1,930,413,782.25				49,529,994.17	440,044,447.45	3,119,988,223.87	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	173,700,000.00				86,300,000.00						308,705,930.61	
(一) 综合收益总额											48,705,930.61	
(二) 所有者投入和减少资本	173,700,000.00				86,300,000.00						48,705,930.61	
1、所有者投入资本	173,700,000.00				86,300,000.00						260,000,000.00	
2、其他权益工具持有者投入资本											260,000,000.00	
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									5,905,318.33	-9208418.33	-3,303,100.00	
2、对所有者分配									5,905,318.33	-5,905,318.33		
3、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	873,700,000.00				2,016,713,782.25				49,529,994.17	488,750,378.06	3,428,694,154.48	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、（十六）	236,490,000.00	77,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	八、（十七）	386,859,608.92	309,659,920.77
预收款项	八、（十八）	45,377,178.47	47,027,762.33
应付职工薪酬	八、（十九）	4,202,316.05	16,056,815.43
应交税费	八、（二十）	160,501,465.95	175,476,838.23
其他应付款	八、（二十一）	1,138,221,160.66	727,939,182.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（二十二）	269,500,000.00	256,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,241,151,730.05	1,609,160,518.80
非流动负债：			
长期借款	八、（二十三）	340,469,900.00	292,969,900.00
应付债券	八、（二十四）	1,351,587,395.46	1,350,092,488.10
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	八、（二十五）	533,600,000.00	260,000,000.00
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		2,225,657,295.46	1,903,062,388.10
负债合计		4,466,809,025.51	3,512,222,906.90
所有者权益：			
实收资本	八、（二十六）	700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十七）	1,913,271,911.75	1,913,271,911.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（二十八）	55,419,332.50	55,435,312.50
未分配利润	八、（二十九）	549,006,825.79	496,226,960.79
归属于母公司所有者权益合计		3,217,698,070.04	3,164,934,185.04
少数股东权益		-598.06	
所有者权益合计		3,217,697,471.98	3,164,934,185.04
负债和所有者权益总计		7,684,506,497.49	6,677,157,091.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.

合并利润表

2019年1-6月

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	八、(三十)	412,292,368.23	314,382,474.27
减：营业成本	八、(三十)	329,942,486.01	290,716,733.31
税金及附加	八、(三十一)	1,627,319.37	2,368,546.17
销售费用	八、(三十二)	5,782,605.12	8,895,056.21
管理费用	八、(三十三)	36,981,248.77	12,814,608.40
研发费用			
财务费用	八、(三十四)	21,413,059.81	15,232,533.78
其中：利息费用		44,979,451.90	
利息收入		24,322,056.88	
资产减值损失	八、(三十五)	2,560,553.31	11,051,956.07
加：其他收益	八、(三十七)	40,018,669.34	45,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(三十六)		1,124,785.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,003,765.18	19,427,825.79
加：营业外收入	八、(三十八)	686,673.40	2,145,900.61
减：营业外支出	八、(三十九)	161,027.19	266,110.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,529,411.39	21,307,615.78
减：所得税费用	八、(四十)	1,766,124.45	646,360.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,763,286.94	20,661,255.50
(一) 按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,763,286.94	20,661,255.50
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、归属于母公司所有者的净利润		52,763,885.00	20,661,255.50
2、少数股东损益		-598.06	
五、其他综合收益的税后净额		-	
归属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		-	
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、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		52,763,286.94	20,661,255.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,763,885.00	20,661,255.50
归属于少数股东的综合收益总额		-598.06	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

513015010302

庆胡印国

王其明

合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：内江建工集团有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
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		563,168,719.87	131,943,496.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、（四十）	341,517,329.40	163,670,128.36
经营活动现金流入小计		904,686,049.27	295,613,625.23
购买商品、接受劳务支付的现金		371,449,492.68	262,550,971.13
支付给职工以及为职工支付的现金		39,813,428.47	14,299,190.98
支付的各项税费		28,609,390.20	13,043,152.51
支付其他与经营活动有关的现金	八、（四十）	426,708,803.04	114,472,345.59
经营活动现金流出小计		866,581,114.39	404,365,660.21
经营活动产生的现金流量净额		38,104,934.88	-108,752,034.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			130,000,000.00
取得投资收益收到的现金			475,825.47
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	八、（四十）		
投资活动现金流入小计		-	130,475,825.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,158,591.46	142,196,602.71
投资支付的现金		70,000,000.00	105,000,000.00
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	八、（四十）		
投资活动现金流出小计		138,158,591.46	247,196,602.71
投资活动产生的现金流量净额		-138,158,591.46	-116,720,777.24
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		657,500,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、（四十）		
筹资活动现金流入小计		657,500,000.00	145,000,000.00
偿还债务支付的现金		171,010,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,590,195.58	61,883,042.52
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	八、（四十）		
筹资活动现金流出小计		182,600,195.58	126,883,042.52
筹资活动产生的现金流量净额		474,899,804.42	18,116,957.48
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			
	八、（四十一）	374,846,147.84	-207,355,854.74
加：期初现金及现金等价物余额	八、（四十一）	433,571,543.26	640,927,398.00
六、期末现金及现金等价物余额	八、（四十一）	808,417,691.10	433,571,543.26

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王塔明



合并所有者权益变动表

2019年1-6月

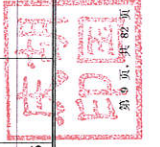
单位：人民币元

项目	本期数											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本	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
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,913,271,911.75				55,435,312.50	421,179,660.30	3,089,886,884.55	3,089,886,884.55
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	700,000,000.00				1,913,271,911.75				55,435,312.50	421,179,660.30	3,089,886,884.55	3,089,886,884.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									-15,980.00	52,779,865.00	52,763,885.00	-598.06
（一）综合收益总额										52,763,885.00		-598.06
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的资本												
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									-15,980.00	15,980.00		
1、提取盈余公积									-15,980.00	15,980.00		
2、对所有者的分配												
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增实收资本												
2、盈余公积转增实收资本												
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												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	700,000,000.00				1,913,271,911.75				55,419,332.50	473,959,525.30	3,142,650,769.55	3,142,650,171.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(Handwritten signature)

合并所有者权益变动表 (续)

2019年1-6月

单位: 人民币元

上年同期数

归属于母公司所有者权益

项目	实收资本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	700,000,000.00				1,930,413,782.25				49,529,994.17	409,726,823.13	3,089,670,599.55		3,089,670,599.55
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	700,000,000.00				1,930,413,782.25				49,529,994.17	409,726,823.13	3,089,670,599.55		3,089,670,599.55
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	173,700,000.00				86,300,000.00					20,661,255.50	280,661,255.50		280,661,255.50
(一) 综合收益总额										20,661,255.50	20,661,255.50		20,661,255.50
(二) 所有者投入和减少资本	173,700,000.00				86,300,000.00						260,000,000.00		260,000,000.00
1、所有者投入的资本	173,700,000.00				86,300,000.00						260,000,000.00		260,000,000.00
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													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对所有者的分配													
3、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增实收资本													
2、盈余公积转增实收资本													
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													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	873,700,000.00				2,016,713,782.25				49,529,994.17	430,388,078.63	3,370,331,855.05		3,370,331,855.05



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

内江建工集团有限责任公司

财务报表附注

2019年1月1日至2019年06月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 内江建工集团有限责任公司(以下简称“本公司”)

注册地址: 内江市东兴区兰桂大道1号1-2层

营业期限: 2012-09-29至无固定期限

注册资本: 人民币87,370.00万元, 实收资本: 人民币70,000.00万元

法定代表人: 张虎

(二) 本公司的业务性质和主要经营活动

1、 本公司及子公司的业务性质

本公司业务范围: 承担城市基础设施, 保障性安居工程建设, 安置还房建设, 土地整理及收储, 房地产开发与经营, 建筑工程施工总承包, 土石方工程专业承包, 建筑装修装饰工程专业承包(凭建筑资质证书的范围施工); 公路路面工程专业承包; 公路路基工程专业承包; 市政公用工程施工总承包(不含桥、气); 水泥预制构件加工、制作、自销(三级构件; 可承担15米以下的钢筋混凝土屋面梁及7.5米以下预应力梁、板、柱类构件); 线路、管道、设备安装, 防水工程, 房屋维修, 建筑施工机械修理、租赁; 批发、零售: 室内外装修材料、建材(不含木材)、机械设备、五金、交电、化工产品(不含危险化学品); 普通机械修理; 物业管理(以上经营范围凭资质证书经营); 园林绿化工程服务, 绿化管理; 种植、销售: 花卉、盆景。(以上经营范围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)。

2、 本公司及子公司主要经营活动

本公司主要经营活动: 承担城市基础设施与市政设施建设施工, 保障性安居工程建设, 安置还房建设, 土地整理及收储, 房地产开发与经营, 建筑施工, 物业管理, 建筑材料销售, 住宿和餐饮服务。

(三) 企业历史沿革

内江建工集团有限责任公司(以下简称“本公司”)原名内江建工有限责任公司, 本公司系

由内江市国有资产监督管理委员会出资组建的有限责任公司，于2012年9月29日成立，并取得了统一社会信用代码为91511000054132447H号营业执照。本公司历史股权变更明细如下：

根据内江市人民政府《研究组建内江建工集团有关问题的会议纪要》（内府阅【2011】103号），本公司申请注册资本5,000.00万元，由股东内江市国有资产监督管理委员会以货币形式认缴。2012年9月，四川巨丰会计师事务所出具了验资报告（川巨丰工商验字【2012】050号）。设立时公司股权结构明细如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
内江市国有资产监督管理委员会	5,000.00	5,000.00	100.00
合 计	5,000.00	5,000.00	100.00

2013年6月，根据四川省内江市国有资产监督管理委员会文件内国资委【2013】51号“关于同意内江建工有限责任公司增加注册资本金的批复”，本公司决定新增注册资本15,000.00万元，由股东内江市国有资产监督管理委员会以货币、实物形式出资，其中：货币资金1,000.00万元，实物资产—土地14,000.00万元。2013年5月，四川金典会计师事务所出具了验资报告（川金会验报字【2013】第445号）。本次增资后，本公司股权结构明细如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
内江市国有资产监督管理委员会	20,000.00	20,000.00	100.00
合 计	20,000.00	20,000.00	100.00

2016年7月，根据内江市国有资产监督管理委员会文件内国资委【2016】120号“关于同意建工集团用资本公积转增注册资本的批复”，本公司将50,000.00万元资本公积转增注册资本。本次增资后，本公司股权结构明细如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
内江市国有资产监督管理委员会	70,000.00	70,000.00	100.00
合 计	70,000.00	70,000.00	100.00

2018年3月，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，同意新增注册资本17,370.00万元，由新股东中国农发重点建设基金有限公司以货币形式出资，并于2018年3月30日完成工商变更。本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
内江市国有资产监督管理委员会	70,000.00	70,000.00	100.00
中国农发重点建设基金有限公司	17,370.00		
合 计	87,370.00	70,000.00	100.00

注：本公司于2018年3月与中国农发重点建设基金有限公司签订投资协议，中国农发重点建设基金有限公司增资26,000.00万元，协议中约定固定的年投资收益率，按照实质重于形式的原则，本公司将本次增资列为债务工具

融资范畴，故未将本次增资额纳入实收资本中列示。

（四） 控股股东名称及组织结构

本公司控股股东为内江市国有资产监督管理委员会，本公司设董事会、监事会、经理层，其中：董事会由5人组成，张虎担任董事长；监事会由5人组成，王全明担任监事会主席。

（五） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司 2019 年度半年度财务报告由本公司董事会 2019 年 8 月批准报出。

二、 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截止2019年6月30日，纳入合并财务报表范围的子公司共计11家，如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围内	
	本期	上期
内江盛泰物业管理有限责任公司	是	是
内江筑石混凝土有限公司	是	是
内江盛泰商贸有限责任公司	是	是
内江绿源园林绿化有限责任公司	是	是
内江龙腾资产管理有限责任公司	否	是（2018-08-20 注销）
内江大千会展有限责任公司	是	是
内江龙腾房地产开发有限责任公司	否	是（2018-08-20 注销）
内江龙腾电商经营管理有限公司	是	是
内江盛泰酒店管理有限公司	是	是
四川东盛建设有限责任公司	是	是
四川内江博达建筑勘察设计院有限公司	是	是
四川建工同晟房地产有限公司	是	否

报告期内本公司合并财务报表范围发生变化，详见附注九。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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42项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起至少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。本公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

四、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报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（五）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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，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，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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，

则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方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》的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在改按成本法核算时转入当期损益；②在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，其差额计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司2017年度、2018年度的财务报表。控制，是指投资方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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

2、合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4、 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

5、 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权

时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

（七）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注五（十二）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债。

本公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。本公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：①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；②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，包括：活跃市场中

类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；③第三次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

对可供出售债务工具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一经确认，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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

（十）应收款项

对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当

确认减值损失、计入当期损益。对单项金额不重大的应收款项，可以单独进行减值测试，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应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），应当包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不应包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 5,000.00 万元以上（含 5,000.00 万元）的应收账款和金额为人民币 5,000.00 万元以上（含 5,000.00 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	政府及事业单位、合并范围内的关联方的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：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。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。
-----------	---

（十一） 存货

1、 存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的开发成本、原材料等。

2、 存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

3、 存货的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，本公司发出存货是工程施工按个别计价法计价、商品销售按先进先出计价法。

4、 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

5、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

6、 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十二） 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1、 投资成本的初始计量

（1） 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对

价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、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。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

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

本公司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，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。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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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》的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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《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，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。

本公司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，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；③对本公司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应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四） 固定资产

1、 固定资产的标准

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

2、 固定资产的确认条件

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

3、 固定资产的初始计量

固定资产按照取得成本进行初始计量。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

4、 固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备和电子设备；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。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

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	10-20	5%	4.74%-9.50%
机械设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
办公设备	3	5%	31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

5、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现

值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

6、 固定资产的处置

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。

7、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：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

1、 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值迹象主要包括：

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

（2）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来

现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(5) 其他足以证明在建工程已经发生减值的迹象。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个

月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十七）无形资产

1、无形资产计量

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

（2）无形资产的使用寿命及摊销

A、使用寿命有限的无形资产

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率
软件及其他	5-10	0%

B、使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司的划拨土地使用权属于使用寿命不确定的无形资产，每期末不摊销但对该无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

2、研究与开发支出

公司根据研究活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研究项目处于研究阶段；当开发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研究项目进入开发阶段。

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4) 有足够的技术、财务资源或其他资源支持，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。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可回收金额。估计资产的可回收金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。如果资产或资产组的可回收金额低于其账面价值，按其差额计提减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确定，在以后会计期间不予转回。

（十八） 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业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。本公司其他长期职工福利，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。

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

2、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将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，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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受

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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：①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；②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、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

（二十） 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十一） 收入

1、 收入确认基本原则

（1） 销售商品收入

本公司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企业时，确认销售商品收入。

（2） 提供劳务

在提供劳务的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认提供劳务收入。在确认提供劳务的收入时，以劳务产生的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

（3） 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入本公司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。

2、收入确认具体方法

本公司的业务收入主要包括工程代建收入、工程施工收入、商品销售收入和租赁收入。

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入确认时点是：客户购买商品并确认收货后，确认商品销售收入的实现。

(2) 工程代建收入

本公司工程代建收入确认时点是：本公司与委托方签订委托代建合同，期末本公司根据委托方当期代建项目成本确认函中的成本，按照代建合同约定比例成本加成确认工程代建收入的实现。

(3) 工程施工收入

本公司工程施工收入确认时点是：本公司与建设方签订委托施工合同，如果合同的履行结果可以可靠估计，则期末本公司根据工程进度文件按完工百分比法确认工程施工收入的实现；如果合同的履行结果无法可靠估计，则本公司仅就截至目前已发生且预计可以收回的成本确认工程施工收入的实现。

(4) 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权收入确认的时点为：本公司于每年末按照租赁合同或协议规定的租赁期间和计算方法，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十二) 政府补助

1、政府补助的类型

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），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

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

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。本公司选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更；（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

4、 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、 政府补助的确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

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。

6、 政府补助的退回

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三） 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计

利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但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的,不予确认。

(二十四) 终止经营及持有代售

1、 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营,在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益,并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

-根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售;

-出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议,预计出售将在一年内完成。

3、 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资

产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的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决定不再出售之日的可收回金额。

（二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无。

2、 会计估计变更

无。

六、 前期会计差错更正

无。

七、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	3%、6%、10%、16%、11%、17%
城市维护建设税	按应纳流转税额	7%
教育费附加	按应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

（二） 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税【2009】09号）和《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税【2014】57号）一般纳税人销售自产的商品混凝土改为“依照3%征收率”增收增值税。本公司子公司内江筑石混凝土有限公司享受该增值税优惠政策，依照3%征收率征收销售自产商品混凝土的增值税。

八、 合并财务报表项目附注

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	320,335.88	232,099.47
银行存款	866,681,125.96	491,923,214.53
其他货币资金	30,000,000.00	5,000,000.00
合计	897,001,461.84	497,155,314.00

注：母公司内江建工集团有限责任公司存入渤海银行股份有限公司定期存款3000万元。

（二） 应收票据及应收账款

1、 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

应收票据	6,000,000.00		6,000,000.00
应收账款	349,973,749.13	9,190,329.03	340,783,420.10
合 计	355,973,749.13	9,190,329.03	346,783,420.10

续

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	450,436,007.54	8,599,435.72	441,836,571.82
合 计	450,436,007.54	8,599,435.72	441,836,571.82

2、 应收账款

(1) 分类披露

类别	期末余额				
	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	171,543,591.58		9,190,329.03		162,353,262.55
组合 2	178,430,157.55				178,430,157.55
组合小计	349,973,749.13				340,783,420.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	349,973,749.13		9,190,329.03		340,783,420.10

续

类 别	期初余额				
	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	162,048,828.31	35.98	8,599,435.72	5.31	153,449,392.59
组合 2	288,387,179.23	64.02			288,387,179.23
组合小计	450,436,007.54	100.00	8,599,435.72	1.91	441,836,571.82
单项金额不重大但单独计提					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
合计	450,436,007.54	100.00	8,599,435.72	1.91	441,836,571.82

(2) 种类说明

组合中，按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		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
1年以内	124,897,762.33			119,823,906.36	73.94	
1至2年	28,922,012.97		2,892,546.48	25,756,636.67	15.90	2,575,663.67
2至3年	11,493,705.47		2,298,741.09	8,316,855.47	5.13	1,663,371.09
3至4年	2,388,255.50		716,476.65	5,384,755.50	3.32	1,615,426.65
4至5年	1,118,581.00		559,290.50	43,400.00	0.03	21,700.00
5年以上	2,723,274.31		2,723,274.31	2,723,274.31	1.68	2,723,274.31
合计	171,543,591.58		9,190,329.03	162,048,828.31	100.00	8,599,435.72

(3) 组合中，不计提坏账准备的应收账款

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
内江新城建设指挥办公室	代建收入	152,745,770.00	1年以内 1至2年	
中国共产党内江市纪律检查委员会	工程款	13,522,815.08	1年以内	
内江市政府办公室	管理服务费及餐费	927,449.32	1年以内 1至2年	
内江市人民政府政务服务中心	物业服务费	2,845,176.12	1年以内	
内江高新区高新技术创业服务中心	物业服务费	120,397.25	1年以内	
内江市公共资源交易服务中心	物业服务费	829,413.72	1年以内	
其他		7,439,136.06	1年以内	
合计		178,430,157.55		

(4) 报告期内应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
-------	------	----	----	----------------

	工程款 施工设计费		1年以内 1至2年	
内江新城建设指挥部办公室		152,745,770.00		
中铁九局集团有限公司		55,157,955.50		
中国建筑第八工程局		17,164,797.70		
四川雄洲建设有限公司		14,608,519.00		
成都建工集团有限公司		14,007,829.00		
合 计		253,684,871.20		

(5) 期末无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的欠款

(三) 预付款项

1、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	52,572,817.38		138,928,295.46	31.12
1-2年	140,430,269.30		150,918,697.34	33.80
2-3年	99,077,325.67		149,769,016.24	33.54
3年以上	12,953,808.17		6,882,898.00	1.54
合 计	305,034,220.52		446,498,907.04	100.00

2、报告期内预付款项金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	占预付款项余额的比例（%）
十一冶建设集团有限责任公司	工程款	150,200,000.00	
湖南万力建设集团有限公司	工程款	21,071,919.89	
内江市国土资源局高新区分局	工程款	17,280,000.00	
四川川力劳务开发有限公司	工程款	14,000,000.00	
四川鸿兴工程建设有限责任公司	工程款	10,534,689.56	
合计		213,086,609.45	

3、期末无预付持有 5%以上（含 5%）表决权股份的股东的款项。

(四) 其他应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	117,582,143.32		117,582,143.32
应收股利	2,003,714.81		2,003,714.81
其他应收款项	362,205,961.93	18,844,306.23	343,361,655.70
合 计	481,791,820.06	18,844,306.23	462,947,513.83

续

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	94,521,241.94		94,521,241.94
应收股利	2,003,714.81		2,003,714.81
其他应收款项	343,959,483.48	16,874,646.23	327,084,837.25
合 计	440,484,440.23	16,874,646.23	423,609,794.00

1、 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债权投资	117,582,143.32	94,521,241.94
合计	117,582,143.32	94,521,241.94

2、 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
内江市经开区金坤小额贷款有限公司	2,003,714.81	2,003,714.81
合计	2,003,714.81	2,003,714.81

3、 其他应收款项

(1) 分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1	135,009,847.98		18,844,286.23		116,165,561.75
组合 2	227,196,113.95				227,196,113.95
组合小计	362,205,961.93				343,361,675.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	362,205,961.93				343,361,675.70

续

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1	147,317,157.49	42.83	16,874,646.23	11.45	130,442,511.26
组合 2	196,642,325.99	57.17			196,642,325.99
组合小计	343,959,483.48	100.00	16,874,646.23	4.91	327,084,837.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	343,959,483.48	100.00	16,874,646.23	4.91	327,084,837.25

(2) 种类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
1 年以内	36,724,172.68			48,831,282.19		
1 至 2 年	51,813,183.30		5,181,318.33	51,857,383.30	10.00	5,185,738.33
2 至 3 年	3,014,623.00		602,924.60	23,175,623.00	20.00	4,635,124.60
3 至 4 年	43,392,456.00		13,017,736.80	23,388,256.00	30.00	7,016,476.80
4 至 5 年	46,213.00		23,106.50	54,613.00	50.00	27,306.50
5 年以上	19,200.00		19,200.00	10,000.00	100.00	10,000.00
合计	135,009,847.98		18,844,286.23	147,317,157.49		16,874,646.23

(3) 组合2中，期末不计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	款项性质	金额
内江市交通局	往来款	126,664,668.37
内江市中区财政局	往来款	47,442,348.70
内江新城建设指挥部办公室	往来款	22,406,458.33
中共内江市纪律检查委员会	往来款	17,269,794.50
内江市住房和城乡建设局	保证金 往来款	500,000.00
合计		214,283,269.90

(4) 报告期内其他应收款项金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	占其他应收款余额的比例 (%)
内江市交通局		126,664,668.37	
内江市中区财政局		47,442,348.70	
内江天成建设工程有限责任公司		28,237,366.96	
内江新城建设指挥部办公室		22,406,458.33	
渝农商金融租赁有限责任公司		19,000,000.00	
合 计		243,750,842.36	

(五) 存货

1、 存货明细列示

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	4,264,837.23		4,264,837.23	3,774,496.78		3,774,496.78
周转材料	1,208,817.97		1,208,817.97	1,531,210.40		1,531,210.40
库存商品	195,092.99		195,092.99	302,091.86		302,091.86
工程施工	58,795,525.24		58,795,525.24	21,667,431.44		21,667,431.44
开发成本	1,827,779,062.39		1,827,779,062.39	1,224,206,235.68		1,224,206,235.68
合 计	1,892,243,335.82		1,892,243,335.82	1,251,481,466.16		1,251,481,466.16

其中：开发成本中土地使用权明细：

项目	期末余额	期初余额
内市国用（2015）第 003155 号	71,555,748.75	71,555,748.75
内市国用（2015）第 003152 号	244,320,525.00	244,320,525.00
内市国用（2015）第 003153 号	289,921,395.00	289,921,395.00
内市国用（2012）第 011652 号	286,468,215.00	286,468,215.00
内市国用（2012）第 011653 号	183,971,782.50	183,971,782.50
内地拍（2018）02 号	86,465,774.53	86,465,774.53
合计	1,162,703,440.78	1,162,703,440.78

注：本公司本期购买宗地编号为内地拍（2018）02 号地块，产权尚在办理中。

2、 存货跌价准备情况

本公司报告期内未发现存货减值的迹象，故未计提存货减值准备。

3、 报告期内存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货报告期内借款费用资本化金额是***元。

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴土地增值税	15,000,000.00	3,000,000.00
预缴印花税	111,437.14	111,437.14
增值税（待抵扣进项税）	733,561.61	1,565,285.76
预缴企业所得税	1,790,548.61	733,357.61
合 计	17,635,547.36	5,410,080.51

（七）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
采用成本计量的可供出售金融资产						
其中：可供出售权益工具	67,760,000.00		67,760,000.00	47,760,000.00		47,760,000.00
合 计	67,760,000.00		67,760,000.00	47,760,000.00		47,760,000.00

2、按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	期末余额		
					金额	减值准备	账面净值
内江市国兴咨询有限公司	5.00	5.00			250,000.00		250,000.00
内江市经开区金坤小额贷款有限公司	5.00	5.00		2,003,714.81	25,000,000.00		25,000,000.00
内江市创业小额融资担保有限公司	19.31	19.31			22,500,000.00		22,500,000.00
四川波特兰股份有限公司	0.08	0.08			10,000.00		10,000.00

内江市高新区国鑫小额贷款有限责任公司	14.49		14.49		20,000,000.00		20,000,000.00
合计				2,003,714.81	67,760,000.00		67,760,000.00

续

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利	期初余额		
					金额	减值准备	账面净值
内江市国兴咨询有限公司	5.00	5.00			250,000.00		250,000.00
内江市经开区金坤小额贷款有限公司	5.00	5.00		2,003,714.81	25,000,000.00		25,000,000.00
内江市创业小额融资担保有限公司	19.31	19.31			22,500,000.00		22,500,000.00
四川波特兰股份有限公司	0.08	0.08			10,000.00		10,000.00
合计				2,003,714.81	47,760,000.00		47,760,000.00

(八) 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						
内江建工远大建筑科技有限公司	350,333.82					
二、联营企业						
内江天成建设工程有限责任公司	44,513,304.00					
内江北青数据技术有限公司	14,271,971.60					
中铁内江师范学院新校区建设项目有限公司	199,770,750.00					

四川水汇生态环境治理有限公司	60,000,000.00				
内江聚源智谷汇产业园运营管理有限公司	1,395,890.16				
合计	320,302,249.58				

续

被投资单位	本期增减变动			期末余额	其中：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					
内江建工远大建筑科技有限公司				350,333.82	
一、联营企业					
内江天成建设工程有限公司				44,513,304.00	
内江北青数据技术有限公司				14,271,971.60	
中铁内江师范学院新校区建设项目有限公司				199,770,750.00	
四川水汇生态环境治理有限公司				60,000,000.00	
内江聚源智谷汇产业园运营管理有限公司				1,395,890.16	
合计				320,302,249.58	

注：2017年12月21日，本公司与内江投资控股集团有限公司共同组建内江医养康养投资有限公司，本公司持股49.00%，截止2019年06月30日，本公司尚未对内江医养康养投资有限公司进行出资实缴。

（九）投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	40,391,016.88			40,391,016.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 固定资产转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	40,391,016.88			40,391,016.88
二、累计折旧				
1.期初余额	239,922.64			239,922.64
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	239,922.64			239,922.64
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				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,151,094.24			40,151,094.24
2.期初账面价值	40,151,094.24			40,151,094.24

(十) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	1,917,468,264.27	6,012,153.42	3,285,381.00	9,519,032.09	5,080,448.45	1,941,365,279.23
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

(2) 转为投资性房地产						
(3) 原值减少						
4.期末余额						
二、累计折旧						
1.期初余额	63,543,072.78	2,507,137.22	2,695,666.31	3,862,930.07	3,581,190.15	76,189,996.53
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 转为投资性房地产						
4.期末余额						
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						
2.年初账面价值	1,853,925,191.49	3,505,016.20	589,714.69	5,656,102.02	1,499,258.30	1,865,175,282.70

(十一) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

十贤居雕像工程	3,986,769.90		3,986,769.90	3,986,769.90		3,986,769.90
甜城港湾及甜文化馆	11,186,841.28		11,186,841.28	11,186,841.28		11,186,841.28
东兴区栖霞路五星村还房 2 号楼 1F 营业用房	7,244,500.00		7,244,500.00	7,244,500.00		7,244,500.00
东兴区兴隆路西段 607 号 C2 地块五星村还房 1 号楼 1F 营业用房	20,593,080.00		20,593,080.00	20,593,080.00		20,593,080.00
东兴区兴隆路西段五星村还房 1-3 号楼地下停车位	19,890,000.00		19,890,000.00	19,890,000.00		19,890,000.00
东兴区东桐路北段新坝村还房 4-6 号楼地下停车位	19,908,000.00		19,908,000.00	19,908,000.00		19,908,000.00
甜城书城-东桐路	29,884,212.72		29,884,212.72	29,884,212.72		29,884,212.72
川南电商装修工程	90,918,195.70		90,918,195.70	90,918,195.70		90,918,195.70
建工二号	36,880,431.79		36,880,431.79	36,880,431.79		36,880,431.79
合计	240,492,031.39		240,492,031.39	240,492,031.39		240,492,031.39

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
川南电商工程	1,467,030,000.00	1,222,209,183.41	97,908,313.25	1,320,117,496.66		
合计	1,467,030,000.00	1,222,209,183.41	97,908,313.25	1,320,117,496.66		

续

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
川南电商工程	89.99	93,699,510.51	0.00	0.00	自有+债券+借款
合计	89.99	93,699,510.51	0.00	0.00	

(十二) 无形资产

项目	软件及其他	合计
一、账面原值：		
1、期初余额	353,695,722.63	353,695,722.63
2、本期增加金额		
(1) 购置		

(2) 土地使用权转入	15,776,880.76	15,776,880.76
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	353,695,722.63	353,695,722.63
二、累计摊销		
1、期初余额	10,155,487.58	10,155,487.58
2、本期增加金额		
(1) 计提	5,304,594.24	5,304,594.24
(2) 土地使用权转入		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	15,460,081.82	15,460,081.82
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、期末余额账面价值	354,012,521.57	354,012,521.57
2、期初余额账面价值	343,540,235.05	343,540,235.05

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁使用费	1,741,585.27	-5,768.00	839,193.54		896,623.73	
合计	1,741,585.27	-5,768.00	839,193.54		896,623.73	

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	9,190,329.03	2,297,582.26	8,599,435.72	2,149,858.93
其他应收款坏账准备	18,844,306.23	4,070,467.57	16,862,378.60	4,215,594.65
合计	28,034,635.26	6,368,049.83	25,461,814.32	6,365,453.58

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
内江新城建设指挥部办公室	394,581,500.00	394,581,500.00

内江市国土资源储备中心	101,467,200.00	101,467,200.00
内江市东兴区土地整理和储备交易中心	91,522,500.00	91,522,500.00
四川内江交通投资开发有限责任公司	47,000,000.00	47,000,000.00
内江市城市管理行政执法局	30,817,767.88	32,451,226.60
内江市公安局	20,000,000.00	20,000,000.00
内江市住房和城乡建设局	20,000,000.00	20,000,000.00
内江市不动产登记中心	10,000,000.00	10,000,000.00
内江市文化广电新闻出版局	10,000,000.00	10,000,000.00
内江经济技术开发区管理委员会	6,679,100.00	6,679,100.00
内江市房屋征收补偿安置中心	6,000,000.00	6,000,000.00
内江市市中区财政局	295,500.00	295,500.00
内江大千文化旅游产业园管理委员会	5,640,000.00	5,640,000.00
合 计	744,003,567.88	745,637,026.60

注：本公司其他非流动资产系本公司与内江新城建设指挥部办公室等上述13家单位签订5年期项目投资协议，根据项目投资协议约定，本公司按照项目投资成本及协议约定的回报率，于每年计提项目投资回报。

（十六） 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,000,000.00	68,000,000.00
抵押借款	187,490,000.00	9,000,000.00
合 计	236,490,000.00	77,000,000.00

（十七） 应付票据及应付账款

1、分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	50,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	336,859,608.92	299,659,920.77
合 计	386,859,608.92	309,659,920.77

2、应付票据

（1）应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,000,000.00

合 计		10,000,000.00
-----	--	---------------

3、应付账款

(1) 按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	112,453,397.72	156,402,453.07
1至2年	90,021,584.47	90,626,912.58
2至3年	81,890,645.82	51,521,356.55
3年以上	52,493,980.91	1,109,198.57
合 计	336,859,608.92	299,659,920.77

(2) 期末应付账款金额前五名单位情况

债权人名称	款项性质	金额	占应付账款余额的比例 (%)
中建四局第六建筑工程有限公司 (深圳市龙祥和投资有限公司)	工程款	13,233,419.43	
四川鼎际建设集团有限公司	工程款	6,402,597.75	
内江市经济技术开发区博心碎石场	材料款	10,236,290.25	
重庆市荣昌区瑞石建材有限公司	材料款	7,409,244.26	
内江锦绣江海商贸有限公司自贡分公司	材料款	5,880,277.25	
合 计		43,161,828.94	

(十八) 预收款项

1、按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
预收工程款	45,377,178.47	47,027,762.33
合 计	45,377,178.47	47,027,762.33

2、期末预收款项前五大单位明细情况

债权人名称	金额	占预收款项余额的比例 (%)
内江市财政局	32,849,995.27	
内江市兴元实业有限责任公司	10,789,014.61	
内江市人民代表大会常务委员会办公室	237,719.30	
内江市人民政府办公室	250,000.00	
郑才福	50,000.00	

债权人名称	金额	占预收款项余额的比例（%）
合 计	44,176,729.18	

(十九) 应付职工薪酬

1、分类列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	16,056,815.43			
二、离职后福利-设定提存计划	-			
三、辞退福利	-			
合 计	16,056,815.43			

2、短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,840,120.08			
二、职工福利费	-			
三、社会保险费	-			
其中：1. 医疗保险费	-			
2. 工伤保险费	-			
3. 生育保险费	-			
住房公积金	23,214.00			
工会经费和职工教育经费	193,481.35			
合 计	16,056,815.43			

3、设定提存计划

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费				
二、企业年金缴费				
三、失业保险费				
合 计				

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	107,596,603.25	111,552,109.36
增值税	44,602,084.14	54,219,160.96
营业税	1,563,102.02	1,576,417.43
城市维护建设税	3,800,436.64	4,258,896.89
教育附加	1,628,878.92	1,835,267.91

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	1,085,909.27	1,204,738.04
房产税	89,092.27	224,801.56
代扣代缴个人所得税	132,312.74	568,154.19
印花税	3,046.70	37,291.89
合 计	160,501,465.95	175,476,838.23

(二十一) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	68,072,000.00	28,000,000.00
应付股利		
其他应付款	1,070,149,160.66	699,939,182.04
合 计	1,138,221,160.66	727,939,182.04

1、 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
2016 年非公开发行公司债券利息	68,072,000.00	28,000,000.00
合 计	68,072,000.00	28,000,000.00

2、 其他应付款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	269,402,834.71	270,205,614.61
1 至 2 年	486,194,840.35	243,929,082.94
2 至 3 年	137,140,490.65	64,463,798.66
3 年以上	177,410,994.95	121,340,685.83
合 计	1,070,149,160.66	699,939,182.04

(2) 期末其他应付款前五名单位情况

债权人名称	金额	占其他应付款余额的比例 (%)
内江投资控股集团有限公司	701,309,878.36	
内江市财政局	193,277,679.55	
四川内江交通投资开发有限责任公司	115,054,600.00	
中国建筑第八工程局有限公司	30,373,442.36	
内江市衡威物流有限责任公司	1,000,000.00	
合 计	1,041,015,600.27	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
信用借款	61,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	76,000,000.00	
质押借款	2,000,000.00	120,000,000.00
一年内到期的应付债券	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	269,000,000.00	256,000,000.00

注：。

(二十三) 长期借款

1、分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	61,000,000.00
保证借款	89,500,000.00	13,000,000.00
抵押借款	96,000,000.00	27,000,000.00
质押借款	151,969,900.00	191,969,900.00
合计	340,469,900.00	292,969,900.00

2、长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
内江市东兴区农村信用合作联社营业部	2018/6/27	2021/6/24	人民币	3.96	27,000,000.00
中国农业发展银行内江市分行营业部	2018/08/31	2033/8/30	人民币	5.88	151,969,900.00
广发银行股份有限公司成都分行	2018/3/13	2020/3/12	人民币	6.175	30,500,000.00
广发银行股份有限公司成都分行	2018/3/09	2020/3/08	人民币	6.175	30,500,000.00
乐山市商业银行内江分行	2018/12/28	2020/12/27	人民币	8.50	40,000,000.00
内江兴隆村镇银行股份有限公司东兴支行	2018/7/27	2020/7/26	人民币	7.00	13,000,000.00
广发银行成都分行	2019/1/29	2021/1/29	人民币		50,000,000.00
内江市农村商业银行市中区支行	2019/1/29	2022/1/24	人民币		21,000,000.00
内江市农村商业银行市中区支行	2019/1/29	2021/1/24	人民币		27,000,000.00

合计					
----	--	--	--	--	--

注：1、2018年6月，本公司与内江市东兴区农村信用合作联社营业部签订借款合同（合同编号：AGTV012018000812号），借款金额为2,700万元，借款利率为3.96%，借款期限为2018年6月25日至2021年6月24日，担保方式为抵押担保，抵押物为川（2018）内江市不动产权第0040562号，抵押人为内江人和国有资产经营有限责任公司，并与内江市东兴区农村信用合作联社营业部签订抵押合同（合同编号：2018年内东农商公抵字第812号）；

2、2018年3月，本公司与广发银行股份有限公司成都分行签订借款合同（合同编号：（2018）成银综授额字第000011号），借款金额为3,350万元，借款利率为6.175%，借款期限为2018年3月13日至2020年3月12日，担保方式为信用担保；

3、2018年3月，本公司与广发银行股份有限公司成都分行签订借款合同（合同编号：（2018）成银综授额字第000011号），借款金额为3,350万元借款利率为6.175%，借款期限为2018年3月09日至2020年3月08日，担保方式为信用担保；

4、2018年8月，本公司与中国农业发展银行内江市分行营业部签订借款合同（合同编号：（51100100-2018年内营）字0041号），借款金额为151,969,900.00元，借款利率为5.88%，借款期限为2018年8月31日至2033年8月30日，担保方式为质押担保，质押物为内江市东兴区谢家河棚户区（城中村）改造项目政府购买协议和《政府购买服务协议（补充）》项下的应收账款，并与中国农业发展银行内江市分行营业部签订质押合同（合同编号：51100100-2018内营（质）字0007号）；

5、2018年12月，本公司子公司内江筑石混凝土有限公司与乐山市商业银行内江分行签订借款合同（合同编号：（2018）乐商银内分借字第005号），借款金额为5,000.00万元，借款利率为8.50%，借款期限为2018年12月28日至2020年12月17日，担保方式为质押担保和信用担保，质押物为内江筑石混凝土有限公司全部应收账款，保证人为内江建工集团有限责任公司，并与乐山市商业银行内江分行签订质押合同（合同编号：最高额质押合同（2018乐商银内分质第004号）），保证合同（合同编号：最高额保证合同（2018乐商银内分保第010号））；

6、2018年7月，本公司子公司内江盛泰酒店管理有限公司与内江兴隆村镇银行股份有限公司签订借款合同（合同编号：（XD）内兴行（东）流借字20180727第2137号），借款金额为1,300.00万元，借款利率为9.00%，借款期限为2018年7月27日至2020年7月26日，担保方式为信用担保，保证人为内江建工集团有限责任公司，并与乐山市商业银行内江分行签订保证合同（合同编号：（担）内兴行（东）保字20180727第2137号）。

（二十四）应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
15内双创债	600,000,000.00	2015-12-25	7年	600,000,000.00	358,094,200.36
公司债-16内建01	1,000,000,000.00	2016-7-6	5年	1,000,000,000.00	991,998,287.74
合计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	1,350,092,488.10

续

按面值计提利息	本期发行费摊销	利息调整余额	本期偿还	一年内到期的应付债券	期末余额

12,072,000.00		-1,905,799.64	120,000,000.00	120,000,000.00	358,094,200.36
56,000,000.00		-6,609,299.33			993,493,195.10
68,072,000.00	3,879,100.93	-8,515,098.97	120,000,000.00	120,000,000.00	1,351,587,395.46

(二十五) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00
渝农商金融租赁有限责任公司	273,600,000.00	
合计	533,600,000.00	260,000,000.00

注：1. 本公司于 2018 年 3 月与中国农发重点建设基金有限公司签订投资协议，中国农发重点建设基金有限公司增资 26,000.00 万元，协议中约定固定的年投资收益率，按照实质重于形式的原则，本公司将本次增资列为债务工具融资范畴，故未将本次增资额纳入实收资本中列示。

2. 2019 年 5 月与渝农商金融租赁有限责任公司签订融资租赁借款合同，融资租赁本金金额为 3.8 亿

(二十六) 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
内江市国有资产监督管理委员会	700,000,000.00	100.00%			700,000,000.00	100.00%
合计	700,000,000.00	100.00%			700,000,000.00	100.00%

注：本公司实收资本变动情况详见附注一、(三)。

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
资本溢价	576,436,641.00			576,436,641.00	
其他资本公积	1,336,835,270.75			1,336,835,270.75	
合计	1,913,271,911.75			1,913,271,911.75	

注：。

(二十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,435,312.50		15,980.00	55,419,332.50
合计	55,435,312.50		15,980.00	55,419,332.50

(二十九) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	496,226,960.79	409,726,823.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润		409,726,823.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,763,885.00	95,708,555.99
减：提取法定盈余公积	-15,980.00	5,905,318.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,303,100.00
转作股本的普通股股利		
少数股东权益		
期末未分配利润	549,006,825.79	496,226,960.79

(三十) 营业收入和营业成本

1、按业务类别披露

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	406,558,466.99	319,830,661.50	676,751,566.02	550,854,727.19
其中：工程代建	295,360,594.92	243,384,023.41	364,483,196.59	313,508,285.62
商品销售	58,516,248.62	40,002,827.55	160,664,594.27	123,205,525.13
工程施工	-	-	43,210,499.21	36,517,230.03
物业管理	4,602,493.29	2,856,173.99	7,473,524.94	3,025,374.74
餐饮及住宿服务	19,053,428.16	13,442,491.08	33,528,033.06	24,994,690.99
建筑设计	29,025,702.00	20,145,145.47	67,391,717.95	49,603,620.68
其他业务	5,733,901.24	10,111,824.51	10,000,648.61	7,234,599.88
其中：租赁	3,952,368.51	9,063,215.23	5,066,252.80	3,029,088.15
其他	1,781,532.73	1,048,609.28	4,934,395.81	4,205,511.73
合 计	412,292,368.23	329,942,486.01	686,752,214.63	558,089,327.07

(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	364,544.86	2,787,693.72
教育费附加（含地方教育费附加）	168,309.54	1,990,223.78
房产税		619,532.24

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	243,965.70	487,931.40
印花税		286,573.12
车船使用税	120,946.56	11,880.00
残保金	270,389.89	
合 计	1,627,319.47	6,183,834.26

(三十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,003,546.16	2,196,116.03
广告宣传费	4,284.47	71,262.81
办公费	5,211.58	35,185.87
软件服务费		100,174.69
运费	4,410,615.25	14,879,116.95
车修燃油费		39,331.91
折旧、摊销费	37,813.57	116,634.51
旅行社佣金	100,796.47	209,667.79
其他	220,337.62	19,789.15
合 计	5,782,605.12	17,667,279.71

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,553,828.54	23,234,389.96
办公费	567,876.52	1,641,469.89
软件服务费	-	228,973.79
车修燃油费	104,308.84	410,722.45
交通费	43,357.00	141,759.18
差旅费	126,059.98	314,579.31
业务招待费	66,582.58	99,260.00
折旧、摊销费	19,402,204.56	48,123,169.59
通讯费	177,816.65	159,664.32
中介及咨询服务费	908,154.46	1,288,999.88
宣传费	12,407.06	98,118.62
土地租赁费	62,243.70	661,615.48
水电费	83,912.21	145,774.97

管理费	161,440.62	653,888.73
其他	2,711,056.12	1,651,209.46
合 计	36,981,248.84	78,853,595.63

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,979,451.90	85,424,561.72
减：利息收入	24,322,056.88	88,549,051.98
利息净支出	-20,657,395.02	-3,124,490.26
手续费	774,562.87	101,332.16
合 计	21,413,059.81	-3,023,158.10

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,560,553.31	-18,523,830.64
合 计	2,560,553.31	-18,523,830.64

(三十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产投资损益		2,003,714.81
按权益法确认投资损益		1,427,209.72
理财产品投资损益		1,124,985.46
合计		4,555,909.99

(三十七) 政府补助

1、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	40,018,669.34	70,064,720.84
合 计	40,018,669.34	70,064,720.84

注：。

2、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	686,673.40	5,000,000.00
合 计	686,673.40	5,000,000.00

3、 与收益相关的政府补助

本期发生额

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他 变动	递延收益 期末余额
流动资金补贴			40,018,669.34			
融资财政奖补贴						
稳岗补贴			18,669.34			
其他				686,673.40		
合计			40,018,669.34	686,673.40		

上期发生额

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他 变动	递延收益 期末余额
流动资金补贴		70,000,000.00	70,000,000.00			
规展馆运行补助		5,000,000.00		5,000,000.00		
融资财政奖补贴		64,720.84	64,720.84			
合计		75,064,720.84	70,064,720.84	5,000,000.00		

(三十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
财政融资奖补贴		5,000,000.00
其他	686,673.40	254,300.22
合 计	686,673.40	5,254,300.22

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
缴纳罚款及滞纳金	445.37	11,587.10
对外捐赠	5,000.00	1,042,106.70
多缴纳无法收回的税费		
其他	155,581.82	116,625.35
合 计	161,027.19	1,170,319.15

(四十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,763,528.20	28,283,118.31
递延所得税费用	2,596.25	2,218,104.30
合 计	1,766,124.45	30,501,222.61

(四十一) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		1,956,637.97
营业外收入		5,155,002.11
政府补助		70,039,986.50
企业间往来		232,427,911.16
合 计		309,579,537.74

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用		7,420,570.21
营业外支出		1,148,957.15
企业间往来		362,593,589.62
合 计		371,163,116.98

3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		105,000,000.00
收到取得子公司的现金净额		21,921,371.87
收回企业、政府单位间借款及利息		303,189,681.21
合 计		430,111,053.08

4、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购入理财产品支出		105,000,000.00
支付企业、政府单位间借款		
项目建设借款		240,431,500.00
合 计		345,431,500.00

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还企业、政府单位间借款及利息		
合 计		

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	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	52,763,286.94	95,708,555.99
加：资产减值准备	2,560,553.31	-18,523,830.64
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	24,443,437.89	43,706,417.86
无形资产摊销	5,304,594.24	9,970,942.64
长期待摊费用摊销	844,961.54	647,215.48
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）		
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）	44,979,451.90	47,666,380.51
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,555,909.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,596.25	1,887,956.19
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）	-768,977,389.97	-64,028,621.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	197,180,118.41	-91,608,271.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	459,001,211.25	-144,597,361.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,097,629.26	-123,726,527.00
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	867,001,461.84	492,155,314.00
减：现金的期初余额	492,155,314.00	640,927,398.00
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	349,838,842.22	-148,772,084.00

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	867,001,461.84	492,155,314.00
其中： 库存现金	320,335.88	232,099.47
可随时用于支付的银行存款	866,681,125.96	491,923,214.53

可随时用于支付的其他货币资金		
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：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	867,001,461.84	492,155,314.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十三) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	2018年12月31日账面余额	受限原因
应收账款（筑石混凝土）	205,314,324.07	借款抵押
应收账款（内江建工）	149,099,394.74	借款质押
其他货币资金	30,000,000.00	保函保证金
合 计	354,413,748.81	

九、合并范围的变更

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
四川建工同晟房地产有限公司		-1,220.54

注：。

十、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
1	内江盛泰物业管理有限责任公司	内江市	内江市	物业管理	100.00		100.00	1
2	内江筑石混凝土有限公司	内江市	内江市	混凝土产销	100.00		100.00	1
3	内江盛泰商贸有限责任公司	内江市	内江市	批发零售	100.00		100.00	1

序号	子公司名称	主要	注册地	业务性	持股比例 (%)		表决	取得方式
4	内江绿源园林绿化有限责任公司	内江市	内江市	城市绿化建设	100.00		100.00	1
5	内江大千会展有限责任公司	内江市	内江市	会议及展览服	100.00		100.00	1
6	内江龙腾电商经营管理有限公司	内江市	内江市	电商市场管理	100.00		100.00	1
7	内江盛泰酒店管理有限公司	内江市	内江市	酒店管理	100.00		100.00	1
8	四川东盛建设有限责任公司	内江市	内江市	工程施工等	100.00		100.00	3
9	四川内江博达建筑勘察设计有限公司	内江市	内江市	建筑设计等	100.00		100.00	3
10	四川建工同晟房地产有限公司				51.00		51.00	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业；2. 境内金融子企业；3. 境外子企业；4. 事业单位；5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。

十一、在合营企业或联营企业中的权益

（一）合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
内江建工远大建筑科技有限公司	有限责任公司	内江市	张应祥	住宅工业化技术及其相关产品的研发、生产、销售等	8,000.00	36.00	36.00

（二）联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
内江北青数据技术有限公司	其他有限责任公司	内江市	余中华	云计算技术服务；信息系统集成服务等	500.00	35.00	35.00

内江天成建设工程有限公司	其他有限责任公司	内江市	尹大伟	房屋建筑, 物业服务, 土地整理, 教育投资	4,500.00	30.00	30.00
中铁内江师范学院新校区建设项目有限公司	其他有限责任公司	内江市	易图兵	投资与资产管理, 工程管理服务, 建造工程施工总承包等	20,000.00	30.00	30.00
内江医养康养投资有限公司	其他有限责任公司	内江市	李贵成	医疗养老项目投资等	10,000.00	49.00	49.00
四川水汇生态环境治理有限公司	其他有限责任公司	内江市	王征成	水污染防治; 水环境综合治理	20,000.00	30.00	30.00

注: 2017年12月21日, 本公司与内江投资控股集团有限公司共同组建内江医养康养投资有限公司, 本公司持股49.00%, 截止2019年6月30日, 本公司尚未对内江医养康养投资有限公司进行出资实缴。

十二、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的控股股东

股东名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	享有本公司的表决权比例(%)
内江市国有资产监督管理委员会	股东	100.00	100.00

2、本公司子公司情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本公司合营、联营企业情况详见附注十一、在合营企业或联营企业中的权益。

十三、 承诺及或有事项

(一) 2014年4月, 本公司与国家开发银行股份有限公司签订保证合同, 为内江市力信置业有限公司向国家开发银行股份有限公司的4亿元贷款提供连带责任保证, 保证期间为内江市力信置业有限公司债务履行期届满之日起两年。

(二) 2016年1月, 本公司与渤海银行股份有限公司成都分行签订保证合同, 为内江投资控股集团有限公司向渤海银行股份有限公司成都分行的2.6亿元贷款提供连带责任保证, 保证期间为内江投资控股集团有限公司债务履行期届满之日起两年。

(三) 2018年, 本公司与洛银金融租赁股份有限公司签订保证合同, 为内江路桥集团有限公司向洛银金融租赁股份有限公司的2亿元贷款提供连带责任保证, 保证期间为内江路桥集团

有限公司租赁合同生效之日起至租赁合同项下最后一期债务履行期限届满之日后两个日历年。

(四) 2018年12月, 本公司与兴业银行股份有限公司成都分行签订保证合同, 为内江路桥集团有限公司向兴业银行股份有限公司成都分行的1.4亿元贷款提供连带责任保证, 保证期间为2018年12月13日至2019年12月12日。

十四、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日, 本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重大事项

截止本财务报告批准报出日, 本公司不存在应披露而未披露的其他重大事项。

十六、 母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

1、 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	153,072,523.86	256,719,861.19
合 计	153,072,523.86	256,719,861.19

2、 应收账款

(1) 分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1					
组合 2	153,072,523.86	100.00			153,072,523.86
组合小计	153,072,523.86	100.00			153,072,523.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	153,072,523.86	100.00			153,072,523.86

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1					
组合 2	256,719,861.19	100.00			256,719,861.19
组合小计	256,719,861.19	100.00			256,719,861.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	256,719,861.19	100.00			256,719,861.19

(2) 组合中, 不计提坏账准备的应收账款

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
内江新城建设指挥部办公室	代建收入	149,099,394.74	1 年以内	
内江大千会展有限责任公司	转供水电气费	1,911,077.44	1 年以内 1 至 2 年	
内江盛泰酒店管理有限责任公司	转供水电气费	1,103,684.20	1 年以内 1 至 2 年	
内江市人民政府	转供水电气费	492,203.00	1 年以内	
内江市人民代表大会常务委员会办公室	工程款	361,022.08	1 至 2 年	
内江盛泰酒店管理有限责任公司	转供水电气费	102,822.01		
内江筑石混凝土有限公司	转供水电气费	5,320.39		
合计		153,075,523.86		

(3) 期末应收账款单位前五大明细情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
内江新城建设指挥部办公室	代建收入	149,099,394.74	1 年以内	
内江大千会展有限责任公司	转供水电气费	1,911,077.44	1 年以内 1 至 2 年	
内江盛泰酒店管理	转供水电气费	1,103,684.20	1 年以内	

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
有限责任公司			1至2年	
内江市人民政府	转供水电气费	492,203.00	1年以内	
内江市人民代表大会常务委员会办公室	工程款	361,022.08	1至2年	
合计		152,967,381.46		

(4) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东的欠款

(二) 其他应收款

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	117,582,143.32	94,521,241.94
应收股利	2,003,714.81	2,003,714.81
其他应收款项	371,171,483.86	313,650,936.46
合计	490,757,341.99	410,175,893.21

2、其他应收款项

(1) 分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合1	103,100,635.76				103,100,635.76
组合2	268,070,848.10				268,070,848.10
组合小计	371,171,483.86				371,171,483.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	371,171,483.86				371,171,483.86

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1	115,980,877.01	35.56	12,480,162.40	10.76	103,500,714.61
组合 2	210,150,221.85	64.44			210,150,221.85
组合小计	326,131,098.86	100.00	12,480,162.40	3.83	313,650,936.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项					
合计	326,131,098.86	100.00	12,480,162.40	3.83	313,650,936.46

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		坏账准备
	账面余额		坏账准备	账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	26,438,287.76			39,318,529.01	33.90	
1至2年	51,185,811.50		5,118,581.15	51,185,811.50	44.13	5,118,581.15
2至3年	2,884,623.00		576,924.60	2,884,623.00	2.49	576,924.60
3至4年	22,556,500.50		6,766,950.15	22,556,500.50	19.45	6,766,950.15
4至5年	35,413.00		17,706.50	35,413.00	0.03	17,706.50
合计	103,100,635.76		12,480,162.40	115,980,877.01	100.00	12,480,162.40

(3) 期末其他应收款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款余额合计数的比例(%)
内江市交通局	往来款	126,664,668.37	30.66
内江市中区财政局	往来款	47,442,348.70	14.05
内江筑石混凝土有限公司	往来款	46,730,576.02	9.05
内江天成建设工程有限责任公司	往来款	28,237,366.96	8.29
内江新城建设指挥部办公室	往来款	22,406,458.33	6.87
合计		271,481,418.38	68.92

(三) 长期股权投资

1、 分类列示

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
对子公司长期股权投资	92,220,364.41		92,220,364.41	92,220,364.41		92,220,364.41
按权益法核算的长期股权投资	304,634,387.82		304,634,387.82	304,634,387.82		304,634,387.82
其中：合营企业	350,333.82		350,333.82	350,333.82		350,333.82
联营企业	304,284,054.00		304,284,054.00	304,284,054.00		304,284,054.00
合 计	396,854,752.23		396,854,752.23	396,854,752.23		396,854,752.23

2、 报告期内被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内江盛泰物业管理有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		
内江筑石混凝土有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		
内江盛泰商贸有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
内江绿源园林绿化有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		
内江龙腾资产管理有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00			
内江龙腾房地产开发有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00			
内江龙腾电商经营管理有限公司	成本法	15,600,000.00	15,600,000.00	1,000,000.00	16,600,000.00		
内江盛泰酒店管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		
四川东盛建设有限责任公司	成本法	4,545,259.91	4,545,259.91		4,545,259.91		
四川内江博达建筑勘察设计有限公司	成本法			16,075,104.50	16,075,104.50		
内江天成建设工程有限责任公司	权益法	32,600,000.00	42,914,692.91	1,598,611.09	44,513,304.00		
中铁内江师范学院新校区建设项目有限公司	权益法	204,600,000.00	204,600,000.00	-4,829,250.00	199,770,750.00		
内江建工远大建筑科技有限公司	权益法	360,000.00	360,000.00	-9,666.18	350,333.82		
四川水汇生态环境治理有限公司	权益法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		

合 计		397,705,259.91	348,019,952.82	48,834,799.41	396,854,752.23		
-----	--	----------------	----------------	---------------	----------------	--	--

(四) 营业收入、营业成本

1、按业务类别披露

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,360,594.92	243,384,023.41	394,018,200.95	337,422,475.57
其中：工程代建	295,360,594.92	243,384,023.41	364,483,196.59	313,508,285.62
其他业务	4,156,755.30	9,332,260.96	14,639,306.98	9,740,479.06
其中：租赁	3,952,368.51	9,063,215.23	4,677,014.72	274,536.48
转供水电气	204,386.79	269,045.73	9,962,292.26	9,465,942.58
合 计	299,517,350.22	252,716,284.37	408,657,507.93	347,162,954.63

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产投资损益		2,003,714.81
按权益法确认投资损益		1,588,944.91
按成本法确认投资损益		-78,954.64
理财产品投资损益		1,124,985.46
合 计		4,638,690.54

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	42,355,256.41	59,053,183.26
加：资产减值准备		7,289,859.51
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	21,160,842.56	37,510,816.75
无形资产摊销	5,259,948.12	9,881,650.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	40,188,251.49	43,241,850.88
投资损失（收益以“-”填列）		-4,638,690.54
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）		-1,822,464.88

递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-771,100,200.54	76,337,155.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	168,245,765.81	-67,503,268.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	578,803,561.99	-105,475,605.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,913,425.84	53,874,486.72
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	830,137,852.66	401,419,035.44
减：现金的期初余额	401,419,035.44	472,431,584.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	428,718,817.22	-71,012,549.23

内江建工集团有限责任公司（公章）

日期：2019年8月19日



资产负债表（未经审计）

2019年6月30日

编制单位：天府（四川）信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2019年6月30日	2018年12月31日
资产：	1		
现金及存放中央银行款项	2	1,895,020,915.67	1,175,022,275.15
存放金融机构款项	3		
拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5		
买入返售金融资产	6		
可供出售金融资产	7		
持有至到期投资	8	900,000,000.00	440,091,682.09
应收款项类投资	9	1,715,000,000.00	2,635,000,000.00
应收利息	10	22,558,694.02	5,341,433.02
应收款项	11		
长期股权投资	12		
投资性房地产	13		
固定资产	14	933,582.62	959,653.88
递延所得税资产	15		
其他资产	16	1,226,373.38	627,961.61
	17		
	18		
	19		
	20		
	21		
	22		
	23		
	24		
	25		
资 产 总 计	26	4,534,739,565.69	4,257,043,005.75

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：赵应平

资产负债表（续）（未经审计）

2019年6月30日

编制单位：天府（四川）信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2019年6月30日	2018年12月31日
负债：	27		
短期借款	28		
金融机构存放款项	29		
拆入资金	30		
应付款项	31		
卖出回购金融资产款	32		
应付职工薪酬	33	623,939.41	7,310,086.59
应交税费	34	35,248,018.45	34,010,624.67
应付利息	35		
专项准备金	36	1,936,000.00	1,936,000.00
预计负债	37		
长期借款	38	300,000,000.00	
应付债券及票据	39		
递延所得税负债	40		
其他负债	41	116,316.63	204,020.53
负债合计	42	337,924,274.49	43,460,731.79
实收资本	43	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
资本公积	44		
盈余公积	45	21,358,227.40	21,358,227.40
一般风险准备	46	21,270,000.00	21,270,000.00
其他综合收益	47		
未分配利润	48	154,187,063.80	170,954,046.56
	49		
	50		
	51		
股东权益合计	52	4,196,815,291.20	4,213,582,273.96
负债及股东权益总计	53	4,534,739,565.69	4,257,043,005.75

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

赵应平

利润表（未经审计）

2019年1-6月

编制单位：天府（四川）信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行号	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入	1		
应收款项类不良债权资产收入	2		
主营业务收入	3	120,892,216.46	15,577,358.42
其中：增信业务收入	4	120,892,216.46	15,577,358.42
投资收益	5	76,078,008.98	84,825,002.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6		
利息收入	7	17,512,553.69	718,100.94
手续费及佣金收入	8		
公允价值变动损益	9		
汇兑损益	10		
资产处置损益	11		
其他收益	12		
其他业务收入	13	94,339.63	
营业收入合计	14	214,577,118.76	101,120,461.36
二、营业支出	15		
减：利息支出	16		
手续费及佣金支出	17		
资产减值损失	18		
业务及管理费	19	6,261,366.98	3,760,528.47
税金及附加	20	1,516,598.01	721,522.16
其他业务成本	21		
营业支出合计	22	7,777,964.99	4,482,050.63
三、营业利润	23	206,799,153.77	96,638,410.73
加：营业外收入	24		
减：营业外支出	25		
四、利润总额	26	206,799,153.77	96,638,410.73
减：所得税费用	27	52,612,089.97	24,243,954.91
五、净利润	28	154,187,063.80	72,394,455.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29	154,187,063.80	72,394,455.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30		
六、其他综合收益的税后净额	31		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合（损失）/收益	32		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	33		
其他综合收益的税后净额	34		
七、综合收益总额	35	154,187,063.80	72,394,455.82

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：赵应平

现金流量表（未经审计）

2019年1-6月

编制单位：天府（四川）信用增进股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2019年1-6月	2018年1-6月
一、经营活动产生的现金流量	1		
收取利息、手续费及佣金的现金	2	128,145,750.00	15,577,358.42
拆入资金净增加额	3		
拆出资金净减少额	4		
金融机构存放款项净增加额	5		
买入返售业务资金净减少额	6		
卖出回购业务资金净增加额	7		
金融企业取得借款收到的现金	8		
收到其他与经营活动有关的现金	9	17,781,815.82	402,130.29
经营活动现金流入小计	10	145,927,565.82	15,979,488.71
发放贷款和垫款净增加额	11		
应收融资租赁款净增加额	12		
向中央银行借款净减少额	13		
存放中央银行和同业款项净增加额	14		
买卖交易性金融资产净增加额	15		
支付利息、手续费及佣金的现金	16		
金融机构存放款项净减少额	17		
拆入资金净减少额	18		
拆出资金净增加额	19		
支付商业化收购资产的现金	20		
金融企业偿还借款支付的现金	21		
支付的各项税费	22	65,961,478.09	18,404,022.00
支付给职工以及为职工支付的现金	23	9,757,943.39	3,201,442.60
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,340,971.93	2,762,909.47
经营活动现金流出小计	25	78,060,393.41	24,368,374.07
经营活动产生的现金流量净额	26	67,867,172.41	-8,388,885.36
二、投资活动产生的现金流量	27		
收回投资收到的现金	28	5,290,091,682.09	9,030,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29	29,820,983.22	76,995,450.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		
收到其他与投资活动有关的现金	31	33,604,445.25	1,086,111.11
投资活动现金流入小计	32	5,353,517,110.56	9,108,081,561.47
投资支付的现金	33	4,330,000,000.00	8,795,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	377,151.45	13,159.82
支付其他与投资活动有关的现金	35	500,054,444.44	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	36	4,830,431,595.89	8,995,013,159.82
投资活动产生的现金流量净额	37	523,085,514.67	113,068,401.65
吸收投资收到的现金	38		
取得借款所收到的现金	39	300,000,000.00	
发行债券收到的现金	40		
筹资活动现金流入小计	41	300,000,000.00	
偿还债务支付的现金	42		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43	170,954,046.56	
支付其他与筹资活动有关的现金	44		
筹资活动现金流出小计	45	170,954,046.56	
筹资活动产生的现金流量净额	46	129,045,953.44	
汇率变动对现金和现金等价物的影响	47		
现金及现金等价物净增加/(减少)	48	719,998,640.52	104,679,516.29
年初现金及现金等价物余额	49	1,175,022,275.15	2,854,906.08
年末现金及现金等价物余额	50	1,895,020,915.67	107,534,422.37

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：赵应平