

合并资产负债表

编制单位：湖南天易集团有限公司 2024年6月30日 金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	397,301,142.08	484,958,010.42
交易性金融资产	2,084,346.00	2,084,346.00
衍生金融资产	-	
应收票据	14,861,935.17	653,431.56
应收账款	1,587,767,800.45	1,569,091,320.14
应收款项融资		
预付款项	117,547,622.35	96,123,674.37
其他应收款	4,470,126,019.60	3,677,769,531.41
其中：应收股利		
应收利息		
存货	29,613,524,096.83	29,202,817,559.06
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	340,491,884.15	323,307,372.39
流动资产合计	36,543,704,846.63	35,356,805,245.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	203,102,637.22	206,102,637.22
长期应收款		
长期股权投资	425,139,437.55	430,094,682.55
其他权益工具投资	197,644,155.50	200,185,355.21
其他非流动金融资产	593,853,162.69	593,853,162.69
投资性房地产	8,720,432,509.00	8,720,432,509.00
固定资产	129,915,205.66	137,581,156.99
其中：固定资产原价	315,169,651.55	315,016,384.05
累计折旧	185,254,445.89	177,435,227.06
固定资产减值准备		
在建工程	6,684,407,581.58	6,592,315,186.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,945,330,868.01	1,962,885,394.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,311,227.43	1,313,565.01
递延所得税资产	4,820.00	4,820.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,901,141,604.64	18,844,768,469.51
资产总计	55,444,846,451.27	54,201,573,714.86

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）

编制单位：湖南天易集团有限公司 2024年6月30日 金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,058,297,000.00	1,107,657,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	258,000,000.00	32,000,000.00
应付账款	1,550,300,898.47	1,538,034,801.66
预收款项	9,756,778.87	15,173,884.47
合同负债	444,107,877.66	373,686,598.94
应付职工薪酬	117,617.28	279,983.08
应交税费	11,782,757.32	21,077,951.04
其他应付款	18,612,198,777.07	14,848,199,887.80
其中：应付股利		
应付利息	35,105,101.45	296,151,407.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,787,283,138.24	6,059,531,541.66
其他流动负债	25,975,557.68	22,466,629.48
流动负债合计	23,757,820,402.59	24,018,108,278.13
非流动负债：		
长期借款	5,577,485,000.00	4,038,110,000.00
应付债券	2,038,545,434.37	2,293,800,478.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,013,200,937.81	927,700,937.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,321,749.74	152,412,532.72
递延所得税负债	224,239.75	224,239.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,779,777,361.67	7,412,248,188.90
负 债 合 计	32,537,597,764.26	31,430,356,467.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,323,621,074.60	2,323,621,074.60
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,924,746,086.08	14,934,049,262.91
减：库存股		
其他综合收益	115,906,829.11	115,906,829.11
专项储备		
盈余公积	24,376,543.36	24,376,543.36
其中：法定公积金	24,376,543.36	24,376,543.36
任意公积金		
未分配利润	5,166,658,582.99	4,995,222,458.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	22,555,309,116.14	22,393,176,168.34
少数股东权益	351,939,570.87	378,041,079.49
所有者权益（或股东权益）合计	22,907,248,687.01	22,771,217,247.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	55,444,846,451.27	54,201,573,714.86

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：湖南天易集团有限公司

2024年1-6月

金额单位：元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	1,146,013,747.73	1,465,584,103.49
减：营业成本	863,855,685.79	1,062,987,520.39
税金及附加	66,694,535.20	32,527,902.91
销售费用	19,702,764.58	16,576,011.25
管理费用	27,806,923.48	34,142,109.14
研发费用		
财务费用	33,453,847.92	35,616,161.21
其中：利息费用	25,950,083.20	31,265,658.48
利息收入	1,590,951.86	4,272,897.00
加：其他收益	38,298,573.85	7,334,583.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-524,424.96	17,777,499.01
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		
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）	336,177.25	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,129.00	65,031.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,609,187.90	308,911,513.36
加：营业外收入	1,259,688.08	1,950,412.73
其中：政府补助	1,000,000.02	1,000,000.02
减：营业外支出	137,867.50	3,851,226.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,731,008.48	307,010,699.40
减：所得税费用	2,514,546.61	897,221.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,216,461.87	306,113,477.84
（一）按所有权归属分类：		
归属于母公司所有者的净利润	171,436,124.63	305,627,550.09
少数股东损益	-219,662.76	485,927.75
（二）按经营持续性分类：		
持续经营净利润	171,216,461.87	306,113,477.84
终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5.其他		
（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（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		
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	171,216,461.87	306,113,477.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,436,124.63	305,627,550.09
归属于少数股东的综合收益总额	-219,662.76	485,927.75
七、每股收益：		
基本每股收益		
稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胡号仁

蒋明

王时

合并现金流量表

编制单位：湖南天易集团有限公司

2024年1-6月

金额单位：元

项 目	2024年1-6月	2023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	524,175,716.85	1,355,725,051.25
收到的税费返还	10,099.08	4,067,545.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,780,496,020.71	4,607,053,472.14
经营活动现金流入小计	10,304,681,836.64	5,966,846,068.39
购买商品、接收劳务支付的现金	560,615,061.13	429,087,649.12
支付给职工以及为职工支付的现金	26,597,345.66	32,986,146.08
支付的各项税费	120,481,650.26	88,731,824.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,740,637,649.40	3,487,050,300.98
经营活动现金流出小计	6,448,331,706.45	4,037,855,920.68
经营活动产生的现金流量净额	3,856,350,130.19	1,928,990,147.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,330,710.97	473,089,327.20
取得投资收益收到的现金	104,166.67	17,770,124.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		106,300.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-
收到其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流入小计	8,434,877.64	490,965,752.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,614,819.00	62,561,439.93
投资支付的现金	14,354,181.33	115,770,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流出小计	25,969,000.33	178,331,439.93
投资活动产生的现金流量净额	-17,534,122.69	312,634,312.23
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		
取得借款所收到的现金	2,836,870,000.00	3,370,580,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	229,209,258.73
筹资活动现金流入小计	2,896,870,000.00	3,599,789,258.73
偿还债务所支付的现金	5,820,251,490.46	4,276,908,344.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	723,912,263.28	659,819,488.03
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	143,743,841.35	57,926,373.45
筹资活动现金流出小计	6,687,907,595.09	4,994,654,205.66
筹资活动产生的现金流量净额	-3,791,037,595.09	-1,394,864,946.93
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	47,778,412.41	846,759,513.01
加：期初现金及现金等价物余额	196,621,676.04	219,568,665.94
六、期末现金及现金等价物余额	244,400,088.45	1,066,328,178.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胡号三

陈

王



合并所有者权益变动表

2024年1-6月

金额单位：元

本年金额																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
归属于母公司所有者权益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具		资本 公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利 润	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	2,323,621,074.60			14,934,049,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,995,222,458.36	22,393,176,168.34	378,041,079.49	22,771,217,247.83	加：会计政策变更													前期差错更正													其他													二、本年初余额	2,323,621,074.60			14,934,049,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,995,222,458.36	22,393,176,168.34	378,041,079.49	22,771,217,247.83	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-9,303,176.83					171,436,124.63	162,132,947.80	-26,101,508.62	136,031,439.18	（一）综合收益总额									171,436,124.63	171,436,124.63	-110,914.91	171,325,209.72	（二）所有者投入和减少资本				-9,303,176.83						-9,303,176.83	-25,990,593.71	-35,293,770.54	1.所有者投入的普通股													2.其他权益工具持有者投入资本													3.股份支付计入所有者权益的金额													4.其他													（三）专项储备提取和使用				-9,303,176.83						-9,303,176.83	-25,990,593.71	-35,293,770.54	1.提取专项储备													2.使用专项储备													（四）利润分配													1.提取盈余公积													其中：法定公积金													任意公积金													2.对所有者（或股东）的分配													3.其他													（五）所有者权益内部结转													1.资本公积转增资本（或股本）													2.盈余公积转增资本（或股本）													3.盈余公积弥补亏损													4.设定受益计划变动额结转留存收益													5.其他综合收益结转留存收益													6.其他													四、本年年末余额	2,323,621,074.60
一、上年年末余额	2,323,621,074.60			14,934,049,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,995,222,458.36	22,393,176,168.34	378,041,079.49	22,771,217,247.83																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
加：会计政策变更																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
前期差错更正																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
二、本年初余额	2,323,621,074.60			14,934,049,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,995,222,458.36	22,393,176,168.34	378,041,079.49	22,771,217,247.83																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-9,303,176.83					171,436,124.63	162,132,947.80	-26,101,508.62	136,031,439.18																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
（一）综合收益总额									171,436,124.63	171,436,124.63	-110,914.91	171,325,209.72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
（二）所有者投入和减少资本				-9,303,176.83						-9,303,176.83	-25,990,593.71	-35,293,770.54																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
1.所有者投入的普通股																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.其他权益工具持有者投入资本																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
3.股份支付计入所有者权益的金额																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
4.其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
（三）专项储备提取和使用				-9,303,176.83						-9,303,176.83	-25,990,593.71	-35,293,770.54																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
1.提取专项储备																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.使用专项储备																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
（四）利润分配																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.提取盈余公积																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
其中：法定公积金																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
任意公积金																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.对所有者（或股东）的分配																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
3.其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
（五）所有者权益内部结转																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1.资本公积转增资本（或股本）																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
2.盈余公积转增资本（或股本）																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
3.盈余公积弥补亏损																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
4.设定受益计划变动额结转留存收益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
5.其他综合收益结转留存收益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
6.其他																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
四、本年年末余额	2,323,621,074.60			14,924,746,086.08		115,906,829.11		24,376,543.36	5,166,658,582.99	22,555,309,116.14	351,939,570.87	22,907,248,687.01																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

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 legal representative.

Handwritten signature of the accounting institution responsible person.



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2024年1-6月

	上年金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具	资本 公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利 润	小计	少数股东 权益
一、上年年末余额	2,323,621,074.60		14,938,059,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,614,560,851.91	22,036,524,561.89	378,152,949.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,323,621,074.60		14,938,059,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,614,560,851.91	22,036,524,561.89	378,152,949.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-24,010,000.00					380,661,606.45	356,651,606.45	-111,869.72
（一）综合收益总额								380,661,606.45	380,661,606.45	-1,711,869.72
（二）所有者投入和减少资本			-24,010,000.00						-24,010,000.00	1,600,000.00
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			-24,010,000.00							1,600,000.00
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	2,323,621,074.60		14,934,049,262.91		115,906,829.11		24,376,543.36	4,995,222,458.36	22,393,176,168.34	378,041,079.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王时

张明

张明



母公司资产负债表

编制单位：湖南天易集团有限公司

2024年6月30日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	92,596,977.23	57,932,279.66
交易性金融资产	2,084,346.00	2,084,346.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	900,377,746.27	889,942,482.93
应收款项融资		
预付款项	34,574,756.00	41,132,876.55
其他应收款	16,421,572,179.25	15,815,947,061.08
其中：应收股利		
应收利息		
存货	12,894,744,694.52	12,811,072,338.18
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	99,092,654.40	98,978,308.00
流动资产合计	30,445,043,353.67	29,717,089,692.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	120,274,769.28	120,274,769.28
长期应收款		
长期股权投资	8,490,945,864.13	8,456,591,682.80
其他权益工具投资	46,048,333.00	48,589,532.71
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,969,848,400.00	5,969,848,400.00
固定资产	102,363,846.00	107,848,545.87
其中：固定资产原价	231,127,417.01	231,127,417.01
累计折旧	128,763,571.01	123,278,871.14
固定资产减值准备		
在建工程	556,024,535.45	548,805,410.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,944,209,885.84	1,961,676,566.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,169,091.43	1,166,342.65
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	17,230,884,725.13	17,214,801,250.12
资产总计	47,675,928,078.80	46,931,890,942.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：湖南天易集团有限公司

2024年6月30日

金额单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	102,000,000.00	103,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	168,000,000.00	32,000,000.00
应付账款	154,615,221.71	157,202,128.33
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	239,125.08	239,453.50
其他应付款	18,910,515,273.02	15,210,887,691.29
其中：应付股利		
应付利息	35,105,101.45	296,151,407.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,410,525,744.79	5,314,555,910.06
其他流动负债		
流动负债合计	20,745,895,364.60	20,817,885,183.18
非流动负债：		
长期借款	2,259,175,000.00	1,364,800,000.00
应付债券	2,038,545,434.37	2,293,800,478.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	751,320,420.00	751,320,420.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	122,735.25	122,735.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,049,163,589.62	4,410,043,633.87
负债合计	25,795,058,954.22	25,227,928,817.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,323,621,074.60	2,323,621,074.60
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,018,889,184.63	15,019,720,025.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,376,543.36	24,376,543.36
其中：法定公积金	24,376,543.36	24,376,543.36
任意公积金		
未分配利润	4,513,982,321.99	4,336,244,481.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	21,880,869,124.58	21,703,962,125.47
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	21,880,869,124.58	21,703,962,125.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	47,675,928,078.80	46,931,890,942.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：湖南天易集团有限公司

2024年1-6月

金额单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
营业总收入		858,762,157.81	1,164,520,989.81
减：营业成本		624,069,747.07	822,394,362.53
税金及附加		44,208,966.12	10,867,391.60
销售费用		726,793.86	367,459.06
管理费用		13,789,887.06	14,663,129.51
研发费用		-	
财务费用		-497,061.88	-119,060.03
其中：利息费用			
利息收入		519,382.43	44,559.71
加：其他收益		2,010,503.52	3,502,112.70
投资收益（损失以“-”号填列）		-628,591.63	-
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			
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）			20,136.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,845,737.47	319,869,955.93
加：营业外收入			-
其中：政府补助			
减：营业外支出		107,897.00	3,644,292.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,737,840.47	316,225,663.93
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,737,840.47	316,225,663.93
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		177,737,840.47	316,225,663.93
少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		177,737,840.47	316,225,663.93
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
5.其他			
（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（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			
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		177,737,840.47	316,225,663.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,737,840.47	316,225,663.93
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：湖南天易集团有限公司 2024年1-6月 金额单位：元

项 目	2024年1-6月	2023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	196,449,688.26	998,357,106.82
收到的税费返还	4,287.65	5,289.94
收到其他与经营活动有关的现金	7,820,864,421.57	3,567,234,389.98
经营活动现金流入小计	8,017,318,397.48	4,565,596,786.74
购买商品、接收劳务支付的现金	10,429,104.78	16,894,213.61
支付给职工以及为职工支付的现金	7,063,050.38	8,932,687.01
支付的各项税费	19,799,016.98	18,814,756.58
支付其他与经营活动有关的现金	4,154,703,407.43	2,404,777,871.79
经营活动现金流出小计	4,191,994,579.57	2,449,419,528.99
经营活动产生的现金流量净额	3,825,323,817.91	2,116,177,257.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	375,465.97	-
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所收回的现金净额		44,300.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-
收到其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流入小计	375,465.97	44,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		-
投资支付的现金	14,354,181.33	2,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流出小计	24,354,181.33	2,100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,978,715.36	-2,055,700.00
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		
取得借款所收到的现金	1,342,000,000.00	193,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		196,709,258.73
筹资活动现金流入小计	1,342,000,000.00	389,709,258.73
偿还债务所支付的现金	4,657,330,940.48	1,907,122,350.32
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	494,698,603.09	542,943,460.23
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	8,260,861.41	48,311,933.44
筹资活动现金流出小计	5,160,290,404.98	2,498,377,743.99
筹资活动产生的现金流量净额	-3,818,290,404.98	-2,108,668,485.26
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	-16,945,302.43	5,453,072.49
加：期初现金及现金等价物余额	42,632,279.66	20,335,022.56
六、期末现金及现金等价物余额	25,686,977.23	25,788,095.05

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2024年1-6月

归属于母公司所有者权益													本年金额
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具		资本 公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利 润	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	2,323,621,074.60			15,019,720,025.99				24,376,543.36	4,336,244,481.52	21,703,962,125.47		21,703,962,125.47	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,323,621,074.60			15,019,720,025.99				24,376,543.36	4,336,244,481.52	21,703,962,125.47		21,703,962,125.47	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-830,841.36					177,737,840.47	176,906,999.11		176,906,999.11	
（一）综合收益总额									177,737,840.47	177,737,840.47		177,737,840.47	
（二）所有者投入和减少资本				-830,841.36						-830,841.36		-830,841.36	
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				-830,841.36						-830,841.36		-830,841.36	
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.对所有者（或股东）的分配													
3.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	2,323,621,074.60			15,018,889,184.63				24,376,543.36	4,513,982,321.99	21,880,869,124.58		21,880,869,124.58	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2024年1-6月



母公司所有者权益变动表（续）

2024年1-6月

金额单位：元

上年金额													
归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本 公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利 润	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	2,323,621,074.60				15,043,730,025.99				24,376,543.36	3,958,063,911.45	21,349,791,555.40		21,349,791,555.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年年初余额	2,323,621,074.60				15,043,730,025.99				24,376,543.36	3,958,063,911.45	21,349,791,555.40		21,349,791,555.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-24,010,000.00					378,180,570.07	354,170,570.07		354,170,570.07
（一）综合收益总额										378,180,570.07	378,180,570.07		378,180,570.07
（二）所有者投入和减少资本					-24,010,000.00						-24,010,000.00		-24,010,000.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用					-24,010,000.00						-24,010,000.00		-24,010,000.00
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.对所有者（或股东）的分配													
3.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	2,323,621,074.60				15,019,720,025.99				24,376,543.36	4,336,244,481.52	21,703,962,125.47		21,703,962,125.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

湖南天易集团有限公司

2024 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式

湖南天易集团有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“天易集团”)是株洲高新技术产业开发区管理委员会出资, 成立于 2009 年 3 月 2 日, 公司类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资); 注册地: 湖南省株洲市天元区森林路 258 号; 统一社会信用代码: 91430211685025699H; 法定代表人: 姚红波。

截至 2024 年 6 月 30 日, 株洲高科集团有限公司认缴出资额 232,362.10746 万元, 天易集团实收资本为 232,362.10746 万元。

2009 年 3 月 2 日, 株洲高新技术产业开发区国有资产管理办公室出具《关于同意成立湖南天易示范区开发建设有限公司的批复》(株高国办字[2009]02 号), 同意株洲市天元区人民政府出资 1.00 亿元设立湖南天易示范区开发建设有限公司(首期出资现金 3,400.00 万元, 剩余资金于 2010 年 2 月 18 日前到位)。首期出资 3,400.00 万元经湖南广汇联合会计师事务所审验并出具“湘广所验字[2009]041 号”《验资报告》。

2009 年 3 月 2 日, 天易集团登记成立并取得注册号为 430211000002566 的《企业法人营业执照》, 住所为株洲市天元区中小企业促进园创新大厦 6 层, 法定代表人为陈旌, 注册资本为人民币 1.00 亿元, 类型为国有独资有限责任公司。

2009 年 4 月 14 日, 株洲市天元区人民政府下发《关于将湖南天易示范区开发建设有限公司转为株洲高科集团有限公司子公司的决定》(天政发[2009]4 号), 同意将天易集团转为株洲高科集团有限公司的子公司, 株洲市天元区人民政府实缴的 3,400.00 万元出资无偿划转给株洲高科集团有限公司, 剩余 6,600.00 万元出资由株洲高科集团有限公司缴足。

2009 年 4 月 14 日, 株洲高新技术产业开发区国有资产管理办公室出具《关于同意湖南天易示范区开发建设有限公司注册资金转让给株洲高科集团有限公司

子公司的通知》（株高国资字[2009]03 号），同意将天易集团转为株洲高科集团有限公司的全资子公司。

同时，株洲市天元区人民政府与株洲高科集团有限公司签订《国有股权无偿划转协议书》。

2009 年 4 月 24 日，株洲高科集团有限公司作出《关于湖南天易示范区开发建设有限公司有关事项的决定》，同意将天易集团的注册资本和实收资本增加至 2.50 亿元，均以货币出资。

本次增资已经由湖南建业会计师事务所有限公司审验并出具“湘建会株[2009] 验字第 031 号”《验资报告》。

2010 年 4 月 19 日，株洲高新技术产业开发区国有资产管理办公室下发《关于同意以湖南天易示范区开发建设有限公司股权置换栗雨工业园十二宗土地的批复》，同意株洲高新区管委会将栗雨高新区的十二宗土地注入株洲高科集团有限公司，以置换其所持有的集团的 100.00% 股权，同意天易集团的出资人变更为株洲高新技术产业开发区管理委员会。

2010 年 10 月 20 日，株洲高科集团有限公司作出决定，同意将所持有的天易集团的全部股权转让给株洲高新技术产业开发区管理委员会。

同时，株洲高科集团有限公司与株洲高新技术产业开发区管理委员会签订《股权转让协议》，株洲高新技术产业开发区管理委员会以土地为支付对价，受让株洲高科集团有限公司持有的本公司 100.00% 股权。

2011 年 2 月 24 日，株洲高新技术产业开发区管理委员会作出决定，同意将“株洲天易示范区开发建设有限公司”的名称变更为“湖南天易集团有限公司”。

2015 年 3 月 26 日，株洲高新技术产业开发区管理委员会作出决定，同意将天易集团的注册资本增加至 15.00 亿元，新增注册资本 12.50 亿元，其中实物出资 10.50 亿元、货币出资 2.00 亿元。

2015 年 3 月 26 日，株洲高新技术产业开发区管理委员会下发《关于对湖南天易集团有限公司注资的决定》，同意将“株洲市天元区月塘生态新城”项目道路基础设施及未开发地块，以该项目审计确认的支出金额 28.0007400725 亿元注入天易集团（中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所于 2015 年 3 月 25 日出具的“CHW 湘专字[2015]0008 号”《株洲天元区月塘生态新城项目支出

专项审计报告》），其中 10.50 亿元用于增加注册资本，其余计入资本公积；另向天易集团拨付货币资金 2.00 亿元用于增加注册资本。

本次增资实缴出资 12.50 亿元经湖南天勤有限责任公司会计师事务所审验并出具“湘天勤会所验字[2015]第 8004 号”《验资报告》。

根据株洲高新区（天元区）国有企业国有资产管理监督管理工作领导小组株高国资发[2019]10 号文件，决定株洲高新技术产业开发区管理委员会 2019 年对天易集团增资不超过 5 亿元。2019 年度株洲高新技术产业开发区管理委员会实际以货币增资 349,967,200.00 元。

根据文件“株洲高新技术产业开发区管理委员会关于同意《株洲高科集团有限公司重组整合实施方案》的批复（株高政函[2020]16 号）”，株洲高新技术产业开发区管理委员会以 2020 年 9 月 30 日天易集团账面价值无偿划转到高科集团，调整后，高科集团持有天易集团 100%股权。

2022 年 6 月 24 日，株洲高科集团有限公司做出决定，同意将株洲高科集团有限公司应收天易集团 473,653,874.60 元债权转为股权，计入实收资本。债转股后株洲高科集团有限公司对天易集团的持股比例仍为 100%，持股金额由 1,849,967,200.00 元增加为 2,323,621,074.60 元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：资本市场服务。

公司经营范围：城市基础和公用设施的投资和管理，开展相关的资本投资和产业投资、产权（股权）托管业务，土地平整，技术咨询，技术服务，技术转让，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）最终控制方的名称

本公司最终控制方为株洲高科集团有限公司。

（四）营业期限

本公司的营业期限为 2009 年 3 月 2 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（八）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买

卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当

期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项、租赁应收款和合同资产计量损失准备的方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相

当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
计提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计提预期信用损失。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对未单独计提坏账的应收款项按信用风险特征组合计提预期信用损失
无风险组合	将集团内子公司、本市政府平台公司以及政府机构之间产生的应收账款和其他应收款按无风险组合计提预期信用损失
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	不计提预期信用损失

②账龄分析法

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

③其他方法

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提预期信用损失

(4) 金融资产减值的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他

综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）；并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收款项

本公司对于《公司会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注“四（八）金融工具”进行处理。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在

产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货类别包括：原材料、自制半成品及在产品（包含工程施工）、库存商品（包含已完工房地产开发产品）、周转材料、土地开发成本、消耗性生物资产。

2.发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按月末一次加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法，消耗性生物资产采用个别计价法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四（八）5.金融资产减值”中新金融工具准则下有关金融资产减值的会计处理。

（十二）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不计提折旧或摊销，公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。公允价值由独立评估师根据公开市场价格定期评估。

（十四）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00

3.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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软 件	5-10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）

本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利

标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和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。

（二十一）应付债券

应付债券按实际收到的款项记账，于资产负债表日按摊余成本和实际利率计算确定债券利息费用，在实际利率与票面利率差异较小的情况下，采用票面利率计算确定利息费用。

（二十二）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十四）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照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处理：

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定

应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本期无会计政策变更。

（二）会计估计变更情况

本期无会计估计变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

本期无重大会计差错更正。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%、40%、50%、60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	株洲神农城开发建设有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	公用设施投资管理
2	株洲神农城文化旅游发展有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	旅游服务
3	株洲天易物业管理有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	物业管理
4	株洲天易建设发展有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	工程施工
5	湖南高投贸易发展有限公司(原株洲天易开元发展投资有限责任公司)	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	城市基础和公用设施的投资和运营
6	湖南动力谷本码科技有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	批发业
7	湖南天易阳光私募股权基金管理有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	受托管理股权投资企业资产;从事投资管理及相关咨询服务
8	湖南天易长鸿教育投资有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	教育产业投资、教育管理、企业管理服务、场地租赁
9	株洲高新土地开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	土地一级开发

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
10	株洲高易资产经营有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	实业投资；市场营销策划；土地整治服务；房地产服务
11	株洲高科发展有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	园区开发
12	株洲易歌房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
13	株洲易辉房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
14	株洲易江房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
15	株洲易凯房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
16	株洲易联房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
17	株洲易伦房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
18	株洲易扬房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
19	株洲雅辉房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
20	株洲雅郡房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
21	株洲凯虹房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
22	株洲德健房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
23	株洲馨仁房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
24	株洲德越房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
25	株洲昌恒房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营
26	株洲添悦房地产开发有限公司	1	境内非金融子公司	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营

(续上表)

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	株洲神农城开发建设有限公司	50,000.00	60.00	60.00	30,000.00	投资设立

序号	企业名称	实收 资本（万元）	持股 比例（%）	享有的 表决权（%）	投资额 （万元）	取得 方式
2	株洲神农城文化旅游 发展有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资 设立
3	株洲天易物业管理有 限公司	3,000.00	100.00	100.00	20,108.8 4	投资 设立
4	株洲天易建设发展有 限公司	199,283.00	100.00	100.00	199,283. 00	投资 设立
5	株洲天易开元发展投 资有限责任公司	29,100.00	100.00	100.00	29,100.0 0	投资 设立
6	湖南动力谷本码科技 有限公司	20,000.00	24.50	24.50	4,900.00	投资 设立
7	湖南天易阳光私募股 权基金管理有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资 设立
8	湖南天易长鸿教育投 资有限公司	9,000.00	70.00	70.00	6,300.00	投资 设立
9	株洲高新土地开发有 限公司	2,500.00	100.00	100.00	2,500.00	投资 设立
10	株洲高易资产经营有 限公司	1,300.00	100.00	100.00	1,300.00	投资 设立
11	株洲高科发展有限公 司	130,000.00	100.00	100.00	130,000. 00	投资 设立
12	株洲易歌房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
13	株洲易辉房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
14	株洲易江房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
15	株洲易凯房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
16	株洲易联房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
17	株洲易伦房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
18	株洲易扬房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
19	株洲雅辉房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
20	株洲雅郡房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
21	株洲凯虹房地产开发 有限公司		100.00	100.00		投资 设立
22	株洲德健房地产开发		100.00	100.00		投资

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
	有限公司					设立
23	株洲馨仁房地产开发有限公司		100.00	100.00		投资设立
24	株洲德越房地产开发有限公司		100.00	100.00		投资设立
25	株洲昌恒房地产开发有限公司	80.00	90.00	90.00	80.00	投资设立
26	株洲添悦房地产开发有限公司	80.00	90.00	90.00	80.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	湖南动力谷本码科技有限公司	24.50	24.50	20,000.00	4,900.00	1	注 1

注 1：天易集团与株洲高科集团有限公司子公司株洲动力谷产业投资发展集团有限公司签订了一致行动人协议，合计持有湖南动力谷本码科技有限公司 49% 的股份，合计在湖南动力谷本码科技有限公司董事会 5 名成员中占 3 名，董事会决议过半数通过即有效。根据一致行动人协议约定：协议股东在湖南动力谷本码科技有限公司生产经营事务的决定、董事会议案表决等事项中与天易集团保持一致。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	株洲湘水湾生态公园经营管理有限公司	100		100.00	100.00	1	注 1

注 1：株洲湘水湾生态公园经营管理有限公司由天易集团成立后移交晋合置业（湖南）有限公司，由晋合置业（湖南）有限公司筹资建设并派人员管理与控制，建成后经营 30 年再归还集团，因此天易集团未参与经营管理，目前实际上不具有控制权，故未纳入财务报表的合并范围。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

金额单位：万元

序号	企业名称	少数股东 持股比例（%）	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	期末累计少 数股东权益
1	株洲神农城开发 建设有限公司	40.00	0.23		19,840.59
2	湖南动力谷本码 科技有限公司	75.50	-10.52		10,339.74

2.主要财务信息

金额单位：万元

项 目	株洲神农城开发建设有限公司		湖南动力谷本码科技有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	16,098.10	17,123.07	20,888.14	20,901.76
非流动资产	612,122.69	602,565.36	0.99	1.31
资产合计	628,220.79	619,688.43	20,889.13	20,903.07
流动负债	578,824.28	570,292.51	637.51	637.51
非流动负债				
负债合计	578,824.28	570,292.51	637.51	637.51
营业收入				78.11
净利润	0.58	-204.96	-13.93	-29.08
综合收益总额	0.58	-204.96	-13.93	-29.08
经营活动现金流量	0.68	-5.15	-3.64	-7.07

（五）本期不再纳入合并范围的原子公司

1.同一控制下企业合并

无。

2.合并范围减少

无。

3.其他原因的合并范围变动

（1）合并范围增加

无。

（2）合并范围减少

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

“年初余额”指 2023 年 1 月 1 日的余额，“期末余额”指 2024 年 6 月 30 日的余额；“上期”指 2023 年 1-6 月，“本期”指 2024 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		2,000.00
银行存款	220,531,603.49	196,619,676.04
其他货币资金	176,769,538.59	288,336,334.38
合 计	397,301,142.08	484,958,010.42

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	20,000,000.00	67,500,000.00
其他使用权受限的资金	132,901,053.63	220,836,334.38
合 计	152,901,053.63	288,336,334.38

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
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	2,084,346.00	2,084,346.00
其中：权益工具投资	2,084,346.00	2,084,346.00
合 计	2,084,346.00	2,084,346.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,261,935.17		14,261,935.17	653,431.56		653,431.56
商业承兑汇票	600,000.00		600,000.00			
合 计	14,861,935.17		14,861,935.17	653,431.56		653,431.56

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(四) 应收账款

1.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,591,491,803.73	100.00	3,724,003.28	0.23	1,587,767,800.45
其中：账龄组合	379,826,426.92	23.87	3,724,003.28	0.98	376,102,423.64
无风险组合	1,211,665,376.81	76.13			1,211,665,376.81
合 计	1,591,491,803.73	100.00	3,724,003.28	0.23	1,587,767,800.45

(续上表)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,573,338,050.84	100.00	4,246,730.70	0.27	1,569,091,320.14
其中：账龄组合	486,494,777.35	30.92	4,246,730.70	0.87	482,248,046.65
无风险组合	1,086,843,273.49	69.08			1,086,843,273.49
合 计	1,573,338,050.84	100.00	4,246,730.70	0.27	1,569,091,320.14

按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	154,458,335.76	582,425,604.01
1 至 2 年 (含 2 年)	519,558,809.29	127,514,899.59
2 至 3 年 (含 3 年)	55,571,678.95	12,770,444.94
3 至 4 年 (含 4 年)	12,564,812.66	5,079,645.00
4 至 5 年 (含 5 年)	3,913,827.63	622,698,791.63

账 龄	期末余额	年初余额
5 年以上	845,424,339.44	222,848,665.67
小 计	1,591,491,803.73	1,573,338,050.84
减：坏账准备	3,724,003.28	4,246,730.70
合 计	1,587,767,800.45	1,569,091,320.14

2.期末无单项计提坏账准备的应收账款。

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			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 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	24,404,517.53	6.43		370,700,379.32	76.20	
1 至 2 年 (含 2 年)	303,986,979.51	80.03	9,835.65	108,129,446.21	22.23	2,379,242.79
2 至 3 年 (含 3 年)	45,264,545.57	11.92	1,316,747.42	3,790,944.47	0.77	379,094.45
3 至 4 年 (含 4 年)	3,583,312.19	0.94	1,074,993.65	3,310,371.43	0.68	993,111.43
4 至 5 年 (含 5 年)	2,146,554.06	0.56	881,908.50	136,707.78	0.03	68,353.89
5 年以上	440,518.06	0.12	440,518.06	426,928.14	0.09	426,928.14
合 计	379,826,426.92	100.00	3,724,003.28	486,494,777.35	100.00	4,246,730.70

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
无风险组合	1,211,665,376.81			1,086,843,273.49		
合 计	1,211,665,376.81			1,086,843,273.49		

4.本报告期无收回或转回的坏账准备情况。

5.本报告期无实际核销的应收账款情况。

6.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
株洲西城置业有限公司	761,205,325.68	47.83	
株洲国际赛车场开发有限公司	221,559,053.00	13.92	
湖南高科园创园区管理服务有限公司	188,344,778.18	11.83	
株洲宏达电子股份有限公司	79,553,656.00	5.00	
株洲市城市建设发展集团有限公司	47,564,000.00	2.99	
合 计	1,298,226,812.86	81.57	

7.本报告期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

8.报告期无应收账款转移继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账 龄	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(%)	
1 年以内 (含 1 年)	39,740,486.69	33.81		23,874,930.44	24.84	
1 至 2 年 (含 2 年)	6,213,478.86	5.29		4,939,919.62	5.14	
2 至 3 年 (含 3 年)	4,720,038.93	4.02		25,667,772.43	26.70	
3 年以上	66,873,617.87	56.88		41,641,051.88	43.32	
合 计	117,547,622.35	100.00		96,123,674.37	100.00	

2.账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖南天易集团有限公司	株洲信息港置业有限公司	33,000,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	工程款
株洲神农城开发建设有限公司	株洲电业局	28,098,703.06	5 年以上	工程尚未完工
合 计		61,098,703.06		

3.按欠款方归集的期末余额前四名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	账龄	坏账准备
株洲信息港置业有限公司	33,000,000.00	28.07	1-2 年、2-3 年、3-4 年	
株洲电业局	28,098,703.06	23.90	5 年以上	
株洲信息港发展有限公司	12,700,000.00	10.80	1 年以内	
深圳市贝尔信科技有限公司	8,609,446.97	7.32	5 年以上	
合 计	82,408,150.03	70.09		

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,470,126,019.60	3,677,769,531.41
合 计	4,470,126,019.60	3,677,769,531.41

1.其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,482,293,044.89	100.00	12,167,025.29	0.27	4,470,126,019.60
其中：账龄组合	401,744,340.13	8.96	12,167,025.29	3.03	389,577,314.84
无风险组合	4,080,548,704.76	91.04			4,080,548,704.76
合 计	4,482,293,044.89	100.00	12,167,025.29	0.27	4,470,126,019.60

(续上表)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信 用损失 率 (%)	
按单项计提 坏账准备					
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	3,689,936,556.70	100.00	12,167,025.29	0.33	3,677,769,531.41
其中：账龄组 合	53,929,665.22	1.46	12,167,025.29	22.56	41,762,639.93
无风 险组合	3,636,006,891.48	98.54			3,636,006,891.48
合 计	3,689,936,556.70	100.00	12,167,025.29	0.33	3,677,769,531.41

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,393,521,357.78	2,715,076,757.10
1 至 2 年（含 2 年）	2,464,906,121.63	466,785,743.17
2 至 3 年（含 3 年）	171,694,763.34	294,319,667.91
3 至 4 年（含 4 年）	275,665,301.50	100,331,172.53
4 至 5 年（含 5 年）	91,921,766.36	32,322,259.71
5 年以上	84,583,734.28	81,100,956.28
小 计	4,482,293,044.89	3,689,936,556.70
减：坏账准备	12,167,025.29	12,167,025.29
合 计	4,470,126,019.60	3,677,769,531.41

（1）期末无单项计提坏账准备的其他应收款项。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账 龄	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 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	379,569,954.05	94.48		13,842,739.17	25.67	
1 至 2 年 (含 2 年)	1,310,738.29	0.33	10,559.44	4,208,220.56	7.80	184,329.30
2 至 3 年 (含 3 年)	3,328,642.04	0.83	593,782.90	15,511,940.58	28.76	1,551,194.06
3 至 4 年 (含 4 年)	15,511,940.58	3.86	10,034,033.38	1,332,487.48	2.47	399,746.24

账 龄	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 (%)	
4 至 5 年 (含 5 年)	988,831.21	0.25	494,415.61	18,005,043.47	33.39	9,002,521.74
5 年以上	1,034,233.96	0.25	1,034,233.96	1,029,233.96	1.91	1,029,233.95
合 计	401,744,340.13	100.00	12,167,025.29	53,929,665.22	100.00	12,167,025.29

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
无风险组合	4,080,548,704.76			3,636,006,891.48		
合 计	4,080,548,704.76			3,636,006,891.48		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		12,167,025.29		12,167,025.29
期初余额在本期		12,167,025.29		12,167,025.29
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		12,167,025.29		12,167,025.29

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
株洲高科集团有限公司	往来款	2,323,091,672.54	1 年以内、1-2 年	51.83	
株洲锦源发展集团有限公司	往来款	433,481,745.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.72	35,000.00
株洲高科建设工程有限公司	往来款	277,893,202.94	1 年以内、4-5 年	6.23	
湖南新恒泰贸易发展有限公司	往来款	218,000,000.00	1 年以内	4.89	
株洲市自然资源和规划局	往来款	124,210,000.00	1-2 年	2.78	
合 计		3,376,676,620.88		75.22	35,000.00

(6) 本报告期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(7) 本报告期无其他应收款转移继续涉入形成的资产、负债的金额。

(七) 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,548,086.60		1,548,086.60
开发成本	25,808,086,664.25		25,808,086,664.25
开发产品	3,803,730,144.18		3,803,730,144.18
周转材料（包装物、低值易耗品等）	159,201.80		159,201.80
合 计	29,613,524,096.83		29,613,524,096.83

(续上表)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,548,086.60		1,548,086.60
开发成本	25,160,009,953.32		25,160,009,953.32
开发产品	4,041,152,030.29		4,041,152,030.29
周转材料（包装物、低值易耗品等）	107,488.85		107,488.85
合 计	29,202,817,559.06		29,202,817,559.06

2.本期存货借款利息资本化金额 384,346,412.16 元。

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	233,281,596.94	225,771,658.61
预缴税金	107,210,287.21	97,535,713.78
合 计	340,491,884.15	323,307,372.39

(九) 其他债权投资

1.其他债权投资情况

项 目	期末余额	年初余额
华金国证 1 号集合资产管理计划	36,024,769.28	36,024,769.28
湖南湘潭天易农村商业银行股份有限公司二级资本债券	84,250,000.00	84,250,000.00
湖南商泰健康管理合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	60,000,000.00
陕西国际信托有限公司信托保障基金		3,000,000.00
江苏嘉和源资产管理有限公司	22,576,892.02	22,576,892.02
湘联控股有限公司湘联乾利 2 号私募证券投资基金	250,975.92	250,975.92
合 计	203,102,637.22	206,102,637.22

2.期末重要的其他债权投资情况

其他债权投资 项目	面值	摊余成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	减值准备
湖南商泰健康管理合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	60,000,000.00		
湖南湘潭天易农村商业银行二级资本债	84,250,000.00	84,250,000.00		
华金国证 1 号集合资产管理计划	36,024,769.28	36,024,769.28		
江苏嘉和源资产管理有限公司	22,576,892.02	22,576,892.02		
合 计	202,851,661.30	202,851,661.30		

(十) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				

对联营企业投资	430,581,895.24		4,955,245.00	425,626,650.24
小 计	430,581,895.24		4,955,245.00	425,626,650.24
减:长期股权投资 减值准备	487,212.69			487,212.69
合 计	430,094,682.55		4,955,245.00	425,139,437.55

注

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其 他	
一、联营企业	502,616,987.98	430,581,895.24		4,955,245.00							487,212.69
其中：1.株洲天易商 联商务服务有限公司	2,000,000.00	487,212.69									487,212.69
2.顺明投资发展有 限公司	43,824,200.00	43,824,200.00									
3.湖南长城非凡信 息科技有限公司	60,000,000.00	54,187,181.92									
4.湖南易合实业发 展有限公司	309,210,000.00	231,564,604.46									
5.湖南阿李动力科 技有限公司	4,000,000.00	4,019,729.30									
6.株洲新奥神农城 能源服务有限公司	14,700,000.00	13,200,569.58									
7.湖南高科创智 能制造装备创业投 资有限公司	24,682,787.98	23,436,044.13		4,955,245.00							
8.株洲市熙石实业 发展有限公司	44,200,000.00	59,862,353.16									

(十一) 其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
株洲长房置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
株洲兴新电力有限责任公司	11,433,300.00	12,139,600.75
湖南云田园林市政建设集团有限公司	30,615,033.00	30,615,033.00
株洲高新天诚先进装备制造创业投资合伙企业（有限合伙）		1,004,057.60
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲动力谷产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）		830,841.36
株洲湘水湾生态公园经营管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	78,088,942.50	78,088,942.50
株洲圣冠置业有限公司	73,506,880.00	73,506,880.00
合 计	197,644,155.50	200,185,355.21

(十二) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	年初余额
株洲农村商业银行股份有限公司贷款债权	173,363,351.45	173,363,351.45
株洲华晨房地产开发有限责任公司债权	420,489,811.24	420,489,811.24
合 计	593,853,162.69	593,853,162.69

(十三) 投资性房地产

1.以公允价值计量

项 目	年初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
一、成本合计	5,953,136,035.90			
其中：1.房屋、建筑物	5,953,136,035.90			
二、公允价值变动合计	2,767,296,473.10			
其中：1.房屋、建筑物	2,767,296,473.10			
三、投资性房地产账面价值合计	8,720,432,509.00			
其中：1.房屋、建筑物	8,720,432,509.00			

(续上表)

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计			5,953,136,035.90

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
其中：1.房屋、建筑物			5,953,136,035.90
二、公允价值变动合计			2,767,296,473.10
其中：1.房屋、建筑物			2,767,296,473.10
三、投资性房地产账面价值合计			8,720,432,509.00
其中：1.房屋、建筑物			8,720,432,509.00

2.未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因

项 目	账面价值	未办权证原因
金谷公寓车库	8,288,200.00	正在办理中
创新园（二）北片区时代风电 1#栋	324,612,862.00	暂未办证
天元区珠江北路 199 号神农文化休闲街 B 地块南区地下车库	60,907,200.00	暂未办证
天元区珠江北路 199 号神农文化休闲街 B 地块北区地下车库	21,666,600.00	暂未办证
合 计	415,474,862.00	

(十四) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	129,915,205.66	137,581,156.99
固定资产清理		
合 计	129,915,205.66	137,581,156.99

1.固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	315,016,384.05	175,847.50	22,580.00	315,169,651.55
其中：房屋及建筑物	240,120,376.87			240,120,376.87
机器设备	35,979,506.15			35,979,506.15
运输工具	1,997,880.19			1,997,880.19
电子设备	30,524,709.39	155,883.14	22,580.00	30,658,012.53
办公设备及其他	6,393,911.45	19,964.36		6,413,875.81
二、累计折旧合计	177,435,227.06	7,840,669.83	21,451.00	185,254,445.89
其中：房屋及建筑物	121,631,020.43	5,537,102.28		127,168,122.71
机器设备	21,502,932.52	1,596,929.27		23,099,861.79
运输工具	1,892,671.14	14,214.24		1,906,885.38
电子设备	26,792,175.36	59,424.20	21,451.00	26,830,148.56

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备及其他	5,616,427.61	632,999.84		6,249,427.45
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	137,581,156.99			129,915,205.66
其中：房屋及建筑物	118,489,356.44			112,952,254.16
机器设备	14,476,573.63			12,879,644.36
运输工具	105,209.05			90,994.81
电子设备	3,732,534.03			3,827,863.97
办公设备及其他	777,483.84			164,448.36

2.本期无暂时闲置的固定资产。

3.本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,684,407,581.58		6,684,407,581.58	6,592,315,186.54		6,592,315,186.54
合计	6,684,407,581.58		6,684,407,581.58	6,592,315,186.54		6,592,315,186.54

(十五) 在建工程

1.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
神农塔	453,264,497.77				453,264,497.77
神农大剧院和艺术中心	2,037,301,152.35	7,219,125.00			2,044,520,277.35
神农城生态景观生态隔离带	3,384,344,991.12	74,924,309.30			3,459,269,300.42
神农城立体停车场项目	82,024,168.85				82,024,168.85
神农坛工程	159,549,864.78				159,549,864.78
神农城智能化项目	427,589,700.04	9,452,671.14			437,042,371.18
其他	48,240,811.63	496,289.60			48,737,101.23
合 计	6,592,315,186.54	92,092,395.04			6,684,407,581.58

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,396,962,406.56	13,592.23		2,396,975,998.79
其中：软件	4,139,273.03	13,592.23		4,152,865.26
土地使用权	2,392,823,133.53			2,392,823,133.53
二、累计摊销额合计	434,077,012.26	17,568,118.52		451,645,130.78
其中：软件	3,686,591.36	104,144.84		3,790,736.20
土地使用权	430,390,420.90	17,463,973.68		447,854,394.58
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,962,885,394.30			1,945,330,868.01
其中：软件	452,681.67			362,129.06
土地使用权	1,962,432,712.63			1,944,968,738.95

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十七) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
4 号塔楼装修	985,041.65				985,041.65	
中信保保险费用		142,136.00			142,136.00	
办公室装修费	147,222.36		147,222.36			
天易大厦 10-12 楼 2022 年度办公用房改	116,070.14				116,070.14	
天易大厦餐饮中心	65,230.86	2,748.78			67,979.64	
合 计	1,313,565.01	144,884.78	147,222.36		1,311,227.43	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	4,820.00	19,280.00	4,820.00	19,280.00
资产减值准备	4,820.00	19,280.00	4,820.00	19,280.00
二、递延所得税负债	224,239.75	896,959.00	224,239.75	896,959.00

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
交易性金融工具、衍生金融工具、投资性房地产的公允价值变动	224,239.75	896,959.00	224,239.75	896,959.00

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	16,413,755.98	16,413,755.98
合 计	16,413,755.98	16,413,755.98

(十九) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	526,297,000.00	498,657,000.00
抵押借款	33,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	499,000,000.00	576,000,000.00
合 计	1,058,297,000.00	1,107,657,000.00

2.本报告期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	
商业承兑汇票	208,000,000.00	32,000,000.00
合 计	258,000,000.00	32,000,000.00

(二十一) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	234,408,165.69	561,816,998.92
1 至 2 年（含 2 年）	480,731,525.99	434,097,200.38
2 至 3 年（含 3 年）	416,035,298.07	169,743,752.85
3 年以上	419,125,908.72	372,376,849.51
合 计	1,550,300,898.47	1,538,034,801.66

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
株洲市天元区征地拆迁资金管理专户	20,000,000.00	项目未结算
市国土资源局土地储备中心	6,608,000.00	项目未结算
中建五局第三建设有限公司	5,513,633.63	项目未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南正泰阳光财务股份有限公司	5,000,000.00	项目未结算
合 计	37,121,633.63	

(二十二) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	8,934,402.91	13,480,068.26
1 至 2 年 (含 2 年)	81,379.94	1,180,891.59
2 至 3 年 (含 3 年)	740,915.52	512,844.62
3 年以上	80.50	80.00
合 计	9,756,778.87	15,173,884.47

(二十三) 合同负债

项 目	期末余额	年初余额
销货合同相关的合同负债	442,956,186.49	367,266,242.40
工程承包服务相关的合同负债	222,110.09	222,110.09
其他	929,581.08	6,198,246.45
合 计	444,107,877.66	373,686,598.94

(二十四) 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	期末余额
一、短期薪酬	252,060.94	21,006,430.87	21,147,240.83	111,250.98
二、离职后福利-设定提存计划	27,922.14	2,934,982.38	2,956,538.22	6,366.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	279,983.08	23,941,413.25	24,103,779.05	117,617.28

2. 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,849.09	17,274,399.98	17,330,037.96	94,211.11
二、职工福利费		728,420.27	728,420.27	
三、社会保险费	16,027.87	1,072,855.71	1,072,855.71	16,027.87
其中：1.医疗保险费	16,027.87	988,881.98	988,881.98	16,027.87
2.工伤保险费		83,973.73	83,973.73	
3.生育保险费				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
4.其他				
四、住房公积金	1,012.00	1,548,980.16	1,548,980.16	1,012.00
五、工会经费和职工教育经费	85,171.98	381,774.75	466,946.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	252,060.94	21,006,430.87	21,147,240.83	111,250.98

3.设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	5,027.64	1,825,387.68	1,825,387.68	5,027.64
二、失业保险费	1,338.66	90,467.02	90,467.02	1,338.66
三、企业年金缴费	21,555.84	1,019,127.68	1,040,683.52	
合 计	27,922.14	2,934,982.38	2,956,538.22	6,366.30

(二十五) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	11,555,603.43	1,090,565.11	3,461,956.54	9,184,212.00
个人所得税	31,564.33	717,439.57	576,737.82	172,266.08
城市维护建设税	4,962.53	503,633.75	504,809.54	3,786.74
土地增值税	14,353.92	39,408,667.71	39,423,021.63	
契 税	6,541,600.00	86,792,865.00	93,334,465.00	
房产税	792,284.23	80,712,666.17	80,712,666.17	447,230.41
土地使用税		17,925,760.24	17,925,760.24	
教育费附加及地方教育 费附加	3,499.77	359,659.77	360,499.62	2,659.92
印花税	231,147.73	1,557,647.60	1,675,438.97	113,356.36
其他	1,902,935.10	111,625.69	155,314.98	1,859,245.81
合 计	21,077,951.04	229,180,530.61	238,475,724.33	11,782,757.32

(二十六) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	35,105,101.45	296,151,407.30
应付股利		
其他应付款项	18,577,093,675.62	14,552,048,480.50
合 计	18,612,198,777.07	14,848,199,887.80

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	35,105,101.45	296,151,407.30
合 计	35,105,101.45	296,151,407.30

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	年初余额
往来款	17,976,643,163.55	13,896,190,576.77
保证金	86,344,317.59	79,129,095.28
维修押金	37,916,342.72	37,453,212.72
押金	22,099,990.33	22,205,515.33
中介服务费	1,500,000.00	1,500,000.00
代扣五险一金	-1,373,515.74	220,236.81
诚意金	62,656,777.00	
其他	391,306,600.17	515,349,843.59
合 计	18,577,093,675.62	14,552,048,480.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	账 龄	未偿还原因
株洲高科集团有限公司	13,630,919,847.51	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	关联方往来
株洲高科汽车园经营管理有限公司	263,671,650.12	1 年以内、1-2 年、2-3 年	关联方往来
株洲高科汽车园投资发展有限公司	548,766,090.31	1 年以内、1-2 年	关联方往来
株洲市优易经营管理有限公司	20,000,000.00	3 年以上	租赁押金
湖南智点智能新能源汽车有限公司	50,000,000.00	1 年以内、1-2 年、3 年以上	履约保证金
合 计	14,513,357,587.94		

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	1,349,500,000.00	1,447,610,000.00
1 年内到期的应付债券	279,897,201.39	4,347,221,426.18
1 年内到期的长期应付款	157,885,936.85	264,700,115.48
合 计	1,787,283,138.24	6,059,531,541.66

(二十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	25,975,557.68	22,466,629.48
合 计	25,975,557.68	22,466,629.48

(二十九) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	994,575,000.00	920,900,000.00
抵押借款	2,560,210,000.00	2,377,210,000.00
质押借款	969,900,000.00	660,000,000.00
保证借款	1,052,800,000.00	80,000,000.00
合 计	5,577,485,000.00	4,038,110,000.00

本报告期无已逾期未偿还的长期借款情况。

(三十) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
19 天易 PPN001(15 亿)		
21 天易 01	450,000,000.00	449,900,399.16
21 天易 02		
21 天易 MTN001		
21 天易 06		
21 湖南天易 01	80,000,000.00	80,000,000.00
22 湖南天易 01	397,404,770.72	496,962,192.38
22 湖南天易 02	636,850,223.07	796,340,140.74
22 湘天易集团 ZR001	222,972,409.58	221,236,843.28
22 湘天易集团 ZR002	251,318,031.00	249,360,903.06
合 计	2,038,545,434.37	2,293,800,478.62

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 天易 PPN001(15 亿)	1,500,000,000.00	2019 年 3 月 27 日	5 年	1,500,000,000.00
21 天易 01	450,000,000.00	2021 年 2 月 8 日	5 年	450,000,000.00
21 天易 02	300,000,000.00	2021 年 3 月 11 日	3 年	300,000,000.00
21 天易 MTN001	1,330,000,000.00	2021 年 5 月 7 日	3 年	1,330,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
21 天易 06	600,000,000.00	2021 年 6 月 7 日	3 年	600,000,000.00
21 湖南天易 01	100,000,000.00	2021 年 11 月 26 日	7 年	100,000,000.00
22 湖南天易 01	500,000,000.00	2022 年 3 月 14 日	7 年	500,000,000.00
22 湖南天易 02	800,000,000.00	2022 年 4 月 22 日	7 年	800,000,000.00
22 湘天易集团 ZR001	235,000,000.00	2022 年 6 月 30 日	5 年	235,000,000.00
22 湘天易集团 ZR002	265,000,000.00	2022 年 7 月 11 日	5 年	265,000,000.00
合 计	6,080,000,000.00			6,080,000,000.00

(续上表)

债券名称	年初余额	本期发行	按面值计提利息
19 天易 PPN001(15 亿)			
21 天易 01	449,900,399.16		
21 天易 02			
21 天易 MTN001			
21 天易 06			
21 湖南天易 01	80,000,000.00		
22 湖南天易 01	496,962,192.38		
22 湖南天易 02	796,340,140.74		
22 湘天易集团 ZR001	221,236,843.28		
22 湘天易集团 ZR002	249,360,903.06		
合 计	2,293,800,478.62		

(续上表)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期金额	期末余额
19 天易 PPN001(15 亿)				
21 天易 01	99,600.84			450,000,000.00
21 天易 02				
21 天易 MTN001				
21 天易 06				
21 湖南天易 01				80,000,000.00
22 湖南天易 01	442,578.34		100,000,000.00	397,404,770.72
22 湖南天易 02	510,082.33		160,000,000.00	636,850,223.07
22 湘天易集团 ZR001	1,735,566.30			222,972,409.58
22 湘天易集团 ZR002	1,957,127.94			251,318,031.00

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期金额	期末余额
合 计	4,744,955.75		260,000,000.00	2,038,545,434.37

(三十一) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	818,031,197.81	100,000,000.00	14,500,000.00	903,531,197.81
专项应付款	109,669,740.00			109,669,740.00
合 计	927,700,937.81	100,000,000.00	14,500,000.00	1,013,200,937.81

1. 长期应付款期末余额最大的前 6 项

项 目	期末余额	年初余额
天元区财政局	406,000,000.00	406,000,000.00
株洲市土地储备中心	300,000,000.00	300,000,000.00
株洲高新区智能科技产业园专项债	100,000,000.00	
动力部件园专项债	33,000,000.00	33,000,000.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	25,614,141.84	40,114,141.84
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	24,979,751.97	24,979,751.97
合 计	889,593,893.81	804,093,893.81

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天易科技城 O 地块	56,000,000.00			56,000,000.00
第二批城市棚户区改造专项资金	19,920,420.00			19,920,420.00
自主创业新园 PPP 项目前期工作中中央预算内专项资金	17,400,000.00			17,400,000.00
月塘祠堂路项目（保障性安居工程配套资金）	8,000,000.00			8,000,000.00
保障性安居工程资金	7,800,000.00			7,800,000.00
合 计	109,120,420.00			109,120,420.00

(三十二) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
左岸人才公寓	67,999,999.76		1,000,000.02	66,999,999.74
新马动力谷创新园公租房	64,301,140.24		945,604.98	63,355,535.26
动力谷自主创新园研发中心	9,291,392.72		145,177.98	9,146,214.74
新马动力创新园 2.2 期-F 栋研发厂房（9F）	10,820,000.00			10,820,000.00
合 计	152,412,532.72		2,090,782.98	150,321,749.74

(三十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		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 (%)
株洲高科集团有限公司	2,323,621,074.60	100.00			2,323,621,074.60	100.00
合 计	2,323,621,074.60	100.00			2,323,621,074.60	100.00

(三十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	14,934,049,262.91		9,303,176.83	14,924,746,086.08
二、其他资本公积				
合 计	14,934,049,262.91		9,303,176.83	14,924,746,086.08
其中：国有独享资本公积	14,934,049,262.91		9,303,176.83	14,924,746,086.08

(三十五) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	24,376,543.36			24,376,543.36
合 计	24,376,543.36			24,376,543.36

(三十六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	4,995,222,458.36	4,614,560,851.91
本期增加额	171,436,124.63	380,661,606.45
其中：本期净利润转入	171,436,124.63	380,661,606.45
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	5,166,658,582.99	4,995,222,458.36

(三十七) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,098,861,488.47	861,963,683.88	1,300,667,402.82	946,232,328.07

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：土地开发	806,130,098.34	624,062,050.43	995,385,000.00	676,182,006.09
房屋销售	194,827,272.25	199,093,723.95	263,933,234.37	260,137,115.21
景区运营	4,178,001.34	9,598,575.55	2,363,854.62	5,768,863.67
租赁业务	68,202,838.39	3,175,442.67	38,695,538.03	2,358,745.71
物业管理	113,750.50	1,868,217.74		
服务收入	10,095,269.49	12,199,889.81	153,305.68	2,018.35
其他	15,314,258.16	11,965,783.73	136,470.12	1,783,579.04
2. 其他业务小计	47,152,259.26	1,892,001.91	164,916,700.67	116,755,192.32
其中：资产转让及其他	47,152,259.26	1,892,001.91	164,916,700.67	116,755,192.32
合 计	1,146,013,747.73	863,855,685.79	1,465,584,103.49	1,062,987,520.39

(三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,307,152.89	4,142,772.71
广告宣传费	1,942,432.84	3,119,410.10
代理费	6,400,113.12	3,721,093.39
营销策划费	1,796,315.47	821,097.02
物业费	475,858.81	2,141,775.25
咨询费	210,062.08	119,620.68
业务招待费	57,667.22	109,387.00
促销活动费	2,418,992.13	902,657.34
劳务费	2,178,877.98	884,557.78
差旅费	7,341.04	
租金	500,000.00	
销售佣金	566,885.00	
劳动保护费	45,964.61	
办公费	10,883.27	
其他	784,218.12	613,639.98
合 计	19,702,764.58	16,576,011.25

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,159,938.59	22,133,341.01

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	6,363,024.65	6,872,103.18
财产保险费	134,569.82	
无形资产摊销	343,027.32	343,441.14
审计鉴证费	310,176.53	373,584.89
咨询费	1,218,023.02	153,770.36
办公费	459,192.06	513,110.31
业务招待费	148,809.63	50,413.24
差旅费	67,394.47	55,331.78
水电费	300,274.49	50,605.94
修理费	16,690.66	128,203.14
租赁费	35,691.45	8,151.66
车辆费用	201,643.08	285,358.29
物业费用	1,505,321.68	750,116.79
党建工作费	36,519.75	160,929.81
劳务费	699,522.77	
业务宣传费	113,257.28	
法律诉讼费	303,392.85	
劳动保护费	3,920.79	
其他	386,532.59	2,263,647.60
合 计	27,806,923.48	34,142,109.14

(四十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,950,083.20	30,061,293.67
减:利息收入	1,591,117.33	4,272,897.00
金融机构手续费	2,547,245.38	150,011.97
贴现利息支出	2,440,000.00	1,204,364.81
融资费用	4,107,636.67	8,473,387.76
合 计	33,453,847.92	35,616,161.21

(四十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
动力谷专项资金		145,177.98
个税手续费返还	5,361.36	5,771.24
公租房补贴	1,090,782.96	1,679,012.46

项 目	本期发生额	上期发生额
雅礼学校建设资金		3,494,292.00
神农城维护经费	1,000,000.00	2,000,000.00
减免税款	3,796.39	
稳岗补贴		5,500.00
其他	10,022.26	4,830.19
长株潭一体化发展资金	300,000.00	
天元区财政局政府补助	14,888,610.88	
园区建设资金补助	21,000,000.00	
合 计	38,298,573.85	7,334,583.87

(四十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-628,591.63	8,490,352.50
其他债权投资持有期间的投资收益		5,584,853.44
处置其他债权投资取得的投资收益		3,702,293.07
其他	104,166.67	
合 计	-524,424.96	17,777,499.01

(四十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	336,177.25	
合 计	336,177.25	

(四十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-1,129.00	65,609.46	-1,129.00
在建工程处置利得		-577.57	
合 计	-1,129.00	65,031.89	-1,129.00

(四十五) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,000,000.02	1,000,000.02	1,000,000.02

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	242,018.01	874,275.13	242,018.01
罚没收入	1,000.00		1,000.00
其他	16,670.05	76,137.58	16,670.05
合 计	1,259,688.08	1,950,412.73	1,259,688.08

2.政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
动力谷人才公寓补贴	1,000,000.02	1,000,000.02
合 计	1,000,000.02	1,000,000.02

(四十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		3,500,373.22	
赔偿支出	28,969.00	150,000.00	28,969.00
其他	108,898.50	200,853.47	108,898.50
合 计	137,867.50	3,851,226.69	137,867.50

(四十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,514,546.61	897,221.56
递延所得税费用		
合 计	2,514,546.61	897,221.56

(四十八) 合并现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

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	171,216,461.87	306,113,477.84
加：资产减值损失		
信用减值损失	-336,177.25	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,840,504.62	8,318,036.74
使用权资产折旧		

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	17,568,118.52	17,602,390.20
长期待摊费用摊销	147,222.36	282,585.65
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）	1,129.00	-65,031.89
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）	27,618,094.84	13,484,682.97
投资损失（收益以“—”号填列）	524,424.96	-17,777,499.01
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-410,706,537.77	483,328,556.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-846,665,420.09	-1,768,277,116.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,889,142,309.13	2,885,980,065.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,856,350,130.19	1,928,990,147.71
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	244,400,088.45	1,066,328,178.95
减：现金的期初余额	196,621,676.04	219,568,665.94
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	47,778,412.41	846,759,513.01

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	244,400,088.45	196,621,676.04
其中：库存现金		2,000.00
可随时用于支付的银行存款	244,400,088.45	196,619,676.04

项 目	期末余额	年初余额
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：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	244,400,088.45	196,621,676.04
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		

（四十九）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	15,290.11	主要为票据保证金、定期存单质押、贷款质押
存货	395,272.77	贷款抵押
无形资产	1,582.50	贷款抵押
投资性房地产	606,907.98	贷款抵押
固定资产	3,990.83	贷款抵押
合 计	1,023,044.19	

九、或有事项

（一）为集团外公司借款提供担保

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	担保种类	实际担保金额（万元）	担保对象现状
1	株洲天易建设发展有限公司	株洲精特硬质合金有限公司	民营企业	单人担保	1,400.00	正常经营
2	株洲天易建设发展有限公司	株洲北德切削工具有限有限公司	民营企业	单人担保	920.00	正常经营
3	株洲天易建设发展有限公司	株洲岱勒新材料有限责任公司	民营企业	单人担保	2,000.00	正常经营
4	株洲天易建设发展有限公司	湖南凯地众能科技有限公司	民营企业	单人担保	640.00	正常经营
5	株洲天易建设发展有限公司	湖南山合盛和建设工程有限公司	民营企业	单人担保	234.00	正常经营
6	株洲天易建设发展有限公司	湖南新之月项目管理咨询有限公司	民营企业	单人担保	63.00	正常经营
7	株洲天易建设发展有限公司	湖南鑫荷实业发展有限公司	民营企业	单人担保	90.00	正常经营
8	株洲天易建设发展有限公司	株洲法税咨询服务有限责任公司	民营企业	单人担保	66.00	正常经营
9	株洲天易建设发展有限公司	株洲六人行知识产权服务有限责任公司	民营企业	单人担保	68.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	担保种类	实际担保金额（万元）	担保对象现状
10	株洲天易建设发展有限公司	湖南方茂电力工程有限公司	民营企业	单人担保	235.00	正常经营
11	株洲天易建设发展有限公司	湖南佳成电力器材有限公司	民营企业	单人担保	235.00	正常经营
12	株洲天易建设发展有限公司	株洲富瑞迪硬质合金材料有限公司	民营企业	单人担保	160.00	正常经营
13	株洲天易建设发展有限公司	湖南慕她生物科技发展有限公司	民营企业	单人担保	1,100.00	正常经营
14	株洲天易建设发展有限公司	湖南立方新能源有限责任公司	民营企业	单人担保	6,760.00	正常经营
15	株洲天易建设发展有限公司	株洲百亚精密零件有限公司	民营企业	单人担保	378.00	正常经营
16	株洲天易建设发展有限公司	龙文超	个人	单人担保	85.00	
17	株洲天易建设发展有限公司	江紫章、徐良友	个人	单人担保	66.00	
18	株洲天易建设发展有限公司	刘文	个人	单人担保	88.00	
19	株洲天易建设发展有限公司	蒋斌辉、葛均霞	个人	单人担保	61.00	
20	株洲高科发展有限公司	株洲卓然新材料有限公司	民营企业	单人担保	715.66	正常经营
21	株洲高科发展有限公司	湖南英博利智能科技有限公司	民营企业	单人担保	646.82	正常经营
22	株洲高科发展有限公司	株洲天成自动化设备股份有限公司	民营企业	单人担保	571.52	正常经营
23	株洲高科发展有限公司	湖南格德智能装备有限公司	民营企业	单人担保	593.07	正常经营
24	株洲高科发展有限公司	株洲鑫品硬质合金股份有限公司	民营企业	单人担保	2,280.00	正常经营
25	株洲高科发展有限公司	湖南开宇模塑有限公司	民营企业	单人担保	460.00	正常经营
26	株洲高科发展有限公司	湖南弘辉科技有限公司	民营企业	单人担保	3,000.00	正常经营
27	株洲高科发展有限公司	湖南方茂电力工程有限公司	民营企业	单人担保	411.25	正常经营
28	株洲高科发展有限公司	株洲市君贤金属制品有限公司	民营企业	单人担保	390.88	正常经营
29	株洲高科发展有限公司	株洲市尘诚机械科技有限公司	民营企业	单人担保	366.60	正常经营
30	株洲高科发展有限公司	湖南扶摇科技有限公司	民营企业	单人担保	359.80	正常经营
31	株洲高科发展有限公司	株洲利德再生资源回收有限公司	民营企业	单人担保	221.36	正常经营
32	株洲高科发展有限公司	湖南光大掘进工具有限有限公司	民营企业	单人担保	320.83	正常经营
33	株洲高科发展有限公司	湖南格睿特智能设备有限公司	民营企业	单人担保	329.86	正常经营

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	担保种类	实际担保金额（万元）	担保对象现状
34	株洲高科发展有限公司	湖南龙盛环保有限公司	民营企业	单人担保	380.00	正常经营
35	株洲高科发展有限公司	湖南省现代惠农农业有限公司	民营企业	单人担保	134.14	正常经营
36	株洲高科发展有限公司	湖南北辰通风设备有限公司	民营企业	单人担保	730.00	正常经营
37	株洲高科发展有限公司	株洲浩优进出口贸易有限责任公司	民营企业	单人担保	39.90	正常经营
38	株洲高科发展有限公司	株洲三江电子科技有限公司	民营企业	单人担保	12.10	正常经营
39	株洲高科发展有限公司	株洲华越轨道科技有限公司	民营企业	单人担保	3.42	正常经营
40	株洲高科发展有限公司	株洲冠融供应链有限公司	民营企业	单人担保	602.69	正常经营
41	株洲高科发展有限公司	湖南伏尔加科技有限公司	民营企业	单人担保	481.90	正常经营
42	株洲高科发展有限公司	湖南德尚源耐磨工业有限公司	民营企业	单人担保	993.54	正常经营
43	株洲高科发展有限公司	株洲原子簇纳米科技有限公司	民营企业	单人担保	289.52	正常经营
44	株洲高科发展有限公司	湖南真创环保科技有限公司	民营企业	单人担保	651.68	正常经营
45	株洲高科发展有限公司	株洲市锦程新能供应链有限责任公司	民营企业	单人担保	371.75	正常经营
46	株洲高科发展有限公司	株洲海纳硬质合金股份有限公司	民营企业	单人担保	118.94	正常经营
47	株洲高科发展有限公司	株洲博创精密制造有限公司	民营企业	单人担保	305.09	正常经营
48	株洲高科发展有限公司	湖南萨格数控机床有限公司	民营企业	单人担保	347.61	正常经营
49	株洲高科发展有限公司	湖南迎得机械设备有限公司	民营企业	单人担保	500.23	正常经营
50	株洲高科发展有限公司	湖南金奥科技有限公司	民营企业	单人担保	316.54	正常经营
51	株洲高科发展有限公司	湖南宏承新材料科技有限公司	民营企业	单人担保	308.65	正常经营
52	株洲高科发展有限公司	株洲惠原硬质合金有限公司	民营企业	单人担保	307.60	正常经营
53	株洲高科发展有限公司	株洲民成硬质合金有限公司	民营企业	单人担保	300.67	正常经营
54	株洲高科发展有限公司	株洲泰金机械有限责任公司	民营企业	单人担保	540.00	正常经营
55	株洲高科发展有限公司	株洲凯地众能科技有限公司	民营企业	单人担保	1,399.54	正常经营
56	株洲高科发展有限公司	株洲普赛斯测控技术有限公司	民营企业	单人担保	20.00	正常经营
57	株洲高科发展有限公司	株洲正凯机械制造有限公司	民营企业	单人担保	400.00	正常经营

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	担保种类	实际担保金额（万元）	担保对象现状
58	株洲高科发展有限公司	湖南万佳福饮料有限公司	民营企业	单人担保	400.00	正常经营
59	株洲高科发展有限公司	湖南湘粤超普装饰建材有限公司	民营企业	单人担保	370.00	正常经营
60	株洲高科发展有限公司	湖南健坤教育科技股份有限公司	民营企业	单人担保	430.00	正常经营
61	株洲高科发展有限公司	日胜电气	民营企业	单人担保	210.00	正常经营
62	株洲高科发展有限公司	株洲星辰金属科技有限公司	民营企业	单人担保	370.00	正常经营
63	株洲高科发展有限公司	株洲福瑞新材料有限责任公司	民营企业	单人担保	550.00	正常经营
64	株洲高科发展有限公司	株洲凯合机械制造有限公司	民营企业	单人担保	900.00	正常经营
65	株洲高科发展有限公司	株洲东润兴达科技发展有限公司	民营企业	单人担保	450.00	正常经营
66	株洲高科发展有限公司	株洲思瑞普硬质合金有限公司	民营企业	单人担保	730.00	正常经营
67	株洲高科发展有限公司	湖南德通物流有限责任公司	民营企业	单人担保	550.00	正常经营
68	株洲高科发展有限公司	株洲东云实业有限责任公司	民营企业	单人担保	820.00	正常经营
69	株洲高科发展有限公司	株洲市益民机械有限公司	民营企业	单人担保	200.00	正常经营
70	株洲高科发展有限公司	湖南株洲国顺水利水电工程有限责任公司	民营企业	单人担保	190.00	正常经营
71	株洲高科发展有限公司	株洲三鑫技术开发有限公司	民营企业	单人担保	620.00	正常经营
72	株洲高科发展有限公司	湖南永准数控科技有限公司	民营企业	单人担保	370.00	正常经营
73	株洲高科发展有限公司	湖南凯东科技有限责任公司	民营企业	单人担保	990.00	正常经营
74	株洲高科发展有限公司	株洲星方机械制造有限公司	民营企业	单人担保	620.00	正常经营
75	株洲高科发展有限公司	株洲星展铝业有限公司	民营企业	单人担保	630.00	正常经营
76	株洲高科发展有限公司	刘争	个人	单人担保	390.00	
77	株洲高科发展有限公司	海联粮油	个人	单人担保	590.00	
78	株洲高科发展有限公司	黄勇	个人	单人担保	20.00	
79	株洲高科发展有限公司	王彦宇	个人	单人担保	170.00	
80	株洲高科发展有限公司	刘定安	个人	单人担保	490.00	
81	株洲高科发展有限公司	林建勇、江伟芳	个人	单人担保	260.00	

序号	担保单位	担保对象名称	企业性质	担保种类	实际担保金额（万元）	担保对象现状
82	株洲高科发展有限公司	李海坤	个人	单人担保	200.00	
83	株洲高科发展有限公司	许龙	个人	单人担保	170.00	
	合 计				46,562.16	

（二）除上述事项外，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后调整事项
无。

（二）资产负债表日后非调整事项
无。

（三）截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
株洲高科集团有限公司	湖南株洲	公有土地开发	200,000.00	100.00	100.00

（二）本公司的子公司

本公司的子公司情况详见“七、企业合并及合并财务报表”。

（三）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易				
1	湖南高科园创园区管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	8,420,621.93	市场定价
2	株洲高新智慧物业服务股份有限公司（株洲高科物业管理有限公司）	受同一最终控制方控制的其他企业	312,264.55	市场定价

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	定价政策
3	高新园创（深圳）商业保理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	69,005.71	市场定价
4	株洲高新动力产业投资发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	64,305.72	市场定价
5	株洲高科集团有限公司	母公司	48,320.00	市场定价
6	湖南高科园创能源管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	16,996.36	市场定价
7	株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	14,401.52	市场定价
8	株洲村镇建设开发集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	6,960.00	市场定价
9	株洲高科汽车园经营管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	2,880.00	市场定价
10	株洲高科建设工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	2,280.00	市场定价
11	株洲高科汽博园开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	1,080.00	市场定价

二、销售商品、提供劳务的关联交易

1	株洲高科建设工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	16,672,751.53	市场定价
2	株洲村镇建设开发集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	1,963,042.00	市场定价
3	株洲高新智慧物业服务集团有限公司(原客商为株洲高科物业管理有限公司)	受同一最终控制方控制的其他企业	1,806,573.78	市场定价
4	湖南天骐建设有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	293,577.98	市场定价
5	株洲高科弘高汽车服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	277,348.70	市场定价
6	湖南锦耘城市环境服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	257,000.00	市场定价
7	湖南高科园创园区管理服务服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	12,600.00	市场定价

2.应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
株洲国际赛车场开发有限公司	应收账款	221,559,053.00	
湖南高科园创园区管理服务服务有限公司	应收账款	188,344,778.18	
株洲市天元区保障住房开发建设有限公司	应收账款	109,385,000.00	
株洲高科集团有限公司	应收账款	390,441,914.22	
众普森科技（株洲）有限公司	应收账款	990,934.00	
株洲高科建设工程有限公司	应收账款	560,280.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
株洲高新智慧物业服务有限公司(原客商为株洲高科物业管理有限公司)	应收账款	1,263,956.99	
株洲村镇建设开发集团有限公司	应收账款	71,720.00	
湖南高科园创能源管理有限公司	应收账款	18,000.00	
株洲高科撩园信息科技有限公司	应收账款	320.00	
株洲兴新电力有限责任公司	预付款项	1,136,307.96	
株洲信息港发展有限公司	预付款项	12,700,000.00	
株洲高科集团有限公司	其他应收款	2,323,091,672.54	
株洲锦源发展集团有限公司	其他应收款	433,481,745.40	
株洲高科建设工程有限公司	其他应收款	277,893,202.94	
株洲高科汽车园投资发展有限公司	其他应收款	107,893,226.20	
湖南天骐建设有限公司	其他应收款	110,672,012.68	
株洲高科产业转型升级投资运营有限公司	其他应收款	64,537,651.39	
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	其他应收款	61,035,539.05	
株洲市天元区砂石经营管理有限公司	其他应收款	46,350,000.00	
湖南锦耘城市环境服务有限公司	其他应收款	33,000,000.00	
湖南动力谷创业投资有限公司	其他应收款	3,508,273.80	
湖南天易园区运营管理有限公司	其他应收款	594,992.66	
株洲兴新电力有限责任公司	其他应收款	795,012.12	
株洲高科发展有限公司工会委员会	其他应收款	192,000.00	
湖南高科园创企业管理服务有限公司	其他应收款	18,721.00	
株洲村镇建设开发集团有限公司	其他应收款	13,063.97	
湖南高新长晟物资有限公司(原客商为株洲村镇商贸有限公司)	其他应收款	15,010,000.00	
株洲市优易经营管理有限公司	其他应收款	10,000.00	
湖南高科园创园区管理服务有限公司	其他应收款	613,713.66	
株洲高新智慧物业服务有限公司(原客商为株洲高科物业管理有限公司)	其他应收款	10,000.00	
湖南高科投资控股集团集团有限公司(曾用名:湖南天易众创孵化器有限公司)	其他应收款	17.00	
合 计		4,405,193,108.76	

(续上表)

关联方名称	应付项目	期末余额
株洲国际赛车场开发有限公司	应付账款	237,486,296.00

关联方名称	应付项目	期末余额
株洲高科建设工程有限公司	应付账款	45,651,175.84
湖南动力谷创业投资有限公司	应付账款	4,679,327.28
湖南高科园创园区管理服务有限公司	应付账款	2,278,940.04
株洲村镇建设开发集团有限公司	应付账款	1,963,042.00
株洲高新智慧物业服务有限公司(原客商为株洲高科物业管理有限公司)	应付账款	1,860,426.27
株洲市天元区保障住房开发建设有限公司	应付账款	645,108.00
湖南天骐建设有限公司	应付账款	100,923.66
湖南高科投资控股集团有限公司	应付账款	8,555.90
众普森科技（株洲）有限公司	应付账款	8,422.20
株洲高科火炬信息服务有限公司	应付账款	8,798.50
湖南高科园创园区管理服务有限公司	预收款项	5,743,625.78
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	预收款项	79,870.00
株洲高科汽车园经营管理有限公司	预收款项	2,520.00
株洲村镇建设开发集团有限公司	预收款项	720.00
株洲高科集团有限公司	其他应付款	13,630,919,847.51
湖南高科园创园区管理服务有限公司	其他应付款	1,049,271,067.01
株洲高科建设工程有限公司	其他应付款	897,108,671.29
株洲高科汽博园开发有限公司	其他应付款	304,027,584.52
湖南高科投资控股有限公司	其他应付款	269,646,439.36
株洲高科汽车园经营管理有限公司	其他应付款	263,671,650.12
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	其他应付款	241,706,106.93
株洲村镇建设开发集团有限公司	其他应付款	195,826,528.52
株洲市天元区保障住房开发建设有限公司	其他应付款	168,024,938.16
株洲高科产业转型升级投资运营有限公司	其他应付款	104,273,250.40
株洲高科汽车园投资发展有限公司	其他应付款	548,765,090.31
株洲高科企业孵化器有限公司	其他应付款	60,199,157.12
湖南高科园创能源管理有限公司	其他应付款	41,414,000.00
湖南动力谷创业投资有限公司	其他应付款	9,530,711.27
株洲锦源发展集团有限公司	其他应付款	9,300,000.00
高新园创（深圳）商业保理有限公司	其他应付款	6,836,228.00
株洲高新智慧物业服务有限公司(原客商为株洲高科物业管理有限公司)	其他应付款	2,937,675.56
众普森科技（株洲）有限公司	其他应付款	463,574.00

关联方名称	应付项目	期末余额
株洲动力谷创新创业投资管理有限责任公司	其他应付款	181,095.29
株洲市天元区凿石片区项目征地拆迁建设协调指挥部	其他应付款	3,865.00
株洲高科弘高汽车服务有限公司	其他应付款	0.10
合 计		18,102,272,026.04

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息。

本公司资本管理的主要目标为确保本公司能持续经营，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

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

本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司重要的财务指标如下：

财务指标	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
资产负债率	58.68%	57.99%
流动比率	1.54	1.47

十三、母公司会计报表的主要项目附注

（一）应收账款

1.按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	902,884,983.07	100.00	2,507,236.80	0.28	900,377,746.27
其中：账龄组合	45,924,691.67	5.16	2,507,236.80	5.38	43,417,454.87
无风险组合	856,960,291.40	94.84			856,960,291.40
合 计	902,884,983.07	100.00	2,507,236.80	0.28	900,377,746.27

(续上表)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	892,449,719.73	100.00	2,507,236.80	0.28	889,942,482.93
其中：账龄组合	46,027,191.67	5.16	2,507,236.80	5.45	43,519,954.87
无风险组合	846,422,528.06	94.84			846,422,528.06
合 计	892,449,719.73	100.00	2,507,236.80	0.28	889,942,482.93

按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	19,367,956.53	183,992,221.13
1 至 2 年 (含 2 年)	175,162,027.94	50,870,682.24
2 至 3 年 (含 3 年)	50,768,182.24	12,270,191.12
3 至 4 年 (含 4 年)	12,270,191.12	2,282,173.70
4 至 5 年 (含 5 年)	2,282,173.70	559,263,451.54
5 年以上	643,034,451.54	83,771,000.00
小 计	902,884,983.07	892,449,719.73
减：坏账准备	2,507,236.80	2,507,236.80
合 计	900,377,746.27	889,942,482.93

2.期末无单项计提坏账准备的应收账款。

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			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 (%)	
1 年以内 (含 1 年)				1,757,209.16	3.82	
1 至 2 年 (含 2 年)	1,757,209.16	3.83	87,860.46	40,563,548.86	88.13	2,028,177.44
2 至 3 年 (含 3 年)	40,461,048.86	88.10	1,194,953.28	3,177,943.60	6.90	317,794.36
3 至 4 年 (含 4 年)	3,177,943.60	6.92	953,383.07	514,900.13	1.12	154,470.04

账 龄	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 (%)	
4 至 5 年 (含 5 年)	514,900.13	1.12	257,450.07	13,589.92	0.03	6,794.96
5 年以上	13,589.92	0.03	13,589.92			
合 计	45,924,691.67	100.00	2,507,236.80	46,027,191.67	100.00	2,507,236.80

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
无风险组合	856,960,291.40			846,422,528.06		
合 计	856,960,291.40			846,422,528.06		

4.本报告期无收回或转回的坏账准备情况。

5.本报告期无实际核销的应收账款情况。

6.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
株洲西城置业有限公司	559,249,861.62	61.94	
湖南高科园创园区管理服务有限公司	176,184,908.18	19.51	
株洲市城市建设发展集团有限公司	47,564,000.00	5.27	
株洲市优易经营管理有限公司	44,823,701.62	4.96	2,312,221.80
株洲长房置业有限公司	27,053,317.15	3.00	
合 计	854,875,788.57	94.68	2,312,221.80

7.本报告期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

8.本报告期无应收账款转移继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账 龄	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 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,476,384.78	4.27		12,034,264.33	29.26	

账 龄	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 (%)	
1 至 2 年 (含 2 年)	4,000,000.00	1.57		4,002,975.44	9.73	
2 至 3 年 (含 3 年)	4,002,734.44	11.58		25,000,000.00	60.78	
3 年以上	25,095,636.78	72.58		95,636.78	0.23	
合 计	34,574,756.00	100.00		41,132,876.55	100.00	

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	账龄	坏账准备
株洲信息港置业有限公司	33,000,000.00	95.45	1-2 年、 2-3 年、 3-4 年	
中国建设银行股份有限公司株洲市分行	1,430,000.00	4.14	1 年以内	
长沙商联电子商务有限公司	53,100.00	0.15	4-5 年	
中国石化销售股份有限公司湖南株洲石油分公司	43,545.69	0.12	1 年以内	
国网湖南省电力有限公司株洲供电分公司	42,536.77	0.12	4-5 年	
合 计	34,569,182.46	99.98		

(三) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,421,572,179.25	15,815,947,061.08
合 计	16,421,572,179.25	15,815,947,061.08

1.其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合 合计提坏账准备	16,430,671,993.35	100.00	9,099,814.10	0.06	16,421,572,179.25

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
其中：账龄组合	238,189,099.55	1.45	9,099,814.10	3.82	229,089,285.45
无风险组合	16,192,482,893.80	98.55			16,192,482,893.80
合 计	16,430,671,993.35	100.00	9,099,814.10	0.06	16,421,572,179.25

(续上表)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,825,046,875.18	100.00	9,099,814.10	0.06	15,815,947,061.08
其中：账龄组合	19,909,482.13	0.13	9,099,814.10	45.71	10,809,668.03
无风险组合	15,805,137,393.05	99.87			15,805,137,393.05
合 计	15,825,046,875.18	100.00	9,099,814.10	0.06	15,815,947,061.08

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,413,633,084.92	4,170,495,614.37
1 至 2 年（含 2 年）	1,495,014,183.12	4,597,014,905.43
2 至 3 年（含 3 年）	4,595,550,851.48	1,620,883,901.88
3 至 4 年（含 4 年）	1,528,723,384.91	1,389,396,433.81
4 至 5 年（含 5 年）	1,381,161,591.23	1,420,870,406.82
5 年以上	4,016,588,897.69	2,626,385,612.87
小 计	16,430,671,993.35	15,825,046,875.18
减：坏账准备	9,099,814.10	9,099,814.10
合 计	16,421,572,179.25	15,815,947,061.08

(1) 本报告期无单项计提坏账准备的其他应收款项。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账 龄	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 (%)	

账 龄	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 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	236,985,863.87	99.49		1,137,218.03	5.71	
1 至 2 年 (含 2 年)	1,072,868.13	0.45	9,020,329.31	705,500.00	3.55	35,500.00
2 至 3 年 (含 3 年)	63,603.45	0.03	12,720.69			
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)				18,005,000.00	90.43	9,002,500.00
5 年以上	66,764.10	0.03	66,764.10	61,764.10	0.31	61,764.10
合 计	238,189,099.55	100.00	9,099,814.10	19,909,482.13	100.00	9,099,814.10

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项：

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账 准备	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账 准备
无风险组合	16,192,482,893.80			15,805,137,393.05		
合 计	16,192,482,893.80			15,805,137,393.05		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初余额		9,099,814.10		9,099,814.10
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动				
期末余额		9,099,814.10		9,099,814.10

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
株洲神农城开发建设有限公司	往来款	5,780,152,008.84	1-7 年	35.18	
株洲添悦房地产开发有限公司	往来款	1,652,145,620.00	1 年以内	10.06	
株洲昌恒房地产开发有限公司	往来款	1,331,085,120.00	1 年以内	8.10	
株洲天易房地产开发有限责任公司	往来款	1,268,921,134.48	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	7.72	
株洲德健房地产开发有限公司	往来款	711,653,862.50	2-3 年	4.33	
合 计		10,743,957,745.82		65.39	

(6) 本报告期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(7) 本报告期无其他应收款转移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		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	9,892,554,094.52		9,892,554,094.52
开发产品	3,002,190,600.00		3,002,190,600.00
合 计	12,894,744,694.52		12,894,744,694.52

(续上表)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	9,808,881,678.18		9,808,881,678.18

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	3,002,190,660.00		3,002,190,660.00
合 计	12,811,072,338.18		12,811,072,338.18

2.本期存货借款利息资本化金额 210,776,742.29 元。

（五）长期股权投资

1.长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	8,122,995,967.12	34,354,181.33		8,157,350,148.45
对合营企业投资				
对联营企业投资	334,082,928.37			334,082,928.37
小 计	8,457,078,895.49	34,354,181.33		8,491,433,076.82
减:长期股权投资 减值准备	487,212.69			487,212.69
合 计	8,456,591,682.80	34,354,181.33		8,490,945,864.13

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或 利润	计提减值准备	其他	
合 计	8,576,384,348.45	8,457,078,895.49	34,354,181.33							8,491,433,076.82	487,212.69
一、子公司	8,157,350,148.45	8,122,995,967.12	34,354,181.33							8,157,350,148.45	
其中：1.株洲神农 城开发有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00								300,000,000.00	
2.株洲神农城文化 旅游发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00								10,000,000.00	
3.株洲天易物业管 理有限公司	201,088,389.00	201,088,389.00								201,088,389.00	
4.湖南高投贸易发 展有限公司	291,000,000.00	291,000,000.00								291,000,000.00	
5.株洲天易建设发 展有限公司	3,579,410,220.80	3,579,410,220.80								3,579,410,220.80	
6.湖南天易阳光私 募股权基金管理有 限公司	10,000,000.00	10,000,000.00								10,000,000.00	
7.湖南天易长鸿教 育投资有限公司	97,354,181.33	63,000,000.00	34,354,181.33							97,354,181.33	
8.株洲高新土地开 发有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00								25,000,000.00	
9.株洲高易资产经	13,000,000.00	13,000,000.00								13,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
管有限公司											
10.湖南动力谷本 码科技有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00								49,000,000.00	
11.株洲高科发展 有限公司	3,581,497,357.32	3,581,497,357.32								3,581,497,357.32	
二、联营企业	419,034,200.00	334,082,928.37								334,082,928.37	487,212.69
其中：1.株洲天易 商联商务服务有限 公司	2,000,000.00	487,212.69								487,212.69	487,212.69
2.顺明投资发展有 限公司	43,824,200.00	43,824,200.00								43,824,200.00	
3.湖南长城非凡信 息科技有限公司	60,000,000.00	54,187,181.92								54,187,181.92	
4.湖南易合实业发 展有限公司	309,210,000.00	231,564,604.46								231,564,604.46	
5.湖南阿李动力科 技有限公司	4,000,000.00	4,019,729.30								4,019,729.30	

(六) 投资性房地产

1. 以公允价值计量

项 目	年初公 允价值	本期增加		
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益
一、成本合计	3,319,389,306.25			
其中：1.房屋、建筑物	3,319,389,306.25			
二、公允价值变动合计	2,650,459,093.75			
其中：1.房屋、建筑物	2,650,459,093.75			
三、投资性房地产账面价值合计	5,969,848,400.00			
其中：1.房屋、建筑物	5,969,848,400.00			

(续上表)

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计			3,319,389,306.25
其中：1.房屋、建筑物			3,319,389,306.25
二、公允价值变动合计			2,650,459,093.75
其中：1.房屋、建筑物			2,650,459,093.75
三、投资性房地产账面价值合计			5,969,848,400.00
其中：1.房屋、建筑物			5,969,848,400.00

(七) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	102,363,846.00	107,848,545.87
固定资产清理		
合 计	102,363,846.00	107,848,545.87

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	231,127,417.01			231,127,417.01
其中：房屋及建筑物	226,161,926.87			226,161,926.87
机器设备	4,444.44			4,444.44
运输工具	78,824.98			78,824.98
办公设备	4,871,566.48			4,871,566.48
其他	10,654.24			10,654.24

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	123,278,871.14	5,484,699.87		128,763,571.01
其中：房屋及建筑物	118,868,410.42	5,371,345.68		124,239,756.10
机器设备	4,222.22			4,222.22
运输工具	67,953.58	1,155.06		69,108.64
办公设备	4,338,200.57	111,186.93		4,449,387.50
其他	84.35	1,012.20		1,096.55
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
其他				
四、固定资产账面价值合计	107,848,545.87			102,363,846.00
其中：房屋及建筑物	107,293,516.45			101,922,170.77
机器设备	222.22			222.22
运输工具	10,871.40			9,716.34
办公设备	533,365.91			422,178.98
其他	10,569.89			9,557.69

2.本期无暂时闲置的固定资产。

3.本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	556,024,535.45		556,024,535.45	548,805,410.45		548,805,410.45
合 计	556,024,535.45		556,024,535.45	548,805,410.45		548,805,410.45

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
神农塔	190,840,800.00				190,840,800.00
大剧院艺术中心	272,579,351.56	7,219,125.00			279,798,476.56
核心区夜景照明提质工程	1,231,386.97				1,231,386.97

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
神农城立体停车场项目	84,055,071.93				84,055,071.93
悦湖国际 LED 显示屏	98,799.99				98,799.99
合 计	548,805,410.45	7,219,125.00			556,024,535.45

(九) 无形资产

1. 无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,393,699,532.22			2,393,699,532.22
其中：土地使用权	2,391,872,051.96			2,391,872,051.96
软件	1,827,480.26			1,827,480.26
二、累计摊销额合计	432,022,965.86	17,466,680.52		449,489,646.38
其中：土地使用权	430,238,247.68	17,454,462.84		447,692,710.52
软件	1,784,718.18	12,217.68		1,796,935.86
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	1,961,676,566.36			1,944,209,885.84
其中：土地使用权	1,961,633,804.28			1,944,179,341.44
软件	42,762.08			30,544.40

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	33,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	69,000,000.00	70,000,000.00
合 计	102,000,000.00	103,000,000.00

2. 本报告期无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十一) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	168,000,000.00	32,000,000.00

种 类	期末余额	年初余额
合 计	168,000,000.00	32,000,000.00

(十二) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	80,113.37	89,645,420.45
1 至 2 年 (含 2 年)	88,002,248.63	19,135,718.10
2 至 3 年 (含 3 年)	18,587,853.11	36,921,875.96
3 年以上	47,945,006.60	11,499,113.82
合 计	154,615,221.71	157,202,128.33

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
株洲市天元区征地拆迁资金管理专户	20,000,000.00	项目未结算
株洲市国土资源局土地储备中心	6,608,000.00	项目未结算
株洲天易建设发展有限公司	6,139,600.75	项目未结算
中建五局第三建设有限公司	5,513,633.63	项目未结算
湖南正泰阳光财务股份有限公司	5,000,000.00	项目未结算
合 计	43,261,234.38	

(十三) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	35,105,101.45	296,151,407.30
应付股利		
其他应付款项	18,875,410,171.57	14,914,736,283.99
合 计	18,910,515,273.02	15,210,887,691.29

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	35,105,101.45	296,151,407.30
合 计	35,105,101.45	296,151,407.30

2. 按债权方归集的期末余额前五名的其他应付款项情况

债权单位名称	期末余额	账 龄	未偿还原因
株洲高科集团有限公司	11,769,698,972.65	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	关联方往来
株洲天易建设发展有限公司	2,606,611,397.41	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	关联方往来
株洲高科建设工程有限公司	717,879,257.35	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	关联方往来

债权单位名称	期末余额	账 龄	未偿还原因
株洲高科发展有限公司	666,184,140.69	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	关联方往来
株洲天易房地产开发有限责任公司	648,404,537.32	1 年以内、1-2 年	关联方往来
合 计	16,408,778,305.42		

(十四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	815,442,899.89	624,069,747.07	1,004,501,058.95	676,184,024.44
其中：土地开发	806,130,098.34	624,062,050.43	995,385,000.00	676,182,006.09
租赁业务	9,082,843.03	7,696.64	8,962,753.27	
其他	229,958.52		153,305.68	2,018.35
2. 其他业务小计	43,319,257.92		160,019,930.86	146,210,338.09
其中：资产转让	40,142,878.10			
其他	3,176,379.82		160,019,930.86	146,210,338.09
合 计	858,762,157.81	624,069,747.07	1,164,520,989.81	822,394,362.53

(十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他债权投资持有期间的利息收益		
其他债权投资处置收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	-628,591.63	
其他		
合 计	-628,591.63	

(十六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	177,737,840.47	316,225,663.93

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值损失		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,484,699.87	5,500,813.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	17,466,680.52	17,467,094.34
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“-”号填列）		-20,136.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	628,591.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,891,481.34	722,763,269.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-554,606,757.01	-463,473,917.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,269,504,243.77	1,517,714,470.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,825,323,817.91	2,116,177,257.75
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	25,686,977.23	25,788,095.05
减：现金的年初余额	42,632,279.66	20,335,022.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,945,302.43	5,453,072.49

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容
无。

