

马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司
2018 年度审计报告

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

目 录

目 录	页次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
利润表	6
现金流量表	7
合并所有者权益变动表	8-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司所有者权益变动表	14-15
财务报表附注	16-92

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190320187107

报告编号：CAC证审字[2019]0117号

报告单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

报备日期：2019-03-20

报告日期：2019-03-20

签字注师：沈芳 贾鹏

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

审计报告

CAC 证审字[2019]0117 号

马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、

终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审

计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 天津

中国注册会计师：



陈芳

中国注册会计师：



贾鹏

2019年3月20日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

金额单位：人民币元

资产	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	881,446,433.06	1,577,678,919.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据及应收账款	560,173,960.30	191,237,960.54
预付款项	256,036,730.79	241,714,743.03
其他应收款	2,082,045,306.11	1,569,212,404.63
存货	8,909,278,839.98	7,373,610,143.53
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	39,421,539.30	167,768,464.12
流动资产合计	12,728,402,809.54	11,121,222,635.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	375,139,337.82	200,000,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	163,020,906.00	118,900,000.00
长期股权投资	84,701,672.22	251,801,231.92
投资性房地产	633,057,637.62	645,970,597.26
固定资产	474,787,089.55	349,848,802.68
在建工程	148,884,294.58	153,510,097.12
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	15,913,475.79	199,279.21
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	19,398,793.10	1,792,736.74
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,914,903,206.68	1,722,022,744.93
资产总计	14,643,306,016.22	12,843,245,380.46

公司法定代表人：



马健强

主管会计工作的公司负责人：



马健强

会计机构负责人：



马健强

合并资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位: 马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

金额单位:人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款	54,000,000.00	259,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据及应付账款	874,967,739.54	1,291,031,304.23
预收款项	149,290,865.74	118,079,819.04
应付职工薪酬	60,922.96	44,501.40
应交税费	68,301,694.74	28,843,628.84
其他应付款	2,411,012,888.56	2,164,115,487.55
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	683,802,821.38	680,300,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债小计	4,241,436,932.92	4,541,664,741.06
非流动负债:		
长期借款	2,474,650,000.00	2,496,180,000.00
应付债券	1,193,241,907.76	596,191,507.11
长期应付款	224,099,409.80	126,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	7,421,116.61	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债小计	3,899,412,434.17	3,218,371,507.11
负债合计	8,140,849,367.09	7,760,036,248.17
所有者权益:		
实收资本	1,200,000,000.00	632,300,000.00
其他权益工具	-	-
资本公积	4,200,000,000.00	3,440,440,000.00
减: 库存股	-	-
其他综合收益	262,850.00	-
专项储备	-	-
盈余公积	104,178,303.83	89,818,915.86
未分配利润	920,378,934.03	785,948,838.37
归属于母公司所有者权益合计	6,424,820,087.86	4,948,507,754.23
少数股东权益	77,636,561.27	134,701,378.06
所有者权益合计	6,502,456,649.13	5,083,209,132.29
负债和所有者权益总计	14,643,306,016.22	12,843,245,380.46

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,516,350,107.14	814,059,233.74
减：营业成本	1,306,538,225.54	737,852,207.23
税金及附加	53,315,306.61	51,575,843.43
销售费用	4,209,417.04	545,739.09
管理费用	57,500,274.92	30,795,792.44
研发费用	-	-
财务费用	103,306,610.59	62,627,524.78
资产减值损失	4,166,901.96	1,085,854.48
加：其他收益	4,500,000.00	4,800,000.00
投资收益	-14,671,085.22	-1,933,142.69
公允价值变动收益	-	-
资产处置收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,857,714.74	-67,556,870.40
加：营业外收入	231,618,971.70	174,932,229.69
减：营业外支出	48,672,601.17	798,329.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,088,655.79	106,577,029.44
减：所得税费用	10,227,926.41	102,664.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,860,729.38	106,474,364.94
（一）按经营持续性分类：		
持续经营净利润	149,860,729.38	106,474,364.94
终止经营净利润	-	-
（二）按所有权归属分类：		
归属于母公司所有者的净利润	150,339,133.70	106,199,933.09
少数股东损益	-478,404.32	274,431.85
五、其他综合收益的税后净额	262,850.00	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	262,850.00	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	262,850.00	-
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	262,850.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	150,123,579.38	106,474,364.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,601,983.70	106,199,933.09
归属于少数股东的综合收益总额	-478,404.32	274,431.85

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,103,112,441.49	812,137,651.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,227,311,226.12	2,208,780,599.69
经营活动现金流入小计	4,330,423,667.61	3,020,918,251.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,067,340,848.82	1,567,620,124.55
支付给职工以及为职工支付的现金	22,148,329.17	12,480,898.80
支付的各项税费	81,494,602.88	84,600,306.91
支付其他与经营活动有关的现金	3,784,948,005.77	3,010,408,442.89
经营活动现金流出小计	5,955,931,786.64	4,675,109,773.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,625,508,119.03	-1,654,191,521.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,081,280.85	819,800,000.00
取得投资收益收到的现金	133,833.33	3,444,941.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	41,725,944.92	
投资活动现金流入小计	42,941,059.10	823,244,941.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,174,711.52	168,897,150.86
投资支付的现金	47,310,066.00	652,717,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,179,775.00	
支付其他与投资活动有关的现金	63,820,906.00	
投资活动现金流出小计	232,485,458.52	821,614,650.86
投资活动产生的现金流量净额	-189,544,399.42	1,630,290.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,327,260,000.00	73,500,000.00
取得借款收到的现金	1,439,312,000.00	3,630,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,766,572,000.00	3,703,750,000.00
偿还债务支付的现金	971,078,227.15	1,502,785,840.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,315,139.59	220,689,315.36
支付其他与筹资活动有关的现金	41,100,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,219,493,366.74	1,723,475,155.72
筹资活动产生的现金流量净额	1,547,078,633.26	1,980,274,844.28
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	-267,973,885.19	327,713,613.11
加：期初现金及现金等价物余额	812,654,023.25	484,940,410.14
六、期末现金及现金等价物余额	544,680,138.06	812,654,023.25

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2018年度

编制单位：马鞍山慈湖高新技术产业开发区建设投资有限公司

项	本期金额										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	632,300,000.00	-	3,440,440,000.00	-	-	-	89,818,915.86	785,948,838.37	4,948,507,754.23	134,701,378.06	5,083,209,132.29
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	632,300,000.00	-	3,440,440,000.00	-	-	-	89,818,915.86	785,948,838.37	4,948,507,754.23	134,701,378.06	5,083,209,132.29
三、本年增减变动金额	567,700,000.00	-	759,560,000.00	-	262,850.00	-	14,359,387.97	134,430,095.66	1,476,312,333.63	-57,064,816.79	1,419,247,516.84
(一) 综合收益总额					262,850.00			150,339,133.70	150,601,983.70	-478,404.32	150,123,579.38
(二) 所有者投入和减少资本	567,700,000.00	-	759,560,000.00	-	-	-	-	-	1,327,260,000.00	-56,586,412.47	1,270,673,587.53
1. 所有者投入资本	567,700,000.00		759,560,000.00						1,327,260,000.00	-70,000,000.00	1,257,260,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配										13,413,587.53	13,413,587.53
1. 提取盈余公积							14,359,387.97	-15,909,038.04	-1,549,650.07	-	-1,549,650.07
2. 对所有者的分配							14,359,387.97	-14,359,387.97	-	-	-
3. 其他								-1,549,650.07	-1,549,650.07		-1,549,650.07
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增实收资本											-
2. 盈余公积转增实收资本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	-	4,200,000,000.00	-	262,850.00	-	104,178,303.83	920,378,934.03	6,424,820,087.86	77,636,561.27	6,502,456,649.13

公司负责人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

2018年度

项 目	上期金额									
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权 益
一、上年年末余额	578,300,000.00		3,440,440,000.00				77,777,466.34	692,902,424.79	4,789,419,891.13	114,926,946.21
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	578,300,000.00	-	3,440,440,000.00	-	-	-	77,777,466.34	692,902,424.79	4,789,419,891.13	114,926,946.21
三、本年增减变动金额	54,000,000.00	-	-	-	-	-	12,041,449.52	93,046,413.58	159,087,863.10	19,774,431.85
(一) 综合收益总额								106,199,933.09	106,199,933.09	274,431.85
(二) 所有者投入和减少资本	54,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	54,000,000.00	19,500,000.00
1. 所有者投入资本	54,000,000.00								54,000,000.00	19,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	12,041,449.52	-13,153,519.51	-1,112,069.99	-
2. 对所有者的分配							12,041,449.52	-12,041,449.52	-	-
3. 其他								-1,112,069.99	-1,112,069.99	-
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增实收资本										
2. 盈余公积转增实收资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	632,300,000.00	-	3,440,440,000.00	-	-	-	89,818,915.86	785,948,838.37	4,948,507,754.23	134,701,378.06

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

吴健强
3406250028921
印业

吴健强
3406250028921
印业

母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

金额单位：人民币元

资产	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,933,639.18	823,405,148.10
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据及应收账款	67,080,990.06	178,338,409.59
预付款项	127,375,812.33	188,826,274.37
其他应收款	2,681,362,549.85	1,793,543,452.26
存货	7,985,626,567.70	6,475,984,231.43
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	25,690,541.00	22,137,339.58
流动资产合计	11,038,070,100.12	9,482,234,855.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	375,139,337.82	200,000,000.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	97,200,000.00	118,900,000.00
长期股权投资	817,163,418.45	942,398,914.59
投资性房地产	633,057,637.62	645,970,597.26
固定资产	213,029,230.16	195,006,662.38
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	9,833.14	18,433.18
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	2,135,599,457.19	2,102,294,607.41
资产总计	13,173,669,557.31	11,584,529,462.74

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表 (续)

2018年12月31日

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	-	240,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据及应付账款	636,542,393.43	1,198,410,691.96
预收款项	146,198,918.80	113,267,225.10
应付职工薪酬	58,923.00	-
应交税费	43,670,772.52	19,214,647.17
其他应付款	2,493,055,921.80	2,251,500,209.36
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	553,030,000.00	407,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债小计	3,872,556,929.55	4,229,392,773.59
非流动负债：		
长期借款	1,578,150,000.00	1,665,180,000.00
应付债券	1,193,241,907.76	596,191,507.11
长期应付款	92,388,458.33	126,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债小计	2,863,780,366.09	2,387,371,507.11
负债合计	6,736,337,295.64	6,616,764,280.70
所有者权益：		
实收资本	1,200,000,000.00	632,300,000.00
其他权益工具	-	-
资本公积	4,200,000,000.00	3,440,440,000.00
减：库存股	-	-
其他综合收益	262,850.00	-
专项储备	-	-
盈余公积	104,178,303.83	89,818,915.86
未分配利润	932,891,107.84	805,206,266.18
所有者权益合计	6,437,332,261.67	4,967,765,182.04
负债和所有者权益总计	13,173,669,557.31	11,584,529,462.74

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	782,758,019.13	795,009,932.83
减：营业成本	630,078,005.56	717,256,749.74
税金及附加	37,223,169.74	40,588,479.00
销售费用	-	-
管理费用	38,126,610.49	25,579,560.07
研发费用	-	-
财务费用	105,813,587.15	62,783,022.66
资产减值损失	2,319,718.06	954,725.69
加：其他收益	-	-
投资收益	-7,772,811.55	-1,490,328.47
公允价值变动收益	-	-
资产处置收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,575,883.42	-53,642,932.80
加：营业外收入	230,840,000.00	174,799,100.00
减：营业外支出	48,670,236.88	741,671.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,593,879.70	120,414,495.22
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,593,879.70	120,414,495.22
持续经营净利润	143,593,879.70	120,414,495.22
终止经营净利润	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-
6.其他	-	-
六、综合收益总额	143,593,879.70	120,414,495.22

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

吴健强

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
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	772,737,454.70	767,218,781.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,458,115,751.53	2,489,019,651.37
经营活动现金流入小计	4,230,853,206.23	3,256,238,432.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,436,878,422.60	836,141,506.94
支付给职工以及为职工支付的现金	9,500,063.26	4,337,078.54
支付的各项税费	63,447,507.80	77,791,511.84
支付其他与经营活动有关的现金	4,639,135,627.19	2,681,252,996.16
经营活动现金流出小计	6,148,961,620.85	3,599,523,093.48
经营活动产生的现金流量净额	-1,918,108,414.62	-343,284,660.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,081,280.85	419,800,000.00
取得投资收益收到的现金		1,454,410.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,310,916.40	
投资活动现金流入小计	51,392,197.25	421,254,410.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,061,809.59	1,614,049.60
投资支付的现金	58,480,066.00	572,717,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	99,541,875.59	574,331,549.60
投资活动产生的现金流量净额	-48,149,678.34	-153,077,138.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,327,260,000.00	54,000,000.00
取得借款收到的现金	1,035,800,000.00	2,416,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,363,060,000.00	2,470,000,000.00
偿还债务支付的现金	621,000,000.00	1,471,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,556,389.53	218,761,598.42
支付其他与筹资活动有关的现金	41,100,000.00	-
筹资活动现金流出小计	823,656,389.53	1,690,531,598.42
筹资活动产生的现金流量净额	1,539,403,610.47	779,468,401.58
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	-426,854,482.49	283,106,602.31
加：期初现金及现金等价物余额	573,380,251.67	290,273,649.36
六、期末现金及现金等价物余额	146,525,769.18	573,380,251.67

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度											本期金额		金额单位：人民币元	
项 目	行次	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计				
一、上年年末余额	1	632,300,000.0000	-	3,440,440,000.0000	-	-	-	89,818,915.8600	805,206,266.1800	4,967,765,182.0400				
加：会计政策变更	2									-				
前期差错更正	3									-				
其他	4									-				
二、本年初余额	5	632,300,000.0000	-	3,440,440,000.0000	-	-	-	89,818,915.8600	805,206,266.1800	4,967,765,182.0400				
三、本年增减变动金额	6	567,700,000.0000	-	759,560,000.0000	-	262,850.0000	-	14,359,387.9700	127,684,841.6600	1,469,567,079.6300				
(一) 综合收益总额	7					262,850.0000			143,593,879.7000	143,856,729.7000				
(二) 所有者投入和减少资本	8	567,700,000.0000	-	759,560,000.0000	-	-	-	-	-	1,327,260,000.0000				
1. 所有者投入资本	9	567,700,000.0000		759,560,000.0000						1,327,260,000.0000				
2. 其他权益工具持有者投入资本	10													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11													
4. 其他	12													
(三) 利润分配	13													
1. 提取盈余公积	14		-	-	-	-	-	14,359,387.9700	-15,909,038.0400	-1,549,650.0700				
2. 对所有者的分配	15							14,359,387.9700	-14,359,387.9700	-				
3. 其他	16								-1,549,650.0700	-1,549,650.0700				
(四) 所有者权益内部结转	17													
1. 资本公积转增实收资本	18		-	-	-	-	-							
2. 盈余公积转增实收资本	19													
3. 盈余公积弥补亏损	20													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21													
5. 其他	22													
(五) 专项储备	23													
1. 本期提取	24													
2. 本期使用	25													
(六) 其他	26													
四、本年年末余额	27	1,200,000,000.0000	-	4,200,000,000.0000	-	262,850.0000	-	104,178,303.8300	932,891,107.8400	6,437,332,261.6700				

公司负责人： 主管会计工作的公司负责人

公司负责人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



吴健强

吴健强

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	上期金额							
		实收资本	其他权益工 具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1	578,300,000.00		3,440,440,000.00				77,777,466.34	697,945,290.47
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	578,300,000.00	-	3,440,440,000.00	-	-	-	77,777,466.34	697,945,290.47
三、本年增减变动金额	6	54,000,000.00	-	-	-	-	-	12,041,449.52	107,260,975.71
(一) 综合收益总额	7								
(二) 所有者投入和减少资本	8	54,000,000.00	-	-	-	-	-	-	120,414,495.22
1. 所有者投入资本	9	54,000,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本	10								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11								
4. 其他	12								
(三) 利润分配	13								
1. 提取盈余公积	14							12,041,449.52	-13,153,519.51
2. 对所有者的分配	15							12,041,449.52	-12,041,449.52
3. 其他	16								-1,112,069.99
(四) 所有者权益内部结转	17								
1. 资本公积转增实收资本	18								
2. 盈余公积转增实收资本	19								
3. 盈余公积弥补亏损	20								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	21								
6. 其他	22								
(五) 专项储备	23								
1. 本期提取	24								
2. 本期使用	25								
(六) 其他	26								
四、本年年末余额	27	632,300,000.00	-	3,440,440,000.00		-	-	89,818,915.86	805,206,266.18

公司负责人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

吴健强

马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

财务报表附注

2018年12月31日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

注册地址：安徽省马鞍山市郑蒲港新区中飞大道277号

总部地址：安徽省马鞍山市郑蒲港新区中飞大道277号

营业期限：2012年2月28日至永久

注册资本：120,000万元

法定代表人：方一夔

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司经营范围：房地产开发、销售；水利工程建设；安置房建设；污水处理；土地平整；道路建设；街道综合整治改造；客运中心建设；信息管理系统建设；基础设施、公益设施建设；投资管理；新技术、新材料研究开发、推广应用；物业管理；销售五金、交电、化工产品（不含危险品及易制毒品）、日用百货、建材、金属材料、汽车（不含品牌汽车）、普通机械；科技企业孵化、技术开发、转让、咨询（依法需批准的项目，必须经过批准后方可经营）。

(三) 公司历史沿革

马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），由马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部（后更名为马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会）与2012年2月28日成立，并取得执照号为340592000006532企业法人营业执照。公司注册资本30,000.00万元，实收资本6,000.00万元，上述出资业经含山楚天会计师事务所出具的含楚会验字（2011）37号验资报告予以确认。

2012年6月6日，根据章程的规定公司新增实收资本3,000.00万元，累计实收资本9,000.00万元，其中马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部本次缴纳出资3,000.00万元，上述出资业经安徽兴永会计师事务所出具的皖兴会验字（2012）034号验资报告予以确认。

2012年12月25日，根据章程的规定公司新增实收资本21,000.00万元，累计实收资本30,000.00万元，其中马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部本次缴纳出资21,000.00万元，其中土地使用权出资21,000.00万元，投入马国用（2012）第95001号、马国用（2012）第95002号、马国用（2012）第95003号、马国用（2012）第95004号、马国用（2012）第95006号、马国用（2012）第95008号、马国用（2012）第95009号七宗土地使用权，评估价值为215,044.00万元，超出注册资本的金额

194,044.00万元作为公司资本公积。安徽中安房地产资产评估咨询有限公司已对出资的七宗土地使用权进行了评估，并出具了皖中安[2012]（估）字3405000366号、皖中安[2012]（估）字3405000367号、皖中安[2012]（估）字3405000368号、皖中安[2012]（估）字3405000369号、皖中安[2012]（估）字3405000370号、皖中安[2012]（估）字3405000371号、皖中安[2012]（估）字3405000372号资产评估报告。上述出资安徽兴永会计师事务所出具的皖兴会验字（2012）067号验资报告予以确认。

2014年3月18日，经公司股东会决议通过，公司增加新股东马鞍山和州实业投资有限公司，由其认缴出资3,400.00万元。公司注册资本变更为33,400.00万元，注册资本持股比例变更为马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部持股90%，股东马鞍山和州实业投资有限公司持股10%。马鞍山和州实业投资有限公司尚未缴纳实收资本，实收资本保持不变。

2014年12月1日，经公司股东会决议通过，股东马鞍山和州实业投资有限公司将其持有的公司10%的股权转让给马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部。马鞍山和州实业投资有限公司尚未缴纳的实收资本3,400.00万元由马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部认缴。

2015年3月11日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本6600万元，由马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会（马鞍山经济技术开发区郑蒲港新区建设指挥部更名）认缴。该笔出资与认缴3,400.00万元出资于2015年3月16日以现金方式缴纳完毕。增资后公司注册资本变更为40,000.00万元，实收资本40,000.00万元，其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会40,000.00万元。

2015年10月13日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本5,000.00万元，由马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司认缴出资。增资后公司注册资本变更为45,000.00万元，实收资本45,000.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资40,000.00万元，占注册资本88.89%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资5,000.00万元，占注册资本11.11%。

2016年1月5日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本2,300.00万元，由马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司认缴出资。增资后公司注册资本变更为47,300.00万元，实收资本47,300.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资40,000.00万元，占注册资本84.57%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,300.00万元，占注册资本15.43%。

2016年3月1日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本530.00万元，由马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司认缴出资。增资后公司注册资本变更为47,830.00万元，实收资本47,830.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资40,000.00万元，占注册资本83.63%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本16.37%。

2016年10月14日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本10,000.00万元，由马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会认缴出资。增资后公司注册资本变更为57,830.00万元，实收资本57,830.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资50,000.00万元，占注册资本86.46%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本13.54%。

2017年3月6日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本5,400.00万元，由中国农发重点建设基金有限公司认缴出资。增资后公司注册资本变更为63,230.00万元，实收资本63,230.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资50,000.00万元，占注册资本79.08%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本12.38%；中国农发重点建设基金有限公司出资5,400.00万元，占注册资本8.54%。

2018年1月18日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本6,000.00万元，由马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会认缴出资。增资后公司注册资本变更为69,230.00万元，实收资本69,230.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资56,000.00万元，占注册资本80.89%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本11.31%；中国农发重点建设基金有限公司出资5,400.00万元，占注册资本7.80%。

2018年5月16日，经公司股东会决议通过，股东中国农发重点建设基金有限公司将其持有的公司1.16%的股权800万元转让给马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会。转让后公司注册资本为69,230.00万元，实收资本69,230.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资56,800.00万元，占注册资本82.05%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本11.31%；中国农发重点建设基金有限公司出资4,600.00万元，占注册资本6.64%。

2018年9月10日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本50,770.00万元，由马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会认缴出资。增资后公司注册资本变更为120,000.00万元，实收资本120,000.00万元。其中马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会出资107,570.00万元，占注册资本89.64%；马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司出资7,830.00万元，占注册资本6.53%；中国农发重点建设基金有限公司出资4,600.00万元，占注册资本3.83%。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和43项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）营业周期

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

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；本公司对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时，应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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联

方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负

债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可

辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

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

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活

跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（十）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

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

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上（含 1000 万元）的应收账款和金额为人民币 1000 万元以上（含 1000 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项 组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	组合内容	坏账准备计提方法
组合 1	对关联方、政府相关部门的应收款项	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账
组合 2	账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（十一）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产

生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（十二）存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货主要包括工程施工、开发成本、待开发土地等。

2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，完工时按项目结转成本核算。

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：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，

在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十三）长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相

关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

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

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的

有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

②损益调整

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投

资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）投资性房地产的确认、计价政策

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

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

（十五）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

- c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；
- d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；
- e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；
- f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40-50	5	1.90-2.38
构筑物	10	5	9.50
机器设备	10	5	9.50
运输设备	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	5-10	5	9.5-19.00

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

(十八) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基

基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司无形资产为软件、商标，其中软件按 5 年平均摊销，商标按 10 年平均摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十九）商誉

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（二十）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（二十一）职工薪酬

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

本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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)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。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当

期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（二十三）收入确认原则

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的

经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4、收入确认具体方法

（1）房地产收入：对于商品房销售，在买卖双方签订销售合同后；房地产开发产品已建造完工并达到预计可使用状态；买方按照销售合同付款条件支付了约定的购房款项，并办理完成商品房移交手续时，确认房地产收入。

（2）工程项目收入：在签订了建造合同后，项目已经完成竣工，项目已投入使用并完成移交后，确认工程项目收入。

（3）租赁收入：按照与承租方签订的合同规定的承租日期及金额，在租赁完成后，按期（月）确认为租赁收入。

（4）养护、环卫收入：按照与对方签订的合同规定的服务日期及金额，在服务完成后，按期（月）确认养护及环卫收入。

（二十四）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差

额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十七）终止经营及持有待售

1、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

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

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

（二十八）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十九）关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更

11、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(1) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》

《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》

《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》

《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》

(统称“解释第 9-12 号”)

《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号) 及相关解读

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号对本公司报表项目无影响

2) 财务报表列报

本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收账款]	191,237,960.54	-191,237,960.54	
[应收票据及应收账款]		191,237,960.54	191,237,960.54
[应收利息]	459,710.29	-459,710.29	-
[其他应收款]	1,568,752,694.34	459,710.29	1,569,212,404.63
[应付票据]	45,000,000.00	-45,000,000.00	-
[应付账款]	1,246,031,304.23	1,246,031,304.23	
[应付票据及应付账款]			1,291,031,304.23
[应付利息]	16,591,830.24	-16,591,830.24	-

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应付股利]	286,020.00	-286,020.00	-
[其他应付款]	2,147,237,637.31	16,877,850.24	2,164,115,487.55
合计	5,215,597,156.95	-	5,215,597,156.95

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目:

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收账款]	178,338,409.59	-178,338,409.59	
[应收票据及应收账款]		178,338,409.59	178,338,409.59
[应收利息]	459,710.29	-459,710.29	-
[其他应收款]	1,793,083,741.97	459,710.29	1,793,543,452.26
[应付账款]	1,198,410,691.96	-1,198,410,691.96	-
[应付票据及应付账款]		1,198,410,691.96	1,198,410,691.96
[应付利息]	14,772,155.90	-14,772,155.90	-
[应付股利]	286,020.00	-286,020.00	-
[其他应付款]	2,236,442,033.46	15,058,175.90	2,251,500,209.36
合计	5,421,792,763.17	-	5,421,792,763.17

(2) 会计估计变更 无

(三十一) 前期会计差错更正

无

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%、16%、11%、6%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	5%

税 种	计税依据	税率
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他税项	按国家或地方政府相关规定执行	

五、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	35,229.94	20,000.00
银行存款	544,644,908.12	812,634,023.25
其他货币资金	336,766,295.00	765,024,896.43
合计	881,446,433.06	1,577,678,919.68
其中：存放在境外的款项总额		

注：1、其他货币资金用于质押担保的定期存单 304,407,870.00 元，银行的保证金 32,358,425.00 元。

(二) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：	562,762,807.90	100.00	2,588,847.60	0.46	560,173,960.30
组合 1	518,844,515.83	92.20	-		518,844,515.83
组合 2	43,918,292.07	7.80	2,588,847.60	5.89	41,329,444.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	562,762,807.90	100.00	2,588,847.60	0.46	560,173,960.30

(续)

类别	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款:	191,285,858.54	100.00	47,898.00	0.03	191,237,960.54
组合 1	190,445,027.71	99.56			190,445,027.71
组合 2	840,830.83	0.44	47,898.00	5.70	792,932.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	191,285,858.54	100.00	47,898.00	0.03	191,237,960.54

2、应收账款种类说明:

组合 1 中, 未计提坏账准备的应收账款主要为:

单位名称	款项性质	金额	欠款年限				客户性质
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会财政金融局	房租、市场运营管理	3,342,458.58	1,000,000.00	1,000,000.00	1,342,458.58		政府相关部门
	餐费	3,910,060.79	2,883,034.61	1,027,026.18			政府相关部门
	环卫收入	5,750,000.00	5,750,000.00				政府相关部门
	广告款	5,718,200.00	3,018,200.00	2,700,000.00			政府相关部门
	汽车租赁费	1,302,147.24	350,000.00	952,147.24			政府相关部门
安徽同创现代农业投资发展有限公司	房产	26,209,185.00		26,209,185.00			关联方
安徽新和州投资开发有限公司	道路回购	442,907,905.88	442,907,905.88				关联方
	汽车租赁费	1,600,000.00	600,000.00	1,000,000.00			关联方
马鞍山市第二中学郑蒲港分校	租赁款	11,826,507.00	1,903,005.00	9,923,502.00			政府相关部门
合计		502,566,464.49	458,412,145.49	42,811,860.42	1,342,458.58	-	

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		期初数	
	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	41,938,148.40	95.49	2,096,907.42	723,701.77	86.07	36,185.09
1-2 年	1,186,764.61	2.70	118,676.46	117,129.06	13.93	11,712.91
2-3 年	117,129.06	0.27	35,138.72			
3-4 年	676,250.00	1.54	338,125.00			
4-5 年						
5 年以上	-					
合计	43,918,292.07	100.00	2,588,847.60	840,830.83	100.00	47,898.00

3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	欠款年限				占应收账款总额的比例(%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会财政金融局	房租、市场运营管理	3,342,458.58	1,000,000.00	1,000,000.00	1,342,458.58		0.59
	餐费	3,910,060.79	2,883,034.61	1,027,026.18			0.69
	环卫收入	5,750,000.00	5,750,000.00				1.02
	广告款	5,718,200.00	3,018,200.00	2,700,000.00			1.02
	汽车租赁费	1,302,147.24	350,000.00	952,147.24			0.23
安徽同创现代农业投资发展有限公司	房产	26,209,185.00		26,209,185.00			4.66
安徽新和州投资开发有限公司	道路回购	442,907,905.88	442,907,905.88				78.70
	汽车租赁费	1,600,000.00	600,000.00	1,000,000.00			0.28
马鞍山市第二中学郑蒲港分校	租赁款	11,826,507.00	1,903,005.00	9,923,502.00			2.10
深圳市泽兴进出口有限公司	采购款	23,241,840.42	23,241,840.42				4.13
合计		525,808,304.91	481,653,985.91	42,811,860.42	1,342,458.58	-	93.42

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末应收账款中应收其他关联方款项详见附注七、（三）关联方应收应付款项。

6、本期实际核销的应收账款情况：无

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	116,052,483.39	45.33	214,061,961.90	88.56
1-2 年	131,123,467.70	51.21	27,652,781.13	11.44
2-3 年	7,013,129.70	2.74		
3-4 年	1,847,650.00	0.72		
4-5 年				
5 年以上				
合计	256,036,730.79	100.00	241,714,743.03	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄				占预付账款总额的比例（%）
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
马鞍山市蒲建工业发展有限公司	88,727,000.00	5,875,770.26	82,851,229.74			34.65
CORPUS WPRLD WIDE B. V	17,476,644.38	17,476,644.38				6.83
马鞍山汇通投资发展有限公司	74,665,654.32	34,555,535.29	40,110,119.03			29.16
安徽世港通房地产开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				3.91
中国十七冶集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				11.72
合计	220,869,298.70	97,907,949.93	122,961,348.77	-	-	86.26

3、期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（四）其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	2,080,242,528.71	1,568,752,694.34
应收利息	1,697,910.73	459,710.29
应收股利	104,866.67	
合计：	2,082,045,306.11	1,569,212,404.63

(1) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款：	2,084,792,305.81	100.00	4,549,777.10	0.22	2,080,242,528.71
组合 1	2,028,201,876.73	97.29			2,028,201,876.73
组合 2	56,590,429.08	2.71	4,549,777.10	8.04	52,040,651.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,084,792,305.81	100.00	4,549,777.10	0.22	2,080,242,528.71

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款：	1,571,329,364.96	100.00	2,576,670.62	0.16	1,568,752,694.34
组合 1	1,526,158,117.33	97.13			1,526,158,117.33
组合 2	45,171,247.63	2.87	2,576,670.62	5.7	42,594,577.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,571,329,364.96	100.00	2,576,670.62	0.16	1,568,752,694.34

2、其他应收款种类说明：

组合 1 中，未计提坏账准备的其他应收款主要为：

单位名称	款项内容	金额	欠款年限				客户性质
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会财政金融局	征 地 准 备 金	244,468,891.33		244,468,891.33			政府 部门
	往 来 款	81,894,800.80	-	70,787,508.23	10,000,000.00	1,107,292.57	

马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会土地和房屋征收管理局	代收房屋款	410,229,478.00	410,229,478.00				政府部门
	征地准备金	227,885,766.99		227,885,766.99			
马鞍山市郑蒲港新区姥下河综合治理项目指挥部	往来款	130,000,000.00	-	65,000,000.00	65,000,000.00		政府部门
马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	往来款	608,666,433.53	608,666,433.53				关联方
马鞍山市同创现代农业投资发展有限公司	往来款	202,947,018.52	167,521,257.52	-	20,180,000.00	15,245,761.00	关联方
马鞍山郑蒲港新区建筑活动综合技术服务中心	往来款	30,997,099.80	6,797,348.56	24,199,751.24			关联方
安徽锦兴供应链公司	往来款	12,579,658.85	12,579,658.85				关联方
合计:		1,949,669,147.82	1,205,794,176.46	632,341,917.79	95,180,000.00	16,353,053.57	

组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	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	32,971,342.64	58.26	1,648,567.14	42,954,136.78	95.09	2,147,706.83
1-2年	22,028,217.48	38.93	2,202,821.75	1,340,064.85	2.97	134,006.49
2-3年	575,231.36	1.02	172,569.41	717,828.50	1.59	215,348.55
3-4年	955,637.60	1.69	477,818.80	159,217.50	0.35	79,608.75
4-5年	60,000.00	0.11	48,000.00			
5年以上	-	-	-			
合计	56,590,429.08	100.00	4,549,777.10	45,171,247.63	100.00	2,576,670.62

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	金额	欠款年限				占其他应收款
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

							总额的比例 (%)
马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	往来款	608,666,433.53	608,666,433.53	-	-	-	29.20
马鞍山市同创现代农业投资发展有限公司	往来款	202,947,018.52	167,521,257.52	-	20,180,000.00	15,245,761.00	9.73
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会土地和房屋征收管理局	代收房屋款	410,229,478.00	410,229,478.00	-	-	-	19.68
	征地准备金	227,885,766.99	-	227,885,766.99	-	-	10.93
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会财政金融局	征地准备金	244,468,891.33	-	244,468,891.33	-	-	11.73
	往来款	81,894,800.80	-	70,787,508.23	10,000,000.00	1,107,292.57	3.93
马鞍山市郑蒲港新区姥下河综合治理项目指挥部	往来款	130,000,000.00	-	65,000,000.00	65,000,000.00	-	6.24
合计		1,906,092,389.17	1,186,417,169.05	608,142,166.55	95,180,000.00	16,353,053.57	91.43

4、期末其他应收款中应收无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末其他应收款中应收其他关联方款项详见附注七、（三）关联方应收应付款项。

6、本期实际核销的其他应收款情况：无

（2）应收利息

项目	期末数	期初数
应收利息	1,697,910.73	459,710.29
合计：	1,697,910.73	459,710.29

（3）应收股利

项目	期末数	期初数
应收股利	104,866.67	
合计：	104,866.67	

(五) 存货

1、明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	1,763,293,409.08		1,763,293,409.08	615,141,416.66		615,141,416.66
开发成本	2,274,322,870.93		2,274,322,870.93	2,018,417,818.48		2,018,417,818.48
待开发土地	4,803,081,021.49		4,803,081,021.49	4,740,040,958.86		4,740,040,958.86
低值易耗品				9,949.53		9,949.53
库存商品	68,581,538.48		68,581,538.48			
合计	8,909,278,839.98		8,909,278,839.98	7,373,610,143.53		7,373,610,143.53

2、受限存货

项目名称	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
马国用（2012）第 95002 号	364,197,600.00	364,197,600.00	抵押
马国用（2012）第 95006 号	346,164,000.00	346,164,000.00	抵押
马国用（2012）第 95008 号		319,820,800.00	抵押
马国用（2013）第 95030 号	83,366,400.00	83,366,400.00	抵押
马国用（2013）第 95033 号		4,472,000.00	抵押
马国用（2013）第 95042 号	62,399,890.35	87,360,000.00	抵押
马国用（2014）第 95044 号		138,320,000.00	抵押
马国用（2014）第 95066 号		97,032,000.00	抵押
马国用（2014）第 95073 号	49,649,600.00	49,649,600.00	抵押
马国用（2014）第 95074 号	49,649,600.00	49,649,600.00	抵押
马国用（2014）第 95075 号	23,166,624.00	23,166,624.00	抵押
马国用（2014）第 95076 号	49,702,848.00	49,702,848.00	抵押
马国用（2014）第 95077 号	17,022,720.00	17,022,720.00	抵押
马国用（2014）第 95080 号	33,099,768.00	33,099,768.00	抵押
马国用（2014）第 95087 号	72,810,608.00	72,810,608.00	抵押
马国用（2015）第 95094 号	10,400,000.00	10,400,000.00	抵押
马国用（2015）第 95098 号	36,920,000.00	36,920,000.00	抵押
马国用（2015）第 95100 号		63,003,200.00	抵押

项目名称	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
马国用（2015）第 95101 号	92,847,560.00	92,847,560.00	抵押
马国用（2015）第 95104 号	123,021,392.00	123,021,392.00	抵押
马国用（2015）第 95105 号	110,053,320.00	110,053,320.00	抵押
马国用（2016）第 95147 号	60,569,600.00	60,569,600.00	抵押
马国用（2016）第 95148 号	58,115,200.00	58,115,200.00	抵押
马国用（2016）第 95151 号	26,936,000.00	26,936,000.00	抵押
马国用（2016）第 95152 号	74,318,400.00	74,318,400.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062230 号	17,669,600.00	17,669,600.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062249 号	22,505,600.00	22,505,600.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062252 号	16,515,200.00	16,515,200.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062254 号	21,819,200.00	21,819,200.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062259 号	9,131,200.00	9,131,200.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0062262 号	11,107,200.00	11,107,200.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0071035 号	169,041,600.00	169,041,600.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0071040 号	114,982,400.00	114,982,400.00	抵押
皖（2017）马鞍山市不动产权第 0077047 号	67,329,600.00	67,329,600.00	抵押
合计：	2,194,512,730.35	2,842,120,840.00	

（六）其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品		100,000,000.00
待抵扣进项税额	13,730,998.30	67,768,464.12
担保费	6,670,933.16	
咨询费	19,019,607.84	
其他		
合计	39,421,539.30	167,768,464.12

（七）可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
采用成本计量的可供出售金融资产	375,139,337.82	200,000,000.00

其中：可供出售权益工具	375,139,337.82	200,000,000.00
合计	375,139,337.82	200,000,000.00

采用成本计量的可供出售权益工具：

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	本期现金 红利
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	6.36	6.36	不适用	
马鞍山盛凯股权投资合伙企业（有限合伙）	14.28	14.28	不适用	
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	15.00	15.00	不适用	
马鞍山创久科技股份有限公司	15.00	15.00	不适用	
马鞍山创晟环保科技股份有限公司	15.00	15.00	不适用	
安徽省港口运营集团有限公司	9.94	9.94	不适用	
合计				

（续）

被投资单位	期末数			期初数		
	金额	减值 准备	账面净值	金额	减值 准备	账面净值
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
马鞍山盛凯股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	13,267,500.00		13,267,500.00			
马鞍山创久科技股份有限公司	13,368,000.00		13,368,000.00			
马鞍山创晟环保科技股份有限公司	1,452,066.00		1,452,066.00			
安徽省港口运营集团有限公司	147,051,771.82		147,051,771.82			
合计	375,139,337.82		375,139,337.82	200,000,000.00		200,000,000.00

（八）长期应收款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
马鞍山瑞泰保税物流有限公司		10,000,000.00
桑尼光电技术（安徽）有限公司		33,900,000.00
安徽百世慧通蓝宝石加工有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
马鞍山创久科技股份有限公司	38,820,906.00	
安徽龙芯微科技有限公司	10,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	32,000,000.00	
徽银金融租赁有限公司	6,000,000.00	
安徽中安融资租赁股份有限公司	1,200,000.00	
合计：	163,020,906.00	118,900,000.00

注：本期长期应收款 38,820,906.00 元系本公司借马鞍山创久科技股份有限公司的流动资金用款；其中 19,410,453.00 元借款期限为 2018-8-8 至 2023-8-8，利率 6.37%，19,410,453.00 元借款期限为 2018-5-24 至 2023-11-18，利率 6.37%。

本期长期应收款 1,000.00 万元系本公司借给安徽龙芯微科技有限公司的流动资金用款，借款期限为 2018-9-10 至 2021-9-10 日，利率 8.00%；

本期长期应收款 3,000.00 万元系本公司借给安徽百世慧通蓝宝石加工有限公司的流动资金用款，借款期限为 2017-3-9 至 2020-3-9 日，利率 6.175%；

本期长期应收款 4,500.00 万元系本公司借给安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司的流动资金用款；其中 2,500.00 万元借款期限为 2017-3-8 至 2022-3-8，利率 6.175%，500 万元借款期限为 2017-6-12 至 2022-6-12，利率 6.175%，500 万元借款期限为 2017-7-12 至 2022-7-12，利率 6.175%，1000 万元借款期限为 2017-8-21 至 2022-8-21，利率 6.175%。

(九) 长期股权投资

被投资单位	期末 持股 比例 (%)	期初数	本期增减变动					本期增减变动			其中： 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											
安徽省郑蒲港务有限公司	0.00	149,676,463.56		160,000,000.00	10,323,536.44						
马鞍山瑞泰保税物流有限公司	80	30,402,317.33		30,402,317.33							
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	49	14,266,720.50			-104,572.29						
马鞍山华俄机械科技有限公司	25	18,685,163.58			-2,307,135.31		236,750.00				14,162,148.21
马鞍山市文天教育发展有限公司	32	11,000,000.00									16,614,778.27
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	15	13,266,094.57							-13,266,094.57		
马鞍山市华梦文化旅游管理有限公司	49	2,450,449.17		2,450,000.00	-449.17					0.00	
优合集团食品（马鞍山）有限公司	20		6,000,000.00		2,046,561.37						8,046,561.37
马鞍山智创供应链有限公司	20		16,000,000.00		175,552.83						16,175,552.83
安徽锦兴供应链服务有限公司	30		6,000,000.00		-13,860.43						5,986,139.57
安徽华泰港航海运有限公司	20		2,000,000.00		-2,000,000.00						
二、合营企业											

被投资单位	期末持股比例 (%)	期初数	本期增减变动					本期增减变动			期末数	其中： 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		
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	50	9,696,827.21			-79,742.43						9,617,084.78	
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	50	2,357,196.00			716,111.19		26,100.00				3,099,407.19	
合计		251,801,231.92	30,000,000.00	192,852,317.33	8,756,002.20	-	262,850.00	-	-	-13,266,094.57	84,701,672.22	

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	667,929,331.21			667,929,331.21
其中：房屋、建筑物	667,929,331.21			667,929,331.21
二、累计折旧和累计摊销合计	21,958,733.95	12,912,959.64		34,871,693.59
其中：房屋、建筑物	21,958,733.95	12,912,959.64		34,871,693.59
三、投资性房地产账面净值合计	645,970,597.26			633,057,637.62
其中：房屋、建筑物	645,970,597.26			633,057,637.62
四、投资性房地产减值准备累计合计				
其中：房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	645,970,597.26			633,057,637.62
其中：房屋、建筑物	645,970,597.26			633,057,637.62

2、投资性房地产年末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

3、马鞍山市第二中学郑蒲港分校已经于 2019 年 2 月 13 日办理产权证明，账面原值 226,403,413.45 元；

4、镇淮花园小区 7 号楼、镇淮花园小区 8 号楼、镇淮花园小区 14 号楼正在办理产权证明，账面原值 212,700,570.84 元。

5、受限投资性房地产：

项目名称	产权证号码	期末账面原值	期初账面原值	受限原因
郑蒲港新区高端电子信息装备制造产业基地 1#研发楼	皖（2017）马鞍山市不动产权第 0082204 号	16,912,226.55		抵押
郑蒲港新区高端电子信息装备制造产业基地 2#研发楼	皖（2017）马鞍山市不动产权第 0082198 号	16,912,226.55		抵押
郑蒲港新区高端电子信息装备制造产业基地 7#研发楼	皖（2017）马鞍山市不动产权第 0082213 号	15,320,158.15		抵押
郑蒲港新区高端电子信息装备制造产业基地 8#研发楼	皖（2017）马鞍山市不动产权第 0082212 号	15,320,158.15		抵押
合计：		64,464,769.40	0.00	

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	构筑物	管网	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	318,004,057.77	591,060.00	-	10,560,224.87	16,923,391.33	3,702,078.34	35,909,323.26	385,690,135.57
2.本期增加金额	105,806,009.09	-	-	12,926,565.14	6,307,935.62	9,685,370.27	13,090,614.19	147,816,494.31
(1) 购置	7,194,602.68	-	-	12,926,565.14	6,307,935.62	9,541,885.27	13,025,188.62	48,996,177.33
(2) 在建工程转入								
(3) 其他	98,611,406.41	-	-	-	-	143,485.00	65,425.57	98,820,316.98
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废								
4.期末余额	423,810,066.86	591,060.00	-	23,486,790.01	23,231,326.95	13,387,448.61	48,999,937.45	533,506,629.88
二、累计折旧								
1.期初余额	9,379,188.67	109,628.08	-	669,123.98	11,250,318.50	1,487,952.76	12,945,120.90	35,841,332.89
2.本期增加金额	10,560,874.31	56,169.72	-	1,648,137.90	2,322,413.93	1,716,901.14	6,573,710.44	22,878,207.44
(1) 计提	6,807,112.58	56,169.72	-	1,648,137.90	2,322,413.93	1,580,590.39	6,547,447.89	18,961,872.41
(2) 其他	3,753,761.73	-	-	-	-	136,310.75	26,262.55	3,916,335.03
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废								
4.期末余额	19,940,062.98	165,797.80	-	2,317,261.88	13,572,732.43	3,204,853.90	19,518,831.34	58,719,540.33
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期初账面价值	308,624,869.10	481,431.92	-	9,891,100.89	5,673,072.83	2,214,125.58	22,964,202.36	349,848,802.68
2.期末账面价值	403,870,003.88	425,262.20	-	21,169,528.13	9,658,594.52	10,182,594.71	29,481,106.11	474,787,089.55

2、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

3、孵化园房屋建筑物 3-12 号楼已经于 2019 年 2 月 13 日办理产权证明，账面原值 176,665,142.49 元；平行汽车营销中心正在办理产权证明，账面原值 123,905,550.00 元。

（十二）在建工程

工程项目名称	预算总金额	期初数	本年增加数
盛邦大酒店 1、3、4 号楼	288,300,000.00	28,537,565.40	686,113.06
汽车客运站及公交首末站枢纽	320,000,000.00	29,496,003.98	6,721,197.15
成都机械电子创业园厂房建设及装修工程		76,693,298.89	3,957,706.27
广纳食堂		17,047.82	409.87
中立钢业建筑工程公司大型通道洗车机款		136,752.14	
港口二期		2,638,200.00	
岸边集装箱起重机 40.5t-28m		11,111,111.06	
轨道式集装箱门式起重机 40.5t-40m		4,880,117.83	
合计	608,300,000.00	153,510,097.12	11,365,426.35

（续）

工程项目名称	本年转出数			期末数	进度（%）	资金来源
	转入固定资产	转入投资性房地产	其他减少数			
盛邦大酒店 1、3、4 号楼				29,223,678.46		自筹
汽车客运站及公交首末站枢纽				36,217,201.13		自筹
成都机械电子创业园厂房建设及装修工程				80,651,005.16		自筹
广纳食堂				17,457.69		自筹
中立钢业建筑工程公司大型通道洗车机款				136,752.14		自筹
港口二期				2,638,200.00		自筹
岸边集装箱起重机 40.5t-28m			11,111,111.06			自筹
轨道式集装箱门式起重机 40.5t-40m			4,880,117.83			自筹
合计			15,991,228.89	148,884,294.58		

注：本期汽车客运站及公交首末站枢纽工程占地马国用（2015）第 95125 号；用于安徽同创现代农业投资发展有限公司向和县农商行借款抵押，抵押期限 2018.1.23-2019.1.22。

（十三）无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面余额				
商标权	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00
软件及其他	299,300.00	129,310.34	0.00	428,610.34
土地使用权		16,821,000.00		16,821,000.00
合计	317,300.00	16,950,310.34		17,267,610.34
二、累计摊销				
商标权	7,500.00	1,800.00	0.00	9,300.00
软件及其他	110,520.79	62,015.21	0.00	172,536.00
土地使用权		1,172,298.55		1,172,298.55
合计	118,020.79	1,236,113.76		1,354,134.55
三、无形资产净值				
商标权	10,500.00			8,700.00
软件及其他	188,779.21			256,074.34
土地使用权	0.00			15,648,701.45
合计	199,279.21			15,913,475.79
四、减值准备				
商标权				
软件及其他				
土地使用权				
合计				
五、无形资产净额				
商标权	10,500.00			8,700.00
软件及其他	188,779.21			256,074.34
土地使用权	0.00			15,648,701.45
合计	199,279.21			15,913,475.79

(十四) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	备注
郑淮花园农贸市场亮化	9,507.80		9,507.80			
新区孵化园 12#亮化 (数字显示)	51,222.67		51,222.67			
新区孵化园 12#楼亮化	50,707.28		50,707.28			

紫江食堂装修工程	681,298.99		240,445.92		440,853.07
咨询服务费	1,000,000.00	21,616,400.00	3,742,459.97		18,873,940.03
汽车租金		144,000.00	60,000.00		84,000.00
合计	1,792,736.74	21,760,400.00	4,154,343.64		19,398,793.10

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	4,000,000.00	209,250,000.00
抵押借款		
信用借款		
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	54,000,000.00	259,250,000.00

2、短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	本位币金额(元)
民生银行马鞍山分行	2018-2-12	2019-2-11	人民币	4.35	4,000,000.00
中国光大银行马鞍山康乐路支行	2018-11-26	2019-11-26	人民币	5.22	50,000,000.00
合计:					54,000,000.00

(十六) 应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	365,000,000.00	45,000,000.00
应付账款	509,967,739.54	1,246,031,304.23
合计:	874,967,739.54	1,291,031,304.23

(1) 应付票据

1、应付票据分类:

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	165,000,000.00	45,000,000.00
商业承兑汇票	200,000,000.00	
合计	365,000,000.00	45,000,000.00

2、期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

1、应付账款按款项性质列示:

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
工程款	502,393,096.32	1,235,437,283.20
购车款	6,309,192.75	7,464,128.52
设备款	-	2,202,223.54
服务费	1,257,450.46	
其他	8,000.01	927,668.97
合计	509,967,739.54	1,246,031,304.23

2、应付账款按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	281,626,800.01	55.22	844,695,236.55	67.79
1-2 年	28,252,213.50	5.54	224,997,221.54	18.06
2-3 年	114,107,879.71	22.38	135,449,125.18	10.87
3 年以上	85,980,846.32	16.86	40,889,720.96	3.28
合计	509,967,739.54	100.00	1,246,031,304.23	100.00

3、期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间			经济内容
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	
安徽建工集团有限公司	5,263,086.63			5,263,086.63	工程款
安徽鲁班建设投资集团有限公司	8,805,851.08			8,805,851.08	工程款
核工业志诚建设工程总公司马鞍山分公司	7,021,292.61			7,021,292.61	工程款
马鞍山市向山建筑安装有限公司	7,539,137.70	6,079,485.90	737,000.00	722,651.80	工程款
安徽中嘉建设有限公司	26,091,778.44		26,091,778.44	-	工程款
中国十七冶集团有限公司	9,484,727.60			9,484,727.60	工程款
北京市政建设集团有限责任公司	5,416,506.40			5,416,506.40	工程款
浙江奔腾市政园林建设工程有限公司	7,253,736.48			7,253,736.48	工程款
马鞍山创元置业投资有限公司	66,174,407.57		66,174,407.57		工程款
江苏华昊建设集团有限公司	15,292,927.37		15,292,927.37		工程款
合计	158,343,451.88	6,079,485.90	108,296,113.38	43,967,852.60	

（十七）预收账款

1、预收账款按款项性质列示:

项目	期末数	期初数
房款	145,586,816.20	112,946,269.70
房租	612,102.60	3,432,306.90
餐费	211,621.27	31,486.58
担保费	735,922.39	1,509,755.86
购车款	2,144,403.28	160,000.00
合计	149,290,865.74	118,079,819.04

2、预收账款按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	128,303,709.98	85.94	111,043,740.34	94.04
1-2 年	20,987,155.76	14.06	7,036,078.70	5.96
2-3 年	-	-		
3 年以上	-	-		
合计	149,290,865.74	100.00	118,079,819.04	100.00

3、期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（十八）应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	44,501.40	18,471,555.97	18,455,134.41	60,922.96
二、离职后福利-设定提存计划		1,560,737.00	1,560,737.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,501.40	20,032,292.97	20,015,871.41	60,922.96

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,421.40	15,860,643.78	15,896,065.22	1,999.96
二、职工福利费	7,080.00	1,195,580.23	1,202,660.23	
三、社会保险费		672,832.96	672,832.96	
其中：1. 医疗保险费		602,701.10	602,701.10	
2. 工伤保险费		33,485.48	33,485.48	
3. 生育保险费		36,646.38	36,646.38	
四、住房公积金		742,499.00	683,576.00	58,923.00

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	44,501.40	18,471,555.97	18,455,134.41	60,922.96

2、离职后福利

设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费		1,518,975.89	1,518,975.89	
二、失业保险费		41,761.11	41,761.11	
三、企业年金缴费				
合计		1,560,737.00	1,560,737.00	

（十九）应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	9,466,689.63	-203,855.92
增值税	28,949,349.31	707,920.63
营业税	721,900.00	721,900.00
地方教育费附加	28,911.09	29,739.18
城市维护建设税	86,204.84	78,808.79
教育附加	52,866.61	45,069.60
个人所得税	36,252.37	34,434.36
水利建设基金	1,265,983.58	246,007.27
土地使用税	16,825,679.43	24,137,790.36
房产税	3,007,245.68	2,983,608.74
其他	7,860,612.20	62,205.83
合计	68,301,694.74	28,843,628.84

（二十）其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	2,365,762,331.69	2,147,237,637.31
应付利息	44,861,803.45	16,591,830.24
应付股利	388,753.42	286,020.00
合计:	2,411,012,888.56	2,164,115,487.55

(1) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示

项目	期末数	期初数
押金及保证金	16,984,370.08	14,777,946.46
往来款	2,071,873,495.73	2,130,770,301.96
定向资产管理计划	272,885,766.99	
其他	4,018,698.89	1,689,388.89
合计	2,365,762,331.69	2,147,237,637.31

2、按账龄列示其他应付款:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,958,285,179.06	82.78	1,567,343,931.49	72.99
1-2 年	54,598,153.32	2.31	346,405,018.45	16.13
2-3 年	152,432,108.39	6.44	120,163,849.39	5.60
3 年以上	200,446,890.92	8.47	113,324,837.98	5.28
合计	2,365,762,331.69	100.00	2,147,237,637.31	100.00

3、期末其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项 99,750,000.00 元，占其他应付款的 4.22%。

4、期末其他应付款中应付其他关联方款项详见附注七、（三）关联方应收应付款项。

(2) 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款利息	79,750.00	2,428,089.05
长期借款利息	4,909,176.74	5,055,803.69
应付债券利息	39,872,876.71	8,000,000.00
长期应付款利息		1,107,937.50
合计	44,861,803.45	16,591,830.24

(3) 应付股利

项目	期末数	期初数
股利	388,753.42	286,020.00
合计	388,753.42	286,020.00

(二十一) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债分类

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	551,530,000.00	644,300,000.00
一年内到期的长期应付款	132,272,821.38	36,000,000.00
合计	683,802,821.38	680,300,000.00

2、一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		288,100,000.00
抵押借款	380,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	171,530,000.00	76,200,000.00
合计	551,530,000.00	644,300,000.00

3、一年内到期的非流动负债明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	本位币金额 (元)
中信银行马鞍山分行	2016-09-13	2019-09-13	人民币	5.23	80,000,000.00
中国民生银行马鞍山分行	2018-05-04	2019-11-04	人民币	5.98	20,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015-01-09	2019-06-18	人民币	5.80	15,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015-03-31	2019-12-18	人民币	5.80	65,000,000.00
中国农业发展银行马鞍山市分行	2015-08-26	2019-02-18	人民币	5.15	50,000,000.00
中国农业发展银行马鞍山市分行	2015-09-30	2019-08-16	人民币	5.15	150,000,000.00
中国光大银行马鞍山分行	2015-10-12	2019-10-12	人民币	5.15	36,030,000.00
安徽和县农村商业银行股份有限公司郑蒲港支行	2016-09-02	2019-12-20	人民币	4.75	1,000,000.00
华夏银行股份有限公司合肥分行	2016-12-27	2019-12-27	人民币	5.23	80,000,000.00
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	2017-06-29	2019-12-20	人民币	5.98	20,000,000.00
安徽和县农村商业银行股份有限公司郑蒲港支行	2016-08-22	2019-12-20	人民币	4.75	500,000.00
安徽和县农村商业银行股份有限公司郑蒲港支行	2016-08-22	2019-06-20	人民币	4.75	500,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2016-07-27	2019-07-27	人民币	4.99	29,500,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-08-25	2019-12-20	人民币	4.99	1,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	本位币金额 (元)
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-08-25	2019-06-20	人民币	4.99	1,000,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-08-02	2019-12-20	人民币	4.99	1,000,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-08-02	2019-06-20	人民币	4.99	1,000,000.00
徽银金融租赁有限公司	2017-08-03	2019-08-03	人民币	4.75	30,000,000.00
安徽中安融资租赁股份有限公司	2017-09-08	2019-09-08	人民币	4.75	6,000,000.00
远东国际租赁有限公司	2018/4/17	2019/12/17	人民币		96,272,821.38
合计:					683,802,821.38

(二十二) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	210,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	1,661,650,000.00	1,641,650,000.00
信用借款		
保证借款	603,000,000.00	784,530,000.00
合计	2,474,650,000.00	2,496,180,000.00

2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	本位币金额 (元)
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-8-2	2028-8-22	人民币	4.99	65,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2017-8-31	2028-8-22	人民币	5.64	260,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2017-9-1	2028-8-22	人民币	5.64	40,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2017-11-30	2028-8-22	人民币	5.64	50,000,000.00
中行和县支行	2017-8-31	2028-8-22	人民币	5.15	70,000,000.00
中行和县支行	2018-12-24	2028-8-22	人民币	5.15	30,000,000.00
农商行马鞍山营业部	2017-9-1	2028-8-22	人民币	5.64	80,000,000.00
农商行马鞍山营业部	2018-12-20	2028-8-22	人民币	5.64	70,000,000.00
交通银行马鞍山分行	2017-9-5	2028-8-22	人民币	4.90	100,000,000.00
交通银行马鞍山分行	2017-12-22	2028-8-22	人民币	4.90	5,000,000.00
中国民生银行马鞍山分行	2018-5-4	2020-5-4	人民币	5.80	170,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2015-3-31	2020-12-18	人民币	5.88	80,000,000.00
中国进出口银行安徽省分行	2016-6-17	2021-6-18	人民币	5.88	16,650,000.00
中国农业发展银行马鞍山市分行	2016-3-10	2024-8-16	人民币	5.15	100,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	本位币金额(元)
中国农业发展银行马鞍山市分行	2015-9-30	2024-8-16	人民币	5.15	70,000,000.00
中国农业发展银行马鞍山市分行	2015-10-30	2024-8-16	人民币	5.15	300,000,000.00
中国农业发展银行马鞍山市分行	2017-3-29	2024-8-16	人民币	5.15	190,000,000.00
中国光大银行马鞍山分行	2015-10-12	2025-10-12	人民币	5.15	300,000,000.00
安徽和县农村商业银行股份有限公司郑蒲港支行	2016-9-2	2021-9-2	人民币	4.75	61,500,000.00
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	2017-6-29	2022-6-29	人民币	5.98	50,000,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2018-10-30	2021-10-24	人民币	8.00	30,000,000.00
中国银行马鞍山和县支行	2018-2-11	2036-2-11	人民币	4.90	210,000,000.00
安徽和县农村商业银行股份有限公司郑蒲港支行	2016-8-22	2021-8-18	人民币	4.75	61,500,000.00
上海浦东发展银行马鞍山支行	2017-8-25	2020-8-25	人民币	4.99	65,000,000.00
合计:					2,474,650,000.00

(二十三) 应付债券

1、应付债券

项目	期末数	期初数
17 郑蒲债 01	596,757,544.86	596,191,507.11
18 郑蒲债 01	596,484,362.90	
合计	1,193,241,907.76	596,191,507.11

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	期初余额	本期发行
17 郑蒲债 01	600,000,000.00	2017/10/12	7 年	600,000,000.00	596,191,507.11	
18 郑蒲债 01	600,000,000.00	2018/3/19	7 年	600,000,000.00		596,037,735.85
合计				1,200,000,000.00	596,191,507.11	596,037,735.85

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 郑蒲债 01	7,791,780.82	566,037.75		596,757,544.86
18 郑蒲债 01	32,081,095.89	446,627.05		596,484,362.90
合计	39,872,876.71	1,012,664.80	0.00	1,193,241,907.76

(二十四) 长期应付款

项目	期末数	期初数
徽银金融租赁有限公司	77,078,125.00	105,000,000.00

项目	期末数	期初数
安徽中安融资租赁股份有限公司	15,310,333.33	21,000,000.00
远东国际租赁有限公司	120,710,951.47	
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限公司	11,000,000.00	
合计	224,099,409.80	126,000,000.00

(二十五) 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会	500,000,000.00	79.08	575,700,000.00		1,075,700,000.00	89.64
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	78,300,000.00	12.38			78,300,000.00	6.53
中国农发重点建设基金有限公司	54,000,000.00	8.54		8,000,000.00	46,000,000.00	3.83
合计	632,300,000.00	100.00	575,700,000.00	8,000,000.00	1,200,000,000.00	100.00

(二十六) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,940,440,000.00			1,940,440,000.00
其他资本公积	1,500,000,000.00	759,560,000.00		2,259,560,000.00
合计	3,440,440,000.00	759,560,000.00		4,200,000,000.00

(二十七) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	89,818,915.86	14,359,387.97		104,178,303.83
合计	89,818,915.86	14,359,387.97		104,178,303.83

(二十八) 未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	785,948,838.37	692,902,424.79
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	785,948,838.37	692,902,424.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,339,133.70	106,199,933.09
减：提取法定盈余公积	14,359,387.97	12,041,449.52
提取任意盈余公积		

项目	本期数	上期数
提取一般风险准备		
应付股利	1,549,650.07	1,112,069.99
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	920,378,934.03	785,948,838.37

（二十九）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	1,391,340,386.16	717,085,900.49
2、其他业务收入	125,009,720.98	96,973,333.25
合计	1,516,350,107.14	814,059,233.74
二、营业成本		
1、主营业务成本	1,190,966,440.37	651,129,286.98
2、其他业务成本	115,571,785.17	86,722,920.25
合计	1,306,538,225.54	737,852,207.23
营业毛利	209,811,881.60	76,207,026.51

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
工程项目收入	780,390,850.80	678,600,567.66	101,790,283.14
房地产收入	357,979,405.04	263,327,960.92	94,651,444.12
商品销售收入	252,970,130.32	249,037,911.79	3,932,218.53
小计	1,391,340,386.16	1,190,966,440.37	200,373,945.79
二、其他业务			
土地转让收入	11,838,558.52	9,407,282.96	2,431,275.56
租赁收入	37,648,246.96	28,496,312.87	9,151,934.09
养护收入	13,366,713.38	12,151,557.62	1,215,155.76
环卫收入	3,398,058.25	3,084,912.37	313,145.88
其他收入	28,761,003.00	33,382,633.43	-4,621,630.43
汽车销售收入	29,997,140.87	29,049,085.92	948,054.95
小计	125,009,720.98	115,571,785.17	9,437,935.81

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
合计	1,516,350,107.14	1,306,538,225.54	209,811,881.60

(续)

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
工程项目收入	182,674,100.00	158,847,078.41	23,827,021.59
房地产收入	534,411,800.49	492,282,208.57	42,129,591.92
小计	717,085,900.49	651,129,286.98	65,956,613.51
二、其他业务			
租赁收入	25,094,326.97	22,106,303.93	2,988,023.04
养护收入	55,355,100.00	48,135,618.27	7,219,481.73
环卫收入	2,184,466.02	1,978,332.17	206,133.85
其他收入	12,611,662.48	12,853,888.72	-242,226.24
汽车销售收入	1,727,777.78	1,648,777.16	79,000.62
小计	96,973,333.25	86,722,920.25	10,250,413.00
合计	814,059,233.74	737,852,207.23	76,207,026.51

(三十) 税金及附加

项目	本期数	上期数
土地增值税	7,586,822.03	
城市维护建设税	11,665.50	18,373.67
教育费附加	6,195.39	6,830.00
地方教育费附加	3,849.55	4,553.35
土地使用税	38,742,169.10	44,571,537.48
房产税	5,483,477.70	6,457,985.28
其他	1,481,127.34	516,563.65
合计	53,315,306.61	51,575,843.43

(三十一) 销售费用

项目	本期数	上期数
工资	294,016.88	
社会保险费	49,520.94	
劳务费	1,900.00	

项目	本期数	上期数
售后人员宿舍租金	2,411.00	
维修费	17,826.47	
办公费	119,611.65	
差旅费	17,008.32	
运费	68,819.16	17,315.91
保险费	30,015.76	27,123.18
租赁费	488,909.62	
折旧	124,620.15	
物料费用	309,593.42	
展厅清洁、绿化费用	131,955.01	
广告宣传服务费	1,783,250.60	501,300.00
安装制作费	407,766.99	
油费	26,077.00	
车展费用	96,065.43	
售后服务费	232,169.81	
其他	7,878.83	
合计	4,209,417.04	545,739.09

(三十二) 管理费用

项目	本期数	上期数
工资	9,802,325.09	6,773,797.49
职工福利费	1,405,986.71	1,376,910.03
社会保险及公积金	2,946,493.05	1,420,841.35
工会经费及教育经费	1,050.00	873.79
折旧费	10,916,058.51	4,537,891.35
低值易耗品摊销	71,056.20	50,063.00
长期待摊费用摊销	351,883.67	206,323.03
无形资产摊销	8,600.04	8,600.04
房租及物业费	2,335,181.19	2,218,215.36
劳动保护费		
办公费	1,938,193.51	1,550,732.50
差旅费	2,744,774.01	3,274,816.93
业务招待费	2,898,665.27	2,154,680.76
中介机构费用	6,001,354.45	2,337,408.42

项目	本期数	上期数
车务费	377,814.55	283,661.79
宣传费	4,277,212.35	2,257,464.46
保险费	5,204.06	
技术服务费		71,912.62
残疾人保障金		130,800.00
税费	103,255.06	
未到期责任准备金	665,685.69	
担保赔偿准备金	1,285,000.00	
咨询费	6,242,826.87	
其他	3,121,654.64	2,140,799.52
合计	57,500,274.92	30,795,792.44

(三十三) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	116,923,791.00	111,031,934.01
减：利息收入	14,423,545.88	48,798,628.91
汇兑损失	249,774.90	
减：汇兑收益		
其他	556,590.57	394,219.68
合计	103,306,610.59	62,627,524.78

(三十四) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	4,166,901.96	1,085,854.48
合计	4,166,901.96	1,085,854.48

(三十五) 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-15,312,524.95	-5,378,522.44
理财产品收益	238,700.00	2,663,068.64
其他	402,739.73	782,311.11
合计	-14,671,085.22	-1,933,142.69

(三十六) 政府补助

1、其他收益

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	4,500,000.00	4,800,000.00
合计	4,500,000.00	4,800,000.00

2、营业外收入：

项目	本期数	上期数
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	230,840,000.00	174,799,100.00
合 计	230,840,000.00	174,799,100.00

3、与收益相关的政府补助：

补助项目	递延收益期初余额	本期新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	递延收益期末余额
公交运营补助		4,500,000.00	4,500,000.00			
财政补贴		230,840,000.00		230,840,000.00		
合计		235,340,000.00	4,500,000.00	230,840,000.00		

注 1：马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会拨付马鞍山市港城公交有限公司 4,500,000.00 元作为公交运营补贴。

注 2：根据马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会文件《关于给予马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司 2018 年财政补贴的通知》（郑发[2018]59 号），拨付马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司 230,840,000.00 元作为财政补贴。

（三十七）营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	上期数	备注
政府补助	230,840,000.00	174,799,100.00	
其中：财政补贴收入	230,840,000.00	174,799,100.00	与收益相关
违约金及罚款收入	1,500.00		
其他	777,471.70	133,129.69	
合计	231,618,971.70	174,932,229.69	

（三十八）营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损失		2,737.13

违约金、赔偿金及罚款支出	356.71	786,543.83
其他	48,672,244.46	9,048.89
合计	48,672,601.17	798,329.85

(三十九) 所得税费用

项目	本期数	上期数
所得税费用	10,227,926.41	102,664.50
合计	10,227,926.41	102,664.50

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	149,860,729.38	106,474,364.94
加: 资产减值准备	4,166,901.96	1,085,854.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	31,874,832.05	24,348,390.20
无形资产摊销	844,418.53	61,660.04
长期待摊费用摊销	4,154,343.64	679,552.63
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)		-112,213.15
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)	116,923,791.00	111,031,934.01
投资损失 (收益以“-”号填列)	14,671,085.22	4,596,211.34
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)	-1,540,616,886.44	-732,428,395.52
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-766,654,771.04	-1,951,997,530.71
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	359,267,436.67	782,068,650.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,625,508,119.03	-1,654,191,521.56
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:		

补充资料	本期数	上期数
现金的期末余额	544,680,138.06	812,654,023.25
减：现金的期初余额	812,654,023.25	484,940,410.14
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	-267,973,885.19	327,713,613.11

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	544,680,138.06	812,654,023.25
其中：库存现金	35,229.94	20,000.00
可随时用于支付的银行存款	544,644,908.12	812,634,023.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	544,680,138.06	812,654,023.25
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	336,766,295.00	765,024,896.43

（四十一）所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
货币资金	336,766,295.00	见本附注五、（一）
存货	2,194,512,730.35	见本附注五、（六）
在建工程	11,294,400.00	见本附注五、（十三）
投资性房地产	64,464,769.40	见本附注五、（十）
合计	2,607,038,194.75	

六、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（一）子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）
					直接	间接	
马鞍山郑蒲港港口投资建设有限公司	马鞍山市	马鞍山市	20,000万元	码头及港口基础设施建设的投融资及管理；港口土地等资源开发、管理；港口相关产业投资、建设；港口物流园区开发。	85		85

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）
					直接	间接	
马鞍山郑蒲港市政有限公司	马鞍山市	马鞍山市	1,400万元	道路保洁，道路绿化，城市下水、路灯管护，户外广告。	21.42		100
马鞍山市宏顺置业有限公司	马鞍山市	马鞍山市	3,000万元	楼宇（多层、高层）管理；物业租售代理；房屋的修缮管理；车辆运行及看护管理；秩序维护管理；清洁卫生管理；绿化管理；消防管理；物业保险管理；搬家、室内外装潢服务；中式餐饮、西式餐饮、凉菜制作、烧烤熟肉。	100		100
马鞍山郑蒲港新区综合保税区投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	50,000万元	马鞍山郑蒲港新区综合保税区内房地产开发、销售；基础设施、公益设施建设；投资管理；新技术、新材料研究开发、推广应用；物业管理；销售五金、交电、化工产品（不含危险品及易制毒品）、日用百货、建材、金属材料、汽车（不含品牌汽车）、普通机械；商品的运输、配送、仓储、包装、搬运装卸、流通加工、以及相关物流信息服务；国内贸易、自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）等。	100		100
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	马鞍山市	马鞍山市	15,000万元	主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保以及国家规定的其他融资担保业务；兼营诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等非融资担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资业务等。	70		70
马鞍山市港城公交有限公司	马鞍山市	马鞍山市	3,000万元	县内班车客运，城市公共客运交通；汽车租赁服务、汽车代驾服务、通勤服务；车身广告（包含车内、车外）、公交客运站及公交站台广告；汽车修理服务及零配件批发兼零售。	100		100
马鞍山郑蒲港新区和顺餐饮服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	100万元	中餐（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）。	100		100
马鞍山郑蒲港旭日汽车租赁服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	500万元	汽车租赁服务、汽车美容服务、婚庆礼仪服务、会议会展服务、汽车代驾服务、通勤服务；代办汽车上牌、年审；汽车零配件批零兼营。	100		100
马鞍山郑蒲港	马鞍山市	马鞍山市	10,000万元	汽车，摩托车，汽车零部件，机	100		100

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
					直接	间接	
汽车销售服务有限公司	市	市		械设备, 电动工具销售; 汽车维修, 货物及技术的进出口业务, 转口贸易, 区内企业贸易度, 贸易代理, 电子商务 (第三方物流服务, 国内道路货运代理服务, 资产管理, 实业投资管理)。			
马鞍山郑盐港口有限公司	马鞍山市	马鞍山市	3,000万元	码头及港口基础设施建设的投融资及管理; 港口土地等资源开发、管理; 港口相关产业投资、建设; 港口物流园区开发。	100		100
马鞍山郑蒲港高新技术创业服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	100万元	科技企业孵化服务; 企业管理咨询; 商务信息咨询; 市场调研; 投资咨询; 经济贸易咨询; 信息技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广、技术转让。	100		100
马鞍山平贸汽车销售服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	3000万元	汽车、摩托车、汽车零部件、机械设备的销售; 汽车维修; 货物及技术的进出口业务; 转口贸易; 区内企业贸易度; 贸易代理; 电子商务。	100		100
马鞍山郑蒲港供应链管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	10000万元	供应链管理, 仓储服务 (不含危险品), 国际、国内货运代理, 国内贸易, 电子产品购销, 计算机软硬件购销, 酒类、肉类、农产品购销, 进口整车购销, 自营和代理各类商品的进出口业务 (国家禁止企业进出口的商品除外)。	100		100
马鞍山郑蒲港保税仓储有限公司	马鞍山市	马鞍山市	5000万元	报关; 普通货运。承办海关、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务, 包括: 揽货、托运、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报检、保险、相关运输咨询业务; 保税仓储; 物流咨询服务, 转口贸易、进出口贸易、保税上门维修检测 (限综合保税区内); 自有仓库及设备租赁; 货物的分拣、整理、吹洗。	100		100
马鞍山郑蒲港保税物流有限公司	马鞍山市	马鞍山市	5000万元	普通货运、综合货运站 (场) (仓储); 批发与零售: 预包装食品、乳制品 (含婴幼儿配方乳粉); 进出口货物 (包括集装箱) 在综保区口岸内理货服务, 搬运装卸服务, 有关搬运装卸及普通货运的咨询; 承办陆运、空运、海运进出口货物的国际运输代理业务; 货物储存及咨询服务; 设备租赁; 保税仓储; 自营和代理各	100		100

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
					直接	间接	
				类商品和技术的进出口；物流信息软件开发及管理咨询；展览展示服务；物流信息咨询；自有房屋出租；销售：日用百货、化妆品、卫生用品、针纺织品、电子产品、汽车配件、木材、五金交电、机械产品及配件、非危险化工产品、机电产品、包装材料、鲜活食用农产品。			
马鞍山郑蒲港教育资产运营有限公司	马鞍山市	马鞍山市	5000万元	马鞍山郑蒲港新区教育项目开发；教育管理咨询；人才培养；后勤服务；教育房产经营租赁；机械设备经营租赁；文体设备和用品出租；日用品出租；物业管理。	100		100
马鞍山瑞泰保税物流有限公司	马鞍山市	马鞍山市	10000万元	进出口货物的存储及未办理海关手续货物的存储，进出口贸易包括转口贸易，国际采购、分销和物流配送，国际中转，商品展览展示，农产品、畜产品销售，各类商品的报关报检，经海关批准的其他物流业务	80		80
马鞍山郑蒲港文化旅游有限公司	马鞍山市	马鞍山市	12000.00万元	旅游接待服务；旅游商品开发、销售、旅游运输、餐饮服务；设计、制作、代理、发布国内广告；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家禁止或限定公司经营的除外）；展示展览、会务服务；市场营销策划；文化活动的组织与策划；计算机软硬件的研发、销售；网站的研发、设计、制作；多媒体、动漫的设计及开发；物业管理；酒店管理；汽车租赁。	100.00		100.00

(续)

子公司全称	企业类型	法定代表人	统一社会信用代码	取得方式	级次
马鞍山郑蒲港港口投资建设有限公司	有限责任	马桂臣	91340500070936285D	新设	2级
马鞍山郑蒲港市政有限公司	有限责任	方一夔	91340500078739649E	新设	2级
马鞍山市宏顺置业有限公司	有限责任	刘开泰	9134050039500008XP	新设	2级
马鞍山郑蒲港新区综合保税区投资有限公司	有限责任	季业龙	91340500325448241W	新设	2级
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	有限责任	陈骋	91340500MA2MTBJL1E	新设	2级

子公司全称	企业类型	法定代表人	统一社会信用代码	取得方式	级次
马鞍山市港城公交有限公司	有限责任	刘开泰	913405003227728000	新设	3级
马鞍山郑蒲港新区和顺餐饮服务有限公司	有限责任	吴健强	91340500MA2MRXFP8G	新设	3级
马鞍山郑蒲港旭日汽车租赁服务有限公司	有限责任	赵东	91340500MA2MX0P0XL	新设	3级
马鞍山郑蒲港汽车销售服务有限公司	有限责任	陈骋	91340500MA2MWYU5XH	新设	3级
马鞍山郑盐港口有限公司	有限责任	吴健强	91340500MA2N4TD214	新设	3级
马鞍山郑蒲港高新技术创业服务有限公司	有限责任	殷迁龙	91340500MA2PBK7R36	新设	2级
马鞍山平贸汽车销售服务有限公司	有限责任	黄璜	91340500MA2RPPHX8H	新设	2级
马鞍山郑蒲港供应链管理有限公司	有限责任	吴健强	91340500MA2RK5CJXR	新设	2级
马鞍山郑蒲港保税仓储有限公司	有限责任	马桂臣	91340500MA2T1PG376	新设	3级
马鞍山郑蒲港保税物流有限公司	有限责任	马桂臣	91340500MA2T1PCH6T	新设	3级
马鞍山郑蒲港教育资产运营有限公司	有限责任公司	陈骋	91340500MA2T93FJ57	新设	2级
马鞍山瑞泰保税物流有限公司	有限责任公司	王建华	913405000955281000	转让	3级
马鞍山郑蒲港文化旅游有限公司	有限责任公司	张毅超	91340500MA2TAPBP4T	新设	2级

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	注册地	对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
马鞍山郑蒲港新区现代产业园管委会	控股股东	马鞍山市	89.64%	89.64%

2、本公司的子公司情况

详见附注六、(一) 子公司情况

3、本公司的合营公司情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	经营范围	注册资本		本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位的表决权比例 (%)
						期初金额	期末金额		

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	经营范围	注册资本		本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
						期初金额	期末金额		
马鞍山高新技术研究院有限公司	有限责任公司	马鞍山市	王毅	913405000971967071	技术开发、技术转让、技术服务，创业投资，科技园区建设、经营、管理，信息咨询，房屋租赁，物业管理，新材料和新型电子器件生产和销售	1,000.00	1,000.00	50.00	50.00
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	有限责任公司(国有控股)	马鞍山市	陈骋	91340500MA2MURN00P	创业投资、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资、创业投资咨询、为创业企业提供创业管理服务、参与设立创业投资企业与创业创业投资管理顾问机构。	2,000.00	2,000.00	50.00	50.00

4、本公司的联营公司情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	经营范围	注册资本		本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
						期初金额	期末金额		
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	其他有限责任公司	马鞍山市	霍鸿升	91340500MA2MW8EP0H	体育运动项目经营（高危险性体育项目、承办体育比赛除外）；销售食品；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；销售工艺品（不含文物）；技术进出口、货物进出口、代理进出口；零售日用百货、服装、鞋帽、办公用品；技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；组织体育活动；滑雪培训（不得面向全国招生）。	3000万人民币	3000万人民币	39	39
马鞍山华俄机械科技有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	马鞍山市	吕志辉	91340500MA2N0HFC1R	高端食品装备的研发、生产和销售。	8000万人民币	8000万人民币	25	25
马鞍山市文天教育发展有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	马鞍山市	朱洪高	9134050006805673XN	教育项目开发；教育管理咨询；人才培养；后勤服务（涉及许可凭相关许可证经营）、住宿服务。	3400万人民币	3400万人民币	32.35	32.35

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	经营范围	注册资本		本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
						期初金额	期末金额		
	股)								
安徽华泰港航海运有限公司	其他有限责任公司	马鞍山市	曲立文	91340500MA2MYFDR00	水路普通货物运输；道路普通货物运输；承办海运、陆运、空运进出口货物的国际、国内运输代理业务；货物装卸；普通货物仓储（不含危险化学品）；代办集装箱、货物的报关及报检服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	1000万人民币	1000万人民币	20	20
马鞍山市华梦文化旅游管理有限公司	其他有限责任公司	马鞍山市	孙建军	91340500MA2RA0UQ3T	旅游规划设计咨询、企业管理咨询；景观规划设计；营销策划、建筑装饰设计；文化旅游项目经营管理、宣传、策划；商品开发销售；游览服务；餐饮、住宿、娱乐设施及相关配套的建设和经营。	500万人民币	500万人民币	49	49
安徽锦兴供应链服务有限公司	其他有限责任公司	马鞍山市	刘锦钟	91340500MA2RLEANXB	供应链管理，物流方案设计，国内、国际货运代理，企业管理咨询（不含限制项目），手机的研发与销售，预包装食品销售，散装食品销售，特殊食品销售，其他类食品销售，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。		2000万人民币	30	30
安徽郑海国际物流航运有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	马鞍山市	丁云倩	91340500MA2NMPFN38	普通货物运输、货物专用运输（集装箱）、水路运输（凭许可证经营），无船承运业务，承办进口货物的海、陆、空运输代理业务（包含揽货、包装、储存、集装箱拆拼装箱服务、送货上门、短途运输服务、保险、报验、报关、订舱、转运、缮制各种单证），自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国际船舶代理，国内船舶代理、物流理货。	500万人民币	500万人民币	20	20
马鞍山智创供应链有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	马鞍山市	吴旭	91340500MA2RHYME5K	供应链管理及相关配套服务；与供应链相关的信息咨询及技术咨询（不含限制项目及人才中介服务）；货物报关，代理退税业务；国际货运代理，国内陆运货运代理；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院		8000万人民币	20	20

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	经营范围	注册资本		本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位的表决权比例(%)
						期初金额	期末金额		
					决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；生物仪器及耗材销售（不含易燃、易爆、危险化学品），汽车配件的批发零售与进出口贸易；电子产品检测技术开发；电子产品安全技术咨询、电子产品可靠性技术咨询；计算机软硬件的研发、销售及网络设备的技术开发与销售；初级农产品购销；服装、纺织品、日用百货、文化用品、体育用品、建材、安防器材、五金产品、电子产品、首饰、工艺品（不含文物）的批发零售；一类医疗器械及用品的销售；煤炭批发；自有房屋租赁。				
安徽摩里纳瑞轨道系统有限公司	有限责任公司（中外合资）	马鞍山市	周宏兵	91340500MA2RHM6F9T	轨道交通装备研发、制造、销售和技术服务；轨道交通系统工程建设及管理；物业管理服务；自营和代理各种商品及技术的进出口业务		30000万人民币	20	20
安徽益必生物科技有限公司	有限责任公司（中外合资）	马鞍山市	PINGLIYAN	91340500MA2T3X476X	生物技术研发、技术服务（不含禁止投资类项目）；医疗器械、仪器仪表的制造、销售及技术开发、技术服务；医疗器械及设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务		5000万人民币	20	20
优合集团食品（马鞍山）有限公司	其他有限责任公司	马鞍山市	李伶俐	91340500MA2RJJE03	冷冻禽畜生肉、海鲜产品、水果及初级农产品的购销；航空、海上、陆路国际货物运输代理业务、仓储服务；国内贸易，从事货物及技术的进出口业务		3000万人民币	20	20

5、本公司其他关联方情况

公司名称	统一社会信用代码	与本公司的关系
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	91340500080330295M	其他股东
安徽新和州投资开发有限公司	91340500598678413F	受母公司同一控制
安徽同创现代农业投资发展有限公司	913405000529097000	受母公司同一控制
马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	9134050005291076XF	受母公司同一控制
马鞍山郑蒲港新区建筑活动综合技术服务中心	91340500055766978A	受母公司同一控制
马鞍山市同创农机专业合作社	93340523MA2N65R85N	受母公司同一控制

公司名称	统一社会信用代码	与本公司的关系
马鞍山创久科技股份有限公司	91340000MA2RGP3T7U	参股企业
马鞍山创晟环保科技股份有限公司	91340000MA2RGPPH9A	参股企业
马鞍山博群建设合伙企业（有限合伙）	91340500MA2RU8N310	参股企业
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	91340500MA2NNLYK4F	参股企业

（二）关联方交易情况：

本公司与关联方的交易定价，遵循市场定价原则；如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、公开、公允、平等、自愿、等价、有偿的原则由双方协商确定，原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。交易额为不含税金额。

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上期数
安徽新和州投资开发有限公司	租赁收入	582,524.27	3,448,603.50
安徽同创现代农业投资发展有限公司	房地产收入		75,888,300.00
安徽新和州投资开发有限公司	房地产收入	160,806,955.24	8,853,239.55
安徽新和州投资开发有限公司	工程项目收入	780,390,850.80	178,595,900.00
安徽新和州投资开发有限公司	管理收入	283,018.87	1,000,000.00
安徽新和州投资开发有限公司	餐饮收入		13,398.06
安徽同创现代农业投资发展有限公司	餐饮收入	4,664.08	6,610.38
马鞍山郑蒲港新区建筑活动综合技术服务中心	餐饮收入	309,384.47	
安徽新和州投资开发有限公司	担保费收入	72,815.53	72,815.53
马鞍山创久科技股份有限公司	担保费收入	8,090.61	
马鞍山智创供应链有限公司	担保费收入	12,135.93	
马鞍山智创供应链有限公司	餐饮收入	11,353.21	
马鞍山华俄机械科技有限公司	厂房租赁收入	923,196.93	386,983.92
马鞍山华俄机械科技有限公司	餐饮收入	20,622.74	4,549.25
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	设备租赁费	753,300.00	584,897.52
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	餐饮收入	52,921.13	707.55
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	利息收入	2,817,343.82	1,832,774.35
优合集团食品（马鞍山）有限公司	商品采购	308,911,617.57	

2、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	起始日	终止日	担保 是否 履行 完毕
-----	------	--------------	-----	-----	----------------------

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	起始日	终止日	担保 是否 履行 完毕
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	27,000.00	2016/11/8	2026/11/8	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	29,700.00	2016/11/24	2026/11/23	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	2,500.00	2017/8/29	2020/8/29	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	4,500.00	2016/8/22	2019/6/22	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽同创现代农业投资发展有限公司	5,000.00	2016/6/22	2019/6/22	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	5,000.00	2018/5/29	2019/5/29	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	1,000.00	2016/6/22	2019/6/22	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	5,000.00	2016/8/22	2021/8/21	否
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	优合集团食品（马鞍山）有限公司	800.00	2018/12/26	2019/12/26	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	安徽新和州投资开发有限公司	1,500.00	2016/8/22	2021/8/21	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	桑尼光电技术（安徽）有限公司	800.00	2018/1/9	2019/1/8	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	安徽栋霖电气有限公司	800.00	2018/2/9	2019/2/8	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	马鞍山汉德绿色建筑环境科技有限公司	500.00	2018/3/16	2019/3/15	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	马鞍山智创供应链有限公司	500.00	2018/9/28	2019/9/27	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	马鞍山创久科技股份有限公司	500.00	2018/11/13	2019/11/12	否
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	马鞍山创久科技股份有限公司	500.00	2018/11/19	2019/11/18	否

（三）关联方应收应付款项

公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	安徽新和州投资开发有限公司	444,507,905.88		142,082,143.61	
应收账款	马鞍山南大高新技术研究院有限公司	2,149,053.30		1,268,520.10	
应收账款	安徽同创现代农业投资发展有限公司	26,209,185.00		26,655,390.00	
应收账款	马鞍山华俄机械科技有限公司	406,333.12		406,333.12	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	安徽华泰港航海运有限公司	660,000.00		660,000.00	
长期应收款	马鞍山创久科技股份有限公司	38,820,906.00			
其他应收款	马鞍山创晟环保科技股份有限公司	496,000.00			
其他应收款	安徽锦兴供应链有限公司	12,570,000.00			
其他应收款	马鞍山创久科技股份有限公司	11,973,000.00			
其他应收款	马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	18,000,400.00		15,000,400.00	
其他应收款	马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	59,000,000.00		59,000,000.00	
其他应收款	安徽新和州投资开发有限公司	0.00		17,089,207.52	
其他应收款	安徽同创现代农业投资发展有限公司	202,947,018.52		451,839,187.96	
其他应收款	马鞍山郑蒲港新区建筑活动综合技术服务中心	30,997,099.80		24,199,751.24	
其他应收款	马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	608,666,433.53		81,294,205.93	
合计:		1,457,403,335.15		830,438,038.99	

公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	马鞍山华俄机械科技有限公司	9,000.00	1,000.00
其他应付款	安徽新和州投资开发有限公司	1,188,624,653.87	203,538,047.78
应付账款	安徽新和州投资开发有限公司	131,817.82	
其他应付款	安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	35,000.00	12,000.00
应付账款	安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	128,000.00	
其他应付款	马鞍山市同创现代农业投资发展有限公司		12,968,148.00
其他应付款	安徽锦兴供应链服务有限公司	3,000.00	
其他应付款	马鞍山智创供应链有限公司	5,000.00	
其他应付款	马鞍山南大高新技术研究院有限公司	120,000.00	
其他应付款	马鞍山华俄机械科技有限公司	9,000.00	
其他应付款	马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	99,750,000.00	99,750,000.00
合计:		1,288,815,471.69	316,269,195.78

八、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项 无

(二) 或有事项

1、为关联单位提供债务担保详见“七、(二)、2 关联方担保情况”。

2、对外非关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	起始日	终止日	担保是否履行 完毕
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	马鞍山垦发置业有 限公司	1,500.00	2017/9/4	2019/9/3	否
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	马鞍山市清浅酒店 管理有限公司	500.00	2017/11/22	2019/11/21	否
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	安徽和州鸿运船业 有限公司	115.00	2018/2/9	2019/2/8	否
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	安徽瀚程机械制造 有限公司	350.00	2018/12/7	2019/12/7	否
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	安徽瀚程机械制造 有限公司	150.00	2018/11/15	2019/11/15	否
马鞍山郑蒲港新区 信达融资担保有限 公司	马鞍山广泰商贸有 限公司	1,500.00	2018/12/11	2019/12/10	否
马鞍山郑蒲港新区 建设投资有限公司	安徽致远教育发展 有限公司	12,000.00	2018/9/13	2028/9/13	否

3、截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至审计报告日本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截至审计报告日本公司不存在应披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：	67,886,637.27	100.00	805,647.21	1.19	67,080,990.06
组合 1	52,181,468.54	76.87			52,181,468.54
组合 2	15,705,168.73	23.13	805,647.21	5.13	14,899,521.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	67,886,637.27	100.00	805,647.21	1.19	67,080,990.06

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款:	178,368,500.03	100.00	30,090.44	0.02	178,338,409.59
组合 1	177,766,691.32	99.66			177,766,691.32
组合 2	601,808.71	0.34	30,090.44	5.00	571,718.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	178,368,500.03	100.00	30,090.44	0.02	178,338,409.59

2、应收账款种类说明:

组合 1 中, 未计提坏账准备的应收账款主要为: :

单位名称	款项性质	金额	欠款年限				客户性质
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
安徽同创现代农业投资发展有限公司	房产	26,209,185.00		26,209,185.00			关联方
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	设备租金	2,149,881.10	881,361.00	1,268,520.10			关联方
马鞍山市第二中学郑蒲港分校	租赁款	11,826,507.00	1,903,005.00	9,923,502.00			政府相关部门
马鞍山华俄机械科技有限公司	租赁款	406,333.12		406,333.12			关联方
合计:		40,591,906.22	2,784,366.00	37,807,540.22			

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	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	15,297,393.18	97.40	764,869.65	601,808.71	100.00	30,090.44

账龄	期末数			期初数		
	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	407,775.55	2.60	40,777.56			
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	15,705,168.73	100.00	805,647.21	601,808.71	100.00	30,090.44

3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	欠款年限				占应收账款总额的比例(%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
安徽同创现代农业投资发展有限公司	房产	26,209,185.00		26,209,185.00			38.61
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	设备租金	2,149,881.10	881,361.00	1,268,520.10			3.17
马鞍山市第二中学郑蒲港分校	租赁款	11,826,507.00	1,903,005.00	9,923,502.00			17.42
安徽百世慧通蓝宝石加工有限公司	租赁款	2,751,379.80	2,751,379.80				4.05
马鞍山普梅森医学检验中心有限公司	设备租金	4,637,891.88	4,637,891.88				6.83
合计:		47,574,844.78	10,173,637.68	37,401,207.10			70.08

4、期末应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5、本期实际核销的应收账款情况：无

(二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	2,679,764,644.14	1,793,083,741.97
应收利息	1,597,905.71	459,710.29
合计:	2,681,362,549.85	1,793,543,452.26

(1) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款:	2,683,494,911.06	100.00	3,730,266.92	0.14	2,679,764,644.14
组合 1	2,630,058,482.71	98.01			2,630,058,482.71
组合 2	53,436,428.35	1.99	3,730,266.92	6.98	49,706,161.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,683,494,911.06	100.00	3,730,266.92	0.14	2,679,764,644.14

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款:	1,795,269,847.60	100.00	2,186,105.63	0.12	1,793,083,741.97
组合 1	1,752,567,958.59	97.62			1,752,567,958.59
组合 2	42,701,889.01	2.38	2,186,105.63	5.12	40,515,783.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,795,269,847.60	100.00	2,186,105.63	0.12	1,793,083,741.97

2、其他应收款种类说明:

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	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	32,267,518.35	60.38	1,613,375.92	41,860,979.28	98.04	2,093,048.96
1-2 年	21,168,910.00	39.62	2,116,891.00	796,081.23	1.86	79,608.12
2-3 年				44,828.5	0.10	13448.55
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	53,436,428.35	100.00	3,730,266.92	42,701,889.01	100.00	2,186,105.63

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	金额	欠款年限				占其他 应收款 总额的 比例 (%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年 以上	
马鞍山市同创现代农业投资发展有限公司	往来款	167,521,257.52	167,521,257.52				6.24
马鞍山郑蒲港新区现代产业园区管委会土地和房屋征收管理局	代收房屋款	410,229,478.00	410,229,478.00				15.29
马鞍山市宏顺置业有限公司	往来款	714,297,721.72	455,224,598.36	259,073,123.36			26.62
马鞍山郑蒲港建设工程有限公司	往来款	608,666,433.53	608,666,433.53				22.68
马鞍山郑蒲港新区综合保税区投资有限公司	往来款	571,486,685.77	494,281,105.78	77,205,579.99	-	-	21.30
合计:		2,472,201,576.54	2,135,922,873.19	336,278,703.35	-		92.13

4、期末其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5、本期实际核销的其他应收款情况：无

(2) 应收利息

项目	期末数	期初数
应收利息	1,597,905.71	459,710.29
合计:	1,597,905.71	459,710.29

(三) 长期股权投资

投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
马鞍山郑蒲港港口投资建设有限公司	成本法	96,000,000.00	94,000,000.00	2,000,000.00	96,000,000.00
马鞍山郑蒲港市政有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
马鞍山市宏顺置业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
马鞍山郑蒲港新区综合保税区投资有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	成本法	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00
马鞍山郑蒲港高新技术创业服务有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
马鞍山郑蒲港供应链管理有限公司	成本法	34,670,000.00		38,670,000.00	38,670,000.00
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	权益法	2,500,000.00	2,357,196.00	742,211.19	3,099,407.19

投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
安徽省郑蒲港务有限公司	权益法	160,000,000.00	149,676,463.56	-149,676,463.56	0.00
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	权益法	10,000,000.00	9,696,827.21	-79,742.43	9,617,084.78
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	权益法	14,700,000.00	14,266,720.50	-104,572.29	14,162,148.21
马鞍山华俄机械科技有限公司	权益法	20,000,000.00	18,685,163.58	-2,070,385.31	16,614,778.27
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	权益法	13,267,500.00	13,266,094.57	-13,266,094.57	0.00
马鞍山市华梦文化旅游管理有限公司	权益法	2,450,000.00	2,450,449.17	-2,450,449.17	0.00
合计		992,587,500.00	942,398,914.59	-125,235,496.14	817,163,418.45

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
马鞍山郑蒲港港口投资建设有限公司	85	85				
马鞍山郑蒲港市政有限公司	3.83	100				
马鞍山市宏顺置业有限公司	100	100				
马鞍山郑蒲港新区综合保税区投资有限公司	100	100				
马鞍山郑蒲港新区信达融资担保有限公司	70	70				
马鞍山郑蒲港高新技术创业服务有限公司	100	100				
马鞍山郑蒲港供应链管理有限公司	100	100				
马鞍山南大高新技术研究院有限公司	50	50				
安徽省郑蒲港务有限公司	20	20				
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	50	50				
安徽郑蒲港启迪乔波体育发展有限公司	49	49				
马鞍山华俄机械科技有限公司	25	25				
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	15	15				
马鞍山市华梦文化旅游管理有限公司	49	49				
合计						

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	735,726,705.04	717,085,900.49
2、其他业务收入	47,031,314.09	77,924,032.34
合计	782,758,019.13	795,009,932.83
二、营业成本		
1、主营业务成本	591,803,701.80	651,129,286.98
2、其他业务成本	38,274,303.76	66,127,462.76
合计	630,078,005.56	717,256,749.74
营业毛利	152,680,013.57	77,753,183.09

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
工程项目收入	377,747,300.00	328,475,740.88	49,271,559.12
房地产收入	357,979,405.04	263,327,960.92	94,651,444.12
小计	735,726,705.04	591,803,701.80	143,923,003.24
二、其他业务			
租赁收入	33,320,824.57	26,122,746.14	7,198,078.43
养护收入	13,366,713.38	12,151,557.62	1,215,155.76
其他收入	343,776.14		343,776.14
小计	47,031,314.09	38,274,303.76	8,757,010.33
合计	782,758,019.13	630,078,005.56	152,680,013.57

（续）

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
工程项目收入	182,674,100.00	158,847,078.41	23,827,021.59
房地产收入	534,411,800.49	492,282,208.57	42,129,591.92
小计	717,085,900.49	651,129,286.98	65,956,613.51
二、其他业务			
租赁收入	22,568,932.34	17,991,844.49	4,577,087.85

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
养护收入	55,355,100.00	48,135,618.27	7,219,481.73
小计	77,924,032.34	66,127,462.76	11,796,569.58
合计	795,009,932.83	717,256,749.74	77,753,183.09

(五) 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,772,811.55	-2,945,177.93
理财产品收益		1,454,849.46
合计	-7,772,811.55	-1,490,328.47

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	143,593,879.70	120,414,495.22
加: 资产减值准备	2,319,718.06	954,725.69
固定资产折旧、投资性房地产折旧	24,881,783.08	19,501,843.65
无形资产摊销	8,600.04	61,660.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		2,737.13
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)	116,581,588.78	110,656,934.01
投资损失(收益以“-”填列)	7,772,811.55	-1,490,328.47
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,509,642,336.27	154,398,924.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-718,763,776.35	-1,380,278,795.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	15,139,316.79	632,493,143.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,918,108,414.62	-343,284,660.63
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期数	上期数
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	146,525,769.18	573,380,251.67
减:现金的期初余额	573,380,251.67	290,273,649.36
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-426,854,482.49	283,106,602.31

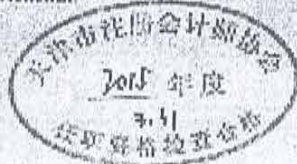
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司

2019年3月20日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月12日
转入协会盖章
同意调入
After the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月12日
同意调入
After the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月12日
同意调入
After the holder to be transferred to

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入
After the holder to be transferred to

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月11日
转入协会盖章
同意调入
After the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月11日
同意调入
After the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月11日
同意调入
After the holder to be transferred to

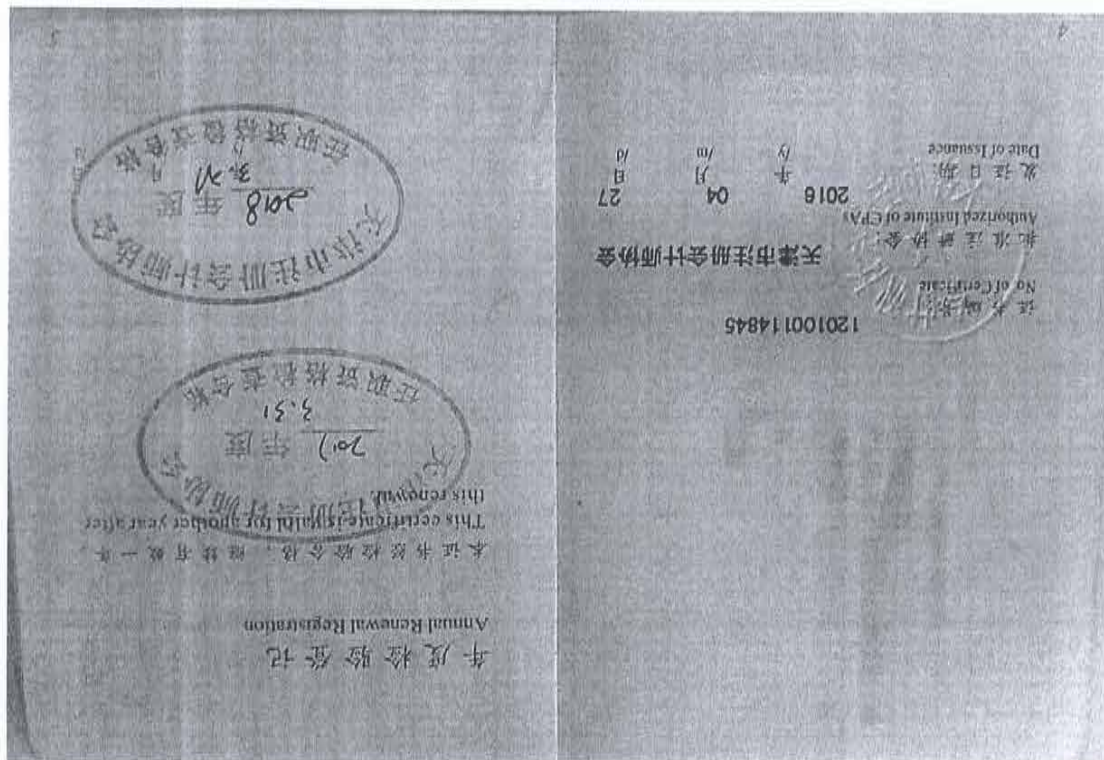
注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入
After the holder to be transferred to



120000020727



沈芳 女 1972-01-17
工作单位 天津五洲会计师事务所(普通合伙)
身份证号 140102130117234
Identity card No.



授 权 书

No. 01

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人高绮云、周铁鸥、廉彩桃、沈芳、欧伟胜、王自勇、韩正萍、苏琪在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2019 年 1 月 1 日始至 2019 年 12 月 31 日止。

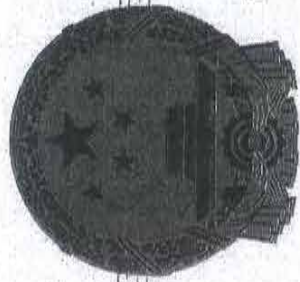
首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2019 年 1 月 1 日





证书序号: 000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 方文森



证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日



证书序号: 0000311

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街

21号4栋1003室

特殊普通合伙

组织形式:

12010011

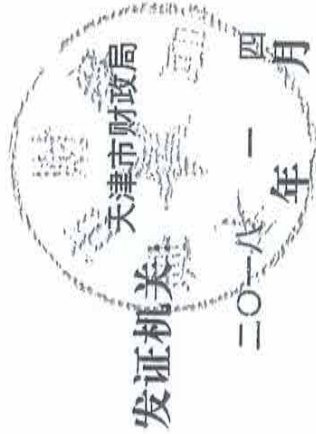
执业证书编号:

津财会〔2007〕27号

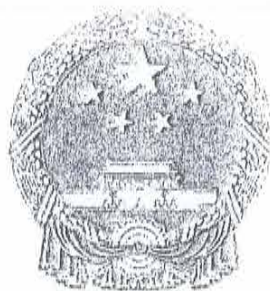
批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)



登记机关



2018年12月10日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

安徽省信用担保集团有限公司

审计报告

天职业字[2019]2490 号

目 录

审 计 报 告	1
2018 年度财务报表	4
2018 年度财务报表附注	12

审计报告



05512019030016398858

天职业字[2019]2490 号

安徽省信用担保集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的安徽省信用担保集团有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则及《安徽省融资性担保公司财务管理暂行办法》的规定编制，公允反映了安徽省信用担保集团有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽省信用担保集团有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则及《安徽省融资性担保公司财务管理暂行办法》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽省信用担保集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽省信用担保集团有限公司的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安徽省信用担保集团有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽省信用担保集团有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就安徽省信用担保集团有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

审计报告（续）



05512019030016398858

天职业字[2019]2490 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：安徽省信用担保集团有限公司

2018年12月 31日

金额单位：元

[illegible]

法定代表人：钱力

主管会计工作负责人：江亚

会计机构负责人: 王鼎禹

资产负债表（续）

编制单位：安徽省信用担保集团有限公司

2018年12月 31日

金额单位：元

负债和所有者权益	合并		母公司		附注编号	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	合并	母公司
流动负债						
短期借款	700,000,000.00	384,000,000.00			八（二十一）	
△向中央银行借款						
△吸收存款及同业存款						
△拆入资金						
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
衍生金融负债						
应付票据		120,000,000.00			八（二十二）	
应付账款	142,596,821.30	3,466,985.85			八（二十三）	
预收担保费	5,597,400.00	302,800.00	5,597,400.00	302,800.00	八（二十四）	
预收款项	651,737,009.82	566,904,627.14			八（二十五）	
△卖出回购金融资产款						
△应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	31,882,333.33	23,244,324.58	16,238,059.15	14,217,965.61	八（二十六）	十三（六）
应交税费	20,753,575.21	12,907,688.19	7,320,712.84	5,626,559.25	八（二十七）	
应付利息	2,215,159.64	440,837.70			八（二十八）	
应付股利						
其他应付款	167,438,665.93	173,082,267.25	61,204,868.48	44,265,448.09	八（二十九）	
△应付分保账款						
△保险合同准备金						
△代理买卖证券款						
△代理承销证券款						
划分为持有待售的负债						
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计	1,722,220,965.23	1,284,349,530.71	90,361,040.47	64,412,772.95		
非流动负债						
长期借款	495,890,000.00	495,890,000.00			八（三十）	
应付债券						
其中：优先股						
永续债						
长期应付款						
长期应付职工薪酬						
专项应付款						
预计负债						
递延收益						
递延所得税负债	18,458,748.30	25,748,740.56	18,458,748.30	25,748,740.56	八（三十一）	
代偿担保基金	1,071,523,851.05	1,093,509,300.67	1,071,523,851.05	1,093,509,300.67	八（三十二）	
未到期责任准备金	166,337,901.92	159,231,336.40	166,337,901.92	159,231,336.40	八（三十三）	
担保赔偿准备	1,481,526,933.52	1,214,314,498.74	1,481,526,933.52	1,214,314,498.74	八（三十四）	
其他非流动负债	252,438,554.06	252,855,220.72			八（三十五）	
非流动负债合计	3,486,175,988.85	3,241,549,097.09	2,737,847,434.79	2,492,803,876.37		
负债合计	5,208,396,954.08	4,525,898,627.80	2,828,208,475.26	2,557,216,649.32		
所有者权益						
实收资本（或股本）	17,506,000,000.00	16,376,000,000.00	17,506,000,000.00	16,376,000,000.00	八（三十六）	
其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	58,528,061.25	58,528,061.25	83,626,141.75	83,626,141.75	八（三十七）	
减：库存股						
其他综合收益	55,376,244.88	77,238,251.35	55,376,244.88	77,238,251.35	八（三十八）	
专项储备						
盈余公积	241,951,601.23	241,951,601.23	241,951,601.23	241,951,601.23	八（三十九）	
△一般风险准备	206,288,203.28	206,288,203.28	206,288,203.28	206,288,203.28	八（四十）	
未分配利润	773,449,479.15	879,913,667.58	586,516,136.32	710,880,834.34	八（四十一）	
归属于母公司所有者权益合计	18,841,593,589.79	17,839,919,784.69	18,679,757,327.46	17,695,985,031.95		
少数股东权益	71,363,050.13	55,763,281.10				
所有者权益合计	18,912,956,639.92	17,895,683,065.79	18,679,757,327.46	17,695,985,031.95		
负债及所有者权益合计	24,121,353,594.00	22,421,581,693.59	21,507,965,802.72	20,253,201,681.27		

法定代表人：钱力

主管会计工作负责人：江娅

会计机构负责人：王晶晶



利润表

编制单位：安徽省信用担保集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项目	行次	合并		母公司		合并	母公司
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额		
一、营业收入	1	5,800,624,456.38	1,745,600,144.43	414,090,743.80	504,947,233.78		
其中：已赚保费	2	338,509,322.67	331,888,113.22	344,721,322.67	318,462,672.73	八（四十二）	十三（七）
债权处置收入	3	16,907,751.44	8,754,397.77			八（四十三）	
手续费及佣金收入	3	69,228.25	648.70			八（四十四）	
利息收入	4	36,224,450.45	49,630,358.29	11,525,038.98	14,518,526.67	八（四十五）	
追偿收入	5		789,806.08	-	789,806.08	八（四十六）	
其他业务收入	6	5,357,782,744.30	1,135,570,651.49	10,469,270.98	10,577,569.76	八（四十七）	
投资收益（损失以“-”号填列）	7	51,130,959.27	218,966,168.88	47,375,111.17	160,598,658.54	八（五十八）	十三（八）
二、营业支出	9	5,874,242,095.72	1,666,715,096.45	525,938,755.70	476,526,090.82		
其中：分担保费支出	10	2,058,687.53	273,819.51	2,058,687.53	273,819.51	八（四十九）	
再担保费支出	11						
手续费及佣金支出	12	3,318,059.09	255,396.10	57,846.62	36,991.34	八（五十）	
利息支出	13	83,298,517.76	32,708,545.12		-	八（五十一）	
其他业务成本	14	5,201,251,113.68	1,085,975,798.93		-	八（五十二）	
提取未到期责任准备	15	7,106,565.52	16,821,309.54	7,106,565.52	18,802,581.20	八（五十三）	
提取担保赔偿准备金	16	398,822,786.64	384,368,261.00	398,822,786.64	362,186,900.00	八（五十三）	
税金及附加	17	11,131,026.00	8,372,941.36	6,045,203.04	5,165,293.12	八（五十四）	
业务及管理费	18	178,308,285.86	132,549,601.65	118,382,295.19	90,091,050.40	八（五十五）	
资产减值损失（转回金额以“-”号填列）	19	-11,052,946.36	5,388,423.24	-6,534,628.84	-30,544.75		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20	5,443,658.48	19,543.52	-10,627.08	10,627.08	八（五十六）	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21						
汇兑收益（损失以“-”号填列）	22						
其他收益	23						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24	-68,173,980.86	78,904,591.50	-111,858,638.98	28,431,770.04		
加：营业外收入	25	1,193,733.41	9,718,261.95	50,000.28	1.72	八（五十七）	
减：营业外支出	26	258,445.41	589,458.66	250,000.00	315,055.21	八（五十八）	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27	-67,238,692.86	88,033,394.79	-112,058,638.70	28,116,716.55		
减：所得税费用	28	14,717,726.54	20,477,241.31	3,399,059.32	920,240.82	八（五十九）	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29	-81,956,419.40	67,556,153.48	-115,457,698.02	27,196,475.73		
归属于母公司所有者的净利润	30	-97,556,188.43	61,863,330.81				
*少数股东损益	31	15,599,769.03	5,692,822.67				
持续经营损益	32	-81,956,419.40	67,556,153.48	-115,457,698.02	27,196,475.73		
终止经营损益	33						
六、其他综合收益的税后净额	34	-21,862,006.47	77,238,251.35	-21,862,006.47	77,238,251.35		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	35						
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	36						
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	37						
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	38	-21,862,006.47	77,238,251.35	-21,862,006.47	77,238,251.35		
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	39						
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	40	-21,862,006.47	77,238,251.35	-21,862,006.47	77,238,251.35		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	41						
4.现金流量套期损益的有效部分	42						
5.外币报表折算差额	43						
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	44						
七、综合收益总额	45	-103,818,425.87	144,794,404.83	-137,319,704.49	104,434,727.08		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	46	-119,418,194.90	139,101,582.16				
（二）归属于少数股东的综合收益总额	47	15,599,769.03	5,692,822.67				
八、每股收益：	48						
（一）基本每股收益	49						
（二）稀释每股收益	50						

法定代表人：钱力

主管会计工作负责人：江娅

会计机构负责人：王晶晶



现金流量表

编制单位：安徽信用担保集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	合并		母公司		附注编号	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	1						
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,145,033,203.01	2,286,701,131.66	383,322,464.57	354,090,896.69		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3						
△向中央银行借款净增加额	4						
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5						
△收到原保险合同保费取得的现金	6						
△收到再保险业务现金净额	7						
△保户储金及投资款净增加额	8						
△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	9						
△收取利息、手续费及佣金的现金	10						
△拆入资金净增加额	11						
△回购业务资金净增加额	12						
收到的投资返还	13						
收到其他与经营活动有关的现金	14	835,023,419.02	1,021,925,183.82	425,177,186.22	842,990,342.62		
经营活动现金流入小计	15	6,980,056,622.03	3,308,626,315.48	808,499,650.79	1,197,081,239.31		
购买商品、接受劳务支付的现金	16	6,032,146,674.35	2,042,787,595.68	2,058,687.53	273,819.51		
△客户贷款及垫款净增加额	17						
△存放中央银行和同业款项净增加额	18						
△支付原保险合同赔付款项的现金	19						
△支付利息、手续费及佣金的现金	20						
△支付保单红利的现金	21						
支付给职工以及为职工支付的现金	22	85,969,877.01	84,460,528.97	65,167,047.96	61,178,973.41		
支付的各项税费	23	45,437,513.56	55,989,609.10	27,875,896.74	48,581,412.43		
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,312,322,352.46	1,466,470,923.63	894,630,628.13	859,783,109.73		
经营活动现金流出小计	25	7,475,876,417.38	3,650,708,657.58	989,732,260.36	969,817,315.08		
经营活动产生的现金流量净额	26	-495,819,795.35	-342,082,342.10	-181,232,609.57	227,263,924.23	八（六十）	十三（九）
二、投资活动产生的现金流量：	27						
收回投资收到的现金	28	2,005,340,220.95	2,757,598,689.58	1,997,340,220.95	2,753,598,689.58		
取得投资收益收到的现金	29	55,022,987.47	224,364,645.01	47,375,111.17	160,598,658.54		
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	30		16,454.00		3,325.00		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31						
收到其他与投资活动有关的现金	32	442,840,000.00	3,954,000,000.00				
投资活动现金流入小计	33	2,503,203,208.42	6,935,979,788.99	2,044,715,332.12	2,914,200,673.52		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	7,991,146.09	7,847,720.98	6,635,585.86	6,797,887.60		
投资支付的现金	35	3,000,284,026.93	4,474,917,766.94	3,094,834,026.93	4,650,062,096.94		
△质押贷款净增加额	36						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37						
支付其他与投资活动有关的现金	38	444,740,000.00	5,140,611,748.77				
投资活动现金流出小计	39	3,453,015,173.02	9,623,377,236.69	3,101,469,612.79	4,658,859,584.54		
投资活动产生的现金流量净额	40	-949,811,964.60	-2,687,397,447.70	-1,056,754,280.67	-1,742,659,311.02		
三、筹资活动产生的现金流量：	41						
吸收投资收到的现金	42	1,130,000,000.00	1,657,710,000.00	1,130,000,000.00	1,025,670,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43						
取得借款所收到的现金	44	1,090,000,000.00	684,000,000.00				
△发行债券收到的现金	45						
收到其他与筹资活动有关的现金	46						
筹资活动现金流入小计	47	2,220,000,000.00	2,341,710,000.00	1,130,000,000.00	1,025,670,000.00		
偿还债务所支付的现金	48	774,000,000.00	326,000,000.00				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	90,400,720.99	65,455,306.28	8,908,000.00	32,981,000.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50						
支付其他与筹资活动有关的现金	51						
筹资活动现金流出小计	52	864,400,720.99	391,455,306.28	8,908,000.00	32,981,000.00		
筹资活动产生的现金流量净额	53	1,355,599,279.01	1,950,253,693.72	1,121,092,000.00	992,689,000.00		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54						
五、现金及现金等价物净增加额	55	-90,032,480.94	-1,079,226,095.08	-116,894,890.24	-522,706,386.79	八（六十）	十三（九）
加：期初现金及现金等价物余额	56	2,145,778,575.49	3,225,004,671.57	1,995,265,024.46	2,517,971,411.25	八（六十）	十三（九）
六、期末现金及现金等价物余额	57	2,055,746,094.55	2,145,778,575.49	1,878,370,134.22	1,995,265,024.46	八（六十）	十三（九）

法定代表人：钱力

主管会计工作负责人：江娅

会计机构负责人：王晶



合并所有者权益变动表

编制单位：安徽富信担保集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
一、上年年末余额	1	16,376,000.00	58,528,061.25	-	77,238,251.35	-	241,951,501.23	206,288,203.28	879,913,667.58	-	17,839,919,784.69	56,763,281.10	17,895,683,065.79
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	16,376,000.00	58,528,061.25	-	77,238,251.35	-	241,951,501.23	206,288,203.28	879,913,667.58	-	17,839,919,784.69	56,763,281.10	17,895,683,065.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,130,000.00	-	-	-21,862,006.47	-	-	-	-106,464,188.43	-	1,001,873,806.10	15,599,769.03	1,017,273,574.13
（一）综合收益总额	7				-21,862,006.47				-97,566,188.43		-119,418,194.90	15,599,769.03	-103,818,425.87
（二）所有者投入和减少资本	8	1,130,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,130,000.00	-	1,130,000.00
1.所有者投入的普通股	9	1,130,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,130,000.00	-	1,130,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-8,908,000.00	-	-8,908,000.00	-	-8,908,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
储备基金	20												
企业发展基金	21												
净利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24								-8,908,000.00		-8,908,000.00		-8,908,000.00
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5.其他	31												
四、本年年末余额	32	17,506,000.00	58,528,061.25	-	55,376,244.88	-	241,951,501.23	206,288,203.28	773,449,479.15	-	18,844,698,589.79	71,363,050.13	18,916,061,639.92

会计机构负责人：王亚

主管会计工作负责人：王亚



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

编制单位：安徽省信用担保集团有限公司

2018年度

项 目	行次	上年金额										归属于母公司所有者权益				少数股东权益			所有者权益合计
		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	其他	小计	少数股东权益		所有者权益合计	少数股东权益			所有者权益合计
一、上年年末余额	1	15,396,000,000.00	-	2,236,538,564.25	-	-	-	359,517,249.09	533,107,500.00	976,001,107.19	-	19,501,164,420.53	50,070,458.43	-	19,551,234,878.96	25	-	-	19,551,234,878.96
加：会计政策变更	2																		
前期差错更正	3																		
其他	4																		
二、本年年初余额	5	15,396,000,000.00	-	2,236,538,564.25	-	-	-	235,512,306.09	157,898,555.71	850,190,279.48	-	18,886,139,705.53	50,070,458.43	-	18,936,210,163.96	25	-	-	18,936,210,163.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	980,000,000.00	-	-2,178,010,503.00	-	77,238,251.35	-	5,439,295.14	48,389,647.57	20,723,388.10	-	-1,046,219,920.84	5,692,822.67	-	-1,040,527,098.17	25	-	-	-1,040,527,098.17
（一）综合收益总额	7					77,238,251.35				61,863,330.81		139,101,582.16	5,692,822.67		144,794,404.83	25	-	-	144,794,404.83
（二）所有者投入和减少资本	8	980,000,000.00	-	-2,178,010,503.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,198,010,503.00	-	-	-1,198,010,503.00	25	-	-	-1,198,010,503.00
1.所有者投入的普通股	9	980,000,000.00										980,000,000.00			980,000,000.00	25	-	-	980,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10															25	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																		
4.其他	12			-2,178,010,503.00								-2,178,010,503.00			-2,178,010,503.00	25	-	-	-2,178,010,503.00
（三）专项储备提取和使用	13																		
1.提取专项储备	14																		
2.使用专项储备	15																		
（四）利润分配	16																		
1.提取盈余公积	17							5,439,295.14	48,389,647.57	-41,139,942.71		12,689,000.00			12,689,000.00	25	-	-	12,689,000.00
其中：法定公积金	18							5,439,295.14		-5,439,295.14						25	-	-	
任意公积金	19																		
#储备基金	20																		
#企业发展基金	21																		
#利润归还投资	22																		
2.提取一般风险准备	23								2,719,647.57	-2,719,647.57									
3.对所有者（或股东）的分配	24									-32,981,000.00		-32,981,000.00			-32,981,000.00	25	-	-	-32,981,000.00
4.其他	25								45,670,000.00			45,670,000.00			45,670,000.00	25	-	-	45,670,000.00
（五）所有者权益内部结转	26																		
1.资本公积转增资本（或股本）	27																		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																		
3.盈余公积弥补亏损	29																		
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30																		
5.其他	31																		
四、本年年末余额	32	16,376,000,000.00	-	58,628,061.25	-	77,238,251.35	-	241,951,601.23	206,288,203.28	879,913,667.58	-	17,899,919,784.69	55,763,281.10	-	17,955,683,065.79	25	-	-	17,955,683,065.79

法定代表人：王瑞

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

所有者权益变动表

编制单位：安徽省信用担保集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	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	其他	合计
一、上年年末余额	1	16,376,000,000.00	-	83,626,141.75	-	77,238,251.35	-	241,951,601.23	206,288,203.28	710,980,834.34	-	17,695,985,031.95
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	16,376,000,000.00	-	83,626,141.75	-	77,238,251.35	-	241,951,601.23	206,288,203.28	710,980,834.34	-	17,695,985,031.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,130,000,000.00	-	-	-	-21,862,006.47	-	-	-	-124,365,698.02	-	953,772,295.51
（一）综合收益总额	7					-21,862,006.47				-115,457,698.02		-137,319,704.49
（二）所有者投入和减少资本	8	1,130,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,130,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9	1,130,000,000.00										1,130,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,908,000.00	-	-8,908,000.00
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
盈余公积	20											
企业投资基金	21											
利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24									-8,908,000.00		-8,908,000.00
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5.其他	31											
四、本年年末余额	32	17,506,000,000.00	-	83,626,141.75	-	55,376,244.88	-	241,951,601.23	206,288,203.28	586,515,135.34	-	18,679,757,337.46

法定代表人：黄 娅 主管会计工作负责人：王 娟 会计机构负责人：王 娟

所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 安徽省信用担保集团有限公司													2018年度	上年金额					元
项 目	行次	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	其他	合计							
一、上年年末余额	1	15,396,000,000.00	-	2,233,626,141.76	-	-	19	20	21	22	23	25							
加: 会计政策变更	2							359,617,249.09	533,107,500.00	841,635,129.03	-	19,363,886,019.87							
前期差错更正	3											-							
其他	4							-123,004,943.00	-375,206,944.29	-116,810,827.71		-615,024,715.00							
二、本年初余额	5	15,396,000,000.00	-	2,233,626,141.76	-	-	-	236,612,306.09	157,899,555.71	724,824,301.32	-	18,748,861,304.87							
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	980,000,000.00	-	-2,150,000,000.00	-	77,238,251.35	-	5,439,295.14	48,389,647.57	-13,943,466.98	-	-1,052,876,272.92							
(一) 综合收益总额	7					77,238,251.35				27,196,475.73		104,434,727.08							
(二) 所有者投入和减少资本	8	980,000,000.00	-	-2,150,000,000.00	-	-	-	-	45,670,000.00	-	-	-1,124,330,000.00							
1. 所有者投入的普通股	9	980,000,000.00										980,000,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											-							
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											-							
4. 其他	12			-2,150,000,000.00					45,670,000.00			-2,104,330,000.00							
(三) 专项储备提取和使用	13		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
1. 提取专项储备	14											-							
2. 使用专项储备	15											-							
(四) 利润分配	16		-	-	-	-	-	5,439,295.14	2,719,647.57	-41,139,942.71	-	-32,981,000.00							
1. 提取盈余公积	17		-	-	-	-	-	5,439,295.14	-	-5,439,295.14	-	-							
其中: 法定公积金	18							2,719,647.57		-2,719,647.57		-							
任意公积金	19							2,719,647.57		-2,719,647.57		-							
2. 提取一般风险准备	20											-							
3. 对所有者(或股东)的分配	21											-							
4. 其他	22											-32,981,000.00							
(五) 所有者权益内部结转	23								2,719,647.57	-2,719,647.57		-							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24									-32,981,000.00		-							
2. 盈余公积转增资本(或股本)	25											-							
3. 盈余公积弥补亏损	26		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债变动所产生的变动	27											-							
5. 其他	28											-							
四、本年年末余额	29	16,376,000,000.00	-	83,626,141.76	-	77,238,251.35	-	241,951,601.23	206,288,203.28	710,880,433.34	-	17,695,986,031.95							

法定代表人: 王晶
主管会计工作负责人: 王晶
会计机构负责人: 王晶

安徽省信用担保集团有限公司

2018 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

安徽省信用担保集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经安徽省人民政府皖政秘【2005】144号《安徽省人民政府关于同意成立安徽省信用担保集团有限公司的批复》批准, 在安徽省中小企业信用担保中心、安徽省创新投资有限公司的基础上, 吸纳安徽省科技产业投资有限公司、安徽省经贸投资集团有限责任公司于2005年11月25日成立。本公司由安徽省人民政府出资设立, 设立时注册资本18.60亿元。经主管部门批准多次增资后, 截至2018年12月31日, 变更后实收资本为175.06亿元。

本公司经营范围: 一般经营项目: 贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保业务; 再担保和办理债券发行担保业务; 诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务; 与担保业务有关的融资咨询、财务顾问, 商务信息咨询; 以自有资金进行投资。

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, 参照执行《安徽省融资性担保公司财务管理暂行办法》及行业相关规定, 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, 参照执行《安徽省融资性担保公司财务管理暂行办法》及行业相关规定, 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

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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方

法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未

发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

（2）管理层没有意图持有至到期；

（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

（4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以金额 1000 万元以上（含）为标准
单项金额重大并单项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坏账准备

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

应收款项余额百分比法组合[组合一]	正常的应收款项余额具有类似的信用风险特征
应收款项余额百分比法组合[组合二]	正常的应收款项余额具有类似的信用风险特征
应收款项账龄分析法组合[组合三]	正常的应收款项余额具有类似的信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

应收款项余额百分比法组合[组合一]	余额百分比法
应收款项余额百分比法组合[组合二]	余额百分比法
应收款项账龄分析法组合[组合三]	账龄分析法组合

（3）余额百分比法

项目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收款项余额[组合一]	5.00	5.00
应收款项余额[组合二]	0.50	0.50

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0.00-20.00	0.00-20.00
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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, 按照存货类别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) 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，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；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。

(十二) 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, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 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	30	3.00	3.23
机器设备	10	3.00	9.70
运输工具	5-8	3.00-5.00	19.40-11.88
电子设备	3-5	0.00-3.00	33.33-19.40
办公设备	3-5	0.00-3.00	33.33-19.40

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。

(十四) 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

(十五) 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)
软件	3

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。

（十六）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。

（十七）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的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

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. 离职后福利

（1） 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设

定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转

移给购货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 担保业务收入

本公司承担担保风险而按委托担保合同、分担保合同规定向被担保人收取的款项，包括担保费和分担保费收入。企业为其他单位代收的款项，不得确认为本企业的担保费收入。

本公司的担保费收入应当在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 担保合同成立并承担相应担保责任；
- (2) 与担保合同相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。
- (4) 采用趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

(十九) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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) 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. 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。

(二十一) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个

别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1. 会计政策变更说明

本公司报告期内无重大会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

3. 前期重大会计差错更正情况

本公司报告期内无前期重大会计差错更正事项。

六、税项

1、企业所得税

本公司所得税适用 25%、20%税率。

2、增值税

本公司增值税适用 16%、6%税率。

3、城建税及教育费附加

按应缴流转税额的 7%计缴城建税，按应缴流转税额的 3%计教育费附加税，按应缴流转税额的 2%计缴地方教育费附加。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
1	安徽省科技产业投资有限公司 (简称“科投公司”)	1	境内子公司	合肥	合肥	投资管理、咨询	18,696.72	88.02	88.02	投资设立
2	安徽省科创投资管理咨询有限责任公司(简称“科创公司”)	2	境内子公司	合肥	合肥	投资管理、咨询	500.00	92.00	92.00	投资设立
3	安徽省科园产业发展有限公司 (简称“科园公司”)	2	境内子公司	合肥	合肥	投资管理、咨询	2000.00	99.80	99.80	投资设立
4	安徽省惠农投资管理有限公司 (简称“惠农公司”)	1	境内子公司	合肥	合肥	项目管理、咨询	100.00	100.00	100.00	划拨
5	海南黄山实业贸易公司(简称 “海南黄山”)	1	境内子公司	海口	海口	兴办实业、咨询等	2000.00	100.00	100.00	划拨
6	安徽担保资产管理有限公司 (简称“资管公司”)	1	境内子公司	合肥	合肥	受托处置担保不良资产,收购担保不良资产,闲置资金运作	39,906.12	100.00	100.00	投资设立
7	珠海经济特区安兴联合总公司	2	境内子公司	珠海	珠海	加工出口	1,000.00	100.00	100.00	划拨
8	安徽省金润信息科技有限公司	2	境内子公司	合肥	合肥	咨询管理	800.00	100.00	100.00	划拨
9	安徽省百花宾馆	2	境内子公司	合肥	合肥	零售	1,500.00	100.00	100.00	划拨
10	安徽道石能源投资有限公司	2	境内子公司	合肥	合肥	零售	0.00	51.00	51.00	投资设立
11	浙江道石能源有限公司	3	境内子公司	浙江	浙江	零售	0.00	51.00	51.00	投资设立
12	安徽道石石油化工有限公司	3	境内子公司	铜陵	铜陵	零售	0.00	51.00	51.00	投资设立
13	安徽省科技融资担保有限公司	1	境内子公司	合肥	合肥	投资、担保	10,000.00	100.00	100.00	投资设立

八、合并会计报表重要项目的说明

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：	<u>53,409.88</u>	<u>113,754.42</u>
其中：人民币	53,409.88	113,754.42
银行存款：	<u>1,976,070,519.59</u>	<u>2,067,762,547.90</u>
其中：人民币	1,976,070,519.59	2,067,762,547.90
其他货币资金：	<u>79,622,165.08</u>	<u>107,902,273.17</u>
其中：人民币	79,622,165.08	107,902,273.17
合计	<u>2,055,746,094.55</u>	<u>2,175,778,575.49</u>
其中：存放在境外的款项总额		

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性金融资产	<u>6,110,024.56</u>	<u>15,166.44</u>
（1）交易性债券投资		
（2）交易性权益工具投资	6,110,024.56	15,166.44
（3）其他		
2. 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	<u>3,140.00</u>	<u>26,821,061.10</u>
（1）债务工具投资		26,800,335.00
（2）权益工具投资	3,140.00	20,726.10
（3）其他		
合计	<u>6,113,164.56</u>	<u>26,836,227.54</u>

（三）应收账款

（1）分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额	坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
		比例 (%)				比例 (%)		
按组合计提坏账准备的其他 应收款	397,145,391.59	100.00	1,907.00	0.0005	29,355,643.09	100.00	1,735.80	0.006
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>397,145,391.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,907.00</u>		<u>29,355,643.09</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735.80</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
组合三	397,145,391.59	100.00	1,907.00	29,355,643.09	100.00	1,735.80
合计	<u>397,145,391.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,907.00</u>	<u>29,355,643.09</u>	<u>100.00</u>	<u>1,735.80</u>

(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
九江弘达石油化工有限公司	192,638,698.00	48.51	
江苏金翔石油化工有限公司	54,763,493.02	13.79	
舟山新奥能源贸易有限公司	23,212,413.76	5.84	
江苏江浦经济贸易有限公司	40,681,906.58	10.24	
东营瑞腾石油化工有限公司	38,351,455.66	9.66	
合计	<u>349,647,967.02</u>	<u>88.04</u>	

(四) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	763,155,157.91	98.00	832,266,662.48	100.00
1 年以上	15,595,864.78	2.00		
合计	<u>778,751,022.69</u>	<u>100.00</u>	<u>832,266,662.48</u>	<u>100.00</u>

2. 期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	账面余额	占预付款项期末余额的比例
洋浦晋嘉航空燃料贸易有限公司	105,030,014.00	13.49

单位名称	账面余额	占预付款项末余额的比例
舟山辰祥石油化工有限公司	107,235,622.96	13.77
大连保税区新宇化工贸易有限公司	45,915,000.00	5.90
上海康杯国际贸易有限公司	45,175,000.00	5.80
安徽中联能源有限公司	45,648,163.91	5.86
合计	<u>349,003,800.87</u>	<u>44.82</u>

(五) 应收款项类金融资产

1. 应收款项类金融资产分类

项目	期末余额	期初余额
应收款项类金融资产	1,131,538,093.43	1,103,202,383.62
合计	<u>1,131,538,093.43</u>	<u>1,103,202,383.62</u>

2. 按欠款方归集的期末余额前十名的应收款项类金融资产情况

债务人名称	账面余额
安徽华岳矿物材料有限公司	171,000,000.00
天长市中泰铜业有限公司	50,000,000.00
滁州市金达石油有限公司	44,234,241.16
安徽义银建筑装饰有限责任公司	38,505,900.00
安徽绿海商务职业学院	35,221,800.00
安徽省天富电子(集团)有限公司	33,000,000.00
安徽省嘉信包装印务股份有限公司	30,000,000.00
铜陵市顺通物流园有限公司	30,000,000.00
安徽景怡园林有限公司	27,589,100.00
合肥美西商贸有限公司	24,314,200.00
合计	<u>483,865,241.16</u>

(六) 应收代偿款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	396,309,300.10	380,536,374.11
1 至 2 年	253,557,673.19	358,448,993.61
2 至 3 年	238,363,908.28	188,096,206.78
3 年以上	316,651,340.25	167,115,035.39
合计	<u>1,204,882,221.82</u>	<u>1,094,196,609.89</u>

2. 期末余额前十名的应收代偿款情况:

债务人名称	账面余额
安徽百事高文体用品有限公司	53,894,598.47
安徽省嘉信包装印务有限公司	51,353,014.74
安徽白兔湖动力股份有限公司	43,016,068.63
安徽鑫阳电子有限公司	38,600,377.37
安徽宏宇竹业科技股份有限公司	30,675,207.84
安徽祥和能源科技发展有限公司	29,876,716.31
安徽省美妮纸业有限责任公司	28,184,897.97
凤阳县远东石英砂有限公司	27,500,000.00
安徽亚坤建设集团有限公司	27,361,775.17
安徽老山区绿色食品有限责任公司	25,331,842.98
合计	<u>355,794,499.48</u>

(七) 应收利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
债权利息	1,656,685.16	1,468,384.72
合计	<u>1,656,685.16</u>	<u>1,468,384.72</u>

(八) 其他应收款

1. 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	163,700,182.76	37.05	6,105,235.78	3.73
按组合计提坏账准备的其他应收款	267,184,246.93	60.48	5,089,859.49	1.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,915,849.61	2.47	2,090,800.00	19.15
合计	<u>441,800,279.30</u>	<u>100.00</u>	<u>13,285,895.27</u>	

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,495,438.59	16.54	6,105,235.78	11.86

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	254,165,608.64	81.62	9,586,347.05	3.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,750,913.58	1.84	2,115,830.00	36.79
合计	<u>311,411,960.81</u>	<u>100.00</u>	<u>17,807,412.83</u>	

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
创新公司资本投入[注 1]	51,495,438.59	6,105,235.78	5 年以上	11.86	历史遗留
合肥优妮帕克化工有限 公司	112,204,744.17		1 年以内, 1-2 年		政府主导下的代偿形成的应收 代偿款,待政府统一安排处理
合计	<u>163,700,182.76</u>	<u>6,105,235.78</u>			

注 1: 该其他应收款系原财政厅开发处转入创新公司资本投入的借出款项,截至 2018 年 12 月 31 日账面余额为 5,149.54 万元,账面价值为 4,539.02 万元,其中包括以 2005 年 12 月 31 日为基准日进行清产核资尚未处理的清产核资划账账面价值 3,799.18 万元,安徽省财政厅对该项资产已安排逐年置换。该其他应收款在主管部门批复前,暂列在财务报表其他应收款中。

3. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
组合一(余额 5%)	96,275,555.51	65.72	4,813,777.78	186,124,127.84	76.86	9,306,206.39
组合二(余额 0.5%)	50,210,349.96	34.28	251,051.71	56,028,138.93	23.14	280,140.66
合计	<u>146,485,905.47</u>	<u>100.00</u>	<u>5,064,829.49</u>	<u>242,152,266.77</u>	<u>100.00</u>	<u>9,586,347.05</u>

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	120,698,341.46	100.00	25,030.00	12,013,341.87	100.00	
合计	<u>120,698,341.46</u>	<u>100.00</u>	<u>25,030.00</u>	<u>12,013,341.87</u>	<u>100.00</u>	

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
集团成立前财政厅开发处转入(创新公司)	2,090,800.00	2,090,800.00	5 年以上	100.00	历史遗留

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收专项基金管理费	4,020,874.63		1年以内		无回收风险
补贴收入	362,602.97		4-5年		无回收风险
其他	4,441,572.01		1年以内, 1-2年, 3年以上		无回收风险
合计	<u>10,915,849.61</u>	<u>2,090,800.00</u>			

5. 本年转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	4,521,517.56

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
合肥优能帕克化工有限公司	往来款	112,204,744.17
安徽省福文新能源有限公司	往来款	42,716,771.79
安徽龙华竹业有限公司	往来款	30,500,000.00
安徽龙华竹业有限公司	往来款	20,332,827.00
无为城市建设投资有限公司	债权转让	14,900,000.00
合计		<u>220,654,342.96</u>

(九) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(产成品)	187,005,067.15		187,005,067.15	9,007,320.46		9,007,320.46
合计	<u>187,005,067.15</u>		<u>187,005,067.15</u>	<u>9,007,320.46</u>		<u>9,007,320.46</u>

(十) 委托贷款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托贷款	234,661,924.93	99,408,644.45	135,253,280.48	299,661,924.93	159,433,644.45	140,228,280.48
合计	<u>234,661,924.93</u>	<u>99,408,644.45</u>	<u>135,253,280.48</u>	<u>299,661,924.93</u>	<u>159,433,644.45</u>	<u>140,228,280.48</u>

1. 期末大额委贷明细

借款单位名称项目	期末余额	借款期限	担保方式
合肥优能帕克化工有限公司	48,000,000.00	1年	保证担保

借款单位名称项目	期末余额	借款期限	担保方式
安徽桑铎科技股份有限公司	30,000,000.00	1 年	保证担保
安徽省福文新能源有限公司	24,994,120.00	半年	保证担保
安徽华岳矿物材料有限公司	20,000,000.00	9 个月	保证担保
南陵科技创业投资有限公司	18,545,004.79	3 个月	保证担保
合计	<u>141,539,124.79</u>		

2. 委托贷款减值准备

项目	期末委贷余额	期初减值准备	本期计提	本期转回	本期转销	年末减值准备	计提原因
委托贷款	234,661,924.93	159,433,644.45		25,000.00	60,000,000.00	99,408,644.45	逾期及正常计提
合计	<u>234,661,924.93</u>	<u>159,433,644.45</u>		<u>25,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>99,408,644.45</u>	

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	22,277,868.62	5,840,000.00
合计	<u>22,277,868.62</u>	<u>5,840,000.00</u>

(十二) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
1. 可供出售债务工具			
2. 可供出售权益工具	<u>17,093,164,993.00</u>	<u>129,198,376.47</u>	<u>16,963,966,616.53</u>
按公允价值计量的	87,701,086.00		87,701,086.00
按成本计量的	17,005,463,907.00	129,198,376.47	16,876,265,530.53
3. 其他			
合计	<u>17,093,164,993.00</u>	<u>129,198,376.47</u>	<u>16,963,966,616.53</u>

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
1. 可供出售债务工具			
2. 可供出售权益工具	<u>16,096,203,807.52</u>	<u>129,198,376.47</u>	<u>15,967,005,431.05</u>
按公允价值计量的	116,850,427.96		116,850,427.96
按成本计量的	15,979,353,379.56	129,198,376.47	15,850,155,003.09
3. 其他			

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	<u>16,096,203,807.52</u>	<u>129,198,376.47</u>	<u>15,967,005,431.05</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本	13,866,092.82			<u>13,866,092.82</u>
累计计入其他综合收益的	73,834,993.18			<u>73,834,993.18</u>
公允价值变动金额				
已计提减值金额				
合计	<u>87,701,086.00</u>			<u>87,701,086.00</u>

3. 期末金额较大的可供出售金融资产明细如下：

被投资单位名称	年末余额
阜阳南城投资控股有限公司	1,609,900,000.00
宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	1,598,800,000.00
亳州芜湖投资开发有限责任公司	1,591,300,000.00
徽商银行股份有限公司	1,047,987,316.00
芜湖奇瑞汽车有限公司	797,298,222.28
寿县蜀山现代产业园投资有限公司	313,850,000.00
凤阳凤宁投资有限公司	310,450,000.00
安徽濉芜现代产业园投资有限公司	306,600,000.00
蚌埠铜陵投资有限公司	306,000,000.00
合肥市兴泰融资担保有限公司	240,000,000.00
合计	<u>8,122,185,538.28</u>

4. 可供出售金融资产减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
芜湖奇瑞汽车有限公司	100,559,259.39			100,559,259.39
临泉奥宏超细滤材公司	13,131,435.00			13,131,435.00
美国洛杉矶安托公司	5,832,473.92			5,832,473.92
香港黄山公司	8,000,000.00			8,000,000.00
其它	1,675,208.16			1,675,208.16
合计	<u>129,198,376.47</u>			<u>129,198,376.47</u>

（十三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	68,117,172.31	99,330.37		68,216,502.68
对联营企业投资				
小计	<u>68,117,172.31</u>	<u>99,330.37</u>		<u>68,216,502.68</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>68,117,172.31</u>	<u>99,330.37</u>		<u>68,216,502.68</u>

2. 期末金额较大的长期股权投资明细如下:

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
合计	<u>55,000,000.00</u>	<u>68,117,172.31</u>			<u>99,330.37</u>		
一、合营企业	<u>55,000,000.00</u>	<u>68,117,172.31</u>			<u>99,330.37</u>		
其中: 1. 合肥世纪创新投资有限公司	30,000,000.00	42,087,503.72			-1,692.07		
2. 安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司	25,000,000.00	26,029,668.59			101,022.44		

接上表

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
合计					<u>68,216,502.68</u>	
一、合营企业					<u>68,216,502.68</u>	
其中: 1. 合肥世纪创新投资有限公司					42,085,811.65	
2. 安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司					26,130,691.03	

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	
	1. 合肥世纪创新投资有限公司	2. 安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司
持股比例	50.00%	25.00%
流动资产	84,579,623.31	103,660,316.35
非流动资产		565,223.13
资产合计	<u>84,579,623.31</u>	<u>104,225,539.48</u>
流动负债		215,494.02
非流动负债	408,000.00	
负债合计	<u>408,000.00</u>	<u>215,494.02</u>

项目	本期数	
	1. 合肥世纪创新投资有限公司	2. 安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司
净资产	<u>84,171,623.31</u>	<u>104,010,045.46</u>
按持股比例计算的净资产份额	42,085,811.66	26,002,511.37
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	42,085,811.66	26,130,691.03
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		2,076,234.01
财务费用		
所得税费用	224.33	134,696.58
净利润	-3,384.13	404,089.74
其他综合收益		
综合收益总额	-3,384.13	404,089.74
企业本期收到的来自合营企业的股利		

(十四) 固定资产

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	<u>475,185,297.59</u>	<u>7,406,498.75</u>	<u>384,424.08</u>	<u>482,207,372.26</u>
其中：房屋及建筑物	412,705,775.34	5,713,067.03		418,418,842.37
机器设备	23,085,256.24	167,863.59		23,253,119.83
运输工具	15,254,773.76	256,932.14	253,782.00	15,257,923.90
电子设备	7,001,893.31	947,942.82		7,949,836.13
办公设备	17,137,598.94	320,693.17	130,642.08	17,327,650.03
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>138,047,302.71</u>	<u>20,334,033.93</u>	<u>384,424.08</u>	<u>157,996,912.56</u>
其中：房屋及建筑物	93,042,438.58	18,416,029.94		111,458,468.52
机器设备	18,860,142.93	321,741.51		19,181,884.44
运输工具	12,895,121.23	48,032.93	253,782.00	12,689,372.16
电子设备	6,548,462.54	444,556.87		6,993,019.41
办公设备	6,701,137.43	1,103,672.68	130,642.08	7,674,168.03
三、减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备				
四、账面价值	337,137,994.88			324,210,459.70
其中：房屋及建筑物	319,663,336.76			306,960,373.85
机器设备	4,225,113.31			4,071,235.39
运输工具	2,359,652.53			2,568,551.74
电子设备	453,430.77			956,816.72
办公设备	10,436,461.51			9,653,482.00

(十五) 在建工程

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
1、置地办公大楼	7,053,462.75	836,873.87	5,671,788.49	2,218,548.13	
2、网路及信息化机房工程项目	142,549.78		142,549.78		
3、门户网站软件开发一期	140,000.00				140,000.00
4、集团协同办公项目软件	83,120.25	153,878.40		236,998.65	
5、集团数据中心系统（科大国创）	815,094.34	1,630,188.68			2,445,283.02
6、担保业务管理系统（上海安硕）	616,981.13	1,233,962.27			1,850,943.40
7、应用服务器	416,068.38	104,017.09	520,085.47		
8、融资担保行业统计和监管信息平台升级改造项目（奥拓思维）		120,603.45			120,603.45
9、财务管理软件		181,776.19			181,776.19
10、虚拟化运行环境系统		466,644.12			466,644.12
合计	9,267,276.63	4,727,944.07	6,334,423.74	2,455,546.78	5,205,250.18

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,291,664.00	236,998.65		6,528,662.65
其中：软件	6,291,664.00	236,998.65		6,528,662.65
土地使用权				
二、累计摊销额合计	4,580,631.00	1,192,895.00		5,773,526.00
其中：软件	4,580,631.00	1,192,895.00		5,773,526.00
土地使用权				
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权				
四、账面价值合计	<u>1,711,033.00</u>			<u>755,136.65</u>
其中：软件	1,711,033.00			755,136.65
土地使用权				

(十七) 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
担保集团 8 楼装修费	1,593,548.52		531,180.00		1,062,368.52
资管装修费	1,338,451.23	65,083.93	380,927.71	94,034.92	928,572.53
担保集团 17、18 楼装修费		1,639,853.94			1,639,853.94
合计	<u>2,931,999.75</u>	<u>1,704,937.87</u>	<u>912,107.71</u>	<u>94,034.92</u>	<u>3,630,794.99</u>

(十八) 抵债资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资产	4,801,563.00			4,801,563.00
房屋、建筑物及土地使用权	60,809,464.42	79,833,580.17		140,643,044.59
机器设备	7,266,858.60	3,026,000.00		10,292,858.60
合计	<u>72,877,886.02</u>	<u>82,859,580.17</u>		<u>155,737,466.19</u>

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
开发成本（三亚土地）	5,250,000.00	5,250,000.00
安徽太平油脂有限公司	49,500,000.00	49,500,000.00
安徽鸿润（集团）股份有限公司	67,500,000.00	67,500,000.00
安徽光明槐翔工贸集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽庆发柳编集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽省临泉山羊有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽源牌实业（集团）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽德琳环保发展（集团）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
六安市海洋羽毛有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽白云棉业股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽皖王面粉集团有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00
其他	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>250,750,000.00</u>	<u>250,750,000.00</u>

公司子公司安徽省惠农投资管理有限公司收到财政拨付资金后根据委托协议约定，以国家

出资者身份对安徽太平油脂有限公司等十家农业开发企业进行投资参股，期末对外投资金额 2.445 亿元。安徽省惠农投资管理有限公司对投资资金的使用、投资收益、股权转让等事宜进行监管，向财政收取资产运营费用。

（二十）减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	17,807,412.83		4,521,517.56		13,285,895.27
应收账款坏账准备	1,735.80	171.20			1,907.00
委托贷款减值准备	159,433,644.45		25,000.00	60,000,000.00	99,408,644.45
可供出售金融资产减值准备	129,198,376.47				129,198,376.47
合计	<u>306,441,169.55</u>	<u>171.20</u>	<u>4,546,517.56</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>241,894,823.19</u>

（二十一）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	384,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	
合计	<u>700,000,000.00</u>	<u>384,000,000.00</u>

（二十二）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		120,000,000.00
银行承兑汇票		
合计		<u>120,000,000.00</u>

（二十三）应付账款

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
采购款	142,596,821.30	3,466,985.85
合计	<u>142,596,821.30</u>	<u>3,466,985.85</u>

（2）期末无账龄超过1年的重要应付账款。

（二十四）预收担保费

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,597,400.00	302,800.00

账龄	期末余额	期初余额
合计	<u>5,597,400.00</u>	<u>302,800.00</u>

(二十五) 预收款项

(1) 分类列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	592,774,433.94	566,904,627.14
1 年以上	58,962,575.88	
合计	<u>651,737,009.82</u>	<u>566,904,627.14</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江浩楠石化有限公司	40,980,220.87	预收货款尚未结算
合计	<u>40,980,220.87</u>	

(二十六) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,913,744.65	68,209,113.33	57,784,378.66	27,338,479.32
职工福利	150,034.90	1,205,212.92	817,808.92	537,438.90
社会保险费	490,114.69	9,573,923.34	9,579,542.58	484,495.45
住房公积金		4,892,492.00	4,892,492.00	0.00
工会经费和职工教育经费	3,955,987.85	1,138,164.52	1,872,232.71	3,221,919.66
其他短期薪酬	1,734,442.49	6,230,582.11	7,665,024.60	300,000.00
合计	<u>23,244,324.58</u>	<u>91,249,488.22</u>	<u>82,611,479.47</u>	<u>31,882,333.33</u>

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,312,002.86	4,992,565.36
企业所得税	13,446,079.44	5,181,497.49
城市维护建设税	276,405.34	332,762.31
教育费附加	792,939.89	845,569.09
代扣代缴个人所得税	512,034.26	340,158.70
其他	1,414,113.42	1,215,135.24
合计	<u>20,753,575.21</u>	<u>12,907,688.19</u>

(二十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,215,159.64	440,837.70
划分为金融负债的优先股其他利息		
合计	<u>2,215,159.64</u>	<u>440,837.70</u>

(二十九) 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	45,003,121.93	58,086,599.17
1-2 年	5,048,411.57	59,008,316.95
2-3 年	73,804,855.09	15,857,251.50
3 年以上	43,582,277.34	40,130,099.63
合计	<u>167,438,665.93</u>	<u>173,082,267.25</u>

2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
合肥世纪创新投资有限公司	20,523,639.00	3 年以上	尚未结算
应付小额贷款担保基金	13,285,982.62	1-5 年	尚未结算
合肥市财政局	10,929,900.00	2 年至 3 年	尚未结算
安徽省科技产业投资管理中心	7,000,000.00	3 年以上	尚未结算
省电力局 (省电力公司)	5,000,000.00	1-2 年	尚未结算
合计	<u>56,739,521.62</u>		

(三十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	493,000,000.00	493,000,000.00
信用借款	2,890,000.00	2,890,000.00
合计	<u>495,890,000.00</u>	<u>495,890,000.00</u>

(三十一) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产	18,458,748.30	73,834,993.18	25,748,740.56	102,994,962.24
公允价值变动				
合计	<u>18,458,748.30</u>	<u>73,834,993.18</u>	<u>25,748,740.56</u>	<u>102,994,962.24</u>

(三十二) 代管担保基金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成的原因
担保体系专项基金	522,588,301.22	4,746,833.87	33,258,206.18	494,076,928.91	中央及省财政拨入专项资金
产业集群专业镇中小企业专项贷款风险准备金专户	64,021,802.44	138,752.01	420.00	64,160,134.45	省财政拨入专项资金
中小进出口企业及台商投资企业专项贷款风险准备金户	78,591,934.49	281,732.07	9,091,541.36	69,782,125.20	省财政拨入专项资金
下岗再就业专项基金	43,344,409.07	5,319,811.88	260.00	48,663,960.95	省财政拨入专项资金
省级融资担保风险补偿专项基金	314,850,886.70	306,227,471.62	283,793,532.57	337,284,825.75	省财政拨入专项资金
宿州市政府担保基金	20,000,000.00			20,000,000.00	
农业产业化风险准备金	50,111,966.75	135,857.21	12,691,948.17	37,555,875.79	
合计	<u>1,093,509,300.67</u>	<u>316,850,458.66</u>	<u>338,835,908.28</u>	<u>1,071,523,851.05</u>	

1. 担保体系专项基金系根据安徽省财政厅、安徽省政府金融办、中国人民银行合肥中心支行、安徽银监局、安徽省信用担保集团关于印发《安徽省政策性融资担保风险分摊和代偿补偿试点方案》（财金[2014]1980号）的通知，资金用途为对非融资服务类小微企业和农户融资担保业务提供风险补偿，通过比例再担保方式，对间接融资担保业务开展风险补偿。

2. 产业集群专业镇中小企业专项贷款风险准备金系根据安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会关于修订《安徽省产业集群专业镇中小企业专项贷款风险准备金暂行实施条例细则》（财企[2015]1586号）的通知，资金由省担保集团管理，在省担保集团采取与银行合作时，为省担保集团对于由银行向省内符合条件的产业集群专业镇中小企业所提供流动资金专项贷款提供的担保提供部分风险补偿。

3. 中小进出口企业及台商投资企业专项贷款风险准备金系根据安徽省财政厅、安徽省商务厅关于印发《安徽省中小进出口企业及台商投资企业专项贷款风险准备金实施细则》（财企[2014]1626号）的通知，资金由省担保集团管理，在省担保集团采取与银行合作时，为省担保集团对于由银行向省内符合条件的中小进出口企业及台商投资企业所提供流动资金专项贷款提供的担保提供风险补偿。

4. 下岗再就业担保基金主要系根据安徽省委、安徽省人民政府《关于大力做好下岗失业人员再就业工作的通知》（皖发【2012】18号）的规定，拨入的为鼓励支持下岗人员自谋职业与自主创业基金及其存款利息。

5. 省级融资担保风险补偿专项基金系根据《安徽省人民政府办公厅关于关于加快政策性融资担保体系建设的知道意见》（皖政办【2015】37号）、《安徽省人民政府关于金融支持服务实体经济发展的意见》（皖政【2015】87号）及《安徽省人民政府关于促进经济持续健康发展的意见》（皖政【2016】1号）等文件规定，为进一步加快构建我省政策性融资担保体系，提升小微企业和“三农”融资担保服务水平，由安徽省财政厅拨付的用于担保风险补偿的专项基金。

6. 2007 年 9 月, 本公司与安徽省宿州市人民政府合作共同设立担保基金在宿州市开展中小企业融资担保业务, 根据本公司与安徽省宿州市人民政府签订的《共同设立担保基金的合作协议》, 宿州市人民政府出资 2,000.00 万元连同本公司出资 3,000.00 万元合计 5,000.00 万元共同设立担保基金, 为本公司设立在宿州市的分公司负责运作和管理。

7. 农业产业化风险补偿金是根据安徽省农业委员会与本公司签订的《促进农业产业化龙头企业担保融资合作框架协议》设立, 合同约定设立专项贷款担保风险补偿资金, 开展支持产业化龙头企业担保融资试点, 推进全省农业产业化骨干龙头企业参与政银担保业务。

(三十三) 未到期责任准备金

项目	期初余额	本期增加额	本期减少数			期末余额
			代偿款项	其他	合计	
原担保合同	159,231,336.40	7,106,565.52				166,337,901.92
再担保合同						
合计	<u>159,231,336.40</u>	<u>7,106,565.52</u>				<u>166,337,901.92</u>

注: 本期未到期责任准备金的计提基数不包括非融资性担保费收入。

(三十四) 担保赔偿准备金

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			代偿款项	其他	合计	
原担保合同	1,214,314,498.74	398,822,786.64		131,610,351.86	131,610,351.86	1,481,526,933.52
再担保合同						
合计	<u>1,214,314,498.74</u>	<u>398,822,786.64</u>		<u>131,610,351.86</u>	<u>131,610,351.86</u>	<u>1,481,526,933.52</u>

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
双低油菜籽高技术加工项目	27,000,000.00	27,000,000.00
10 万吨/年米糠制油及综合利用新技术示范工程	22,500,000.00	22,500,000.00
扩大出口的圈圈绒和无菌羽绒及其制品生产线加工项目	30,000,000.00	30,000,000.00
安庆市桐城市 3600 吨羽绒原料基地扩建项目	37,500,000.00	37,500,000.00
年产 15 万吨优质大米深加工改扩建项目	15,000,000.00	15,000,000.00
5 万吨仓储区及如处理捣鼓 300 吨精深加工项目	15,000,000.00	15,000,000.00
年加工 30 万只山羊绿色羊肉产业化综合开发项目	15,000,000.00	15,000,000.00
安徽省霍山县 1000 吨蚕丝及其制品产业化建设项目	15,000,000.00	15,000,000.00
生物全降解淀粉一次性餐饮具生产扩建项目	15,000,000.00	15,000,000.00
800 万吨羽绒加工及羽绒原料基地扩建项目	15,000,000.00	15,000,000.00
安庆市望江县 3 万吨优质棉花加工扩建项目	15,000,000.00	15,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
日加工小麦 600 吨营养强化小麦粉加工项目	22,500,000.00	22,500,000.00
经营托管绩效	3,416,666.68	3,833,333.34
其他	4,521,887.38	4,521,887.38
合计	<u>252,438,554.06</u>	<u>252,855,220.72</u>

公司子公司安徽省惠农投资管理有限公司收到财政拨付资金后根据委托协议约定，以国家出资者身份对农业开发企业进行投资参股，并对投资资金的使用、投资收益、股权转让等事宜进行监管，向财政收取资产运营费用。期末，公司收到财政拨付双低油菜籽高技术加工项目等投资资金 2.445 亿元。

（三十六）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
安徽省人民政府	163.76 亿元	100.00	11.30 亿元		175.06 亿元	100.00
合计	<u>163.76 亿元</u>	<u>100.00</u>	<u>11.30 亿元</u>		<u>175.06 亿元</u>	<u>100.00</u>

注：①根据安徽省政府办公厅皖政办复【2018】447 号和经批准的《全省科技融资担保机构建议方案》要求，安徽省财政厅预计下达安徽省信用担保集团 2 亿元，作为省级科技融资担保公司注册资本金。截止 2018 年 12 月 31 日，已收到拨付的款项 1 亿元。

②为贯彻党的十九大“全面实施绩效管理”要求和《中共安徽省委办公厅 安徽省人民政府办公厅关于进一步推动南北合作共建现代产业园区的意见》（皖办发【2016】66 号）规定，进一步加快皖北地区发展，安徽省财政厅拨付本公司 2018 年度省财政资金 10.3 亿元，用于对南北合作共建园区投融资公司进行资本金注资，并相应增加国有资本金。

（三十七）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	58,528,061.25			58,528,061.25
合计	<u>58,528,061.25</u>			<u>58,528,061.25</u>

（三十八）其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额		税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用			
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

项目	期初余额	本期所得税前发 生额	本期发生金额		税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	期末余额
			减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用			
1. 重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变 动							
2. 权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额							
二、以后将重分类进损益 的其他综合收益							
1. 权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益 的其他综合收益中享有 的份额							
2. 可供出售金融资产公 允价值变动损益	77,238,251.35	-29,149,341.96		-7,287,335.49			55,376,244.88
3. 持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产 损益							
4. 现金流量套期损益的 有效部分							
5. 外币财务报表折算差 额							
合计	77,238,251.35	-29,149,341.96		-7,287,335.49			55,376,244.88

（三十九）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	128,943,470.88			128,943,470.88
任意盈余公积金	113,008,130.35			113,008,130.35
合计	<u>241,951,601.23</u>			<u>241,951,601.23</u>

（四十）一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	206,288,203.28			206,288,203.28
合计	<u>206,288,203.28</u>			<u>206,288,203.28</u>

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期期初余额	879,913,667.58	859,190,279.48
本期增加额	-97,556,188.43	61,863,330.81
其中：本期净利润转入	-97,556,188.43	61,863,330.81
其他调整因素		
本期减少额	8,908,000.00	41,139,942.71
其中：本期提取盈余公积数		5,439,295.14
本期提取一般风险准备		2,719,647.57
本期分配现金股利数	8,908,000.00	32,981,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	773,449,479.15	879,913,667.58

(四十二) 已赚保费

项目	本期发生额	上期发生额
融资性担保业务收入	338,509,322.67	331,888,113.22
其中：融资性担保业务收入	311,614,739.93	314,293,401.01
非融资性担保业务收入	26,894,582.74	17,594,712.21
再担保业务收入		
合计	338,509,322.67	331,888,113.22

(四十三) 债权处置收入

项目	本期发生额	上期发生额
债权处置收入	16,907,751.44	8,754,397.77
合计	16,907,751.44	8,754,397.77

(四十四) 手续费收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费收入	69,228.25	648.70
合计	69,228.25	648.70

(四十五) 利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	36,224,450.45	49,630,358.29
合计	36,224,450.45	49,630,358.29

(四十六) 追偿收入

项目	本期发生额	上期发生额
追偿收入		789,806.08
合计		<u>789,806.08</u>

(四十七) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	10,281,016.49	9,033,360.27
咨询费收入	141,509.43	141,509.43
其他	7,778,489.86	5,981,860.93
石油商品	5,339,581,728.52	1,120,413,920.86
合计	<u>5,357,782,744.30</u>	<u>1,135,570,651.49</u>

(四十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	99,330.37	248,293.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,679.96	324.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,468,408.34	1,633,970.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益		523,318.69
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	47,837,030.88	63,492,775.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	792,700.00	96,563,660.01
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	928,809.72	56,503,827.69
合计	<u>51,130,959.27</u>	<u>218,966,168.88</u>

(四十九) 分保费支出

项目	本期发生额	上期发生额
分保费用	2,058,687.53	273,819.51
合计	<u>2,058,687.53</u>	<u>273,819.51</u>

(五十) 手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,318,059.09	256,396.10
合计	<u>3,318,059.09</u>	<u>256,396.10</u>

(五十一) 利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,298,517.76	32,708,545.12
合计	<u>83,298,517.76</u>	<u>32,708,545.12</u>

(五十二) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费及物业管理费	1,282,456.78	1,530,859.51
石油商品	5,199,694,925.70	1,084,444,939.42
其他	273,731.20	
合计	<u>5,201,251,113.68</u>	<u>1,085,975,798.93</u>

(五十三) 提取准备金

项目	本期发生额	上期发生额
提取未到期责任准备金		
其中：原担保合同	7,106,565.52	16,821,309.54
再担保合同		
小计	<u>7,106,565.52</u>	<u>16,821,309.54</u>
提取担保赔偿准备金		
其中：原担保合同	398,822,786.64	383,244,650.00
再担保合同		1,123,611.00
小计	<u>398,822,786.64</u>	<u>384,368,261.00</u>
合计	<u>405,929,352.16</u>	<u>401,189,570.54</u>

(五十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,804,045.87	1,829,535.07	7%
教育费附加	1,365,464.99	1,343,815.67	3%/2%
印花税	1,378,452.22	1,451,169.52	
房产税	3,400,547.81	2,595,046.17	
土地使用税	66,575.61	109,866.30	
其他	3,115,939.50	1,043,508.63	
合计	<u>11,131,026.00</u>	<u>8,372,941.36</u>	

(五十五) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	178,308,285.86	132,549,601.65

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>178,308,285.86</u>	<u>132,549,601.65</u>

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,443,658.48	19,543.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	<u>5,443,658.48</u>	<u>19,543.52</u>

(五十七) 营业外收入

1. 分类列示

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
非流动资产处置利得		<u>4,329.00</u>	
其中：固定资产处置利得		4,329.00	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	554,556.30		554,556.30
债务重组利得			
接受捐赠			
其他	639,177.11	9,713,932.95	639,177.11
合计	<u>1,193,733.41</u>	<u>9,718,261.95</u>	<u>1,193,733.41</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年合肥市自主创新政策奖励	100,000.00		与收益相关
合肥高新区 2016 年扶持产业发展“2+2”政策体系中给孵化器管理机构奖励款	20,000.00		与收益相关
浙南石油化工交易市场	434,556.30		与收益相关
合计	<u>554,556.30</u>		

(五十八) 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
非流动资产处置损失		285,458.66	
其中：固定资产处置损失		285,458.66	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

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
债务重组损失			
对外捐赠	250,000.00	304,000.00	250,000.00
其他	8,445.41		8,445.41
合计	<u>258,445.41</u>	<u>589,458.66</u>	<u>258,445.41</u>

(五十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-2,656.77	2,656.77
当期所得税费用	14,720,383.31	20,474,584.54
合计	<u>14,717,726.54</u>	<u>20,477,241.31</u>

(六十) 合并现金流量表

1. 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	-81,956,419.40	67,556,153.48
加: 风险准备及资产减值准备	269,772,653.94	406,578,733.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,334,033.93	21,775,705.35
无形资产摊销	1,192,895.00	1,611,314.44
长期待摊费用摊销	912,107.71	33,790.45
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)		281,129.66
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)	-5,443,658.48	-19,543.52
财务费用(收益以“-”号填列)	79,307,159.19	32,916,143.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,130,959.27	-218,966,168.88
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)	-2,656.77	2,656.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-177,997,746.69	-9,007,320.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-649,294,758.70	-1,300,669,823.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	98,487,554.19	655,824,886.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-495,819,795.35</u>	<u>-342,082,342.10</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,055,746,094.55	2,145,778,575.49
减：现金的期初余额	2,145,778,575.49	3,225,004,671.57
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	<u>-90,032,480.94</u>	<u>-1,079,226,096.08</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>2,055,746,094.55</u>	<u>2,145,778,575.49</u>
其中：库存现金	53,409.88	113,754.42
可随时用于支付的银行存款	1,976,070,519.59	2,067,762,547.90
可随时用于支付的其他货币资金	79,622,165.08	77,902,273.17
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	<u>2,055,746,094.55</u>	<u>2,145,778,575.49</u>

九、合并范围的变动

2018年12月19日，本公司根据安徽省政府办公厅皖政办复【2018】447号和经批准的《全省科技融资担保机构建议方案》要求，出资成立安徽省科技融资担保有限公司。

十、或有事项

1、期末在保余额（单位：万元）

项目	期末金额	期初余额
一、担保业务	<u>4,634,863.33</u>	<u>4,532,437.23</u>
其中：融资性担保业务	4,257,582.87	3,621,869.65
债券等债务融资工具等担保业务		
非融资性担保业务	377,280.46	910,567.58
二、再担保业务		
合计	<u>4,634,863.33</u>	<u>4,532,437.23</u>

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务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。

十二、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	母公司对本公 司持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
安徽省人民政府	安徽省合肥市	不适用	不适用	100.00	100.00

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、一。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

合营企业	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
合肥世纪创新投资有限公司	合肥	投资管理、咨询	6,000.00 万元	50.00	50.00
安徽省合肥市宝集科技小额贷款有限公司	合肥	发放小额贷款	10,000.00 万元	25.00	25.00

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽省信保控股集团有限公司	受同一控制人控制
安徽省开发投资有限公司	受同一控制人控制

（五）关联方交易

（1）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日
安徽省信用担保集团有限公司	安徽省科技产业投资有限公司	80,000,000.00	2017-12-26
安徽省信用担保集团有限公司	安徽道石能源投资有限公司	100,000,000.00	2018-12-14
安徽省信用担保集团有限公司	安徽担保资产管理有限公司	100,000,000.00	2018-04-26
安徽省信用担保集团有限公司	安徽担保资产管理有限公司	98,000,000.00	2018-12-25
安徽省信用担保集团有限公司	安徽担保资产管理有限公司	97,000,000.00	2018-12-25
安徽省信用担保集团有限公司	安徽担保资产管理有限公司	98,000,000.00	2018-12-25
安徽省信用担保集团有限公司	安徽担保资产管理有限公司	100,000,000.00	2018-12-25
安徽省信用担保集团有限公司	泗县泗涂现代产业园投资有限公司	100,000,000.00	2018-09-29
合计		<u>773,000,000.00</u>	

（六）关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	合肥世纪创新投资有限公司	20,523,639.00	20,523,639.00
应付利息	安徽省开发投资有限公司		354,068.50

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收代偿款

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	396,309,300.10	380,536,374.11
1 至 2 年	274,329,917.36	358,448,993.61
2 至 3 年	217,591,664.11	188,096,206.78
3 年以上	316,651,340.25	167,115,035.39
合计	<u>1,204,882,221.82</u>	<u>1,094,196,609.89</u>

2. 期末余额前十名的应收代偿款情况:

债务人名称	账面余额
安徽百事高文体用品有限公司	53,894,598.47
安徽省嘉信包装印务有限公司	51,353,014.74
安徽白兔湖动力股份有限公司	43,016,068.63
安徽鑫阳电子有限公司	38,600,377.37
安徽宏宇竹业科技股份有限公司	30,675,207.84
安徽祥和能源科技发展有限公司	29,876,716.31
安徽省美妮纸业有限责任公司	28,184,897.97
凤阳县远东石英砂有限公司	27,500,000.00
安徽亚坤建设集团有限公司	27,361,775.17
安徽老山区绿色食品有限责任公司	25,331,842.98
合计	<u>355,794,499.48</u>

(二) 其他应收款

1. 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	342,835,304.65	89.11	6,105,235.78	1.78
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>29,534,502.23</u>	<u>7.68</u>	<u>147,672.51</u>	<u>0.50</u>
组合三	29,534,502.23	7.68	147,672.51	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,365,742.81	3.21	2,090,800.00	16.91
合计	<u>384,735,549.69</u>	<u>100.00</u>	<u>8,343,708.29</u>	

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	148,978,245.45	77.30	6,105,235.78	4.10
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>35,140,269.20</u>	<u>18.23</u>	<u>175,701.35</u>	<u>0.50</u>
组合二 (余额 0.50%)	35,140,269.20	18.23	175,701.35	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,609,535.55	4.47	2,090,800.00	24.28
合计	<u>192,728,050.20</u>	<u>100.00</u>	<u>8,371,737.13</u>	

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
安徽担保资产管理有限公司	113,549,472.18		1 年以内		无回收风险
安徽省科技产业投资有限公司	88,028,393.88		1-5 年		无回收风险
安徽道石能源投资有限公司	89,762,000.00		1-5 年		无回收风险
创新公司资本投入	51,495,438.59	6,105,235.78	5 年以上	11.86	历史遗留
合计	<u>342,835,304.65</u>	<u>6,105,235.78</u>			

3. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
组合二 (余额 0.50%)	29,534,502.23	100.00	147,672.51	35,140,269.20	100.00	175,701.35
合计	<u>29,534,502.23</u>	<u>100.00</u>	<u>147,672.51</u>	<u>35,140,269.20</u>	<u>100.00</u>	<u>175,701.35</u>

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
安徽省惠农投资管理有限公司	6,222,663.00		3-4年		无回收风险
集团成立前财政厅开发处转入 (创新公司)	2,090,800.00	2,090,800.00	5年以上	100.00	历史遗留
应收专项基金管理费	4,020,874.63		1年以内		无回收风险
其他	31,405.18				无回收风险
合计	<u>12,365,742.81</u>	<u>2,090,800.00</u>			

5. 按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额
无为城市建设投资有限公司	债权转让	14,900,000.00
天长市城市建设投资有限公司	债权转让	6,326,717.83
安徽四海食品有限公司	债权转让	4,715,000.00
应收专项基金管理费	专项资金托管费	4,020,874.63
合计		<u>29,962,592.46</u>

(三) 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	914,527,843.49	100,000,000.00		1,014,527,843.49
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	<u>914,527,843.49</u>	<u>100,000,000.00</u>		<u>1,014,527,843.49</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>914,527,843.49</u>	<u>100,000,000.00</u>		<u>1,014,527,843.49</u>

(四) 固定资产

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	<u>332,154,697.71</u>	<u>6,844,765.08</u>		<u>338,999,462.79</u>
其中:房屋及建筑物	312,101,461.34	5,671,788.49		317,773,249.83
机器设备	5,150.00	3,914.53		9,064.53
运输工具	11,918,026.50			11,918,026.50
电子设备	6,340,330.81	924,750.32		7,265,081.13
办公设备	1,789,729.06	244,311.74		2,034,040.80
二、累计折旧合计	<u>76,245,408.84</u>	<u>15,681,085.39</u>		<u>91,926,494.23</u>
其中:房屋及建筑物	59,152,215.16	15,147,980.96		74,300,196.12

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	163.04	1,536.32		1,699.36
运输工具	9,936,845.81			9,936,845.81
电子设备	6,017,973.04	405,317.64		6,423,290.68
办公设备	1,138,211.79	126,250.47		1,264,462.26
三、减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
四、账面价值	<u>255,909,288.87</u>			<u>247,072,968.56</u>
其中：房屋及建筑物	252,949,246.18			243,473,053.71
机器设备	4,986.96			7,365.17
运输工具	1,981,180.69			1,981,180.69
电子设备	322,357.77			841,790.45
办公设备	651,517.27			769,578.54

（五）减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	期末余额
坏账准备其他应收款	8,371,737.13		28,028.84		8,343,708.29
委托贷款减值准备	140,349,295.62			60,000,000.00	80,349,295.62
可供出售金融资产减值准备	127,523,168.31				127,523,168.31
合计	<u>276,244,201.06</u>		<u>28,028.84</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>216,216,172.22</u>

（六）应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,388,013.52	48,303,633.86	43,997,247.38	14,694,400.00
职工福利		48,160.00	48,160.00	
社会保险费		7,892,804.56	7,892,804.56	
住房公积金		3,986,055.00	3,986,055.00	
工会经费和职工教育经费	2,395,509.60	943,806.75	1,795,657.20	1,543,659.15
其他短期薪酬	1,434,442.49	6,058,686.91	7,493,129.40	
合计	<u>14,217,965.61</u>	<u>67,233,147.08</u>	<u>65,213,053.54</u>	<u>16,238,059.15</u>

(七) 担保费收入

项目	本期发生额	上期发生额
融资性担保业务收入	344,721,322.67	318,462,672.73
其中：融资性担保业务收入	334,734,491.37	309,622,358.29
非融资性担保业务收入	9,986,831.30	8,840,314.44
再担保业务收入		
合计	344,721,322.67	318,462,672.73

(八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,468,408.34	1,633,970.13
持有至到期投资在持有期间的投资收益		383,333.33
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	45,114,002.83	62,017,695.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	792,700.00	96,563,660.01
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	47,375,111.17	160,598,658.54

(九) 净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-115,457,698.02	27,196,475.73
加：风险准备及资产减值准备	274,290,971.46	380,959,675.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,681,085.39	15,727,848.21
无形资产摊销	1,192,895.00	1,607,714.44
长期待摊费用摊销	531,180.00	
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）		11,055.21
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）	10,627.08	-10,627.08
财务费用（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,375,111.17	-160,598,658.54
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）	-2,656.77	2,656.77
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-314,067,975.61	-26,456,627.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,964,073.07	-11,175,589.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-181,232,609.57</u>	<u>227,263,924.23</u>

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	1,878,370,134.22	1,995,265,024.46
减：现金的期初余额	1,995,265,024.46	2,517,971,411.25
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	<u>-116,894,890.24</u>	<u>-522,706,386.79</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>1,878,370,134.22</u>	<u>1,995,265,024.46</u>
其中：库存现金	27,717.62	5,384.04
可随时用于支付的银行存款	1,798,814,576.06	1,918,104,321.87
可随时用于支付的其他货币资金	79,527,840.54	77,155,318.55
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	<u>1,878,370,134.22</u>	<u>1,995,265,024.46</u>

十四、其他重要事项

本公司 2006 年 2 月与国家开发银行签订质押贷款 140.00 亿元合同，借款期限 25 年，出质标的为公司依据《安徽省人民政府办公厅关于利用国家开发银行政策性贷款有关问题的通知》（皖政办秘【2005】69 号文）规定享有的政府补贴收益权，贷款用途主要用于县域经济、中小企业担保、文化、体育卫生、污染治理项目。后安徽省开发性金融合作领导小组办公室又分别

于 2007 年、2008 年调增公司转贷额度 60.00 亿元，用于市级经济等项目的申报，使公司在第三轮开发性融资合作中承接的转贷额度增加到 200.00 亿元。在 2009 年底开始的第四轮开发性金融合作中，本公司又承担 150.00 亿元的转贷额度。截至 2018 年 12 月 31 日止，贷款余额为 160,367.00 万元，由于本公司不承担贷款本金及利息的支付而由最终资金使用人承担，本公司仅承担安徽省政府政策性贷款转贷职责，本年度尚未在账内核算该项借款。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



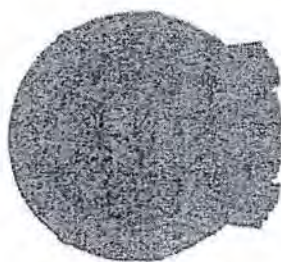
登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 07月 23日

证书序号: 0000175



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制





姓名 周孝民
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965-08-10
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号 340302650810161
Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.





姓名 江峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-09-05
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码 341024198209052275
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101504625
No. of certificate
发证机构: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 12 月 11 日
Date of issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

