



资产负债表

企财01表

金额单位：元

编制单位：兴发投资开发有限公司

2024年6月30日

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动资产：		
货币资金	124,777,133.56	74,300,650.65	短期借款		
△结算备付金			△向中央银行借款		
△拆入资金			△拆入资金		
交易性金融资产			交易性金融负债		
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		14,100,000.00
应收账款	776,425,606.62	740,883,501.02	应付账款	14,163,619.46	11,004,168.54
应收款项融资			预收款项	785,374.42	617,452.82
预付账款	20,339,123.93	27,804,264.89	合同负债		
△应收保理款			△卖出回购金融资产款		
△应收合同资产			△发放贷款及垫款项下资产		
△应收融资融券款			△代理买卖证券款		
△应收其他金融资产			△代理承销证券款		
其他应收款	635,352,520.00	661,138,768.27	应付职工薪酬		
其中：应收股利			其中：应付工资		
△买入返售金融资产			应付福利费		
存货	4,838,003,800.88	4,782,824,648.56	■其中：职工薪酬及福利基金		
其中：原材料			应交税费	1,428,509.47	1,450,353.23
库存商品(产成品)			其中：应交税金		
合同资产			其他应付款	498,541,767.61	254,282,833.12
持有待售资产			其中：应付股利		
一年内到期的非流动资产			△应付手续费及佣金		
其他流动资产			△应付分派股利		
流动资产合计	6,364,677,994.06	6,288,952,034.55	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债	223,100,000.00	223,100,000.00
△发放贷款和垫款			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	738,018,567.95	504,564,805.91
△可供出售金融资产			非流动负债：		
其他债权投资			△保险合同准备金		
△持有至到期投资			长期借款	776,850,000.00	800,800,000.00
长期应收款			应付债券	118,150,675.75	238,150,675.75
长期股权投资	356,400.00	356,400.00	其中：优先股		
其他权益工具投资	276,600.00	276,600.00	永续债		
其他非流动金融资产			租赁负债		
投资性房地产	60,210,750.03	61,436,250.03	长期应付款		
固定资产	23,982,395.95	7,252,423.38	长期应付职工薪酬		
其中：固定资产原价			预计负债		
累计折旧			递延收益	5,300,000.00	
固定资产减值准备			递延所得税负债		
在建工程			其他非流动负债		
生产性生物资产			其中：特准储备基金		
油气资产			非流动负债合计	901,100,675.75	1,038,950,675.75
使用权资产			负债合计	1,639,120,243.71	1,544,515,481.66
无形资产			所有者权益(或股东权益)：		
开发支出			实收资本(或股本)	100,000,000.00	100,000,000.00
商誉			国家资本	100,000,000.00	100,000,000.00
长期待摊费用	1,826,000.00	2,880,000.00	国有法人资本		
递延所得税资产			资本公积		
其他非流动资产			其他综合收益		
其中：特准储备物资			其中：外币报表折算差额		
非流动资产合计	86,325,145.99	72,201,673.41	专项储备		
			盈余公积	56,655,319.74	56,655,319.74
			其中：法定公积金		
			任意公积金		
			■储备基金		
			■企业预留基金		
			■利润分配投资		
			△一般风险准备		
			未分配利润	931,062,962.62	813,667,261.69
资产总计	6,451,004,141.07	6,369,153,708.00	所有者权益(或股东权益)合计	4,842,083,897.36	4,824,838,238.34
			负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,451,004,141.07	6,369,153,708.00

注：表中带△科目为金融类企业专用；带■科目为外商投资企业专用；带□科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐文斌

朱越

胡中峰

利润表

企财02表

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

金额单位：元

项目	附注X	本期金额	上期金额	附注X	本期金额	上期金额
一、营业总收入		119,718,156.71	239,256,575.98	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,418,853.52	54,337,292.09
其中：营业收入		119,718,156.71	239,256,575.98	加：营业外收入	26,817.50	56,184.50
△利息收入				其中：政府补助		
△已赚保费				减：营业外支出		52,503.98
△手续费及佣金收入				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,445,671.02	54,340,972.63
二、营业总成本		114,299,303.19	226,545,811.55	减：所得税费用		
其中：营业成本		99,327,253.92	198,654,507.84	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,445,671.02	54,340,972.63
△利息支出				持续经营损益	17,445,671.02	54,340,972.63
△手续费及佣金支出				终止经营损益		
△退保金				六、其他综合收益的税后净额	-	-
△赔付支出净额				（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
△提取保险责任准备金净额				1.重新计量设定受益计划变动额		
△保单红利支出				2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
△分保费用				3.其他权益工具投资公允价值变动		
税金及附加		1,048,388.93	2,040,615.18	4.企业自身信用风险公允价值变动		
销售费用				5.其他		
管理费用		3,364,065.04	5,182,264.23	（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
研发费用				1.权益法下可转损益的其他综合收益		
财务费用		10,559,595.30	20,668,424.30	2.其他债权投资公允价值变动		
其中：利息费用				☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
利息收入				4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
其他				6.其他债权投资信用减值准备		
加：其他收益		12,000,000.00	77,120,000.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
投资收益（损失以“-”号填列）				8.外币财务报表折算差额		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				9.其他		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				七、综合收益总额	17,445,671.02	54,340,972.63
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				八、每股收益：		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				基本每股收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				稀释每股收益		
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-35,493,472.32			
资产减值损失（损失以“-”号填列）						
资产处置收益（损失以“-”号填列）						

法定代表人：

王斌

主管会计工作负责人：

王斌

会计机构负责人：

胡婷婷

现金流量表

企财03表

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

金额单位：元

项目	附注X	本期金额	上期金额	项目	附注X	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				二、投资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,343,973.51	122,096,332.39	收回投资收到的现金		-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	取得投资收益收到的现金		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-	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		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		-	-
△收到再保险业务现金净额		-	-	投资活动现金流入小计		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,156,058.19	1,014,928.88
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	投资支付的现金		-	356,400.00
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	投资活动现金流出小计		19,156,058.19	1,371,328.88
收到的税费返还		-	-	投资活动产生的现金流量净额		-19,156,058.19	-1,371,328.88
收到其他与经营活动有关的现金		343,917,246.19	731,336,717.95	三、筹资活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计		428,261,219.70	853,433,050.34	吸收投资收到的现金		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		145,669,425.51	329,787,857.94	取得借款所收到的现金		120,000,000.00	300,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金		14,100,000.00	1,600,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		134,100,000.00	301,600,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务所支付的现金		264,150,000.00	210,100,000.00
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,658,691.60	74,633,443.51
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		-	14,100,000.00
△支付保单红利的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		274,808,691.60	298,833,443.51
支付给职工以及为职工支付的现金		615,677.82	1,164,501.69	筹资活动产生的现金流量净额		-140,708,691.60	2,766,556.49
支付的各项税费		1,070,235.79	2,341,814.98	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		56,464,648.06	489,270,452.09	五、现金及现金等价物净增加额		64,576,282.71	32,263,651.25
经营活动现金流出小计		203,820,187.20	822,564,626.70	加：期初现金及现金等价物余额		60,200,850.85	27,937,199.60
经营活动产生的现金流量净额		224,441,032.50	30,668,423.64	六、期末现金及现金等价物余额		124,777,133.56	60,200,850.85

法定代表人：

龙文斌

主管会计工作负责人：

张其

会计机构负责人：

胡晓华

所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

项 目	附注X	本 期 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	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
性 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,855,319.74		913,607,281.60	4,824,638,226.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,855,319.74		913,607,281.60	4,824,638,226.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												17,445,671.02	17,445,671.02
（一）综合收益总额												17,445,671.02	17,445,671.02
（二）所有者投入和减少资本													
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													
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													
储备基金													
企业发展基金													
利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.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		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,855,319.74		931,052,952.62	4,842,083,897.36

法定代表人： 符斌

主管会计工作负责人： 符斌

会计机构负责人： 符斌

所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

金额单位：元

项 目	附注	上期金额										
		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	一般风险准备	未分配利润
次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		859,295,308.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		859,295,308.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												54,340,972.93
（一）综合收益总额												54,340,972.93
（二）所有者投入和减少资本												
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												
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												
储备基金												
企业发展基金												
利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.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		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		913,607,281.80

法定代表人：

胡明

主管会计工作负责人：

胡明

会计机构负责人：

胡明

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2024 年 1 月 1 日)

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	24,777,133.56	60,200,850.85
其他货币资金	100,000,000.00	14,100,000.00
未到期应收利息		
合计	124,777,133.56	74,300,850.85
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		14,100,000.00

注释 2. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,956,504.14	100	7,530,897.52	0.96	776,425,606.62
其中：低风险组合	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84	0.95	774,025,856.57
账龄组合	2,471,215.73	0.32	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	783,956,504.14	—	7,530,897.52	—	776,425,606.62

续：

种类	期初余额				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	748,414,399.44	100.00	7,530,897.52	1.01	740,883,501.92
其中：低风险组合	745,943,183.71	99.67	7,459,431.84	1.00	738,483,751.87
账龄组合	2,471,215.73	0.33	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	748,414,399.44	—	7,530,897.52	—	740,883,501.92

按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	272,390,527.53	236,848,422.83
1-2年（含2年）	511,392,815.33	511,392,815.33
2-3年（含3年）	173,161.28	173,161.28
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上		
小计	783,956,504.14	748,414,399.44
减：坏账准备	7,530,897.52	7,530,897.52
合计	776,425,606.62	740,883,501.92

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内（含1年）	1,215,063.40			1,215,063.40		
1-2年（含2年）	1,082,991.05	5.00	54,149.55	1,082,991.05	5.00	54,149.55
2-3年（含3年）	173,161.28	10.00	17316.13	173,161.28	10.00	17316.13
3-4年（含4年）						
4-5年（含5年）						
5年以上						
合计	2,471,215.73	—	71,465.68	2,471,215.73	—	71,465.68

(2) 低风险组合

名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	781,485,288.41	7,459,431.84	0.95	745,943,183.71	7,459,431.84	1.00
合计	781,485,288.41	7,459,431.84	0.95	745,943,183.71	7,459,431.84	1.00

3. 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
汝城县经开区管理委员会	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84
汝城县锦兴纺织有限公司	405,798.60	0.05	13,273.29
汝城县钜创光电科技有限公司	359,869.61	0.05	10,641.94

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
达琦华声电子（郴州）有限公司	332,342.35	0.04	10,249.39
汝城县琛航电子有限公司	314,578.08	0.04	12,313.34
合计	782,897,877.05	99.86	7,505,909.80

注释 3. 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,339,123.93	100.00	27,804,264.99	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	20,339,123.93	—	27,804,264.99	—

注释 4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	635,332,529.09	661,138,768.27
合计	635,332,529.09	661,138,768.27

（一） 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

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	699,442,467.96	100.00	64,109,938.87	48.41	635,332,529.09
其中：低风险组合	576,822,374.65	82.47	6,025,523.07	1.04	570,796,851.58
账龄组合	122,620,093.31	17.53	58,084,415.80	47.37	64,535,677.51
合计	699,442,467.96	—	64,109,938.87	—	635,332,529.09

续：

种类	期初余额
----	------

	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	725,248,707.14	100.00	64,109,938.87	48.34	661,138,768.27
其中：低风险组合	602,552,307.13	83.08	6,025,523.07	1.00	596,526,784.06
账龄组合	122,696,400.01	16.92	58,084,415.80	47.34	64,611,984.21
合计	725,248,707.14	—	64,109,938.87	—	661,138,768.27

按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,088,099.00	21,894,338.18
1-2年（含2年）	488,111,316.58	498,111,316.58
2-3年（含3年）	71,458,178.00	71,458,178.00
3-4年（含4年）	13,378,276.38	13,378,276.38
4-5年（含5年）	120,392,000.00	120,392,000.00
5年以上	14,598.00	14,598.00
小计	699,442,467.96	725,248,707.14
减：坏账准备	63,991,911.73	64,109,938.87
合计	635,450,556.23	661,138,768.27

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	115,317.31			191,624.01		
1-2年（含2年）						
2-3年（含3年）	1,458,178.00	10.00	145,817.80	1,458,178.00	10.00	145,817.80
3-4年（含4年）	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00
4-5年（含5年）	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00
5年以	14,598.00		14,598.00	14,598.00		14,598.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
上		100.00			100.00	
合计	122,620,093.31	—	58,084,415.80	122,696,400.01	—	58,084,415.80

(2) 低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府部门款项	576,822,374.65	1.04	6,025,523.07	602,552,307.13	1.00	6,025,523.07
合计	576,822,374.65	1.04	6,025,523.07	602,552,307.13	1.00	6,025,523.07

2. 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	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
湖南汝城经济开发区管理委员会	往来款	500,000.00	1 年以内	80.54	5,827,495.93
		488,111,316.58	1-2 年		
		70,000,000.00	2-3 年		
		4,738,276.38	3-4 年		
汝城县水电有限责任公司	往来款	8,640,000.00	3-4 年	17.30	57,924,000.00
		112,392,000.00	4-5 年		
中共汝城县委实施乡村振兴战略领导小组办公室	往来款	8,000,000.00	4-5 年	1.14	80,000.00
郴州市汝华生态食品有限公司	往来款	1,458,178.00	2-3 年	0.21	145,817.80
湖南通广建设工程有限公司	往来款	119,347.50	1 年以内	0.02	
合计		693,959,118.46		99.22	63,977,313.73

注释 5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	744,566,030.06		744,566,030.06	786,139,947.74		786,139,947.74
土地储备	4,093,437,570.82		4,093,437,570.82	4,006,684,700.82		4,006,684,700.82
合计	4,838,003,600.88		4,838,003,600.88	4,792,824,648.56		4,792,824,648.56

注释 6.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	期初余额
汝城县林泽兴业路网有限责任公司	93,600.00	93,600.00
汝城县宝石路网开发有限公司	183,000.00	183,000.00
合计	276,600.00	276,600.00

注释 7.长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	356,400.00			356,400.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	356,400.00			356,400.00
减:长期股权投资减值准备				
合计	356,400.00			356,400.00

注释 8.投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原值合计	64,500,000.00			64,500,000.00
1. 房屋、建筑物	64,500,000.00			64,500,000.00
二. 累计折旧/摊销合计	612,749.97	1,225,500.00		1,838,249.97
1. 房屋、建筑物	3,063,749.97	1,225,500.00		4,289,249.97
三. 账面净值合计	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03
1. 房屋、建筑物	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
五、账面价值合计	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03
1. 房屋、建筑物	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03

注释 9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,562,396.96	7,252,423.38
固定资产清理		
合计	23,562,396.96	7,252,423.38

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	13,210,950.96	19,156,058.19		32,367,009.15
房屋及建筑物	11,064,419.57	12,123,857.19		23,188,276.76
电子设备	689,327.05	7,032,201.00		7,721,528.05
办公设备	1,457,204.34			1,457,204.34
二、累计折旧合计	5,958,527.58	2,846,084.61		8,804,612.19
房屋及建筑物	4,916,774.95	1,594,891.64		6,511,666.59
电子设备	95,018.84	1,179,909.80		1,274,928.64
办公设备	946,733.79	71,283.17		1,018,016.96
三、账面净值合计	7,252,423.38	—	—	23,562,396.96
房屋及建筑物	6,147,644.62	—	—	16,676,610.17
电子设备	594,308.21	—	—	6,446,599.41
办公设备	510,470.55	—	—	439,187.38
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
电子设备				
办公设备				
五、账面价值合计	7,252,423.38	—	—	23,562,396.96
房屋及建筑物	6,147,644.62	—	—	16,676,610.17
电子设备	594,308.21	—	—	6,446,599.41
办公设备	510,470.55	—	—	439,187.38

注释 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	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
担保费	2,880,000.00		960,000.00		1,920,000.00	
合计	2,880,000.00		960,000.00		1,920,000.00	

注释 11. 应付票据

类别	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		14,100,000.00
合计		14,100,000.00

注释 12. 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
应付工程款	14,163,919.46	11,004,166.54
合计	14,163,919.46	11,004,166.54

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
湖南省第四工程有限公司	10,019,336.11	未到付款期
合计	10,019,336.11	—

注释 13. 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	167,921.50	230,827.53
1 年以上	617,452.92	386,625.39
合计	785,374.42	617,452.92

注释 14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	93,122.65	79,923.51
企业所得税	1,201,807.10	1,201,807.10
城市维护建设税	42,190.49	42,190.49
房产税		26,360.34
土地使用税	51,406.86	54,141.19
教育费附加（含地方教育费附加）	37,119.12	37,119.12
印花税	348.97	6,148.97
其他税费	2,511.28	2,662.61
合计	1,428,506.47	1,450,353.33

注释 15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,000,000.00	27,000,000.00
应付股利		
其他应付款项	471,541,767.61	227,292,833.12

项目	期末余额	期初余额
合计	498,541,767.61	254,292,833.12

1. 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	期初余额
质保金	7,821,781.76	7,821,781.76
往来款	419,575,934.49	175,327,000.00
其他	44,144,051.36	44,144,051.36
合计	471,541,767.61	227,292,833.12

(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	未偿还原因
汝城县房产投资有限公司	20,277,000.00	未结算
合计	20,277,000.00	

注释 16. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	103,100,000.00	103,100,000.00
1 年内到期的应付债券	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	223,100,000.00	223,100,000.00

注释 17. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	36,900,000.00	36,900,000.00
保证借款	135,000,000.00	170,000,000.00
抵押+保证	707,850,000.00	697,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	103,100,000.00	103,100,000.00
合计	776,650,000.00	800,800,000.00

注释 18. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	239,150,675.75	359,150,675.75
减：一年内到期的应付债券	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	119,150,675.75	239,150,675.75

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
18 汝城顺兴 01	600,000,000.00	2019/1/7	7	600,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
合计	600,000,000.00	2019/1/7	7	600,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 汝城顺兴 01	359,150,675.75			-120,000,000.00	239,150,675.75
合计	478,341,626.68			-120,000,000.00	239,150,675.75

注释 19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关政府补助		5,300,000.00		5,300,000.00
合计		5,300,000.00		5,300,000.00

注释 20. 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
汝城县国有资产管理中心	60,000,000.00	60.00			60,000,000.00	60.00
汝城经济开发区管理委员会	40,000,000.00	40.00			40,000,000.00	40.00
合计	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	100.00

注释 21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	3,754,375,625.00			3,754,375,625.00
合计	3,754,375,625.00			3,754,375,625.00
其中：国有独享资本公积				

注释 22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	56,655,319.74			56,655,319.74
合计	56,655,319.74			56,655,319.74

注释 23. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	913,607,281.60	859,266,308.97
期初调整金额		

项目	本期发生额	上期发生额
本期增加额	17,445,671.02	54,340,972.63
其中：本期净利润转入	17,445,671.02	54,340,972.63
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	931,052,952.62	913,607,281.60

注释 24. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

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	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
市政基础设施建设	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
2. 其他业务小计	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
租赁收入	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
合计	119,718,156.71	99,327,253.92	239,256,575.96	198,654,507.84

注释 25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	614,978.04	1,173,793.40
土地使用税	400,788.64	801,577.28
印花税	31,529.46	63,058.91
水利建设基金	970.03	1,940.06
环境保护税	122.77	245.53
合计	1,048,388.93	2,040,615.18

注释 26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,172.00	47,439.00
职工薪酬	615,677.82	1,164,501.69
修理费	251,756.76	180,495.28

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	608,293.70	681,227.39
保险费	1,721.24	3,442.47
办公费	25,529.20	82,356.77
差旅费	41,166.22	17,389.57
中介机构费用	186,021.68	855,205.00
其他	1,632,726.42	2,150,207.06
合计	3,364,065.04	5,182,264.23

注释 27. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,532,304.85	20,492,166.66
减：利息收入	31,596.69	1,042,869.44
汇兑净损失		
银行手续费	58,887.14	1,219,127.08
其他		
合计	10,559,595.30	20,668,424.30

注释 28. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	12,000,000.00	77,120,000.00
合计	12,000,000.00	77,120,000.00

1. 与收益相关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
运营补贴	12,000,000.00	77,120,000.00
合计	12,000,000.00	77,120,000.00

注释 29. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-35,493,472.32
合计		-35,493,472.32

注释 30. 营业外收入

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	26,817.50	1,500.00	
其他		54,684.50	
合计	26,817.50	56,184.50	

注释 31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
其他		52,503.96	
合计		52,503.96	

注释 32. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,445,671.02	54,340,972.63
加：资产减值准备		
信用减值损失		35,493,472.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,071,584.61	3,132,227.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	960,000.00	2,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	10,532,304.85	20,492,166.66
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
合同资产的减少（增加以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-45,052,565.57	-122,839,933.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-2,270,724.46	-72,447,331.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	238,754,762.05	109,816,849.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,441,032.50	30,868,423.64
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	124,777,133.56	60,200,850.85
减：现金的期初余额	60,200,850.85	27,937,199.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	64,576,282.71	32,263,651.25

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,777,133.56	60,200,850.85
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	124,777,133.56	60,200,850.85
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	124,777,133.56	60,200,850.85
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		



合并资产负债表

编制单位： 龙城县兴农投资有限公司		2024年8月30日					
项 目	附注八	期末余额	期初余额	项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：				流动资产：			
货币资金		125,675,696.73	75,396,416.02	短期借款			
△结算备付金				△向中央银行借款			
△拆入资金				△拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收账款		776,425,606.62	740,663,501.92	应付票据			14,100,000.00
应收款项融资				应付账款		84,565,319.74	11,004,166.54
预付款项		20,336,123.93	27,604,284.96	预收款项		785,374.42	617,463.92
△应收保费				合同负债			
△应收分保账款				△卖出回购金融资产款			
△应收分保合同准备金				△吸收存款及同业存放			
				△代理买卖证券款			
				△代理承销证券款			
其他应收款		623,647,642.06	649,454,061.24	应付职工薪酬			
其中：应收股利				其中：应付工资			
△买入返售金融资产				应付福利费			
存货		4,838,000,600.88	4,782,824,848.56	■其中：职工奖励及福利基金			
其中：原材料				应交税费		1,428,506.47	1,450,353.33
库存商品(产成品)				其中：应交税金			
合同资产				其他应付款		477,491,787.61	233,247,833.12
持有待售资产				其中：应付股利			
一年内到期的非流动资产				△应付手续费及佣金			
其他流动资产				△应付手续费及佣金			
流动资产合计		6,384,291,672.22	6,286,365,912.73	持有待售负债			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债		223,100,000.00	223,100,000.00
△发放贷款和垫款				其他流动负债			
债权投资				流动负债合计		716,969,567.96	483,514,805.91
☆可供出售金融资产				非流动负债：			
其他债权投资				△保险合同准备金			
☆持有至到期投资				长期借款		788,650,000.00	812,800,000.00
长期应收款				应付债券		119,150,675.75	239,150,675.75
长期股权投资				其中：优先股			
其他权益工具投资		276,600.00	276,600.00	永续债			
其他非流动金融资产				租赁负债			
投资性房地产		60,210,750.03	61,436,250.03	融资租赁			
固定资产		23,562,396.96	7,252,423.38	其他应付款			
其中：固定资产原价				递延所得税负债		84,375.00	89,062.50
累计折旧				其他非流动负债			
固定资产减值准备				其中：特准储备基金			
在建工程				非流动负债合计		913,185,050.75	1,052,035,738.25
生产性生物资产				负债合计		1,630,154,618.71	1,535,554,544.16
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
使用权资产				壹佰壹拾（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产		337,500.00	356,250.00	国家资本		100,000,000.00	100,000,000.00
开发支出				国有资本			
商誉		75,150.00	75,150.00	其他资本			
长期待摊费用		1,920,000.00	2,880,000.00	其他资本			
递延所得税资产				外债资本			
其他非流动资产				■减：已归还投资			
其中：特准储备物资				实收资本（或股本）净额		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		66,382,396.99	72,276,673.41	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		3,754,375,625.00	3,754,375,625.00
				减：库存股			
				其他综合收益			
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备			
				盈余公积		56,656,319.74	56,656,319.74
				其中：法定公积金			
				任意公积金			
				■储备基金			
				■企业发展基金			
				■利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润		925,488,705.76	912,057,007.24
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,840,519,650.50	4,823,086,041.96
				■少数股东权益			
				所有者权益（或股东权益）合计		4,840,519,650.50	4,823,086,041.96
资产总计		6,470,674,269.21	6,358,642,586.14	负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,470,674,269.21	6,358,642,586.14

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

注：表中带“△”科目为合并会计报表专用，带“△”科目为金融企业专用，带“■”科目为外商投资企业专用，带“□”科目为执行新金融工具准则企业专用，下同。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨文斌

杨文斌

杨文斌

合并利润表

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

企财02表
金额单位：元

项目	附注八	本期金额	上期金额	项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		119,718,156.71	239,256,575.96	减：营业外支出			52,703.96
其中：营业收入		119,718,156.71	239,256,575.96	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,426,921.02	52,057,378.06
△利息收入				减：所得税费用		-4,687.50	-4,687.50
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,431,608.52	52,062,065.56
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类			
二、营业总成本		114,318,053.19	228,436,084.72	归属于母公司所有者的净利润		17,431,608.52	52,062,065.56
其中：营业成本		99,327,253.92	198,654,507.84	*少数股东损益			
△利息支出				（二）按经营持续性分类			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		17,431,608.52	52,062,065.56
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		-	-
△提取保险责任准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
△分保费用				1. 重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		1,048,388.93	2,046,710.03	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用				3. 其他权益工具投资公允价值变动			
管理费用		3,382,815.04	6,556,250.85	4. 企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用				5. 其他			
财务费用		10,559,595.30	21,178,616.00	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：利息费用				1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入				2. 其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
其他				4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益		12,000,000.00	77,120,000.00	☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益（损失以“-”号填列）				6. 其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8. 外币财务报表折算差额			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9. 其他			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				七、综合收益总额		17,431,608.52	52,062,065.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-35,886,593.72	归属于母公司所有者的综合收益总额		17,431,608.52	52,062,065.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的综合收益总额		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）				八、每股收益：			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,400,103.62	62,053,897.52	基本每股收益			
加：营业外收入		26,817.60	56,184.60	稀释每股收益			
其中：政府补助							

企业法定代表人：

肖斌

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

胡新伟

合并现金流量表

金额单位：元

编制单位：汝城县顺兴投资开发有限公司

2024年度1-6月

金额单位：元

项目	附注X	本期金额	上期金额	项目	附注X	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				二、投资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,343,973.51	122,096,332.39	收回投资收到的现金		-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	取得投资收益收到的现金		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-	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		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		-	-
△收到再保险业务现金净额		-	-	投资活动现金流入小计		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,156,058.19	1,014,928.88
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	投资支付的现金		-	359,400.00
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△拆入资金净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-	支付其他与投资活动有关的现金		-	-
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	投资活动现金流出小计		19,156,058.19	1,371,328.88
收到的税费返还		-	-	投资活动产生的现金流量净额		-19,156,058.19	-1,371,328.88
收到其他与经营活动有关的现金		343,017,246.19	1,149,655,018.40	三、筹资活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计		428,281,219.70	1,271,752,250.79	吸收投资收到的现金		-	-
购买商品、接受劳务支付的现金		145,669,425.51	329,787,857.84	取得借款所收到的现金		120,000,000.00	300,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额		-	-	收到其他与筹资活动有关的现金		14,100,000.00	1,600,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-	筹资活动现金流入小计		134,100,000.00	301,600,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务所支付的现金		284,150,000.00	210,100,000.00
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,658,691.80	75,250,910.18
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		-	14,100,000.00
△支付保单红利的现金		-	-	筹资活动现金流出小计		274,808,691.80	299,458,910.18
支付职工工资以及为职工支付的现金		615,677.82	1,184,238.31	筹资活动产生的现金流量净额		-140,708,691.80	2,141,089.82
支付的各项税费		1,070,235.79	2,347,909.83	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		56,464,848.08	910,172,217.13	五、现金及现金等价物净增加额		84,576,282.71	29,029,788.52
经营活动现金流出小计		203,820,187.20	1,243,492,223.21	加：期初现金及现金等价物余额		61,299,418.02	32,269,627.50
经营活动产生的现金流量净额		224,441,032.50	28,260,027.58	六、期末现金及现金等价物余额		125,875,698.73	61,299,418.02

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：汝城县顺兴包装开发有限公司

2024年度1-6月

项 目	附注八	本 期 金 额												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本（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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		912,057,097.24	4,823,088,041.98	4,823,088,041.98	
加：会计政策变更		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他															
二、本年初余额		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		912,057,097.24	4,823,088,041.98	4,823,088,041.98	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额												17,431,608.52	17,431,608.52	17,431,608.52	
（二）所有者投入和减少资本															
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															
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															
■站名基金															
■企业发展基金															
■利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.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		100,000,000.00				3,754,375,625.00				56,655,319.74		929,488,705.76	4,840,519,650.50	4,840,519,650.50	

企业法定代表人：

陈斌

主管会计工作负责人：

陈斌

会计机构负责人：

胡明华

合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：汝城县投资开发有限公司

2024年度1-6月

项 目	附注八	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本(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	△一般风险准备	未分配利润	小计		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额		100,000,000.00				3,754,375.625 00				56,655,319.74		859,895,031.68	4,771,025,976.42		4,771,025,976.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额		100,000,000.00				3,754,375.625 00				56,655,319.74		859,895,031.68	4,771,025,976.42		4,771,025,976.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												52,062,065.56	52,062,065.56		52,062,065.56
（一）综合收益总额												52,062,065.56	52,062,065.56		52,062,065.56
（二）所有者投入和减少资本															
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															
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															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.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		100,000,000.00				3,754,375.625 00				56,655,319.74		912,057,097.24	4,823,088,041.98		4,823,088,041.98

企业法定代表人：

陈斌

主管会计工作负责人：

陈斌

会计机构负责人：

胡晓芳

一、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2024 年 1 月 1 日)

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	25,875,698.73	60,200,850.85
其他货币资金	100,000,000.00	14,100,000.00
未到期应收利息		
合计	125,875,698.73	74,300,850.85
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		14,100,000.00

注释 2. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,956,504.14	100	7,530,897.52	0.96	776,425,606.62
其中：低风险组合	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84	0.95	774,025,856.57
账龄组合	2,471,215.73	0.32	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	783,956,504.14	—	7,530,897.52	—	776,425,606.62

续：

种类	期初余额				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	748,414,399.44	100.00	7,530,897.52	1.01	740,883,501.92
其中：低风险组合	745,943,183.71	99.67	7,459,431.84	1.00	738,483,751.87
账龄组合	2,471,215.73	0.33	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	748,414,399.44	—	7,530,897.52	—	740,883,501.92

按账龄披露应收账款		
账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	272,390,527.53	236,848,422.83
1-2年（含2年）	511,392,815.33	511,392,815.33
2-3年（含3年）	173,161.28	173,161.28
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上		
小计	783,956,504.14	748,414,399.44
减：坏账准备	7,530,897.52	7,530,897.52
合计	776,425,606.62	740,883,501.92

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内（含1年）	1,215,063.40			1,215,063.40		
1-2年（含2年）	1,082,991.05	5.00	54,149.55	1,082,991.05	5.00	54,149.55
2-3年（含3年）	173,161.28	10.00	17,316.13	173,161.28	10.00	17,316.13
3-4年（含4年）						
4-5年（含5年）						
5年以上						
合计	2,471,215.73	—	71,465.68	2,471,215.73	—	71,465.68

(2) 账龄组合

名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	781,485,288.41	7,459,431.84	0.95	745,943,183.71	7,459,431.84	1.00
合计	781,485,288.41	7,459,431.84	0.95	745,943,183.71	7,459,431.84	1.00

3. 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
汝城县经开区管理委员会	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
汝城县锦兴纺织有限公司	405,798.60	0.05	13,273.29
汝城县钜创光电科技有限公司	359,869.61	0.05	10,641.94
达琦华声电子(郴州)有限公司	332,342.35	0.04	10,249.39
汝城县琛航电子有限公司	314,578.08	0.04	12,313.34
合计	782,897,877.05	99.86	7,505,909.80

注释 3. 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,339,123.93	100.00	27,804,264.99	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	20,339,123.93	—	27,804,264.99	—

注释 4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	623,647,842.06	649,454,081.24
合计	623,647,842.06	649,454,081.24

(一) 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

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	687,639,753.79	100.00	63,991,911.73	48.42	623,647,842.06
其中：低风险组合	565,019,660.48	82.17	5,907,495.93	1.05	559,112,164.55
账龄组合		17.83		47.37	64,535,677.51

种类	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/计提比例(%)	
	122,620,093.31		58,084,415.80		
合计	687,639,753.79	—	63,991,911.73	—	623,647,842.06

续：

种类	期初余额				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	713,445,992.97	100.00	63,991,911.73	48.34	649,454,081.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	590,749,592.96	82.80	5,907,495.93	1.00	584,842,097.03
其中：低风险组合	122,696,400.01	17.20	58,084,415.80	47.34	64,611,984.21
账龄组合	713,445,992.97	—	63,991,911.73	—	649,454,081.24
合计	713,445,992.97	100.00	63,991,911.73	48.34	649,454,081.24

按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,285,384.83	10,091,624.01
1-2 年（含 2 年）	473,111,316.58	498,111,316.58
2-3 年（含 3 年）	71,458,178.00	71,458,178.00
3-4 年（含 4 年）	13,378,276.38	13,378,276.38
4-5 年（含 5 年）	120,392,000.00	120,392,000.00
5 年以上	14,598.00	14,598.00
小计	687,639,753.79	713,445,992.97
减：坏账准备	63,991,911.73	63,991,911.73
合计	623,647,842.06	649,454,081.24

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1） 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	115,317.31			191,624.01		

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年（含 2 年）						
2-3 年（含 3 年）	1,458,178.00	10.00	145,817.80	1,458,178.00	10.00	145,817.80
3-4 年（含 4 年）	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00
4-5 年（含 5 年）	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00
5 年以上	14,598.00	100.00	14,598.00	14,598.00	100.00	14,598.00
合计	122,620,093.31		58,084,415.80	122,696,400.01		58,084,415.80

(2) 低风险组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
政府部门款项	565,019,660.48	1.05	5,907,495.93	590,749,592.96	1.00	5,907,495.93
合计	565,019,660.48	1.05	5,907,495.93	590,749,592.96	1.00	5,907,495.93

2. 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	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
湖南汝城经济开发区管理委员会	往来款	500,000.00	1 年以内	79.74	5,827,495.93
		473,111,316.58	1-2 年		
		70,000,000.00	2-3 年		
		4,738,276.38	3-4 年		
汝城县水电有限责任公司	往来款	8,640,000.00	3-4 年	17.60	57,924,000.00
		112,392,000.00	4-5 年		
中共汝城县委实施乡村振兴战略领导小组	往来款	8,000,000.00	4-5 年	1.16	80,000.00

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 项合计的比例 (%)	坏账准备
办公室					
郴州市汝华生态食品有限公司	往来款	1,458,178.00	2-3 年	0.21	145,817.80
湖南通广建设工程有限公司	往来款	119,347.50	1 年以内	0.02	
合计		678,959,118.46		98.74	63,977,313.73

注释 5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
开发成本	744,566,030.06		744,566,030.06	786,139,947.74		786,139,947.74
土地储备	4,093,437,570.82		4,093,437,570.82	4,006,684,700.82		4,006,684,700.82
合计	4,838,003,600.88		4,838,003,600.88	4,792,824,648.56		4,792,824,648.56

注释 6. 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	期初余额
汝城县林泽兴业路网有限责任公司	93,600.00	93,600.00
汝城县宝石路网开发有限公司	183,000.00	183,000.00
合计	276,600.00	276,600.00

注释 7. 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原值合计	64,500,000.00			64,500,000.00
1. 房屋、建筑物	64,500,000.00			64,500,000.00
二. 累计折旧/摊销合计	612,749.97	1,225,500.00		1,838,249.97
1. 房屋、建筑物	3,063,749.97	1,225,500.00		4,289,249.97
三. 账面净值合计	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 房屋、建筑物	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03
四. 减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
五. 账面价值合计	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03
1. 房屋、建筑物	61,436,250.03	—	—	60,210,750.03

注释 8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	23,562,396.96	7,252,423.38
固定资产清理		
合计	23,562,396.96	7,252,423.38

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	13,210,950.96	19,156,058.19		32,367,009.15
房屋及建筑物	11,064,419.57	12,123,857.19		23,188,276.76
电子设备	689,327.05	7,032,201.00		7,721,528.05
办公设备	1,457,204.34			1,457,204.34
二、累计折旧合计	5,958,527.58	2,846,084.61		8,804,612.19
房屋及建筑物	4,916,774.95	1,594,891.64		6,511,666.59
电子设备	95,018.84	1,179,909.80		1,274,928.64
办公设备	946,733.79	71,283.17		1,018,016.96
三、账面净值合计	7,252,423.38	—	—	23,562,396.96
房屋及建筑物	6,147,644.62	—	—	16,676,610.17
电子设备	594,308.21	—	—	6,446,599.41
办公设备	510,470.55	—	—	439,187.38
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
电子设备				
办公设备				
五、账面价值合计	7,252,423.38	—	—	23,562,396.96
房屋及建筑物	6,147,644.62	—	—	16,676,610.17
电子设备	594,308.21	—	—	6,446,599.41
办公设备	510,470.55	—	—	439,187.38

注释 9. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	375,000.00			375,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权	375,000.00			375,000.00
二、累计摊销合计	18,750.00	18,750.00		37,500.00
专利权	18,750.00	18,750.00		37,500.00
三、账面净值合计	356,250.00	—	—	337,500.00
专利权	356,250.00	—	—	337,500.00
四、减值准备合计				
专利权				
五、账面价值合计	356,250.00	—	—	337,500.00
专利权	356,250.00	—	—	337,500.00

注释 10. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
湖南浩磊建设工程有限公司		75,150.00				75,150.00
合计		75,150.00				75,150.00

注释 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	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
担保费	2,880,000.00		960,000.00		1,920,000.00	
合计	2,880,000.00		960,000.00		1,920,000.00	

注释 12. 递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	337,500.00	84,375.00	356,250.00	89,062.50
合计	356,250.00	84,375.00	356,250.00	89,062.50

注释 13. 应付票据

类别	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		14,100,000.00
合计		14,100,000.00

注释 14. 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额	期初余额
应付工程款	14,163,919.46	11,004,166.54
合计	10,990,118.54	10,924,318.54

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
湖南省第四工程有限公司	10,019,336.11	未到付款期
合计	10,019,336.11	—

注释 15. 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	167,921.50	230,827.53
1 年以上	617,452.92	386,625.39
合计	785,374.42	617,452.92

注释 16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	93,122.65	79,923.51
企业所得税	1,201,807.10	1,201,807.10
城市维护建设税	42,190.49	42,190.49
房产税		26,360.34
土地使用税	51,406.86	54,141.19
教育费附加（含地方教育费附加）	37,119.12	37,119.12
印花税	348.97	6,148.97
其他税费	2,511.28	2,662.61
合计	1,428,506.47	1,450,353.33

注释 17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,000,000.00	27,000,000.00
应付股利		
其他应付款项	450,491,767.61	206,242,833.12
合计	477,491,767.61	233,242,833.12

1. 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	期初余额
质保金	7,821,781.76	7,821,781.76

项目	期末余额	期初余额
往来款	441,982,924.49	197,733,990.00
其他	687,061.36	687,061.36
合计	450,491,767.61	206,242,833.12

(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	未偿还原因
汝城县房产投资有限公司	20,277,000.00	未结算
合计	20,277,000.00	

注释 18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	103,100,000.00	103,100,000.00
1 年内到期的应付债券	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	223,100,000.00	223,100,000.00

注释 19. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	48,900,000.00	48,900,000.00
保证借款	135,000,000.00	170,000,000.00
抵押+保证	707,850,000.00	697,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	103,100,000.00	103,100,000.00
合计	788,650,000.00	812,800,000.00

注释 20. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	239,150,675.75	359,150,675.75
减：一年内到期的应付债券	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	119,150,675.75	239,150,675.75

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
18 汝城顺兴 01	600,000,000.00	2019-1-7	7	600,000,000.00
合计	600,000,000.00	2019-1-7	7	600,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 汝城顺兴 01	359,150,675.75			-120,000,000.00	239,150,675.75
合计	359,150,675.75			-120,000,000.00	239,150,675.75

注释 21. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关政府补助		5,300,000.00		5,300,000.00
合计		5,300,000.00		5,300,000.00

注释 22. 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
汝城县国有资产管理中心	60,000,000.00	60.00			60,000,000.00	60.00
汝城经济开发区管理委员会	40,000,000.00	40.00			40,000,000.00	40.00
合计	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	100.00

注释 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	3,754,375,625.00			3,754,375,625.00
合计	3,754,375,625.00			3,754,375,625.00
其中：国有独享资本公积				

注释 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	56,655,319.74			56,655,319.74
合计	56,655,319.74			56,655,319.74

注释 25. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	912,057,097.24	859,995,031.68
期初调整金额		
本期增加额	17,431,608.52	52,062,065.56
其中：本期净利润转入	17,431,608.52	52,062,065.56
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		

项目	本期发生额	上期发生额
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	929,488,705.76	912,057,097.24

注释 26. 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	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
市政基础设施建设	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
2. 其他业务小计	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
租赁收入	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
合计	119,718,156.71	99,327,253.92	239,256,575.96	198,654,507.84

注释 27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	611,930.62	1,173,793.40
土地使用税	400,788.64	801,577.28
印花税	34,576.88	69,153.76
水利建设基金	970.03	1,940.06
环境保护税	122.77	245.53
合计	1,048,388.93	2,046,710.03

注释 28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,172.00	47,439.00
职工薪酬	615,677.82	1,184,238.31
修理费	251,756.76	180,495.28
固定资产折旧	608,293.70	681,227.39
无形资产摊销	18,750.00	18,750.00
中介机构费用	1,721.24	1,856,592.44
保险费	1,721.24	3,442.47
办公费	25,529.20	82,436.77
差旅费	41,166.22	17,389.57
其他	1,817,026.86	2,484,239.62
合计	3,382,815.04	6,556,250.85

注释 29. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,532,304.85	21,117,633.33
减：利息收入	31,596.69	1,158,905.01
汇兑净损失		
银行手续费	58,887.14	1,219,887.68
其他		
合计	10,559,595.30	21,178,616.00

注释 30. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	12,000,000.00	77,120,000.00
合计	12,000,000.00	77,120,000.00

注释 31. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-35,886,593.72
合计		-35,886,593.72

注释 32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
其他	26,817.50	56,184.50	26,817.50
合计	26,817.50	56,184.50	26,817.50

注释 33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
其他		52,703.96	
合计		52,703.96	

注释 34. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-4,687.50	-4,687.50
合计	-4,687.50	-4,687.50

注释 35. 合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,431,608.52	52,062,065.56
加: 资产减值准备		
信用减值损失		35,886,593.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,071,584.61	3,132,227.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,750.00	18,750.00
长期待摊费用摊销	960,000.00	2,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	10,532,304.85	21,117,633.33
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”填列)		
合同资产的减少 (增加以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-45,052,565.57	-122,839,933.11
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-2,270,724.46	-138,647,331.76
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	238,750,074.55	174,650,022.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,441,032.50	28,260,027.58
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	125,875,698.73	61,299,416.02
减: 现金的期初余额	61,299,416.02	32,269,627.50
加: 现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	64,576,282.71	29,029,788.52

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,875,698.73	61,299,416.02
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	125,875,698.73	61,299,416.02
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	125,875,698.73	61,299,416.02
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		

注释 36.所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	4,838,003,600.88	抵押借款
固定资产及投资性房地产	83,773,146.99	抵押借款
合计	4,921,776,747.87	

二、母公司主要财务报表项目注释

注释 1.应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	783,956,504.14	100	7,530,897.52	0.96	776,425,606.62
其中：低风险组合	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84	0.95	774,025,856.57
账龄组合	2,471,215.73	0.32	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	783,956,504.14	—	7,530,897.52	—	776,425,606.62

续：

种类	期初余额				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	748,414,399.44	100.00	7,530,897.52	1.01	740,883,501.92
其中：低风险组合	745,943,183.71	99.67	7,459,431.84	1.00	738,483,751.87
账龄组合	2,471,215.73	0.33	71,465.68	2.89	2,399,750.05
合计	748,414,399.44	—	7,530,897.52	—	740,883,501.92

按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	272,390,527.53	236,848,422.83
1-2年（含2年）	511,392,815.33	511,392,815.33
2-3年（含3年）	173,161.28	173,161.28
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上		
小计	783,956,504.14	748,414,399.44
减：坏账准备	7,530,897.52	7,530,897.52
合计	776,425,606.62	740,883,501.92

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)		金额	计提比例(%)	
1年以内（含1年）	1,215,063.40			1,215,063.40		
1-2年（含2年）	1,082,991.05	5.00	54,149.55	1,082,991.05	5.00	54,149.55
2-3年（含3年）	173,161.28	10.00	17316.13	173,161.28	10.00	17316.13
3-4年（含4年）						
4-5年（含5年）						
5年以上						
合计	2,471,215.73	—	71,465.68	2,471,215.73	—	71,465.68

(2) 低风险组合

组合名称	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	781,485,288.41	0.95	7,459,431.84	745,943,183.71	1.00	7,459,431.84
合计	781,485,288.41	0.95	7,459,431.84	745,943,183.71	1.00	7,459,431.84

3. 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
汝城县经开区管理委员会	781,485,288.41	99.68	7,459,431.84
汝城县锦兴纺织有限公司	405,798.60	0.05	13,273.29
汝城县钜创光电科技有限公司	359,869.61	0.05	10,641.94
达琦华声电子（郴州）有限公司	332,342.35	0.04	10,249.39
汝城县琛航电子有限公司	314,578.08	0.04	12,313.34
合计	782,897,877.05	99.86	7,505,909.80

注释 2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	635,332,529.09	661,138,768.27
合计	635,332,529.09	661,138,768.27

（一） 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

种类	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	699,442,467.96	100.00	64,109,938.87	48.41	635,332,529.09
其中：低风险组合	576,822,374.65	82.47	6,025,523.07	1.04	570,796,851.58
账龄组合	122,620,093.31	17.53	58,084,415.80	47.37	64,535,677.51

种类	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/计提比例(%)	
合计	699,442,467.96	—	64,109,938.87	—	635,332,529.09

续:

种类	期初余额				
	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/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	725,248,707.14	100.00	64,109,938.87	48.34	661,138,768.27
其中：低风险组合	602,552,307.13	83.08	6,025,523.07	1.00	596,526,784.06
账龄组合	122,696,400.01	16.92	58,084,415.80	47.34	64,611,984.21
合计	725,248,707.14	—	64,109,938.87	—	661,138,768.27

按账龄披露其他应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,088,099.00	21,894,338.18
1-2年（含2年）	488,111,316.58	498,111,316.58
2-3年（含3年）	71,458,178.00	71,458,178.00
3-4年（含4年）	13,378,276.38	13,378,276.38
4-5年（含5年）	120,392,000.00	120,392,000.00
5年以上	14,598.00	14,598.00
小计	699,442,467.96	725,248,707.14
减：坏账准备	63,991,911.73	64,109,938.87
合计	635,450,556.23	661,138,768.27

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项
- (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	115,317.31			191,624.01		
1-2年（含2年）						
2-3年（含3年）	1,458,178.00	10.00	145,817.80	1,458,178.00	10.00	145,817.80

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-4 年 (含 4 年)	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00	8,640,000.00	20.00	1,728,000.00
4-5 年 (含 5 年)	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00	112,392,000.00	50.00	56,196,000.00
5 年以上	14,598.00	100.00	14,598.00	14,598.00	100.00	14,598.00
合计	122,620,093.31	—	58,084,415.80	122,696,400.01	—	58,084,415.80

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	576,822,374.65	1.04	6,025,523.07	602,552,307.13	1.00	6,025,523.07
合计	576,822,374.65	1.04	6,025,523.07	602,552,307.13	1.00	6,025,523.07

2. 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	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
湖南汝城经济开发区管理委员会	往来款	500,000.00	1 年以内	80.54	5,827,495.93
		488,111,316.58	1-2 年		
		70,000,000.00	2-3 年		
		4,738,276.38	3-4 年		
汝城县水电有限责任公司	往来款	8,640,000.00	3-4 年	17.30	57,924,000.00
		112,392,000.00	4-5 年		
中共汝城县委实施乡村振兴战略领导小组办公室	往来款	8,000,000.00	4-5 年	1.14	80,000.00
郴州市汝华生态食品有限公司	往来款	1,458,178.00	2-3 年	0.21	145,817.80
湖南通广建设工程有限公司	往来款	119,347.50	1 年以内	0.02	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 项合计的比例 (%)	坏账准备
合计		693,959,118.46		99.22	63,977,313.73

注释 3.长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	356,400.00			356,400.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	356,400.00			356,400.00
减：长期股权投资 减值准备				
合计	356,400.00			356,400.00

注释 4.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	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
市政基础设施建设	117,722,104.70	98,101,753.92	235,444,209.41	196,203,507.84
2. 其他业务小计	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
租赁收入	1,996,052.01	1,225,500.00	3,812,366.55	2,451,000.00
合计	119,718,156.71	99,327,253.92	239,256,575.96	198,654,507.84

注释 5.现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,445,671.02	54,340,972.63
加：资产减值准备		
信用减值损失		35,493,472.32
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	4,071,584.61	3,132,227.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	960,000.00	2,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填		

项目	本期发生额	上期发生额
列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	10,532,304.85	20,492,166.66
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”填列)		
合同资产的减少 (增加以“-”填列)		
存货的减少 (增加以“-”填列)	-45,052,565.57	-122,839,933.11
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-2,270,724.46	-72,447,331.76
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	238,754,762.05	109,816,849.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,441,032.50	30,868,423.64
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	124,777,133.56	60,200,850.85
减: 现金的期初余额	60,200,850.85	27,937,199.60
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	64,576,282.71	32,263,651.25

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,777,133.56	60,200,850.85
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	124,777,133.56	60,200,850.85
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		

项目	期末余额	期初余额
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	124,777,133.56	60,200,850.85
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

