（上接B162版）

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 支付往来款项和工程保证金 | 61,132,730.89 | 59,313,960.65 | 1,818,770.24 |
| 管理费用 | 23,527,514.40 | 23,527,514.40 | |
| 销售费用 | 14,335,441.64 | 14,335,441.64 | |
| 受限经营资金 | 10,770,957.56 | 10,770,957.56 | |
| 法院罚款及营业外支出 | 396,149.31 | 396,149.31 | |
| 财务手续费、其他支出 | 1,213,322.45 | 1,212,822.45 | 500.00 |
| 合计 | 111,386,116.25 | 109,566,846.01 | 1,819,270.24 |

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 收汇票贴现资金 | 189,039,937.60 | 189,039,937.60 | |
| 收远东国际租赁本金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 收到张国英借款 | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 | |
| 收到四川星宇房地产开发有限公司借款 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 |
| 收陈明祖借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 收到杜其星借款 | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 |
| 收王建红借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 收到丽江华商房地产开发有限公司借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 257,339,937.60 | 252,139,937.60 | 5,200,000.00 |

（二）.母公司财务报表主要项目注释

1.货币资金

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 现金 | 372,793.62 | 372,793.62 | |
| 银行存款 | 185,182,982.87 | 186,748,361.94 | -1,565,379.07 |
| 其他货币资金 | 238,568,046.21 | 238,568,046.21 | |
| 合计 | 424,113,822.70 | 425,679,201.77 | -1,565,379.07 |

2.预付账款

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 13,437,682.87 | 13,397,682.87 | 40,000.00 |
| 1-2年 | 11,606,111.47 | 11,985,821.85 | -380,710.38 |
| 2-3年 | 1,142,889.10 | 1,202,889.10 | -60,000.00 |
| 3年以上 | 77,444.81 | 77,444.81 | |
| 合计 | 26,263,128.25 | 26,663,838.63 | -400,710.38 |

3.其他应收款

| 类别 | 追溯后金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 5.60 | 10,884,094.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 57,988,391.28 | 29.81 | 20,179,686.66 | 34.80 | 37,808,704.62 |
| 关联方组合 | 124,730,043.63 | 64.21 | | | 124,730,043.63 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 917,910.16 | 0.47 | 917,910.16 | 100.00 | |
| 合计 | 194,520,439.07 | 100.00 | 31,981,690.82 | — | 162,538,748.25 |

续表1

| 类别 | 追溯前金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 5.49 | 10,884,094.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 61,668,128.62 | 31.12 | 20,880,910.39 | 33.86 | 40,787,218.23 |
| 关联方组合 | 124,730,043.63 | 62.93 | | | 124,730,043.63 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 917,910.16 | 0.46 | 917,910.16 | 100.00 | |
| 合计 | 198,200,176.41 | 100.00 | 32,682,914.55 | — | 165,517,261.86 |

续表2

| 类别 | 累积影响数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | -3,679,737.34 | | -701,223.73 | | -2,978,513.61 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | -3,679,737.34 | | -701,223.73 | | -2,978,513.61 |

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 追溯后金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 13,372,061.06 | 668,603.05 | 5.00 |
| 1-2年 | 3,308,250.35 | 330,825.03 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,609,468.31 | 1,321,893.66 | 20.00 |
| 3-4年 | 2,266,573.36 | 906,629.34 | 40.00 |
| 4-5年 | 30,960,606.25 | 15,480,303.03 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,471,432.95 | 1,471,432.95 | 100.00 |
| 合计 | 57,988,391.28 | 20,179,686.66 | — |

续表1

| 账龄 | 追溯前金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 6,707,061.06 | 335,353.05 | 5.00 |
| 1-2年 | 13,652,987.69 | 1,365,298.76 | 10.00 |
| 2-3年 | 6,609,468.31 | 1,321,893.66 | 20.00 |
| 3-4年 | 2,266,573.36 | 906,629.34 | 40.00 |
| 4-5年 | 30,960,606.25 | 15,480,303.03 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,471,432.95 | 1,471,432.95 | 100.00 |
| 合计 | 61,668,128.62 | 20,880,910.39 | — |

续表2

| 账龄 | 累计影响数 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 6,665,000.00 | 333,250.00 | 5.00 |
| 1-2年 | -10,344,737.34 | -1,034,473.73 | 10.00 |
| 2-3年 | | | |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | -3,679,737.34 | -701,223.73 | — |

4.长期应收款

| 项目 | 追溯后金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 493,248,888.73 | | 493,248,888.73 |
| 其中：未实现融资收益 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 493,248,888.73 | | 493,248,888.73 |

续表1

| 项目 | 追溯前金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 485,902,188.73 | | 485,902,188.73 |
| 其中：未实现融资收益 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 485,902,188.73 | | 485,902,188.73 |

续表2

| 项目 | 累积影响数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 7,346,700.00 | | 7,346,700.00 |
| 其中：未实现融资收益 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 7,346,700.00 | | 7,346,700.00 |

6.递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 追溯后金额 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 166,321,623.16 | 41,580,405.80 |
| 工程施工中的折现差额 | 4,086,600.60 | 1,021,650.15 |
| 未实现融资收益 | | |
| 递延收益 | 1,361,228.84 | 340,306.46 |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | 22,965,232.82 | 5,741,308.21 |
| 预计负债 | 26,538,965.28 | 6,634,738.83 |
| 合计 | 221,273,637.70 | 55,318,409.45 |

续表1

| 项目 | 追溯前金额 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 167,022,846.89 | 41,756,711.73 |
| 工程施工中的折现差额 | 4,086,600.60 | 1,021,650.15 |
| 未实现融资收益 | | |
| 递延收益 | 1,361,228.84 | 340,306.46 |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | 22,965,232.82 | 5,741,308.21 |
| 预计负债 | 28,681,564.87 | 7,170,391.73 |
| 合计 | 224,117,461.02 | 56,029,368.28 |

续表2

| 项目 | 累积影响数 | | |
|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | -701,223.73 | -175,305.93 |
| 工程施工中的折现差额 | | |
| 未实现融资收益 | | |
| 递延收益 | | |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | | |
| 预计负债 | -2,142,599.59 | -535,649.90 |
| 合计 | -2,843,823.32 | -710,955.83 |

7.应付职工薪酬

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 1年以内（含1年） | 240,971,763.22 | 201,133,969.10 | 39,837,794.12 |
| 1-2年（含2年） | 68,263,976.56 | 69,663,371.56 | -1,399,395.00 |
| 2-3年（含3年） | 53,425,289.14 | 53,505,709.14 | -79,820.00 |
| 3年以上 | 78,532,394.54 | 78,532,394.54 | |
| 合计 | 441,294,023.46 | 402,835,444.34 | 38,448,579.12 |

8.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 8,303,985.56 | 8,143,095.54 | 160,890.02 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 8,129.63 | 6,879.81 | 1,249.82 |
| 辞退福利 | 90,119.00 | 90,119.00 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 8,402,234.19 | 8,240,094.35 | 162,139.84 |

1）短期薪酬

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,150,289.96 | 7,990,119.96 | 160,170.00 |
| 职工福利费 | | | |
| 社会保险费 | 4,466.63 | 3,754.61 | 712.02 |
| 其中：医疗保险费 | 3,570.02 | 2,976.40 | 593.62 |
| 工伤保险费 | 612.43 | 540.07 | 72.36 |
| 生育保险费 | 284.18 | 238.14 | 46.04 |
| 补充医疗保险 | | | |
| 住房公积金 | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | 149,224.97 | 149,224.97 | |
| 短期带薪缺勤 | | | |
| 短期利润分享计划 | | | |
| 其他短期薪酬 | | | |
| 合计 | 8,303,985.56 | 8,143,095.54 | 160,890.02 |

2）设定提存计划

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 7,871.12 | 6,621.30 | 1,249.82 |
| 失业保险费 | 258.51 | 258.51 | |
| 企业年金缴费 | | | |
| 合计 | 8,129.63 | 6,879.81 | 1,249.82 |

9.应交税费

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 增值税 | 214,799.20 | | 214,799.20 |
| 营业税 | 18,972,208.48 | 21,993,777.66 | -3,021,569.18 |
| 企业所得税 | 466,589.09 | 466,589.09 | |
| 城市维护建设税 | 1,146,316.69 | 1,342,964.09 | -196,648.31 |
| 房产税 | 49,441.79 | 49,441.79 | |
| 土地使用税 | 32,337.06 | 32,337.06 | |
| 个人所得税 | 13,345.12 | 17,638.00 | -4,292.88 |
| 教育费附加 | 535,873.37 | 626,121.31 | -90,247.94 |
| 地方教育费附加 | 354,086.64 | 414,542.51 | -60,455.87 |
| 印花税 | -37,054.30 | -37,054.30 | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 21,747,943.13 | 24,906,356.11 | -3,158,413.98 |

10.其他应付款

| 款项性质 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 个人往来款 | 39,969,472.61 | 39,969,472.61 | |
| 单位往来款 | 24,567,467.61 | 24,649,345.51 | -81,877.90 |
| 代扣代缴 | 548,094.81 | 548,094.81 | |
| 其他 | 179,069.56 | 179,069.56 | |
| 合计 | 65,264,104.59 | 65,336,982.49 | -81,877.90 |

11.未分配利润

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 上年年末余额 | -288,054,800.35 | -288,054,800.35 | |
| 加：年初未分配利润调整数 | | | |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 | | | |
| 会计政策变更 | | | |
| 重要前期差错更正 | | | |
| 同一控制合并范围变更 | | | |
| 其他调整因素 | | | |
| 本年年初余额 | -288,054,800.35 | -288,054,800.35 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | -438,724,797.07 | -407,188,111.69 | -31,536,685.38 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 本年年末余额 | -726,779,597.42 | -695,242,912.04 | -31,536,685.38 |

12.预计负债

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 预提后期管养费 | 21,281,006.44 | 23,423,606.03 | -2,142,599.59 |
| 预提税收滞纳金 | 5,257,948.84 | 5,257,948.84 | |
| 合计 | 26,538,955.28 | 28,681,554.87 | -2,142,599.59 |

13.营业收入、营业成本

（1）营业收入及成本

| 项目 | 追溯后金额 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 472,075,787.90 | 437,584,657.66 |
| 其他业务 | 1,894,066.23 | 754,598.49 |
| 合计 | 473,969,854.13 | 438,339,256.15 |

续表1

| 项目 | 追溯前金额 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 464,989,671.39 | 397,942,608.27 |
| 其他业务 | 1,894,066.23 | 754,598.49 |
| 合计 | 466,883,737.62 | 398,697,206.76 |

续表2

| 项目 | 累积影响数 | |
|---|---|---|
| | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |
| 其他业务 | | |
| 合计 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |

（2）主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 追溯后金额 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 苗木销售 | 4,752,483.63 | 2,849,516.11 |
| 苗木租赁 | 991,926.63 | 614,159.33 |
| 绿化工程施工 | 466,331,375.64 | 434,120,982.22 |
| 合计 | 472,075,787.90 | 437,584,657.66 |

续表1

| 产品名称 | 追溯前金额 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 苗木销售 | 4,752,483.63 | 2,849,516.11 |
| 苗木租赁 | 991,926.63 | 614,159.33 |
| 绿化工程施工 | 459,245,261.13 | 394,478,932.83 |
| 合计 | 464,989,671.39 | 397,942,608.27 |

续表2

| 产品名称 | 累积影响数 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 苗木销售 | | |
| 苗木租赁 | | |
| 绿化工程施工 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |
| 客房收入 | | |
| 房地产销售 | | |
| 合计 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |

（3）主营业务按地区分项列示如下

| 产品名称 | 追溯后金额 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 云南省内 | 383,967,878.87 | 298,425,479.54 |
| 云南省外 | 88,107,909.03 | 139,159,178.12 |
| 合计 | 472,075,787.90 | 437,584,657.66 |

续表1

| 产品名称 | 追溯前金额 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 云南省内 | 383,967,878.87 | 298,425,479.54 |
| 云南省外 | 81,021,792.52 | 99,517,128.73 |
| 合计 | 464,989,671.39 | 397,942,608.27 |

续表2

| 产品名称 | 累积影响数 | |
|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 云南省内 | | |
| 云南省外 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |
| 合计 | 7,086,116.51 | 39,642,049.39 |

14.税金及附加

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 营业税 | 1,963,918.76 | 966,196.10 | 997,722.66 |
| 城市维护建设税 | 503,031.43 | 418,907.06 | 84,124.37 |
| 房产税 | 225,121.00 | 225,121.00 | |
| 土地使用税 | 145,012.68 | 145,012.68 | |
| 教育费附加 | 227,850.36 | 197,767.15 | 30,083.21 |
| 地方教育费附加 | 149,113.13 | 129,348.24 | 19,764.89 |
| 印花税 | 27,062.50 | 27,062.50 | |
| 车船使用税 | 382,874.66 | 382,874.66 | |
| 合计 | 3,613,974.51 | 2,492,279.39 | 1,121,695.12 |

15.销售费用

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 绿化工程后续管养费 | 5,585,366.06 | 7,727,965.85 | -2,142,599.59 |
| 工资及福利费 | 15,910,831.86 | 15,910,831.86 | |
| 交通运输费 | 834,356.12 | 834,356.12 | |
| 其他 | 864,650.05 | 864,650.05 | |
| 广告宣传费 | 250,407.26 | 250,407.26 | |
| 办公费 | 771,328.76 | 771,328.76 | |
| 折旧与摊销费 | 538,471.71 | 538,471.71 | |
| 差旅费 | 567,261.81 | 567,261.81 | |
| 业务招待费 | 242,013.96 | 242,013.96 | |
| 合计 | 25,564,687.59 | 27,707,287.18 | -2,142,599.59 |

16.财务费用

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 利息支出 | 95,144,452.88 | 95,144,452.88 | |
| 减：利息收入 | 1,793,770.29 | 1,791,901.89 | 1,868.40 |
| 减：融资收益 | 3,411,771.35 | 3,411,771.35 | |
| 加：票据贴现支出 | 6,465,262.40 | 6,465,262.40 | |
| 加：手续费支出 | 402,996.65 | 402,496.65 | 500.00 |
| 加：其他支出 | 2,523,975.00 | 2,523,975.00 | |
| 合计 | 99,331,139.29 | 99,332,507.69 | -1,368.40 |

17.资产减值损失

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 坏账损失 | 42,275,169.72 | 42,976,393.45 | -701,223.73 |
| 存货跌价损失 | 2,388,245.97 | 2,388,245.97 | |
| 可供出售金融资产减值损失 | 50,000.00 | 50,000.00 | |
| 商誉减值损失 | 250,196,185.35 | 250,196,185.35 | |
| 其他减值损失 | | | |
| 合计 | 294,908,601.04 | 295,609,824.77 | -701,223.73 |

18.其他收益

| 产生其他收益的来源 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 政府补助 | 134,412.17 | 127,706.44 | 6,706.73 |
| 合计 | 134,412.17 | 127,706.44 | 6,706.73 |

19.所得税费用

| 项目 | 追溯后金额 | 追溯前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 当年所得税费用 | 25,504.63 | 25,504.63 | |
| 递延所得税费用 | -8,286,741.67 | -8,997,699.50 | 710,957.83 |
| 合计 | -8,261,237.04 | -8,972,192.87 | 710,955.83 |

（三）.2018年半年度合并财务报表主要项目注释

1.货币资金

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 现金 | 306,361.12 | 306,361.12 | |
| 银行存款 | 109,110,842.37 | 110,676,221.44 | -1,565,379.07 |
| 其他货币资金 | 215,810,119.15 | 215,810,119.15 | |
| 合计 | 325,227,322.64 | 326,792,701.71 | -1,565,379.07 |

2.预付款项

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 15,137,904.84 | 15,097,904.84 | 40,000.00 |
| 1-2年 | 7,004,357.86 | 7,385,068.24 | -380,710.38 |
| 2-3年 | 5,542,824.94 | 5,602,824.94 | -60,000.00 |
| 3年以上 | 311,647.54 | 311,647.54 | |
| 合计 | 27,996,735.18 | 28,397,445.56 | -400,710.38 |

3.其他应收款

（1）其他应收款分类

| 类别 | 调整后金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（% | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 10.60 | 10,884,094.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 90,270,743.15 | 87.93 | 24,647,927.90 | 27.30 | 65,622,815.25 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,506,277.08 | 1.47 | 1,396,876.23 | 100.00 | 109,400.85 |
| 合计 | 102,661,114.23 | 100.00 | 31,981,698.82 | — | 65,732,216.10 |

续表1

| 类别 | 调整前金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 10.24 | 10,884,094.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 93,950,480.49 | 88.35 | 25,349,151.63 | 26.98 | 68,601,328.86 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,506,277.08 | 1.41 | 1,396,876.23 | 92.74 | 109,400.85 |
| 合计 | 106,340,851.57 | 100.00 | 37,630,121.86 | — | 68,710,729.71 |

续表2

| 类别 | 累积影响数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | -3,679,737.34 | | -701,223.73 | | -2,978,513.61 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | -3,679,737.34 | | -701,223.73 | | -2,978,513.61 |

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 调整后金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末余额 | | |
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 38,216,276.51 | 1,910,676.81 | 5.00% |
| 1-2年 | 7,696,652.53 | 769,565.26 | 10.00% |
| 2-3年 | 7,033,441.27 | 1,406,688.25 | 20.00% |
| 3年以上 | 37,325,372.84 | 20,560,997.58 | 55.09% |
| 3-4年 | 1,861,776.56 | 744,710.62 | 40.00% |
| 4-5年 | 31,294,618.66 | 15,647,309.33 | 50.00% |
| 5年以上 | 4,168,977.63 | 4,168,977.63 | 100.00% |
| 合计 | 90,270,743.15 | 24,647,927.90 | |

续表1

| 账龄 | 调整前金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末余额 | | |
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 31,561,276.51 | 1,577,426.81 | 5.00% |
| 1-2年 | 18,040,389.87 | 1,804,038.99 | 10.00% |
| 2-3年 | 7,033,441.27 | 1,406,688.25 | 20.00% |
| 3年以上 | 37,325,372.84 | 20,560,997.58 | 55.09% |
| 3-4年 | 1,861,776.56 | 744,710.62 | 40.00% |
| 4-5年 | 31,294,618.66 | 15,647,309.33 | 50.00% |
| 5年以上 | 4,168,977.63 | 4,168,977.63 | 100.00% |
| 合计 | 93,960,480.49 | 25,349,151.63 | |

续表2

| 账龄 | 累计影响金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 期末余额 | | |
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 6,665,000.00 | 333,250.00 | 5.00% |
| 1-2年 | -10,344,737.34 | -1,034,473.73 | 10.00% |
| 2-3年 | - | - | |
| 3年以上 | - | - | |
| 3-4年 | - | - | |
| 4-5年 | - | - | |
| 5年以上 | - | - | |
| 合计 | -3,679,737.34 | -701,223.73 | |

（3）其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 调整后金额 | |
|---|---|---|
| | 期末余额 | 年初余额 |
| 工程保证金 | 49,780,036.11 | 56,370,826.67 |
| 往来款 | 43,398,211.65 | 20,430,023.91 |
| 押金和备用金 | 8,407,731.05 | 6,735,947.91 |
| 其他 | 1,075,135.42 | 7,012,019.12 |
| 合计 | 102,661,114.23 | 89,548,817.61 |

续表1

| 款项性质 | 调整前金额 | |
|---|---|---|
| | 期末余额 | 年初余额 |
| 工程保证金 | 49,780,036.11 | 56,370,826.67 |
| 往来款 | 47,077,948.99 | 24,109,761.25 |
| 押金和备用金 | 8,407,731.05 | 6,735,947.91 |
| 其他 | 1,075,135.42 | 7,012,019.12 |
| 合计 | 106,340,851.57 | 93,228,554.95 |

续表2

| 款项性质 | 累计影响金额 | |
|---|---|---|
| | 期末余额 | 年初余额 |
| 工程保证金 | | |
| 往来款 | -3,679,737.34 | -3,679,737.34 |
| 押金和备用金 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | -3,679,737.34 | -3,679,737.34 |

4.长期应收款

| 项目 | 调整后金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 478,198,174.87 | | 478,198,174.87 |
| 合计 | 478,198,174.87 | | 478,198,174.87 |

续表1

| 项目 | 调整前金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 470,851,474.87 | | 470,851,474.87 |
| 合计 | 470,851,474.87 | | 470,851,474.87 |

续表2

| 项目 | 累积影响数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| BT项目建造合同 | 7,346,700.00 | | 7,346,700.00 |
| 合计 | 7,346,700.00 | | 7,346,700.00 |

5.递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 调整后金额 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 189,095,768.99 | 44,399,744.64 |
| 工程施工中的折现差额 | 3,073,696.73 | 768,423.93 |
| 未实现融资收益 | 1,012,904.87 | 253,226.22 |
| 递延收益 | 1,297,373.12 | 324,343.28 |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | 22,949,878.21 | 5,737,469.55 |
| 预计负债 | 69,362,156.71 | 15,901,574.54 |
| 合计 | 286,781,776.63 | 67,384,782.16 |

续表1

| 项目 | 调整前金额 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 189,874,494.95 | 44,575,056.57 |
| 工程施工中的折现差额 | 3,073,696.73 | 768,423.93 |
| 未实现融资收益 | 1,012,904.87 | 253,226.22 |
| 递延收益 | 1,297,373.12 | 324,343.28 |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | 22,949,878.21 | 5,737,469.55 |
| 预计负债 | 71,494,756.24 | 16,437,224.44 |
| 合计 | 289,703,102.12 | 68,095,727.99 |

续表2

| 项目 | 累积影响数 | |
|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | -778,725.96 | -175,305.93 |
| 工程施工中的折现差额 | | |
| 未实现融资收益 | | |
| 递延收益 | | |
| 计提未缴纳的营业税金及附加 | | |
| 预计负债 | -2,142,599.53 | -535,649.90 |
| 合计 | -2,921,325.49 | -710,955.83 |

6.应付账款

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 1年以内（含1年） | 234,438,802.29 | 244,601,008.17 | 39,837,794.12 |
| 1-2年（含2年） | 110,549,937.64 | 111,849,312.64 | -1,399,395.00 |
| 2-3年（含3年） | 46,874,432.86 | 46,954,252.86 | -79,820.00 |
| 3年以上 | 89,067,985.33 | 89,067,985.33 | |
| 合计 | 530,931,118.12 | 492,482,539.00 | 38,448,579.12 |

7.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 7,011,569.25 | 6,850,679.23 | 160,890.02 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 64,497.14 | 63,247.32 | 1,249.82 |
| 辞退福利 | - | | |
| 一年内到期的其他福利 | - | | |
| 其他 | - | | |
| 合计 | 7,076,266.39 | 6,914,126.55 | 162,139.84 |

1）短期薪酬

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,293,865.08 | 6,133,687.08 | 160,178.00 |
| 职工福利费 | 458,596.84 | 458,596.84 | |
| 社会保险费 | 21,235.70 | 20,523.68 | 712.02 |
| 其中：医疗保险费 | 20,096.23 | 19,502.61 | 593.62 |
| 工伤保险费 | 765.57 | 693.21 | 72.36 |
| 生育保险费 | 373.90 | 327.86 | 46.04 |
| 补充医疗保险 | | | |
| 住房公积金 | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | 237,871.63 | 237,871.63 | |
| 短期带薪缺勤 | - | | |
| 短期利润分享计划 | - | | |
| 其他短期薪酬 | - | | |
| 合计 | 7,011,569.25 | 6,850,679.23 | 160,890.02 |

2）设定提存计划

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 基本养老保险 | 61,946.77 | 60,696.95 | 1,249.82 |
| 失业保险费 | 2,750.37 | 2,750.37 | |
| 企业年金缴费 | - | | |
| 合计 | 64,697.14 | 63,447.32 | 1,249.82 |

8.应交税费

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 增值税 | 3,265,697.84 | 3,050,898.64 | 214,799.20 |
| 营业税 | 18,984,283.35 | 21,975,852.53 | -3,021,569.18 |
| 企业所得税 | 2,029,965.88 | 2,029,965.88 | |
| 城市维护建设税 | 1,634,846.85 | 1,831,495.16 | -196,648.31 |
| 房产税 | 397,795.77 | 397,795.77 | |
| 土地使用税 | 42,764.35 | 42,764.35 | |
| 个人所得税 | 87,328.20 | 91,621.08 | -4,292.88 |
| 教育费附加 | 766,125.97 | 856,373.91 | -90,247.94 |
| 地方教育费附加 | 507,138.02 | 567,593.89 | -60,455.87 |
| 印花税 | 64,562.21 | 64,562.21 | |
| 其他 | 240,227.21 | 240,227.21 | |
| 合计 | 28,000,635.65 | 31,159,050.63 | -3,158,414.98 |

9.其他应付款

| 款项性质 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 个人往来款 | 65,564,666.29 | 65,564,666.29 | |
| 单位往来款 | 18,322,498.07 | 18,404,375.97 | -81,877.90 |
| 代扣代缴 | 489,634.32 | 489,634.32 | |
| 其他 | 58,467.72 | 58,467.72 | |
| 合计 | 84,435,266.40 | 84,517,143.30 | -81,877.90 |

10.预计负债

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 预提后期管养费 | 34,814,739.52 | 36,957,339.11 | -2,142,599.59 |
| 预提税收滞纳金 | 5,257,948.84 | 5,257,948.84 | |
| 预提诉讼费 | 30,164,606.41 | 30,164,606.41 | |
| 合计 | 70,237,294.77 | 72,379,894.36 | -2,142,599.59 |

（四）.2018年半年度母公司财务报表主要项目注释

1.货币资金

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 现金 | 98,850.82 | 98,850.82 | |
| 银行存款 | 69,232,662.17 | 70,798,041.24 | -1,565,379.07 |
| 其他货币资金 | 215,797,766.00 | 215,797,766.00 | |
| 合计 | 285,129,278.99 | 286,694,658.06 | -1,565,379.07 |

2.预付账款

| 项目 | 调整后金额 | 调整前金额 | 累积影响数 |
|---|---|---|---|
| 1年以内 | 12,010,900.07 | 11,970,900.07 | 40,000.00 |
| 1-2年 | 6,427,215.00 | 6,807,925.38 | -380,710.38 |
| 2-3年 | 5,313,504.56 | 5,373,504.56 | -60,000.00 |
| 3年以上 | 87,444.81 | 87,444.81 | |
| 合计 | 23,839,064.43 | 24,239,774.81 | -400,710.38 |

3.其他应收款

| 类别 | 调整后金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 5.60% | 10,884,094.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 78,512,376.91 | 40.36 | 21,438,269.01 | 27.31 | 57,074,107.90 |
| 关联方组合 | 114,047,094.98 | 58.63 | | | 114,047,094.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 917,910.16 | 0.47 | 917,910.16 | 100.00 | - |
| 合计 | 204,361,476.05 | 100.00 | 33,240,273.17 | — | 171,121,202.88 |

续表1

| 类别 | 调整前金额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,884,094.00 | 5.23 | 10,884,094.00 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — | — |
| 