

林甸县宏远国有资产经营有限责任公司
公司债券半年度报告
（2020 年）

二〇二〇年八月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员已对半年度报告签署书面确认。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

一、利率风险：受国家宏观经济运行、金融政策、国际经济环境以及债券市场供求关系等变化的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券采用固定利率形式且期限较长，可能跨越多个利率波动周期，市场利率的波动可能导致本期债券的实际投资收益和价值存在一定的不确定性。

二、偿付风险：在本期债券存续期内，联合发行人日常经营可能受到因为宏观经济、国家政策法规、行业和市场环境等不可控制因素的影响。如果由于不可控制的因素导致联合发行人不能从预期的还款来源获得足够资金，可能会对本期债券到的按期兑付造成一定的影响。

三、信用评级风险变化：在本期债券存续期间内，资信评级机构每年将对联合发行人的主体信用和本期债券进行一次跟踪评级。联合发行人目前的资信状况好，偿债能力较强，但在本期债券存续期间内，若出现任何影响联合发行人信用级别或债券信用级别的事项，评级机构调低联合发行人信用级别或债券信用级别，都将会对投资者利益产生一定的不利影响。

截至本报告批准报出日，公司面临的风险因素与《募集说明书》中“风险揭示”章节描述没有重大变化。请投资者认真考虑《募集说明书》可能对公司债券的偿付以及债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、 公司基本信息	7
二、 信息披露事务负责人	7
三、 信息披露网址及置备地	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
六、 中介机构情况	8
第二节 公司债券事项	9
一、 债券基本信息	9
二、 募集资金使用情况	9
三、 资信评级情况	10
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况	10
五、 偿债计划	11
六、 专项偿债账户设置情况	12
七、 报告期内持有人会议召开情况	12
八、 受托管理人（包含债权代理人）履职情况	12
第三节 业务经营和公司治理情况	12
一、 公司业务和经营情况	12
二、 投资状况	14
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	14
四、 公司治理情况	14
五、 非经营性往来占款或资金拆借	14
第四节 财务情况	15
一、 财务报告审计情况	15
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	15
三、 合并报表范围调整	15
四、 主要会计数据和财务指标	15
五、 资产情况	16
六、 负债情况	17
七、 利润及其他损益来源情况	18
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性	18
九、 对外担保情况	18
第五节 重大事项	19
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	19
二、 关于破产相关事项	19
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项	19
四、 其他重大事项的信息披露情况	19
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项	19
一、 发行人为可交换债券发行人	19
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人	19
三、 发行人为绿色/一带一路/扶贫专项公司债券发行人	19
四、 发行人为永续期公司债券发行人	19
五、 其他特定品种债券事项	19
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	20
第八节 备查文件目录	21
财务报表	23

担保人财务报表	35
---------------	----

释义

公司	指	林甸县宏远国有资产经营有限责任公司
本期债券/PR 黑债 01/14 黑重建债 01	指	2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券
募集说明书	指	公司根据有关法律、法规为发行债券而制作的《2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券募集说明书》、《2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券分募集说明书之林甸县宏远国有资产经营有限责任公司》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
上交所	指	上海证券交易所
江海证券	指	江海证券有限公司
债券持有人	指	根据债券登记结算机构的记录，显示在其名下登记拥有公司债券的投资者
中央国债登记公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
中国证券登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2020 年 1-6 月
元	指	人民币元

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	林甸县宏远国有资产经营有限责任公司
中文简称	林甸国资
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘泓辰
注册地址	黑龙江省大庆市林甸县东一道街路南
办公地址	黑龙江省大庆市林甸县东一道街路南
办公地址的邮政编码	166300
公司网址	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	刘泓辰
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	经理
联系地址	黑龙江省大庆市林甸县财政局
电话	0459-3313750
传真	无
电子信箱	无

三、信息披露网址及置备地

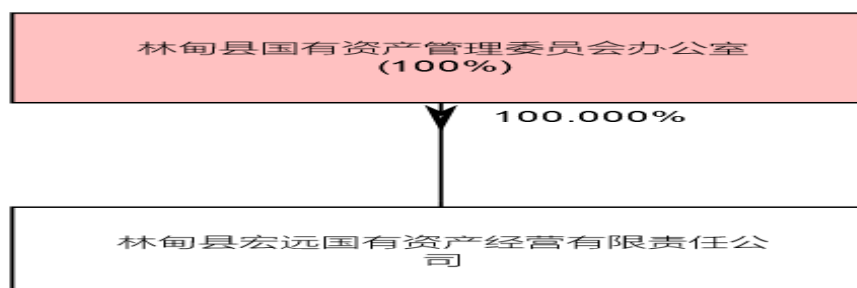
登载半年度报告的交易场所网站网址	www.sse.com.cn www.chinabond.com.cn
半年度报告备置地	黑龙江省大庆市林甸县林甸镇鹤乡路东一段路南

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：林甸县国有资产管理委员会办公室

报告期末实际控制人名称：林甸县国有资产管理委员会办公室

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）

**（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

☐适用 ☒不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

六、中介机构情况**（一）出具审计报告的会计师事务所**

☒适用 ☐不适用

名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦15层
签字会计师姓名	樊晓军 李娟

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	127106.SH、1480560.IB
债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
名称	中国建设银行股份有限公司黑龙江省分行
办公地址	哈尔滨市南岗区红军街67号
联系人	谢慧阳
联系电话	0451-53619990

（三）资信评级机构

债券代码	127106.SH、1480560.IB
债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01

名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	广东省深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

（四）报告期内中介机构变更情况

☐适用 ☒不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	127106.SH、1480560.IB
2、债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
3、债券名称	2014 年第一期黑龙江省灾后重建集合债券
4、发行日	2014 年 11 月 19 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	2020 年 11 月 19 日
7、到期日	2020 年 11 月 19 日
8、债券余额	0.45
9、截至报告期末的利率(%)	7.1
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。本期债券从第 3 个计息年度末开始偿还本金，第 3、第 4、第 5、第 6 计息年度末分别按照本期债券发行总额 25%、25%、25%、25%的比例偿还债券本金。本期债券存续期后 4 年利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自其兑付日起不另计利息
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	按时付息还本
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127106 1480560

债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
募集资金专项账户运作情况	正常

募集资金总额	1.8
募集资金期末余额	0
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	用于林依公路林甸镇至林依界段改扩建工程，建兴至碾子山公路林甸镇至明林界段改扩建工程；项目剩余资金补充企业流动资金。
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	不适用
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	无
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、资信评级情况

（一）最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	127106.SH、1480560.IB
债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
评级机构	鹏元资信评估有限公司
评级报告出具时间	2020 年 8 月 27 日
评级结果披露地点	上海证券交易所、中国债券网、中国货币网
评级结论（主体）	A
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务能力较强，轻易受不利经济环境的影响，违约风险较低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	不适用

（二）主体评级差异

□适用 √不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制情况**1. 保证担保****1) 法人或其他组织保证担保**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127106 1480560

债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
保证人名称	东北中小企业信用再担保股份有限公司
保证人是否为发行人控股股东或实际控制人	否
报告期末累计对外担保余额	238.92
报告期末累计对外担保余额占保证人净资产比例（%）	658.54
影响保证人资信的重要事项	无
保证人的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
保证担保在报告期内的执行情况	按约定执行
报告期末保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产、权利限制情况及后续权利限制安排	无

2) 自然人保证担保

□适用 √不适用

2. 抵押或质押担保

□适用 √不适用

3. 其他方式增信

□适用 √不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

□适用 √不适用

五、偿债计划**（一）偿债计划变更情况**

□适用 √不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

√适用 □不适用

债券代码：127106.SH、1480560.IB

债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
偿债计划概述	报告期内，“PR 黑债 01”的偿债计划其他保障措施与募集说明书中披露的内容一致，且得到有效执行。
偿债计划的变化情况对债券	不适用

持有人利益的影响（如有）	
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

六、专项偿债账户设置情况

√适用 □不适用

债券代码：127106 1480560

债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
账户资金的提取情况	已提取 1.8 亿元
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

七、报告期内持有人会议召开情况

□适用 √不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	127106.SH、1480560.IB
债券简称	PR 黑债 01、14 黑重建债 01
债券受托管理人名称	中国建设银行股份有限公司黑龙江省分行
受托管理人履行职责情况	本期债券存续期内，债权代理人中国建设银行股份有限公司黑龙江省分行严格按照相关法律法规及《债权代理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	预计披露在上海证券交易所、中国债券网、中国货币网

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

国有资产经营、投资。代表林甸县政府经营管理全县国有资产与运营。

（二）经营情况分析

1.各业务板块收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)
九州温泉地热 公司收入	142.34	255.78	-79.70	100	37.87	286.84	-657.43	100
合计	142.34	255.78	-79.70	100	37.87	286.84	-657.43	100

2.各主要产品、服务收入成本情况☐适用 ☒不适用

不适用的理由：资产经营管理不适用

3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的原因。

无

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

☐适用 ☒不适用

向前五名供应商采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

☐是 ☒否**（五） 公司未来展望**

按照建立现代企业制度的要求，切实创新内部管理机制，提高管理效能，增强发展活力。根据公司发展战略要求，逐步建立适应公司现状和未来发展要求的企业，塑造良好企业形象，推动公司又好又快发展。

二、投资状况

（一）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

☐适用 ☒不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

☐适用 ☒不适用

四、公司治理情况

（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

☐是 ☒否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立运作。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

☐是 ☒否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一）发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

无

（二）报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

无

（三）报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0，占合并口径净资产的比例（%）：
：0，是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

（四）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见 □未经审计

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

□适用 √不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

□适用 √不适用

四、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
1	总资产	66,976.56	67,168.16	-0.29	
2	总负债	12,893.79	12,987.26	-0.72	
3	净资产	54,082.77	54,180.90	-0.18	
4	归属母公司股东的净资产	54,082.77	54,180.90	-0.18	
5	资产负债率（%）	19.25%	19.34%	-0.47	
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率（%）	19.25%	19.34%	-0.47	
7	流动比率	2.88	2.86	0.70	
8	速动比率	2.88	2.86	0.70	
9	期末现金及现金等价物余额	11,700.04	2,613.98	347.59	
-					
-					

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
1	营业收入	142.34	37.87	275.86	注 1
2	营业成本	255.77	286.84	-10.83	
3	利润总额	-98.13	-248.97	60.59	注 2
4	净利润	-98.13	-248.97	60.59	注 3
5	扣除非经常性损益后净利	-98.13	-248.97	60.59	注 4

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
	润				
6	归属母公司股东的净利润	-98.13	-248.97	60.59	注 5
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	-98.13	-194.75	49.61	注 6
8	经营活动产生的现金流净额	-11.53	-2,043.25	99.44	注 7
9	投资活动产生的现金流净额	-	-	-	
10	筹资活动产生的现金流净额	0	-53.25	100	注 8
11	应收账款周转率	0.01	0.002	400	注 9
12	存货周转率	72.50	81.31	-10.83	
13	EBITDA 全部债务比	-45.74	-23.05	-98.46	注 10
14	利息保障倍数	-	-		
15	现金利息保障倍数	-	-		
16	EBITDA 利息倍数	-	-	-	
17	贷款偿还率（%）	100	100	0	
18	利息偿付率（%）	100	100	0	
-					
-					

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

（二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

注 1：九州温泉租赁收入增加；

注 2：九州温泉租赁收入增加；

注 3：九州温泉租赁收入增加；

注 4：九州温泉租赁收入增加；

注 5：九州温泉租赁收入增加；

注 6：九州温泉租赁收入增加；

注 7：九州温泉租赁收入增加；

注 8：2019 年偿付利息支出，2020 年无此项支出；

注 9：2020 年营业收入大幅度增加导致；

注 10：收入增加导致利润增加，2020 年末支付利息。

五、资产情况

（一） 主要资产情况及其变动原因

1.主要资产情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	1,158.51	1,170.04	-0.99%	-

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应收账款	22,643.80	22,643.80	0	-
固定资产	31,300.09	31,466.12	-0.53%	-

2.主要资产变动的原因

不适用

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

☐适用 ☒不适用

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

☐适用 ☒不适用**六、负债情况****（一） 主要负债情况及其变动原因**

1.主要负债情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应交税金	3,190.45	3,188.89	0.05%	-
其他应付款	4,691.09	4,808.74	-2.45%	-

2.主要负债变动的原因

不适用

3.发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

☐适用 ☒不适用**（二） 有息借款情况**

报告期末借款总额 0.45 亿元，其中短期有息借款 0 亿元；上年末借款总额 0.9 亿元，其中短期有息借款 0 亿元；借款总额总比变动 30%。

报告期末借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还借款且借款金额达到 1000 万元的

☐适用 ☒不适用**（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的**☐适用 ☒不适用**（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况**

无

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（六） 后续融资计划及安排**1. 后续债务融资计划及安排**

上半年融资计划及安排执行情况、下半年大额有息负债到期或回售情况及相应融资安排：

无

2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
无	0	-	-
无	0	-	-
合计	0	-	-

上年末银行授信总额度：0 亿元，本报告期末银行授信总额度 0 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：0 亿元

3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

0

七、 利润及其他损益来源情况

单位：万元 币种：人民币

报告期利润总额：-98.13 万元

报告期非经常性损益总额：0 万元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：☐适用 ☒不适用

八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

☐是 ☒否

九、 对外担保情况**（一） 对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况**

单位：亿元 币种：人民币

上年末对外担保的余额：0 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：0 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：☐是 ☒否

（二）对外担保是否存在风险情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

☐适用 ☒不适用

二、关于破产相关事项

☐适用 ☒不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

☐适用 ☒不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：☐是 ☒否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：☐是 ☒否

四、其他重大事项的信息披露情况

☐适用 ☒不适用

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色/一带一路/扶贫专项公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

(以下无正文，为林甸县宏远国有资产经营有限责任公司 2020 年公司债券半年报盖章页)

林甸县宏远国有资产经营有限责任公司
2020 年 8 月 25 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	11,585,130.28	11,700,435.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	226,437,999.01	226,437,999.01
应收款项融资		
预付款项	9,619.33	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,672,871.94	118,822,871.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,277.00	35,277.00
合同资产		
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	356,740,897.56	356,996,583.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	313,000,874.05	314,661,172.64
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,801.55	23,801.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	313,024,675.60	314,684,974.19
资产总计	669,765,573.16	671,681,558.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	111,361.20	180.00
应交税费	31,904,547.34	31,888,857.19
其他应付款	46,910,910.61	48,087,399.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	44,886,249.51	44,886,249.51
其他流动负债		
流动负债合计	123,813,068.66	124,862,686.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	5,124,795.00	5,009,900.00
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	5,124,795.00	5,009,900.00
负债合计	128,937,863.66	129,872,586.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,079,225.83	394,079,225.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,961,586.50	8,961,586.50
一般风险准备		
未分配利润	67,786,897.17	68,768,159.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	540,827,709.50	541,808,971.80
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	540,827,709.50	541,808,971.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	669,765,573.16	671,681,558.11

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	11,097,491.95	11,323,409.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	224,051,603.01	224,051,603.01
应收款项融资		
预付款项		

其他应收款	115,311,036.71	115,311,036.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
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	350,460,131.67	350,686,048.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,200,000.00	1,200,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	296,452,601.67	297,864,128.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	297,652,601.67	299,064,128.42
资产总计	648,112,733.34	649,750,177.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	31,889,100.67	31,889,100.67
其他应付款	41,347,392.62	41,405,352.62
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	44,886,249.51	44,886,249.51
其他流动负债		
流动负债合计	118,122,742.80	118,180,702.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,124,795.00	5,009,900.00
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	5,124,795.00	5,009,900.00
负债合计	123,247,537.80	123,190,602.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,364,820.60	380,364,820.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,961,586.50	8,961,586.50
未分配利润	65,538,788.44	67,233,167.37
所有者权益（或股东权益）合计	524,865,195.54	526,559,574.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	648,112,733.34	649,750,177.27

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

合并利润表
2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,423,366.33	378,700.00
其中：营业收入	1,423,366.33	378,700.00

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,557,749.83	2,868,429.13
其中：营业成本		
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,423.36	66,651.20
销售费用		
管理费用	2,560,085.35	2,394,529.49
研发费用		
财务费用	-3,758.88	407,248.44
其中：利息费用		532,500.00
利息收入	67,752.01	126,151.56
加：其他收益	154,200.00	
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）		
汇兑收益（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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-980,183.50	-2,489,729.13
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,078.80	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-981,262.30	-2,489,729.13

列)		
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-981,262.30	-2,489,729.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-981,262.30	-2,489,729.13
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）	-981,262.30	-2,489,729.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-981,262.30	-2,489,729.13
归属于母公司所有者的综合收益总	-981,262.30	-2,489,729.13

额		
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

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：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,751,376.65	1,593,552.99
研发费用		
财务费用	-2,797.72	448,898.96
其中：利息费用		532,500.00
利息收入	55,407.01	84,101.04
加：其他收益	54,200.00	
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,694,378.93	-2,042,451.95
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,694,378.93	-2,042,451.95

列)		
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,694,378.93	-2,042,451.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,694,378.93	-2,042,451.95
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,466,067.32	
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,548,441.01	1,466,478.32
经营活动现金流入小计	3,014,508.33	1,466,478.32
购买商品、接受劳务支付的现金	9,619.33	
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,159,633.10	464,792.71
支付的各项税费	3,287.02	
支付其他与经营活动有关的现金	1,957,274.57	21,434,185.30
经营活动现金流出小计	3,129,814.02	21,898,978.01
经营活动产生的现金流量净额	-115,305.69	-20,432,499.69
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		532,500.00
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		
筹资活动现金流出小计		532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-532,500.00
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	-115,305.69	-20,964,999.69
加：期初现金及现金等价物余额	11,700,435.97	26,139,787.42
六、期末现金及现金等价物余额	11,585,130.28	5,174,787.73

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,607.01	84,101.04
经营活动现金流入小计	109,607.01	84,101.04
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	320,044.86	371,834.17
支付的各项税费	1,465.32	
支付其他与经营活动有关的现金	14,014.01	20,000,500.00
经营活动现金流出小计	335,524.19	20,372,334.17
经营活动产生的现金流量净额	-225,917.18	-20,288,233.13
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		532,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-532,500.00
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	-225,917.18	-20,820,733.13
加：期初现金及现金等价物余额	11,323,409.13	24,987,608.89
六、期末现金及现金等价物余额	11,097,491.95	4,166,875.76

法定代表人：刘泓辰 主管会计工作负责人：刘泓辰 会计机构负责人：牟向前

担保人财务报表

☐适用 ☒不适用

2014 年第一期黑龙江省灾后重建债券统一由东北中小企业信用再担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，担保人财务报表参见林甸县宏远国有资产经营有限责任公司财务报告中担保方财务报表。

合并资产负债表

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,585,130.28	11,700,435.97
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		226,437,999.01	226,437,999.01
预付款项		9,619.33	
其他应收款		118,672,871.94	118,822,871.94
存货		35,277.00	35,277.00
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		356,740,897.56	356,996,583.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		313,000,874.05	314,661,172.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,801.55	23,801.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		313,024,675.60	314,684,974.19
资产总计		669,765,573.16	671,681,558.11

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

刘红志

主管会计工作负责人：

刘红志

会计机构负责人：

李红莉



合并资产负债表 (续)

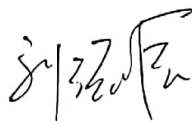
编制单位: 林包县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		111,361.20	180.00
应交税费		31,904,547.34	31,888,857.19
其他应付款		46,910,910.61	48,087,399.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		44,886,249.51	44,886,249.51
其他流动负债			
流动负债合计		123,813,068.66	124,862,686.31
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		5,124,795.00	5,009,900.00
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		5,124,795.00	5,009,900.00
负债合计		128,937,863.66	129,872,586.31
所有者权益:			
实收资本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		394,079,225.83	394,079,225.83
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,961,586.50	8,961,586.50
未分配利润		67,786,897.17	68,768,159.47
归属于母公司所有者权益合计		540,827,709.50	541,808,971.80
少数股东权益			
所有者权益合计		540,827,709.50	541,808,971.80
负债和所有者权益总计		669,765,573.16	671,681,558.11

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:




合并利润表

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		1,423,366.33	378,700.00
其中：营业收入		1,423,366.33	378,700.00
二、营业总成本		2,557,749.83	2,868,429.13
其中：营业成本			
税金及附加		1,423.36	60,651.20
销售费用			
管理费用		2,560,085.35	2,394,529.49
研发费用			
财务费用		-3,758.88	407,248.44
其中：利息费用			532,500.00
利息收入		67,752.01	126,151.56
加：其他收益		154,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-980,183.50	-2,489,729.13
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,078.80	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-981,262.30	-2,489,729.13
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-981,262.30	-2,489,729.13
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-981,262.30	-2,489,729.13
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、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-981,262.30	-2,489,729.13
六、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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-981,262.30	-2,489,729.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		-981,262.30	-2,489,729.13
归属于少数股东的综合收益总额			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：刘强

会计机构负责人：李向前



合并现金流量表

编制单位：林仙县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,466,067.32	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,548,441.01	1,466,478.32
经营活动现金流入小计		3,014,508.33	1,466,478.32
购买商品、接受劳务支付的现金		9,619.33	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,159,633.10	464,792.71
支付的各项税费		3,287.02	
支付其他与经营活动有关的现金		1,957,274.57	21,434,185.30
经营活动现金流出小计		3,129,814.02	21,898,978.01
经营活动产生的现金流量净额		-115,305.69	-20,432,499.69
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			532,500.00
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			
筹资活动现金流出小计			532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-532,500.00
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		-115,305.69	-20,964,999.69
加：期初现金及现金等价物余额		11,700,435.97	26,139,787.42
六、期末现金及现金等价物余额		11,585,130.28	5,174,787.73

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：刘泓辰

主管会计工作负责人：

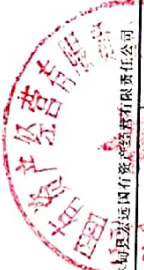
会计机构负责人：

刘泓辰

刘泓辰

李向前





合并所有者权益变动表

编制单位：林甸县远通国有资源经营有限责任公司 2020年1-6月 金额单位：人民币元

2020年1-6月													
归属于母公司所有者权益													
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：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、上年年末余额	70,000,000.00				394,079,225.83				8,961,586.50	68,768,159.47	541,808,971.80		541,808,971.80
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、本年初余额	70,000,000.00				394,079,225.83				8,961,586.50	68,768,159.47	541,808,971.80		541,808,971.80
三、本期增减变动金额（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													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、未分配利润转增资本													
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、本年年末余额	70,000,000.00				394,079,225.83				8,961,586.50	67,768,897.17	540,827,709.50		540,827,709.50

（后附财务报表附注及本财务报表附注部分）

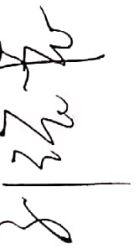
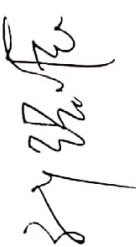
法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

项 目	2019年1-6月									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年年末余额	70,000,000.00			394,079,225.83				8,961,586.50	74,468,735.69	547,509,548.02
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、本年初余额	70,000,000.00			394,079,225.83				8,961,586.50	74,468,735.69	547,509,548.02
三、本期增减变动金额 (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										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者分配										
4、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、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、本年年末余额	70,000,000.00			394,079,225.83				8,961,586.50	68,768,159.47	541,808,971.80
五、所有者权益合计										547,509,548.02

编制单位: 林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)



扫描全能王 创建

资产负债表

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,097,491.95	11,323,409.13
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		224,051,603.01	224,051,603.01
预付款项			
其他应收款		115,311,036.71	115,311,036.71
存货			
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		350,460,131.67	350,686,048.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,200,000.00	1,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		296,452,601.67	297,864,128.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		297,652,601.67	299,064,128.42
资产总计		648,112,733.34	649,750,177.27

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

刘强

主管会计工作负责人：

刘强

会计机构负责人：

李向莉



资产负债表（续）

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		31,889,100.67	31,889,100.67
其他应付款		41,347,392.62	41,405,352.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		44,886,249.51	44,886,249.51
其他流动负债			
流动负债合计		118,122,742.80	118,180,702.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,124,795.00	5,009,900.00
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		5,124,795.00	5,009,900.00
负债合计		123,247,537.80	123,190,602.80
所有者权益：			
实收资本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		380,364,820.60	380,364,820.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,961,586.50	8,961,586.50
未分配利润		65,538,788.44	67,233,167.37
所有者权益合计		524,865,195.54	526,559,574.47
负债和所有者权益总计		648,112,733.34	649,750,177.27

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

刘强

主管会计工作负责人：

刘强

会计机构负责人：

李向前



利润表

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,751,376.65	1,593,552.99
研发费用			
财务费用		-2,797.72	448,898.96
其中：利息费用			532,500.00
利息收入		55,407.01	84,101.04
加：其他收益		54,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（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）		-1,694,378.93	-2,042,451.95
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,694,378.93	-2,042,451.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,694,378.93	-2,042,451.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,694,378.93	-2,042,451.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		-1,694,378.93	-2,042,451.95

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



扫描全能王 创建

现金流量表

编制单位: 林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		109,607.01	84,101.04
经营活动现金流入小计		109,607.01	84,101.04
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		320,044.86	371,834.17
支付的各项税费		1,465.32	
支付其他与经营活动有关的现金		14,014.01	20,000,500.00
经营活动现金流出小计		335,524.19	20,372,334.17
经营活动产生的现金流量净额		-225,917.18	-20,288,233.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			532,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			532,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-532,500.00
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		-225,917.18	-20,820,733.13
加: 期初现金及现金等价物余额		11,323,409.13	24,987,608.89
六、期末现金及现金等价物余额		11,097,491.95	4,166,875.76

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘强

刘强

李向前



所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2020年1-6月

编制单位：林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

项	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	67,233,167.37	526,559,574.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	67,233,167.37	526,559,574.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,694,378.93	-1,694,378.93
（一）综合收益总额										-1,694,378.93	-1,694,378.93
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
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											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、未分配利润转增资本											
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、本年年末余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	65,538,788.44	524,865,195.54

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



扫描全能王 创建

所有者权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

编制单位: 林湖县远国有资产经营有限责任公司

2019年1-6月

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	71,133,105.52	530,459,512.62
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	71,133,105.52	530,459,512.62
三、本期增减变动金额 (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											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本 (或股本)											
2、盈余公积转增资本 (或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、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、本年年末余额	70,000,000.00				380,364,820.60				8,961,586.50	67,233,167.37	526,559,574.47

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

2020 年 1-6 月份财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

林甸县宏远国有资产经营有限责任公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2003 年，为有限责任公司（国有独资）。本公司 2003 年 7 月 28 日取得黑龙江省林甸县工商行政管理局核发的字 912306237586936214 号企业法人营业执照，统一信用代码：912306237586936214，注册资本为 7,000.00 万元，由林甸县国有资产管理委员会办公室出资，占注册资本的 100%。法定代表人：陈继光，注册地址：黑龙江省大庆市林甸县林甸镇鹤乡路东一段路南，企业住所：黑龙江省大庆市林甸县林甸镇鹤乡路东一段路南。

2003年7月，公司设立时申请登记的注册资本为7,000.00万元人民币，2003年7月林甸县国有资产管理委员会授权出资7,000.00万元，出资方式为实物，占认缴额的100%，此出资事项于2003年7月22日经林甸中立会计师事务所审验，并出具“林中会验字[2003]17号验资报告”。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：国有资产投资与资产管理；公路包车客运活动、旅游专车客运活动。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为林甸县国有资产管理委员会办公室，本集团最终控制人为林甸县国有资产管理委员会办公室。本公司子公司包括一级子公司：林甸县宏远农业资源经营有限公司、林甸县林粮粮库有限责任公司、大庆温泉新城开发有限公司、林甸县九洲温泉新城开发有限责任公司，其中大庆温泉新城开发有限公司已于2017年6月6日办理工商注销。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为公司的董事会。

（五）营业期限

公司营业期限自 2003 年 7 月 28 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（四） 企业合并

1. 同一控制下的合并

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

2. 非同一控制下的合并

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

等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。

投资性主体

1. 投资性主体的判断依据

同时满足下列条件时，属于投资性主体：

(1) 该集团是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；(2) 该集团的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；(3) 该集团按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

集团属于投资性主体的，通常情况下应当符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；(2) 拥有一个以上投资者；(3) 投资者不是该主体的关联方；(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

2. 合并范围的确定

作为投资性主体应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并按照视同在转变日处置子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

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

（七）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

（八）应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过X年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过（且包含）1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	以应收款项与交易对象关系、交易对象信誉为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
政府单位组合	不计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1 至 2 年	1.00	1.00
2 至 3 年	2.00	2.00
3 年以上	5.00	5.00

对关联方款项和政府款项不计提坏账准备。

(九) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发产品和处在开发过程中的开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

控制是指本集团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。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的溢价；资本公积中的溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

3. 长期股权投资的处置

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

（十一）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备和办公及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	房屋建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
运输设备	运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40
电子设备	电子设备	3-10	3-5	9.50-32.33
办公及其他设备	办公及其他设备	3-10	3-5	9.50-32.33

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

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（十二）在建工程

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

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

（十三）借款费用

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

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

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

（十四）无形资产

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

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

（十五）职工薪酬

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

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

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

（十六）应付债券

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

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

（十七）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

1、收入确认原则如下：

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

（2） 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

2、收入确认的具体方法：

本公司的营业收入主要包括资产回购收入、平整土地收入和其他收入等，收入确认政策如下：本公司与相关政府部门签订资产回购协议，将建造完成的公路等资产按照资产回购协议的要求将资产交付给客户，并开具发票时确认销售收入。

（十八）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（十九）、重要会计政策、会计估计的变更

公司在本报告期内重要会计政策、会计估计没有发生变更。

（二十）、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在

进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

4、持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	流转额	3%、11%
城市维护建设税	流转税额	1%
教育费附加	流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本集团无税收优惠及批文。

六、合并范围

集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

（一）子公司情况

公司名称	注册地址	经济性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资金额 (万元)	本公司直接和间接 持股比例
林甸县宏远农业资源经营有限公司	林甸县	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	10.00	谷物种植、蔬菜种植、销售。	10.00	100.00%
林甸县林粮粮库有限责任公司	林甸县	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	10.00	粮食收购；粮食销售。	10.00	100.00%
林甸县九洲温泉新城开发有限责任公司	林甸县	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	100.00	水资源管理，对旅游项目进行投资，蔬菜种植、销售。	100.00	100.00%

（二）2020年1-6月份无新纳入合并范围的主体情况

(三) 2020 年 1-6 月份不再纳入合并范围的主体

企业名称	注册地	经济性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并 范围原因
大庆温泉新城开发有限公司	林甸县	有限责任公司	100.00	100.00	已注销

(四) 发生的同一控制下企业合并情况

2020 年 1-6 月份无同一控制下的企业合并的情况。

(五) 发生的非同一控制下企业合并情况

2020 年 1-6 月份无非同一控制下的企业合并的情况。

七、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

货币资金余额情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	11,551,130.28	11,700,435.97
合计	11,551,130.28	11,700,435.97

(二) 应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,437,999.01	100.00			226,437,999.01	100.00		
其中：账龄分析组合								
其他组合		100.00				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	226,437,999.01			-	226,437,999.01			

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收政府单位款项	226,437,999.01			226,437,999.01		

2. 期末应收账款主要单位名称、金额等情况列示如下

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)	
林甸县财政局	非关联方	226,260,376.01	2-3 年	99.92	
林甸县城管局		177,623.00		0.08	
合计		226,437,999.01			

3. 本集团无收回或转回的坏账准备。

4. 本集团无实际核销的应收账款。

5. 本集团无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 本集团无应收账款转移且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,672,871.94	100.00	112,110.16	0.09	118,822,871.94	100.00	114,110.66	
其中：账龄分析组合	3,057,349.14	2.57	112,110.16	2.15	3,953,654.14	2.38	114,110.66	
其他组合	115,615,522.80	97.42				97.62		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	118,672,871.94		112,110.16		118,822,871.94		114,110.66	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

2. 本年度无实际核销的其他应收款。

3. 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
林甸县交通局	非关联方	76,337,893.00	3 年以内	64.32
林甸县水利局	非关联方	25,406,900.00	5 年以内	21.41
兴粮粮库	非关联方	1,649,629.99	3 年以上	1.39
林庆加油站	非关联方	355,301.40	3 年以上	0.30
原粮食系统遗属工资	非关联方	230,044.00	注	0.19
合计		103,979,768.39		87.62

4. 本集团无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5. 本集团无其他应收款转移且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	35,277.00		35,277.00	35,277.00		35,277.00
合计	35,277.00		35,277.00	35,277.00		35,277.00

(五) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	312,732,064.07	222,452,41	4,910.04	1,518,055.23	183,690,89	314,661,172.64
2. 本期增加金额						
(1) 外购						
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	312,069,721.33	792,837.48	38,108.19	98,291.52	1, 915.53	313,000,874.05
二、累计折旧						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	专用设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
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						
(2) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	312,069,721.33	792,837.48	38,108.19	98,291.52	1, 915.53	313,000,874.05
2. 期初账面价值	312,732,064.07	222,452,.41	4,910.04	1,518,055.23	183,690,.89	314,661,172.64

注：本公司的房屋建筑物均未办理房产证及土地证。

(六) 在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额

(七) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	期末余额

(八) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣税暂时性差异
资产减值准备	23,801.55	95,206.20	23,801.55	95,206.20
合计	23,801.55	95,206.20	23,801.55	95,206.20

(九) 短期借款

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
信用借款				67,840,000.00

（十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	180.00	111,181.20		111,361.20
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	180.00	111,181.20		111,361.20

（十一）应交税费

项目	期末余额	期初余额
营业税	3,359,737.80	3,359,317.80
增值税		
城建税	161,266.89	192,064.70
教育费附加	183,257.04	137,189.08
企业所得税	28,200,109.09	28,200,109.09
个人所得税	176.52	176.52
合计	31,904,547.34	31,888,857.19

（十二）应付利息

项目	期末余额	期初余额
债券利息		

（十三）其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	196,241.48	182,832.39
1~2 年	42,114,548.69	1,481,906.89
2-3 年	47,400.00	320,000.00
3 年以上	4,552,720.44	46,102,660.33
合计	46,910, 910.61	48,087,399.61

2. 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要为政府往来。

（十四）应付债券

1、应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
黑龙江灾后重建集合债-本金	135,000,000.00	135,000,000.00
减：黑龙江灾后重建集合债-利息调整	651,801.62	651,801.62
债券摊余成本	134,348,198.38	134,348,198.38

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初本金	本年归还	期末本金
黑龙江灾后重建集合债	180,000,000.00	2014 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 11 日	180,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00
合计	180,000,000.00			180,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00

(十五) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
林甸县财政局	5,124,795.00	5,009,900.00

(十六) 实收资本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
		投资金额	所占比例	
林甸县国有资产管理委员会办公室		70,000,000.00	100.00%	
				投资金额 所占比例
				70,000,000.00 100.00%

(十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	394,079,225.83			394,079,225.83

(十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	8,961,586.50			8,961,586.50

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	同期金额
本年年初余额	68,768,159.47	74,468,735.69
本年增加		
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入		
其他调整因素		
本年减少		
其中：本年提取盈余公积数		
本年分配现金股利数		
本期末余额	67,786,897.17	68,768,159.47

(二十) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		同期金额	
	收入	成本	收入	成本
九州温泉地热公司收入	1,423,366.33	2,557,749.83	378,700.00	2,868,429.13
合计	1,423,366.33	2,557,749.83	378,700.00	2,868,429.13

(二十一) 财务费用

项目	本期金额	同期金额
利息支出		
减：利息收入	67,752.01	126,151.56
加：手续费		532,500.00
加：其他支出		
合计	-3,758.88	407,248.44

(二十二) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
其他		

(二十三) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
经营性罚款、行政罚款、税收滞纳金		
其他	1,078.80	
合计	1,078.80	

(二十四) 所得税费用

项目	本期金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税调整		
合计		

(二十五) 合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-981,262.30	-2,489,729.13
加：资产减值准备		

项目	本期金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	23,801.551	23,801.55
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-115,305.69	-20,432,499.69
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	11,585,130.28	5,174,787.73
减：现金的期初余额	11,700,435.97	26,139,787.42
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	-115,305.69	-20,964,999.69

1. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
现金	11,585,130.28	11,700,435.97
其中：库存现金	42,957.29	24,923.44
可随时用于支付的银行存款	11,542,172.99	11,675,512.53
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	11,585,130.28	11,700,435.97

八、或有事项的说明

（一）截至2020年1-6月份，本集团无为其他单位提供担保情况。

（二）截至2020年1-6月份，本集团无未决诉讼、仲裁形成情况。

（三）截至2020年1-6月份，本集团无其它事项形成负债情况。

（四）截至2020年1-6月份，本集团无有资产的情况。

（五）截至2020年1-6月份0，本集团无其他重大事项。

九、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	持股比例（%）	表决权比例（%）
林甸县国有资产管理委员会办公室	林甸县	100.00	100.00

2. 子企业情况：

本集团子企业有关信息详见本附注七（一）合并范围披露相关信息。

3. 本集团未发生关联交易及关联方往来。

十一、母公司主要财务报表项目注释

（一）货币资金

货币资金余额情况

项目	期末余额	年初余额
现金	3,545.83	5,158.01
银行存款	11,093,946.12	11,318,251.12
合计	11,097,494.95	11,323,409.13

（二）应收账款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,051,603.01	100.00			224,051,603.01	100.00		
其中：账龄分析组合								

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他组合	224,051,603.01	100.00			224,051,603.01	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	224,051,603.01	100.00			224,051,603.01	100.00		

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 其他组合

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
林甸县财政局	223,873,980.01			223,873,980.01		
林甸县城建局	177,623.00			177,623.00		
合计	224,051,603.01			224,051,603.01		

2. 年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

3. 年末无收回或转回的坏账准备。

4. 本年度无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额主要的应收账款情况：

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
林甸县财政局	非关联方	223,873,980.01	3 年以上	99.92%
林甸县城建局	非关联方	177,623.00	3 年以上	0.08%
		224,051,603.01		

6. 本集团无由金融资产转移而终止确认的应收帐款。

7. 本集团无应收账款转移且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 其他应收款

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,311,036.71	100.00			115,311,036.71	100.00		
其中：账龄分析组合								
其他组合	115,311,036.71	100.00			115,311,036.71	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	115,311,036.71	100.00			115,311,036.71	100.00		

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用其他组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
林甸县水利局	38,649,866.00			38,649,866.00		
林甸县交通局	76,337,893.00			76,337,893.00		
其他	323,277.71			323,277.71		
合计	115,311,036.71			115,311,036.71		

- 年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。
- 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。
- 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款 总额的比例
林甸县交通局	非关联方	76,337,893.00	2-3 年	66.20
林甸县水利局	非关联方	38,649,866.00	2-3 年	33.52
合计		114,987,759.00		99.72

- 本集团无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 本集团无其他应收款转移且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司的投资	1,200,000.00			1,200,000.00
合计	1,200,000.00			1,200,000.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资比例	初始投资额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
林甸县农业资源经营有限公司	100.00%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
林甸县林粮粮库有限公司	100.00%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
九州温泉地热开发有限责任公司	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
合计		1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00

(五) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,694,378.93	-2,042,461.95
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
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）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		
其他		

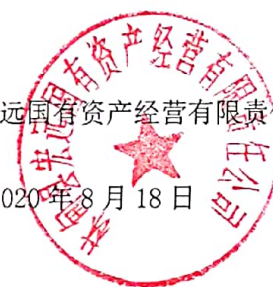
项目	本期金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,097,491.95	4,166,875.76
减: 现金的期初余额	11,323,409.13	24,987,608.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-225,917.18	-20,820,733.13

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团无按照有关企业会计准则要求应披露的其他内容。

林甸县宏远国有资产经营有限责任公司

2020年8月18日



合并资产负债表

担保01表

编制单位：东北中小企业信用再担保股份有限公司

2020年6月30日

金额单位：元

项目	行次	年初数	期末数	项目	行次	年初数	期末数
资产：				负债：			
货币资金	1	4,196,771,074.47	1,909,477,456.86	短期借款	32	800,000,000.00	800,000,000.00
交易性金融资产	2			交易性金融负债	33		
应收利息	3	28,366,613.67	30,206,439.71	预收账款	34	56,011,358.10	70,137,878.56
应收担保费	4		24,665.11	应付利息	35		
应收分担保账款	5			存入保证金	36	240,359,380.00	184,675,662.49
应收代偿款	6	731,439,453.25	758,839,324.87	应付分担保账款	37	8,193,533.40	4,593,533.40
应收股利	7			应付职工薪酬	38	85,857,442.71	62,957,380.61
其他应收款	8	1,497,679.11	8,168,390.58	应交税费	39	106,249,902.55	6,373,458.47
存出保证金	9	15,002,423.93	10,000,000.00	应付股利	40		
可供出售金融资产	10	77,512,040.96	77,512,040.96	其他应付款	41	223,210,482.49	256,718,020.32
持有至到期投资	11			未到期责任准备	42	145,264,703.16	227,595,040.10
贷款	12	679,281,194.74	882,177,527.49	担保赔偿准备金	43	1,822,541,463.96	1,957,000,388.13
减：贷款损失准备	13	11,162,157.11	13,249,020.44	预计负债	44		
委托贷款	14	907,794,153.06	3,088,304,153.06	长期借款	45		
减：委托贷款减值准备	15	62,970,203.00	88,975,303.00	应付债券	46		
长期股权投资	16			长期应付款	47		
投资性房地产	17			专项应付款	48		
固定资产原值	18	150,396,727.68	152,383,668.88	递延所得税负债	49		
减：累计折旧	19	37,657,570.66	39,797,188.03	其他负债	50	1,304,000.00	1,304,000.00
固定资产净值	20	112,739,157.02	112,586,480.85	负债合计	51	3,488,992,266.37	3,571,355,362.08
减：固定资产减值准备	21			所有者权益（或股东权益）：			
固定资产净额	22	112,739,157.02	112,586,480.85	实收资本（或股本）	52	3,052,336,448.00	3,052,336,448.00
在建工程	23			国家资本	53	3,052,336,448.00	3,052,336,448.00
固定资产清理	24			集体资本	54		
无形资产	25		412,024.34	法人资本	55		
商誉	26			其中：国有法人资本	56		
长期待摊费用	27			个人资本	57		
抵债资产	28			外商资本	58		
递延所得税资产	29	438,370,518.92	440,014,525.43	资本公积	59	4,593,552.00	4,593,552.00
其他资产	30	2,246,296.90		减：库存股	60		
				盈余公积	61	94,431,144.33	94,431,144.33
				一般风险准备	62	110,486,429.97	110,486,429.97
				担保扶持基金	63	64,416,600.00	64,416,600.00
				未分配利润	64	301,631,799.65	317,879,169.44
				外币报表折算差额	65		
				归属于母公司所有者权益合计	66	3,627,895,973.95	3,644,143,343.74
				少数股东权益	67		
				所有者权益（或股东权益）合计	68	3,627,895,973.95	3,644,143,343.74
资产总计	31	7,116,888,240.32	7,215,498,705.82	负债及所有者权益总计	69	7,116,888,240.32	7,215,498,705.82

合并利润表

担保02表

金额单位：元

编制单位：东北中小企业信用再担保股份有限公司

2020年6月

项目	行次	上年数	本年数	项目	行次	上年数	本年数
一、营业收入	1	766,512,697.42	229,161,855.06	(九) 资产减值损失 (转回金额以“-”号填列)	27	-7,103,800.41	28,091,963.33
(一) 担保业务收入	2	351,254,678.32	182,338,927.66	三、营业利润 (亏损总额以“-”号填列)	28	357,423,158.27	26,017,141.93
担保费收入	3	290,010,538.40	164,660,673.84	加：营业外收入	29	1,168,636.53	113,606.69
手续费收入	4			减：营业外支出	30	5,933.01	3,000,270.94
评审费收入	5	61,244,139.92	17,678,253.82	四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	31	358,585,861.79	23,130,477.68
追偿收入	6			减：所得税费用	32	94,859,442.26	6,883,107.89
其他担保业务收入	7			五、净利润 (亏损总额以“-”号填列)	33	263,726,419.53	16,247,369.79
减：提取未到期责任准备	8	58,466,204.12	82,330,336.94	归属于母公司所有者的净利润	34	263,726,419.53	16,247,369.79
(二) 投资收益 (损失以“-”号填列)	9	4,901,471.10		少数股东损益	35		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10			六、其他综合收益的税后净额	36		
(三) 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	11			(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37		
(四) 利息净收入 (损失以“-”号填列)	12	467,066,780.86	128,285,609.87	1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	38		
利息收入	13	504,584,906.42	146,966,859.89	2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	39		
利息支出	14	37,518,125.56	18,681,250.02	(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	40		
(五) 汇兑收益 (损失以“-”号填列)	15			(2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	41		
(六) 其他业务收入	16	1,145,754.73	855,499.54	(3) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
(七) 资产处置收益 (损失以“-”号填列)	17	410,216.53	-7,968.07	(4) 现金流量套期损益的有效部分	43		
(八) 其他收益	18	200,000.00	20,123.00	(5) 外币财务报表折算差额	44		
二、营业支出	19	409,089,539.15	203,144,713.13	(6) 其他	45		
(一) 担保赔偿支出	20			(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	46		
(二) 手续费支出	21	1,834,032.36	907,129.56	七、综合收益总额	47	263,726,419.53	16,247,369.79
(三) 分担保费支出	22	12,129,694.91	5,107,289.71	(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	48	263,726,419.53	16,247,369.79
(五) 提取担保赔偿准备金	23	252,345,061.96	134,458,924.17	(二) 归属于少数股东的综合收益总额	49		
(六) 税金及附加	24	6,583,981.47	2,331,534.42	八、每股收益	50		
(七) 业务及管理费	25	143,269,436.78	32,247,871.94	(一) 基本每股收益	51		
(八) 其他业务成本	26	31,132.08		(二) 稀释每股收益	52		

合并现金流量表及补充资料

编制单位：东北中小企业信用再担保股份有限公司

2020年6月

担保03表
金额单位：元

项目	行次	上年数	本年数	项目	行次	上年数	本年数
一、经营活动产生的现金流量：	1			偿还债务所支付的现金	37	1,400,000,000.00	
收到的担保费收入	2	273,374,365.19	141,317,249.87	分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	38	37,518,125.56	18,681,250.02
收到的评审费收入	3	51,265,882.51	18,095,615.68	支付的与其他筹资有关的现金	39		
收到的利息收入	4	491,652,660.07	151,032,761.60	现金流出小计	40	1,437,518,125.56	18,681,250.02
收回贷款所收到的现金	5	2,199,403,547.67	357,072,200.00	筹资活动产生的现金流量净额	41	-32,518,125.56	-18,681,250.02
收回委托贷款所收到的现金	6	12,484,833,102.85	2,955,640,000.00	四、汇率变动对现金的影响额	42		
收回代偿的现金	7	40,549,560.10	14,804,328.38	五、现金及现金等价物净增加额	43	1,786,542,521.32	-2,287,293,617.61
收到的税费返还	8				44		
收到的其他与经营活动有关的现金	9	704,878,304.33	98,972,401.92		45		
收到公司（或分公司）现金	10			补充资料	46		
现金流入小计	11	16,245,957,422.72	3,736,934,557.45	1. 将净利润调节为经营活动现金流量	47		
担保代偿支付的现金	12	34,154,795.11	42,204,200.00	净利润	48	263,726,419.53	16,247,369.79
支付给职工的以及为职工支付的现金	13	72,932,893.79	45,176,597.72	加：计提的风险准备	49	310,811,266.08	216,789,261.11
支付的各项税费	14	202,206,632.96	123,075,635.03	计提的资产减值准备	50	-7,103,800.41	28,091,963.33
发放贷款所支付的现金	15	2,041,665,700.00	559,981,332.75	固定资产折旧	51	3,394,246.29	2,142,552.02
发放委托贷款所支付的现金	16	11,609,100,000.00	5,136,150,000.00	无形资产摊销	52	100,730.06	3,462.39
支付的其他与经营活动有关的现金	17	435,788,374.87	77,814,261.02	长期待摊费用摊销	53		
公司（或分公司）拨付现金	18			待摊费用减少（或增加）	54		
现金支出小计	19	14,395,848,396.73	5,984,402,026.52	递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	55	-71,317,105.47	-1,644,012.11
经营活动产生的现金流量净额	20	1,850,109,025.99	-2,247,467,469.07	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失（减：收益）	56	-410,216.53	7,968.07
二、投资活动产生的现金流量：	21			固定资产报废损失	57		
收回投资所收到的现金	22			投资损失（减：收益）	58	-4,901,471.10	
取得投资收益所收到的现金	23	4,901,471.10		经营性应收项目的减少（减：增加）	59	1,028,802,739.19	-2,427,638,774.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	24	488,500.00		经营性应付项目的增加（减：减少）	60	289,488,092.79	-100,148,508.84
收到的其他与投资活动有关的现金	25			其他	61	37,518,125.56	18,681,250.02
现金流入小计	26	5,389,971.10		经营活动产生的现金流量的净额	62	1,850,109,025.99	-2,247,467,469.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27	36,438,350.21	21,144,898.52	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	63		
投资所支付的现金	28			债务转为资本	64		
支付的其他与投资活动有关的现金	29			一年内到期的可转换公司债券	65		
现金流出小计	30	36,438,350.21	21,144,898.52	融资租入固定资产	66		
投资活动产生的现金流量净额	31	-31,048,379.11	-21,144,898.52	3. 现金及现金等价物净增加情况	67		
三、筹资活动产生的现金流量：	32			现金的期末余额	68	4,196,771,074.47	1,909,477,456.86
吸收投资所收到的现金	33			减：现金的期初余额	69	2,410,228,553.15	4,196,771,074.47
取得借款所收到的现金	34	1,400,000,000.00		加：现金等价物的期末余额	70		
收到的其他与筹资活动有关的现金	35	5,000,000.00		减：现金等价物的期初余额	71		
现金流入小计	36	1,405,000,000.00		现金及现金等价物净增加额	72	1,786,542,521.32	-2,287,293,617.61