合并资产负债表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　　币种：人民币

项　目	附注	期末金额	期初金额	项　目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：				**流动负债：**			
货币资金	6.1	3,585,085,856.59	4,249,766,019.29	短期借款	6.15	160,000,000.00	80,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	6.2	25,591,365.62	20,000,000.00	衍生金融负债			
应收账款	6.3	139,912,028.20	148,543,563.69	应付票据			
预付款项	6.4	69,557,549.14	66,430,545.68	应付账款	6.16	162,265,248.71	122,516,113.21
应收保费				预收款项	6.17	1,216,191,753.76	1,229,676,262.24
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款	6.5	3,816,193,737.52	2,429,391,524.44	应付职工薪酬	6.18	4,574,493.55	3,006,618.39
买入返售金融资产				应交税费	6.19	292,972,815.33	270,560,714.28
存货	6.6	13,537,205,179.94	12,280,490,517.51	其他应付款	6.20	1,265,322,879.73	1,540,994,373.40
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	6.7	93,317,045.35	92,809,828.82	代理买卖证券款			
流动资产合计		**21,266,862,762.36**	**19,287,431,999.43**	代理承销证券款			
非流动资产：				持有待售负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	6.21	371,785,900.00	491,600,000.00
可供出售金融资产	6.8	130,003,010.00	130,003,010.00	其他流动负债			
持有至到期投资				**流动负债合计**		**3,473,113,091.08**	**3,738,354,081.52**
长期应收款				**非流动负债：**			
长期股权投资	6.9	3,271,716,524.14	3,292,866,163.29	长期借款	6.22	9,842,134,100.00	7,905,200,000.00
投资性房地产	6.10	90,604,177.48	92,012,137.41	应付债券	6.23	792,836,653.87	691,484,808.87
固定资产	6.11	925,536,584.18	723,801,339.94	其中：优先股			
在建工程	6.12	15,503,331.61	149,331,271.90	永续债			
生产性生物资产				长期应付款	6.24	484,054,669.46	335,161,650.10
油气资产				预计负债			
无形资产	6.13	555,665.34	584,665.34	递延收益			
开发支出				递延所得税负债			
商誉				其他非流动负债	6.25	207,190,800.00	221,240,800.00
长期待摊费用				**非流动负债合计**		**11,326,216,223.33**	**9,153,087,258.97**
递延所得税资产	6.14	4,820,713.87	4,365,562.53	**负债合计**		**14,799,329,314.41**	**12,891,441,340.49**
其他非流动资产				**所有者权益：**			
非流动资产合计		**4,438,740,006.62**	**4,392,964,150.41**	股本	6.26	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	6.27	8,811,755,171.96	8,811,755,171.96
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	6.28	70,649,940.08	70,649,940.08
				一般风险准备			
				未分配利润	6.29	902,579,825.39	836,102,727.33
				归属于母公司所有者权益合计		**10,784,984,937.43**	**10,718,507,839.37**
				少数股东权益		**121,288,517.14**	**70,446,969.98**
				所有者权益合计		**10,906,273,454.57**	**10,788,954,809.35**
资产总计		**25,705,602,768.98**	**23,680,396,149.84**	**负债和所有者权益总计**		**25,705,602,768.98**	**23,680,396,149.84**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：安徽承行城市建设集团有限公司　　2019年1-6月　　单位：元　币种：人民币

项　目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业总收入		***719,376,949.04***	***559,225,396.68***
其中：营业收入	6.30	719,376,949.04	559,225,396.68
二、营业总成本		***853,896,052.41***	***593,647,868.90***
其中：营业成本	6.30	668,739,742.96	503,591,517.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.31	15,170,205.78	18,091,361.54
销售费用	6.32		48,249.15
管理费用	6.33	32,021,173.78	13,525,631.71
研发费用			
财务费用	6.34	137,964,929.89	58,391,108.80
其中：利息费用	6.34	136,399,540.49	65,691,515.95
利息收入	6.34	8,079,187.20	7,705,203.22
加：其他收益	6.35	239,927,485.14	120,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6.36	-15,876,762.44	-13,783,993.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.37	-1,820,605.34	-2,210,033.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		***87,711,013.99***	***69,583,500.06***
加：营业外收入	6.38	553,713.18	2,880,178.14
减：营业外支出	6.39	35,335.92	1,876,808.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		***88,229,391.25***	***70,586,869.81***
减：所得税费用	6.40	21,230,746.03	18,925,660.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		***66,998,645.22***	***51,661,208.96***
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		***66,998,645.22***	***51,661,208.96***
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		66,477,098.06	51,623,293.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		521,547.16	37,915.71
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		66,998,645.22	51,661,208.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,477,098.06	51,623,293.25
归属于少数股东的综合收益总额		521,547.16	37,915.71
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李阳　　主管会计工作负责人：孙绍钦　　会计机构负责人：李淑

合并现金流量表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年1-6月　　单位：元　币种：人民币

项　目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		763,639,740.94	572,972,702.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		248,560,385.52	1,668,227,248.52
经营活动现金流入小计		1,012,200,126.46	2,241,199,950.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,846,187,140.90	1,390,483,836.35
支付给职工以及为职工支付的现金		36,806,972.39	13,843,800.82
支付的各项税费		21,777,024.75	6,250,153.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,699,692,432.31	3,995,458,320.18
经营活动现金流出小计		3,604,463,570.35	5,406,036,110.35
经营活动产生的现金流量净额		**-2,592,263,443.89**	**-3,164,836,159.44**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		5,272,876.71	141,326.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		5,272,876.71	141,326.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,393,630.21	5,458,749.08
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,393,630.21	5,458,749.08
投资活动产生的现金流量净额		**-81,120,753.50**	**-5,317,422.41**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		150,320,000.00	160,481,411.28
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,320,000.00	
取得借款收到的现金		512,670,000.00	1,991,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,050,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,712,990,000.00	2,151,481,411.28
偿还债务支付的现金		409,600,000.00	310,075,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,590,984.67	175,139,373.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		121,094,980.64	
筹资活动现金流出小计		704,285,965.31	485,214,373.51
筹资活动产生的现金流量净额		**2,008,704,034.69**	**1,666,267,037.77**
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		**-664,680,162.70**	**-1,503,886,544.08**
加：期初现金及现金等价物余额		**4,249,766,019.29**	**3,092,591,690.55**
六、期末现金及现金等价物余额		**3,585,085,856.59**	**1,588,705,146.47**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　币种：人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	***1,000,000,000.00***				***8,811,755,171.96***				***70,649,940.08***		***836,102,727.33***	***70,446,969.98***	***10,788,954,809.35***
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	***1,000,000,000.00***				***8,811,755,171.96***				***70,649,940.08***		***836,102,727.33***	***70,446,969.98***	***10,788,954,809.35***
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											***66,477,098.06***	***50,841,547.16***	***117,318,645.22***
（一）综合收益总额											*66,477,098.06*	*521,547.16*	*66,998,645.22*
（二）所有者投入和减少资本												*50,320,000.00*	*50,320,000.00*
1．所有者投入的普通股												*50,320,000.00*	*50,320,000.00*
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													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	***1,000,000,000.00***				***8,811,755,171.96***				***70,649,940.08***		***902,579,825.39***	***121,288,517.14***	***10,906,273,434.57***

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　币种：人民币

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,000,000,000.00				8,100,796,283.72				59,938,336.23		752,729,154.37	27,667,419.21	9,941,131,193.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,000,000,000.00				8,100,796,283.72				59,938,336.23		752,729,154.37	27,667,419.21	9,941,131,193.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					710,958,888.24				10,711,603.85		83,373,572.96	42,779,550.77	847,823,615.82
（一）综合收益总额											104,840,861.07	-2,588,932.40	102,251,928.67
（二）所有者投入和减少资本					710,958,888.24							43,947,570.00	754,906,458.24
1. 所有者投入的普通股					710,958,888.24							43,947,570.00	754,906,458.24
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									10,711,603.85		-21,467,288.11	1,420,913.17	-9,334,771.09
1. 提取盈余公积									10,711,603.85		-10,711,603.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,755,684.26		-10,755,684.26
4. 其他												1,420,913.17	1,420,913.17
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,000,000,000.00				8,811,755,171.96				70,649,940.08		836,102,727.33	70,446,969.98	10,788,954,809.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：安徽省城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　　币种：人民币

资　产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				**流动负债：**			
货币资金		1,388,553,700.31	2,145,390,262.18	短期借款		30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
预付款项				预收款项			
其他应收款		2,912,269,918.47	2,153,583,546.20	应付职工薪酬			
存货		8,199,384,198.20	7,443,454,070.17	应交税费		197,646,691.96	159,463,255.64
持有待售资产				其他应付款		5,603,201,421.81	5,065,551,811.26
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		191,600,000.00	282,600,000.00
流动资产合计		12,500,207,816.98	11,742,427,878.55	其他流动负债			
非流动资产：				**流动负债合计**		**6,022,448,113.77**	**5,507,615,066.90**
可供出售金融资产		31,623,010.00	31,623,010.00	**非流动负债：**			
持有至到期投资				长期借款		2,603,900,000.00	2,651,400,000.00
长期应收款				应付债券		792,836,653.87	691,484,808.87
长期股权投资		7,726,032,074.87	7,715,983,885.31	其中：优先股			
投资性房地产		14,415,121.57	14,613,731.41	永续债			
固定资产		927,119.89	1,230,551.17	长期应付款		243,490,866.15	73,461,035.14
在建工程				预计负债			
生产性生物资产				递延收益			
油气资产				递延所得税负债			
无形资产		396,333.29	425,333.29	其他非流动负债		196,240,800.00	221,240,800.00
开发支出				**非流动负债合计**		**3,836,468,320.02**	**3,637,586,644.01**
商誉				**负债合计**		**9,858,916,433.79**	**9,145,201,710.91**
长期待摊费用				**所有者权益：**			
递延所得税资产		3,767,815.77	3,312,664.43	股本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他非流动资产				其他权益工具			
非流动资产合计		**7,777,161,475.39**	**7,767,189,175.61**	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		8,725,521,426.79	8,725,521,426.79
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		70,649,940.08	70,649,940.08
				未分配利润		622,281,491.71	568,243,976.38
				所有者权益合计		10,418,452,858.58	10,364,415,343.25
资产总计		**20,277,369,292.37**	**19,509,617,054.16**	**负债和所有者权益总计**		**20,277,369,292.37**	**19,509,617,054.16**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年1-6月　　单位：元　币种：人民币

项　目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入		429,151,564.61	378,588,161.06
减：营业成本		383,593,303.76	320,377,333.44
税金及附加		14,954,108.55	16,586,086.60
销售费用			
管理费用		6,417,769.41	5,101,550.80
研发费用			
财务费用		81,028,341.74	48,281,517.32
其中：利息费用		76,858,402.06	52,554,139.57
利息收入		5,195,726.42	4,150,310.62
加：其他收益		151,657,782.89	90,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-21,251,810.44	-13,783,993.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,820,605.34	-2,210,033.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**71,743,408.26**	**62,247,645.18**
加：营业外收入		0.01	147.71
减：营业外支出		170.45	98,600.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**71,743,237.82**	**62,149,192.49**
减：所得税费用		17,705,722.49	14,984,789.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**54,037,515.33**	**47,164,402.84**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		**54,037,515.33**	**47,164,402.84**
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		54,037,515.33	47,164,402.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：安徽东行城市建设集团有限公司　　2019年1-6月　　单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		441,999,004.65	390,502,077.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		683,915,619.87	855,419,430.54
经营活动现金流入小计		1,125,914,624.52	1,245,921,507.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,087,195,797.05	320,375,333.44
支付给职工以及为职工支付的现金		3,091,209.87	1,325,881.80
支付的各项税费		7,778,986.10	5,497,881.06
支付其他与经营活动有关的现金		764,200,375.36	1,102,684,523.66
经营活动现金流出小计		1,862,266,368.38	1,429,883,619.96
经营活动产生的现金流量净额		-736,351,743.86	-183,962,112.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			141,326.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	141,326.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,900.00	514,840.00
投资支付的现金		31,300,000.00	1,267,047,341.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		**31,398,900.00**	**1,267,562,181.77**
投资活动产生的现金流量净额		**-31,398,900.00**	**-1,267,420,855.10**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,000,000.00	150,481,411.28
取得借款收到的现金		30,000,000.00	685,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		205,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		335,000,000.00	835,481,411.28
偿还债务支付的现金		138,500,000.00	253,475,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,615,749.02	57,115,059.72
支付其他与筹资活动有关的现金		59,970,168.99	-
筹资活动现金流出小计		**324,085,918.01**	**310,590,059.72**
筹资活动产生的现金流量净额		**10,914,081.99**	**524,891,351.56**
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		-756,836,561.87	-926,491,615.78
加：期初现金及现金等价物余额		2,145,390,262.18	1,278,949,467.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,388,553,700.31	352,457,852.21

法定代表人：李阳　　主管会计工作负责人：孙绍钦　　会计机构负责人：李淑

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　　币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	8,725,521,426.79	-	-	-	70,649,940.08	568,243,976.38	10,364,415,343.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,000,000,000.00				8,725,521,426.79				70,649,940.08	568,243,976.38	10,364,415,343.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										54,037,515.33	54,037,515.33
（一）综合收益总额										54,037,515.33	54,037,515.33
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
四、本期期末余额	1,000,000,000.00				8,725,521,426.79				70,649,940.08	622,281,491.71	10,418,452,858.58

法定代表人：李阳　　主管会计工作负责人：孙钦绍　　会计机构负责人：李湖

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽乐行城市建设集团有限公司　　2019年6月30日　　单位：元　　币种：人民币

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	*1,000,000,000.00*				*8,102,244,860.69*				*59,938,336.23*	*482,595,226.04*	*9,644,778,422.96*
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	*1,000,000,000.00*				*8,102,244,860.69*				*59,938,336.23*	*482,595,226.04*	*9,644,778,422.96*
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					*623,276,566.10*				*10,711,603.85*	*85,648,750.34*	*719,636,920.29*
（一）综合收益总额										*107,116,038.45*	*107,116,038.45*
（二）所有者投入和减少资本					*623,276,566.10*						*623,276,566.10*
1．所有者投入的普通股					*623,276,566.10*						*623,276,566.10*
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									*10,711,603.85*	*-21,467,288.11*	*-10,755,684.26*
1．提取盈余公积									*10,711,603.85*	*-10,711,603.85*	
2．对所有者（或股东）的分配										*-10,755,684.26*	*-10,755,684.26*
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	*1,000,000,000.00*				*8,725,521,426.79*				*70,649,940.08*	*568,243,976.38*	*10,364,415,343.25*

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

安徽乐行城市建设集团有限公司
2019 年 1-6 月财务报表附注

1、公司基本情况

1.1公司概况

公司名称：安徽乐行城市建设集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)；

统一社会信用代码：913416210822411227；

公司注册地址：涡阳县团结路 19 号；

法定代表人：李阳；

注册资本：人民币元 100,000.00 万。

1.2公司的组织形式及总部地址

本公司设董事会、监事会，按公司章程规定举行定期和临时会议，按各自的权限对相关的重大事项作出决策。总部地址：涡阳县团结路 19 号。

1.3公司行业性质

本公司接受委托进行道路、桥梁等基础设施建设以及其他一些市政项目。

1.4公司经营范围

新型城镇化及美好乡村建设及运营，产权投资及资产运营，房地产开发，投资咨询服务，房屋租赁，建设设备、材料销售，土地整理，新农村建设，保障性住房建设,标准化厂房建设及园区配套设施建设。（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）。

1.5合并范围

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	
			直接	间接
1	涡阳县交通建设投资有限责任公司	全资子公司	100.00	
2	涡阳市政建设集团有限公司	控股子公司	99.62	
2-1	涡阳雄鼎商砼有限公司	全资子公司		100.00
2-2	涡阳县天亿建设投资有限公司	控股子公司		92.00

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	
			直接	间接
2-3	涡阳县天宇建设投资有限公司	控股子公司		98.00
2-4	涡阳县乐行机械设备租赁有限公司	全资子公司		100.00
2-5	涡阳县晨兴建材有限公司	全资子公司		100.00
2-6	安徽新视野园林绿化工程有限公司	全资子公司		100.00
2-7	涡阳县勘测规划设计院有限公司	全资子公司		100.00
3	涡阳县国睿保安服务有限公司	全资子公司	100.00	
4	涡阳县乐行水务集团有限公司	全资子公司	100.00	
4-1	涡阳县宇通给排水工程有限公司	全资子公司		100.00
5	涡阳县富民光伏发电有限责任公司	全资子公司	100.00	
6	涡阳县绿行汽车租赁服务有限公司	全资子公司	100.00	
7	涡阳县祥茂城镇建设有限公司	全资子公司	100.00	
8	涡阳县嘉源城镇建设有限公司	全资子公司	100.00	
9	涡阳县汇昌城镇建设有限公司	全资子公司	100.00	
10	涡阳县升大公路建设工程有限公司	全资子公司	100.00	
11	涡阳县成源水利建设工程有限公司	全资子公司	100.00	
12	涡阳县宏飞文化旅游集团有限公司	全资子公司	100.00	
12-1	安徽玖远广告有限公司	全资子公司		100.00
12-2	涡阳县明德城镇建设有限公司	全资子公司		100.00
12-3	安徽道源国际旅行社有限公司	全资子公司		100.00
12-4	涡阳县立新城镇建设有限公司	全资子公司		100.00
12-5	涡阳县君达文化传媒有限公司	全资子公司		100.00
12-6	涡阳县宏景旅游运营管理有限公司	全资子公司		100.00
12-7	涡阳县至善城镇建设有限公司	全资子公司		100.00
12-8	涡阳县弘鼎农村建设综合开发有限公司	全资子公司		100.00
13	涡阳县恒泰水利建设工程有限公司	全资子公司	100.00	
13-1	安徽明仪建设工程有限公司			100.00
14	涡阳县新农农村建设有限责任公司	控股子公司	84.22	
15	涡阳县明远光伏发电有限公司	全资子公司	100.00	
16	涡阳县利民光伏发电有限公司	全资子公司	100.00	
17	涡阳县雉河项目管理有限公司	全资子公司	100.00	
18	涡阳县道信资产管理有限公司	全资子公司	100.00	
19	安徽拓邦房地产开发有限公司	全资子公司	100.00	
19-1	涡阳智化停车场经营管理有限公司	全资子公司		100.00
20	安徽道恒商贸有限公司	全资子公司	100.00	
21	涡阳县乐行创新创业投资有限公司	全资子公司	100.00	
22	涡阳县才骏人力资源管理有限公司	全资子公司	100.00	
23	安徽伯阳投资基金管理有限公司	全资子公司	100.00	

序号	子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	
			直接	间接
24	鑫丰（天津）商业保理有限责任公司	全资子公司	100.00	
25	安徽乐行财务管理有限公司	全资子公司	100.00	
26	安徽乐拓鼎益物业服务有限公司	控股子公司	30.00	30.00
27	涡阳县涡阳港码头运营管理有限公司	全资子公司	100.00	
28	涡阳县经发产业发展基金管理有限公司	控股子公司	50.00	
29	涡阳县兴农建设发展有限公司	全资子公司	100.00	
30	安徽道诚企业管理控股集团有限公司	全资子公司	100.00	
30-1	安徽邦赢供应链管理有限公司	全资子公司		100.00
30-2	安徽及时雨药业有限公司	全资子公司		100.00
31	涡阳县经开商业运营管理有限公司	全资子公司	100.00	

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国

证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事土地一级整理、城市基础设施及配套项目投资建设、市政工程、公用设施建设、棚户区改造、房屋销售、房屋租赁经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司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，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在

情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.11 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产

导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.11 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.11.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.11.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

4.8 金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.8.2.1 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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以及与该等金融资产相关的股利和利息收

入计入当期损益。

4.8.2.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.8.2.3 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.8.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.8.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

4.8.4 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的控制。

若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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.8.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该

种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.9.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元（含 1000 万元）万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
政府部门、关联方	政府部门、关联方
按账龄组合	按账龄状态

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
政府部门、关联方	不需计提坏账准备
按账龄组合	采用账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	1.00	1.00
1至2年	5.00	5.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

4.9.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、开发成本、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未

满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.11 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.8 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

4.11.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

4.11.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.11.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.11.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

4.11.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.11.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.12 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工

程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.15 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如

为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.16.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

4.18 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.20 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

4.21 收入

4.25.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

4.21.2 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。

4.21.3 建造合同收入

在建造合同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

法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本单位建造合同采用成本加成法确认，建造合同中已规定合同总成本，需要监理的完工进度确认，并据此确认收入。

4.21.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.21.5 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。

4.22 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照

合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认

有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

4.23.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.24 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.24.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.24.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.24.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.24.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.25 其他重要的会计政策和会计估计

4.25.1 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。

4.26 重要会计政策、会计估计的变更

4.26.1 会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

4.26.2 会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

4.27 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计

和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

4.27.1 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“4.21 收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

4.27.2 坏账准备计提

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

4.27.3 存货跌价准备

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

面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.27.4 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.27.5 折旧和摊销

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

4.27.6 递延所得税资产

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

4.27.7 所得税

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

4.28 其他

无。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	简易计税增值税税率3%；一般计税方法应税收入按9%、13%、10%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	298,223.91	200,533.10
银行存款	3,584,787,632.68	4,249,565,486.19
其他货币资金		
合计	**3,585,085,856.59**	**4,249,766,019.29**
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金期末余额中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

6.2 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,591,365.62	

银行承兑汇票		20,000,000.00
合计	**25,591,365.62**	**20,000,000.00**

6.3 应收账款

6.3.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	141,420,420.46	100	1,508,392.26	1.07	139,912,028.20
其中：政府部门、关联方	121,905,094.78	86.20			121,905,094.78
按账龄组合	19,515,325.68	13.80	1,508,392.26	7.73	18,006,933.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**141,420,420.46**	**100**	**1,508,392.26**	**1.07**	**139,912,028.20**

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	150,051,955.95	100.00	1,508,392.26	1.01	148,543,563.69
其中：政府部门、关联方组合	121,905,094.78	81.24			121,905,094.78
按账龄组合	28,146,861.17	18.76	1,508,392.26	5.36	26,638,468.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	**150,051,955.95**	**100.00**	**1,508,392.26**	**1.01**	**148,543,563.69**

6.3.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
涡阳县财政局	工程款	关联方	121,905,094.78	1 年以内、1-2 年	86.20
中铁二十一局集团第三工程有限公司	货款	非关联方	5,655,587.30	1 年以内	4.00
涡阳县教育局	服务费	非关联方	1,806,656.21	1 年以内	1.28
涡阳县供电局	电费	非关联方	1,622,306.01	1 年以内	1.15
中铁上海工程局第二工程有限公司	货款	非关联方	1,057,955.97	1 年以内	0.75
合计			**132,047,600.27**		93.37

6.4 预付款项

6.4.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	69,437,549.14	99.83	66,310,545.68	99.82
1-2 年				
2-3 年	120,000.00	0.17	120,000.00	0.18
合计	**69,557,549.14**	**100.00**	**66,430,545.68**	**100.00**

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
安徽水安建设集团股份有限公司	工程款	非关联方	39,464,000.00	1 年以内	56.74
江河供应链管理（深圳）有限公司	货款	非关联方	8,811,879.72	1 年以内	12.67
河南三鑫砼业有限公司	工程款	非关联方	2,778,037.00	1 年以内	3.99
安徽建工建筑材料有限公司	工程款	非关联方	2,376,106.19	1 年以内	3.42
江苏省金叶园林建设工程有限公司	工程款	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	2.88
合计			**55,430,022.91**		**79.69**

6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,816,193,737.52	2,429,391,524.44
合计	**3,816,193,737.52**	**2,429,391,524.44**

6.5.1 其他应收款

6.5.1.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,833,968,200.62	100	17,774,463.10	0.46	3,816,193,737.52
其中：政府部门、关联方组合	3,365,981,761.58	87.79			3,365,981,761.58
按账龄组合	467,986,439.04	12.21	17,774,463.10	3.80	450,211,975.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**3,833,968,200.62**	**100**	**17,774,463.10**	**0.46**	3,816,193,737.52

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,445,345,382.20	100.00	15,953,857.76	0.65	2,429,391,524.44
其中：政府部门、关联方组合	1,951,185,583.78	79.79			1,951,185,583.78
按账龄组合	494,159,798.42	20.21	15,953,857.76	3.23	478,205,940.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	**2,445,345,382.20**	**100.00**	**15,953,857.76**	**0.65**	**2,429,391,524.44**

6.5.1.2 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
涡阳县财政局	往来款	2,618,884,037.27	1 年以内、1-2 年	68.31
涡阳县经济开发区管理委员会	往来款	281,246,837.00	1 年以内、1-2 年	7.34
涡阳县美投建设投资有限公司	往来款	167,570,000.00	1 年以内、1-2 年	4.37
安徽源和堂药业股份有限公司	往来款	121,500,000.00	1 年以内	3.17
安徽绿发装饰有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	1.30
合计		**3,239,200,874.27**		**84.49**

6.6 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,468,706.01		75,468,706.01
开发成本	2,378,239,460.29		2,378,239,460.29
待开发土地成本	4,879,276,800.00		4,879,276,800.00
建造合同形成的已完工未结算资产	6,157,732,457.15		6,157,732,457.15
委托加工物资	3,019,162.45		3,019,162.45
库存商品	43,468,594.04		43,468,594.04
合计	**13,537,205,179.94**		**13,537,205,179.94**

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,307,438.51		40,307,438.51
开发成本	1,404,200.00		1,404,200.00
待开发土地成本	6,891,310,625.00		6,891,310,625.00
建造合同形成的已完工未结算资产	5,288,975,518.90		5,288,975,518.90

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	1,910,000.00		1,910,000.00
库存商品	56,582,735.10		56,582,735.10
合计	**12,280,490,517.51**		**12,280,490,517.51**

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税额	93,048,416.65	92,809,828.82
待摊费用	268,628.70	
合计	**93,317,045.35**	**92,809,828.82**

6.8 可供出售金融资产

6.8.1 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	130,003,010.00		130,003,010.00	130,003,010.00		130,003,010.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	130,003,010.00		130,003,010.00	130,003,010.00		130,003,010.00
合计	**130,003,010.00**		**130,003,010.00**	**130,003,010.00**		**130,003,010.00**

6.8.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽涡阳农村商业银行股份有限公司	97,500,000.00			97,500,000.00					9.94	5,200,000.00
涡阳县劲旅环境科技有限公司	2,169,310.00			2,169,310.00					5.00	
涡阳县水安水环境建设投资有限公司	29,453,700.00			29,453,700.00					5.00	
亳州易百信息科技有限公司	880,000.00			880,000.00					18.03	
合计	**130,003,010.00**			**130,003,010.00**						**5,200,000.00**

6.9 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
涡阳县金阳城市建设投资有限公司	3,281,767,863.87			-21,132,018.01		

涡阳县盛劭石油化工有限公司	11,098,299.42			-17,621.14		
合计	**3,292,866,163.29**			**-21,149,639.15**		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
涡阳县金阳城市建设投资有限公司				3,260,635,845.86	
涡阳县盛劭石油化工有限公司				11,080,678.28	
合计				**3,271,716,524.14**	

6.10 投资性房地产

6.10.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	93,522,236.88	93,522,236.88
2、本期增加金额		
（1）外购		
（2）划拨资产增加		
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、期末余额	93,522,236.88	93,522,236.88
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	1,510,099.47	1,510,099.47
2、本期增加金额	1,407,959.93	1,407,959.93
（1）计提或摊销	1,407,959.93	1,407,959.93
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、期末余额	2,918,059.40	2,918,059.40
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、期末余额		

四、账面价值		
1、期末账面价值	**90,604,177.48**	**90,604,177.48**
2、期初账面价值	**92,012,137.41**	**92,012,137.41**

6.11 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	155,102,174.56	16,379,478.59	1,416,971.83	2,072,603.29	585,461,787.84	760,433,016.11
2、本期增加金额		4,380,871.44	909,849.21	969,805.50	215,369,004.28	221,629,530.43
（1）购置		4,380,871.44	909,849.21	969,805.50	698,837.38	6,959,363.53
（2）在建工程转入					214,670,166.90	214,670,166.90
（3）企业合并增加						
3、本期减少金额		42,179.00				42,179.00
（1）处置或报废		42,179.00				42,179.00
4、期末余额	155,102,174.56	20,718,171.03	2,326,821.04	3,042,408.79	800,830,792.12	982,020,367.54
二、累计折旧						
1、期初余额	9,162,514.89	6,239,121.89	813,099.86	546,234.82	19,870,704.71	36,631,676.17
2、本期增加金额	1,165,452.67	1,415,110.47	204,199.69	496,439.53	16,610,974.88	19,892,177.24
（1）计提	1,165,452.67	1,415,110.47	204,199.69	496,439.53	16,610,974.88	19,892,177.24
（2）企业合并增加						
3、本期减少金额		40,070.05				40,070.05
（1）处置或报废		40,070.05				40,070.05
4、期末余额	10,327,967.56	7,614,162.31	1,017,299.55	1,042,674.35	36,481,679.59	56,483,783.36
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	**144,774,207.00**	**13,104,008.72**	**1,309,521.49**	**1,999,734.44**	**764,349,112.53**	**925,536,584.18**
2、期初账面价值	**145,939,659.67**	**10,140,356.70**	**603,871.97**	**1,526,368.47**	**565,591,083.13**	**723,801,339.94**

注 1：涡阳县富民光伏发电有限责任公司在建工程-光伏发电站转固定资产 214,670,166.90 元。

6.12 在建工程

6.12.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

光伏发电项目	871,562.73		871,562.73	149,331,271.90		149,331,271.90
码头项目	14,504,648.88		14,504,648.88			
其他项目	127,120.00		127,120.00			
合计	**15,503,331.61**		**15,503,331.61**	**149,331,271.90**		**149,331,271.90**

6.12.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
光伏发电项目	149,331,271.90	66,210,457.73	214,670,166.90		871,562.73
码头项目		14,504,648.88			14,504,648.88
其他项目		127,120.00			127,120.00
合计	**149,331,271.90**	**80,842,226.61**	**214,670,166.90**		**15,503,331.61**

6.13 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	739,332.05	739,332.05
2、本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	739,332.05	739,332.05
二、累计摊销		
1、期初余额	154,666.71	154,666.71
2、本期增加金额	29,000.00	29,000.00
（1）计提	29,000.00	29,000.00
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	183,666.71	183,666.71
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	**555,665.34**	**555,665.34**

2、期初账面价值	**584,665.34**	**584,665.34**

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债

6.14.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,282,855.36	4,820,713.87	17,462,250.02	4,365,562.53
合计	**19,282,855.36**	**4,820,713.87**	**17,462,250.02**	**4,365,562.53**

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
合计	**160,000,000.00**	**80,000,000.00**

6.15.2 保证借款明细

贷款单位	币种	借款期限		借款金额	期末余额	保证人
		借款日	还款日			
浦发银行合肥分行	人民币	2018-07-04	2019-07-04	20,000,000.00	20,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
安徽涡阳农村商业银行股份有限公司	人民币	2018/12/27	2019-12-27	30,000,000.00	30,000,000.00	涡阳县兴阳融资担保有限公司
涡阳县农商银行	人民币	2018-12-27	2019-12-27	30,000,000.00	30,000,000.00	涡阳县兴阳融资担保有限公司
合计				**80,000,000.00**	**80,000,000.00**	

6.15.3 抵押借款明细

贷款单位	币种	借款期限		借款金额	期末余额	抵押物
		借款日	还款日			
九江银行合肥分行	人民币	2019-01-28	2020-01-28	50,000,000.00	50,000,000.00	注 1
合计				**50,000,000.00**	**50,000,000.00**	

注 1：抵押物：安徽乐行城市建设集团有限公司土地使用权（皖（2018）涡阳县不动产权第 0009211 号）；保证人：安徽乐行城市建设集团限公司。

6.15.4 信用借款明细

贷款单位	币种	借款期限	借款金额	期末余额

		借款日	还款日		
合肥市国正科技小额贷款有限公司	人民币	2019-01-31	2020-01-31	30,000,000.00	30,000,000.00
合计				30,000,000.00	30,000,000.00

6.16 应付账款

6.16.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	155,206,276.18	115,457,140.68
1 至 2 年	7,033,461.00	7,033,461.00
2 至 3 年		
3 年以上	25,511.53	25,511.53
合计	**162,265,248.71**	**122,516,113.21**

6.16.2 截至 2019 年 6 月 30 日，应付账款前五名情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占比（%）
晶科能源有限公司	非关联方	53,915,201.36	1 年以内	33.23
通威新能源有限公司	非关联方	37,536,077.88	1 年以内	23.13
江河供应链管理（深圳）有限公司	非关联方	10,255,463.60	1 年以内	6.32
河南省大成建设工程有限公司	非关联方	3,629,153.06	1 年以内	2.24
涡阳县圣火房地产开发有限公司	非关联方	2,800,000.00	1 年以内	1.73
合计		**108,135,895.90**		**66.64**

6.17 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,216,155,953.76	1,229,640,462.24
1 至 2 年	35,800.00	35,800.00
合计	**1,216,191,753.76**	**1,229,676,262.24**

注 1：预收涡阳县棚户区改造征迁安置指挥部工程款 1,202,200,800.00 元。

6.18 应付职工薪酬

6.18.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,993,021.86	36,215,953.06	34,634,481.37	4,574,493.55
二、离职后福利-设定提存计划	13,596.53	5,535,664.58	5,549,261.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	**3,006,618.39**	**41,751,617.64**	**40,183,742.48**	**4,574,493.55**

6.18.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,715,052.85	32,117,553.76	30,311,432.41	4,521,174.20
2、职工福利费	172,893.42	1,170,830.90	1,324,034.32	19,690.00
3、社会保险费	18,885.38	2,159,307.24	2,178,192.62	
其中：医疗保险费	3,588.93	1,953,076.96	1,956,665.89	
工伤保险费	126.82	92,346.55	92,473.37	
生育保险费	15,169.63	113,883.73	129,053.36	
4、住房公积金	5,890.00	526,587.88	532,477.88	
5、工会经费和职工教育经费	80,300.21	241,673.28	288,344.14	33,629.35
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	**2,993,021.86**	**36,215,953.06**	**34,634,481.37**	4,574,493.55

6.18.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,339.64	5,398,749.10	5,412,088.74	
2、失业保险费	256.89	136,915.48	137,172.37	
3、企业年金缴费				
合计	**13,596.53**	**5,535,664.58**	**5,549,261.11**	

6.19 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,192,257.82	22,110,110.91
营业税	1,665,881.67	1,665,881.67
城建税	4,454,161.57	4,833,702.24
教育费附加	2,622,704.83	2,849,888.06
地方教育费附加	1,825,022.49	1,976,838.74
企业所得税	215,671,616.24	187,175,935.39
土地使用税	61,646,428.97	48,087,933.55
个人所得税	227,663.28	200,044.39
房产税	129,456.28	345,902.00
其他	537,622.18	1,314,477.33
合计	**292,972,815.33**	**270,560,714.28**

6.20 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,115,046.62	6,961,643.84
其他应付款	1,236,207,833.11	1,534,032,729.56
合计	**1,265,322,879.73**	**1,540,994,373.40**

6.20.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	29,115,046.62	6,961,643.84
合计	**29,115,046.62**	**6,961,643.84**

6.20.2 其他应付款

6.20.2.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,194,527,234.56	713,264,654.88
1-2 年（含 2 年）	41,680,598.55	733,917,700.74
2-3 年（含 3 年）		86,751,793.94
3 年以上		98,580.00
合计	**1,236,207,833.11**	**1,534,032,729.56**

6.20.2.2 其他应付款前五名

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
涡阳县金阳城市建设投资有限公司	关联方	685,050,223.60	1 年以内、1-2 年	未到偿还日期
涡阳县美好乡村建设办公室	非关联方	50,535,929.20	1 年以内	未到偿还日期
涡阳县城市排水有限责任公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	未到偿还日期
安徽润和油脂有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	未到偿还日期
亳州市报废车辆回收有限责任公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	未到偿还日期
合计		**825,586,152.80**		

6.21 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注 6.22）	371,785,900.00	491,600,000.00
合计	**371,785,900.00**	**491,600,000.00**

6.22 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,159,420,000.00	3,550,000,000.00
抵押借款	2,457,800,000.00	1,518,500,000.00
保证借款	2,122,200,000.00	2,265,300,000.00
信用借款	1,474,500,000.00	1,063,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注 6.21）	371,785,900.00	491,600,000.00
合计	**9,842,134,100.00**	**7,905,200,000.00**

6.22.1 抵押借款明细

贷款单位	币种	借款期限	利率	贷款金额	减：1 年内到	期末余额	抵押物

		借款日	还款日	（%）		期		
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2015-12-25	2027-12-24	5.15	152,000,000.00	15000000	137,000,000.00	应收工程款
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2016-3-15	2032-3-12	5.15	177,500,000.00	18000000	159,500,000.00	应收工程款
安徽涡阳农村商业银行	人民币	2015-11-20	2020-11-20	6.65	18,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	注 1
中国建设银行涡阳支行	人民币	2017-2-9	2022-2-6	5.94	85,000,000.00	15,000,000.00	70,000,000.00	注 2
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2015-9-7	2023-9-6	5.94	147,500,000.00	35,000,000.00	112,500,000.00	注 3
中国光大银行合肥分行	人民币	2016-12-27	2026-12-27	5.39	120,000,000.00	20,000,000.00	100,000,000.00	注 4
阜阳颍淮农村商业银行	人民币	2018-12-29	2037-12-20	6.13	235,000,000.00	4,770,900.00	230,229,100.00	注 5
涡阳农商行	人民币	2018-12-29	2037-12-20	6.13	112,800,000.00	2,290,000.00	110,510,000.00	注 5
徽商银行涡阳支行	人民币	2018-12-29	2037-12-20	6.13	1,410,000,000.00	28,625,000.00	1,381,375,000.00	注 5
合计					**2,457,800,000.00**	**144,685,900.00**	**2,313,114,100.00**	

注 1：抵押物：建设用地使用权（地号：212401028158；土地证号：涡国用（2014）第 684447 号）；保证人：涡阳县金阳城市建设投资有限公司。

注 2：抵押物：安徽乐行城市建设集团（皖（2016）涡阳县不动产权第 0003340 号。

注 3：抵押物：地产（涡国用（2014）第 0684451；涡国用（2014）第 0684455 号；涡国用（2014）第 0684458；）；质押物：涡阳县德顺安置小区项目委托代建合同项下委托代建款（权利凭证号码：【2015】43 号）（出质人：涡阳县财政局）。

注 4：抵押物：土地（涡国用（2014）0684441-0684443 号、0684446 号、0684448 号。

注 5：涡阳县县城道路政府与社会资本方合作 PPP 项目。

6.22.2 信用借款明细

贷款单位	币种	借款期限	利率	贷款金额	减：1 年内到期	期末余额

		借款日	还款日	（%）			
涡阳县农村商业银行	人民币	2016-4-1	2021-3-28	6.175	26,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2018-5-29	2023-5-26	5.23	238,500,000.00		238,500,000.00
亳州药都农商行	人民币	2016-6-22	2022-4-10	8.085	350,000,000.00		350,000,000.00
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2018-4-30	2023-4-30	5.225	240,000,000.00	60,000,000.00	180,000,000.00
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2018-5-25	2023-5-24	5.230	120,000,000.00		120,000,000.00
徽商银行涡阳支行	人民币	2019-2-1	2022-2-1	6.175	500,000,000.00		500,000,000.00
合计					**1,474,500,000.00**	**66,000,000.00**	**1,408,500,000.00**

6.22.3 保证借款明细

贷款单位	币种	借款期限		利率（%）	贷款金额	减：1 年内到期	期末余额	保证人
		借款日	还款日					
涡阳农村商业银行营业部	人民币	2016-7-20	2021-7-20	6.175	40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
安徽涡阳县农村商业银行	人民币	2016-4-1	2021-3-30	6.175	29,000,000.00	7,000,000.00	22,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
中国农业发展银行	人民币	2016-4-26	2038-4-23	4.900	972,500,000.00		972,500,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司
中国农业发展银行	人民币	2018-5-24	2041-5-24	5.145	137,000,000.00		137,000,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司
中国农业发展银行	人民币	2018-5-23	2038-5-23	4.545	318,500,000.00		318,500,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司
中国农业发展银行	人民币	2018-5-23	2038-5-23	5.145	92,500,000.00		92,500,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司

贷款单位	币种	借款期限		利率（%）	贷款金额	减：1年内到期	期末余额	保证人
		借款日	还款日					
安徽涡阳县农村商业银行	人民币	2016-7-21	2021-7-21	6.175	30,000,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司
涡阳农村商业银行营业部	人民币	2016-7-20	2021-7-20	6.175	40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
涡阳县农村商业银行	人民币	2016-12-28	2021-12-28	6.37	37,500,000.00		37,500,000.00	安徽乐行城市建设集团有限公司
涡阳农村商业银行营业部	人民币	2016-3-30	2021-3-30	6.18	29,000,000.00	7,000,000.00	22,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
涡阳农村商业银行	人民币	2016-7-21	2021-7-21	6.18	40,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司；涡阳乐行城镇发展投资有限公司
中国农业银行亳州分行	人民币	2016-11-22	2031-11-21	5.88	240,000,000.00		240,000,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
涡阳农村商业银行	人民币	2017-4-5	2032-4-5	4.90	58,100,000.00		58,100,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
涡阳农村商业银行	人民币	2017-3-21	2032-3-21	4.90	58,100,000.00		58,100,000.00	涡阳县金阳城市建设投资有限公司
合计					**2,122,200,000.00**	**51,500,000.00**	**2,070,700,000.00**	

6.22.4 质押借款

贷款单位	币种	借款期限		利率（%）	贷款金额	减：1年内到期	期末余额	质押物
		借款日	还款日					
中国光大银行合肥分行	人民币	2015-11-6	2025-11-6	5.88	280,000,000.00	30,000,000.00	250,000,000.00	应收工程账款
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2017-5-17	2031-12-19	5.39	307,500,000.00		307,500,000.00	土地流转收益
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	人民币	2016-11-18	2039--11-18	4.90	700,000,000.00	24,000,000.00	676,000,000.00	注 1

徽商银行涡阳支行	人民币	2017-5-4	2030-5-4	5.88	560,000,000.00		560,000,000.00	应收账款
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2016-1-15	2031-1-14	5.145	765,000,000.00	35,000,000.00	730,000,000.00	注 2
国家开发银行	人民币	2017-6-9	2042-6-9	4.9	580,000,000.00	20,000,000.00	560,000,000.00	注 3
国家开发银行	人民币	2018-2-1	2043-2-1	4.9	235,000,000.00		235,000,000.00	注 3
国家开发银行	人民币	2017-11-29	2042-11-29	4.445	15,000,000.00	600,000.00	14,400,000.00	注 3
中国农业发展银行涡阳县支行	人民币	2019-3-28	2022-9-21	5.39	716,920,000.00		716,920,000.00	注 4
合计					**4,159,420,000.00**	**109,600,000.00**	**4,049,820,000.00**	

注 1：由出质人以其依法可以出质的应收账款，即与涡阳县交通运输局签订的《政府购买服务协议》项下全部权益和收益提供质押担保。

注 2：涡阳县南部新区西片区新型城镇化一期建设项目代建合同项下委托代建款（权利凭证号码：涡政秘【2015】114 号）。

注 3：出质人安徽乐行城市建设集团有限公司以其合法享有的应收账款。

注 4：出质人涡阳县天亿建设投资有限公司以其《涡阳县美丽乡村 PPP 项目合同》项下应收账款提供质押担保。

6.23 应付债券

6.23.1 应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债	692,836,653.87	691,484,808.87
可转债	100,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券（附注 6.21）		
合计	**792,836,653.87**	**691,484,808.87**

6.23.2 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期	发行金额	期初余额

			限		
17 公司债	700,000,000.00	2017-11-1 至 2024-11-1	7 年	700,000,000.00	691,484,808.87
19 乐行转债 01、02、03	100,000,000.00	2019-5-10 至 2021-5-10	2 年	100,000,000.00	
小计	800,000,000.00			800,000,000.00	691,484,808.87
减：一年内到期部分期末余额（附注 6.21）					
合计	**800,000,000.00**			**800,000,000.00**	**691,484,808.87**

（续）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 公司债		21,175,000.00	1,351,845.00		692,836,653.87
19 乐行转债 01、02、03	100,000,000.00	978,402.78			100,000,000.00
小计	100,000,000.00	22,153,402.78	1,351,845.00		792,836,653.87
减：一年内到期部分期末余额（附注 6.21）					
合计	**100,000,000.00**	**22,153,402.78**	**1,351,845.00**		**792,836,653.87**

6.24 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	393,799,134.84	244,894,115.48
专项应付款	90,255,534.62	90,267,534.62
合计	**484,054,669.46**	**335,161,650.10**

6.24.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
远东国际租赁有限公司	113,433,080.34	171,433,080.34
安徽高速融资租赁有限公司	107,601,035.14	73,461,035.14
徽银融资租赁有限公司	95,889,831.01	
安徽正奇融资租赁有限公司	40,000,000.00	
安徽源深融资租赁有限公司	36,875,188.35	
合计	**393,799,134.84**	**244,894,115.48**

6.23.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
规划展览馆、采煤沉陷区等建造项目专项资金	90,267,534.62		12,000.00	90,255,534.62
合计	**90,267,534.62**		**12,000.00**	**90,255,534.62**

6.25 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
收益权转让款	25,000,000.00	50,000,000.00

借款	182,190,800.00	171,240,800.00
合计	**207,190,800.00**	**221,240,800.00**

6.26 实收资本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
涡阳县财政局	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
合计	**1,000,000,000.00**						**1,000,000,000.00**

6.27 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,811,755,171.96			8,811,755,171.96
合计	**8,811,755,171.96**			**8,811,755,171.96**

6.28 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	70,649,940.08			70,649,940.08
合计	**70,649,940.08**			**70,649,940.08**

6.29 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	836,102,727.33	752,729,154.37
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	836,102,727.33	752,729,154.37
加：本期归属于母公司股东的净利润	66,477,098.06	104,840,861.07
减：提取法定盈余公积		10,711,603.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
上缴集团利润		10,755,684.26
期末未分配利润	**902,579,825.39**	**836,102,727.33**

6.30 营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	718,344,383.66	668,707,692.48	555,856,618.43	502,850,561.99
其他业务	1,032,565.38	32,050.48	3,368,778.25	740,955.71
合计	**719,376,949.04**	**668,739,742.96**	**559,225,396.68**	**503,591,517.70**

6.30.1 主营业务收入成本明细

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
工程结算收入	569,452,132.63	527,496,291.29	515,163,269.15	440,850,029.32
项目管理收入	2,298,940.58	416,747.60	10,018,797.37	1,010,954.40
租赁收入	2,376,535.22	4,880,435.00	1,590,120.19	1,537,338.32
光伏发电收入	18,632,459.31	28,945,542.24	16,624,172.91	47,777,000.00
提供劳务收入	29,045,014.47	27,879,531.26	12,460,258.81	11,675,239.95
建材销售收入	61,768,792.31	63,697,417.72		
自来水收入	33,213,065.77	15,391,727.37		
其他收入	1,557,443.37			
合计	**718,344,383.66**	**668,707,692.48**	**555,856,618.43**	**502,850,561.99**

6.31 税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
税金及附加	15,170,205.78	18,091,361.54
合计	15,170,205.78	**18,091,361.54**

6.32 销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
销售费用		48,249.15
合计		**48,249.15**

6.33 管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
管理费用	32,021,173.78	13,525,631.71
合计	**32,021,173.78**	**13,525,631.71**

6.34 财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	136,399,540.49	65,691,515.95
减：利息收入	8,079,187.20	7,705,203.22
加：手续费支出	9,644,576.60	404,796.07
合计	**137,964,929.89**	**58,391,108.80**

6.35 其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补贴	239,927,485.14	120,000,000.00
合计	**239,927,485.14**	**120,000,000.00**

6.36 投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-21,149,639.15	-13,925,320.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,200,000.00	
其他	72,876.71	141,326.67
合计	**-15,876,762.44**	**-13,783,993.85**

6.37 资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	-1,820,605.34	-2,210,033.87
合计	**-1,820,605.34**	**-2,210,033.87**

6.38 营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
其他	553,713.18	2,880,178.14
合计	**553,713.18**	**2,880,178.14**

6.39 营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
其他	35,335.92	1,876,808.39
合计	**35,335.92**	**1,876,808.39**

6.40 所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
当期所得税费用	21,685,897.37	19,478,169.32
递延所得税费用	-455,151.34	-552,508.47
合计	**21,230,746.03**	**18,925,660.85**