

财 务 报 表



江东控股集团
JIANGDONG HOLDING GROUP

江东控股集团有限责任公司

2020年6月

合并资产负债表

编制单位：江苏裕盛集团有限公司

2020年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	16,888,391,590.38	12,685,536,285.10	短期借款	五、19	4,112,140,491.80	3,500,512,500.00
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	五、2	127,099,135.87	342,955,918.77	应付票据	五、20	2,769,658,349.47	2,856,056,806.15
应收账款	五、3	7,965,360,384.96	6,342,021,366.08	应付账款	五、21	3,752,603,964.60	2,691,614,293.30
预付款项	五、4	70,938,246.68	83,181,042.39	预收款项	五、22	529,523,705.30	417,144,820.62
其他应收款	五、5	4,978,895,667.72	4,675,930,421.15	应付职工薪酬	五、23	49,226,790.30	77,375,470.49
存货	五、6	15,399,307,635.51	14,384,311,667.28	应交税费	五、24	85,309,565.07	105,491,741.06
持有待售资产		-	-	其他应付款	五、25	2,493,137,440.87	2,231,301,001.91
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产	五、7	822,260,606.87	669,700,736.85	一年内到期的非流动负债	五、26	13,592,110,363.03	9,166,800,969.11
流动资产合计		46,252,253,267.99	39,183,637,437.62	其他流动负债	五、27	713,786,098.88	184,705,761.79
非流动资产：				流动负债合计		28,097,496,769.32	21,231,003,364.43
可供出售金融资产	五、8	1,101,338,646.68	1,101,338,646.68	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款	五、28	10,206,611,708.68	7,846,859,209.70
长期应收款	五、9	901,029,774.75	911,460,611.59	应付债券	五、29	20,310,544,664.89	21,073,691,467.94
长期股权投资	五、10	6,001,779,023.06	5,256,616,073.37	其中：优先股		-	-
投资性房地产	五、11	12,739,815,373.51	13,044,042,472.13	永续债		-	-
固定资产	五、12	7,238,374,837.71	7,457,275,972.32	长期应付款	五、30	5,974,941,573.89	6,524,268,735.72
在建工程	五、13	22,215,775,229.34	21,576,190,299.86	长期应付职工薪酬		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债		-	-
油气资产		-	-	递延收益	五、31	470,195,201.98	475,022,696.19
无形资产	五、14	4,725,146,279.98	4,783,269,868.09	递延所得税负债		-	-
开发支出	五、15	326,047,872.07	249,046,650.27	其他非流动负债		-	-
商誉		1,659,323.49	1,659,323.49	非流动负债合计		36,962,293,149.44	35,919,842,109.55
长期待摊费用	五、16	56,358,181.25	59,047,169.18	负债合计		65,059,789,918.76	57,150,845,473.98
递延所得税资产	五、17	54,029,008.88	49,211,467.46	所有者权益：			
其他非流动资产	五、18	2,994,357,546.11	2,991,858,180.26	股本	五、32	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
非流动资产合计		58,355,711,096.83	57,481,016,734.70	其他权益工具		-	-
				其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、33	27,577,351,681.31	27,671,516,324.21
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	五、34	197,222,175.34	197,240,728.13
				专项储备	五、35	185,853.19	118,116.65
				盈余公积	五、36	579,930,224.88	579,930,224.88
				一般风险准备	五、37	2,075,567.30	2,075,567.30
				未分配利润	五、38	5,074,778,900.30	4,895,517,553.76
				归属于母公司所有者权益合计		36,431,544,402.32	36,346,398,514.93
				少数股东权益		3,116,630,043.74	3,167,410,183.41
				所有者权益合计		39,548,174,446.06	39,513,808,698.34
资产总计		104,607,964,364.82	96,664,654,172.32	负债和所有者权益总计		104,607,964,364.82	96,664,654,172.32

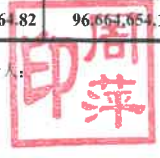
法定代表人：



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：江苏恒投集团有限责任公司

2020年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,838,612,911.70	5,314,571,620.03
其中：营业收入	五、39	4,838,612,911.70	5,314,571,620.03
二、营业总成本		5,175,276,680.54	5,491,013,604.83
其中：营业成本	五、39	3,917,038,409.10	4,322,960,152.32
税金及附加	五、40	54,174,337.45	63,134,782.93
销售费用	五、41	154,981,758.14	167,521,165.76
管理费用	五、42	276,842,908.68	250,574,596.23
研发费用	五、43	83,918,494.92	88,704,301.32
财务费用	五、44	688,320,772.25	598,118,606.27
其中：利息费用		807,787,316.89	686,851,216.75
利息收入		126,346,053.20	93,725,523.11
加：其他收益	五、45	59,291,246.69	30,684,965.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	10,190,668.16	83,423,744.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失	五、47	-147,711,367.30	-121,887,081.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、48	-985,807.53	-14,197,081.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-415,879,028.82	-198,417,437.56
加：营业外收入	五、49	685,487,179.90	531,256,063.65
减：营业外支出	五、50	3,527,674.21	415,324.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		266,080,476.87	332,423,301.81
减：所得税费用	五、51	24,087,124.69	9,955,422.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		241,993,352.18	322,467,879.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		241,993,352.18	322,467,879.58
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）		329,261,346.54	283,098,687.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-87,267,994.36	39,369,191.79
六、其他综合收益的税后净额		-121,265.21	-2,105.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,552.79	-2,105.75
（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		-18,552.79	-2,105.75
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		-18,552.79	-2,105.75
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-102,712.42	
七、综合收益总额		241,872,086.97	322,465,773.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		329,242,793.75	283,096,582.04
归属于少数股东的综合收益总额		-87,370,706.78	39,369,191.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：江苏控股集团有限责任公司

2020年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		3,437,848,637.91	4,195,915,834.08
收到的税费返还		383,500.00	1,241,356.42
收到其他与经营活动有关的现金		611,664,718.03	1,091,121,957.99
经营活动现金流入小计		4,049,896,855.94	5,288,279,148.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,358,252,165.26	3,480,688,803.24
支付给职工以及为职工支付的现金		341,798,768.16	337,787,451.94
支付的各项税费		103,261,179.55	146,218,120.18
支付其他与经营活动有关的现金		602,069,858.25	988,480,870.01
经营活动现金流出小计		4,405,381,971.22	4,953,175,245.37
经营活动产生的现金流量净额		-355,485,115.28	335,103,903.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		97,940,275.00	1,002,314,543.20
取得投资收益收到的现金		13,860,686.75	47,270,232.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,581,626.08	136,648,000.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	233,440,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		126,346,053.20	93,725,523.11
投资活动现金流入小计		239,728,641.03	1,513,398,299.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		566,126,240.87	663,824,202.81
投资支付的现金		861,043,120.00	235,166,431.53
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		1,427,169,360.87	898,990,634.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,187,440,719.84	614,407,665.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,509,259,427.09	4,619,117,082.31
发行债券收到的现金		7,000,000,000.00	5,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,898,753,749.53	463,627,848.36
筹资活动现金流入小计		17,408,013,176.62	10,082,744,930.67
偿还债务支付的现金		9,942,095,728.38	5,314,914,827.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,260,386,736.95	1,219,878,098.60
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		330,827,786.66	1,106,040,762.45
筹资活动现金流出小计		11,533,310,251.99	7,640,833,688.97
筹资活动产生的现金流量净额		5,874,702,924.63	2,441,911,241.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		504,178.64	69,378.61
五、现金及现金等价物净增加额		4,332,281,268.15	3,391,492,188.46
加：期初现金及现金等价物余额		10,641,155,822.27	9,152,034,494.79
六、期末现金及现金等价物余额		14,973,437,090.42	12,543,526,683.25

法定代表人：

张道印

主管会计工作负责人：

张邦印

会计机构负责人：

李萍印

资产负债表

编制单位：江苏控股集团有限公司

2020年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		11,956,051,545.41	8,106,089,705.64	短期借款		520,000,000.00	600,000,000.00
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	十四、1	3,612,697,152.44	3,135,627,152.44	应付账款		34,500.00	34,500.00
预付款项		-	-	预收款项		-	-
其他应收款	十四、2	13,081,502,799.93	12,765,920,592.36	应付职工薪酬		2,082,897.10	2,933,936.04
存货		266,296,443.11	266,296,443.11	应交税费		7,656,969.06	8,853,118.40
持有待售资产		-	-	其他应付款		2,420,870,928.04	2,188,592,970.11
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产		-	1,752,333.16	一年内到期的非流动负债		12,217,774,766.45	7,302,699,947.32
流动资产合计		28,916,547,940.89	24,275,686,226.71	其他流动负债		500,000,000.00	-
非流动资产：				流动负债合计		15,668,420,060.65	10,103,114,471.87
可供出售金融资产		245,669,500.00	245,669,500.00	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		4,587,925,000.00	2,221,075,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		20,310,544,664.89	21,073,691,467.94
长期股权投资	十四、3	17,738,179,675.97	17,006,957,175.97	其中：优先股		-	-
投资性房地产		8,855,393,382.35	9,112,726,605.65	永续债		-	-
固定资产		458,472,428.47	472,100,178.89	长期应付款		2,339,228,902.06	4,171,564,651.46
在建工程		13,252,885,306.74	12,775,311,084.23	长期应付职工薪酬		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延收益		-	-
生产性生物资产		-	-	递延所得税负债		-	-
油气资产		-	-	其他非流动负债		-	-
无形资产		310,476.94	196,839.44	非流动负债合计		27,237,698,566.95	27,466,331,119.40
开发支出		-	-	负债合计		42,906,118,627.60	37,569,445,591.27
商誉		-	-	所有者权益：			
长期待摊费用		-	-	股本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
递延所得税资产		-	-	其他权益工具		-	-
其他非流动资产		661,414,472.46	661,414,472.46	其中：优先股		-	-
非流动资产合计		41,212,325,242.93	40,274,375,856.64	永续债		-	-
				资本公积		19,990,193,064.46	20,115,878,326.30
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		6,091,103.20	6,091,103.20
				专项储备		-	-
				盈余公积		579,930,224.88	579,930,224.88
				未分配利润		3,646,540,163.68	3,278,716,837.70
				所有者权益合计		27,222,754,556.22	26,980,616,492.08
资产总计		70,128,873,183.82	64,550,062,083.35	负债和所有者权益总计		70,128,873,183.82	64,550,062,083.35

法定代表人

主管会计

会计机构

利润表

编制单位：江苏控股集团有限公司

2020年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	760,862,452.84	724,930,188.68
减：营业成本	十四、4	331,370,761.56	313,086,991.88
税金及附加		8,977,083.14	8,878,237.44
销售费用		-	
管理费用		31,087,002.90	24,188,937.39
研发费用			
财务费用		536,296,075.26	514,667,360.17
其中：利息费用		628,938,997.19	568,836,454.80
利息收入		92,657,736.07	54,179,714.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	48,236,883.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失		-	-
其他收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-146,868,470.02	-87,654,454.71
加：营业外收入		664,691,796.00	450,000,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		517,823,325.98	362,345,545.29
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		517,823,325.98	362,345,545.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		517,823,325.98	362,345,545.29
（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）以后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			
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		517,823,325.98	362,345,545.29

法定代表人：

张道印

主管会计工作负责人：

张邦印

会计机构负责人：

周萍

母公司现金流量表

编制单位：江苏控股集团有限责任公司

2020年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		284,580,943.41	227,687,089.60
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		566,883,265.84	1,262,149,614.05
经营活动现金流入小计		851,464,209.25	1,489,836,703.65
购买商品、接受劳务支付的现金		193,397,288.70	174,192,007.17
支付给职工以及为职工支付的现金		11,697,350.71	8,015,755.43
支付的各项税费		10,541,415.37	16,914,652.55
支付其他与经营活动有关的现金		251,111,111.96	177,591,449.76
经营活动现金流出小计		466,747,166.74	376,713,864.91
经营活动产生的现金流量净额		384,717,042.51	1,113,122,838.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		64,937,500.00	1,006,314,543.20
取得投资收益收到的现金		-	48,236,883.49
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		92,657,736.07	54,179,714.23
投资活动现金流入小计		157,595,236.07	1,108,731,140.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,967,025.74	174,084,657.69
投资支付的现金		796,160,000.00	274,520,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,015,127,025.74	448,604,657.69
投资活动产生的现金流量净额		-857,531,789.67	660,126,483.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,393,655,000.00	3,617,495,905.29
发行债券收到的现金		7,000,000,000.00	5,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		11,393,655,000.00	8,617,495,905.29
偿还债务支付的现金		5,955,033,333.32	3,976,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,115,845,079.75	1,046,629,063.47
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,070,878,413.07	5,023,479,063.47
筹资活动产生的现金流量净额		4,322,776,586.93	3,594,016,841.82
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		3,849,961,839.77	5,367,266,163.79
加：期初现金及现金等价物余额		8,106,089,705.64	4,854,002,395.01
六、期末现金及现金等价物余额		11,956,051,545.41	10,221,268,558.80

法定代表人：
张彦

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张彦
印

周萍
印

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海祥道投资管理股份有限公司
 2020年1-6月
 单位：元 币种：人民币

	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	3,000,000,000.00				20,115,878,326.30	-	6,091,103.20		579,930,224.88	3,278,716,837.70	26,980,616,492.08	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00				20,115,878,326.30	-	6,091,103.20		579,930,224.88	3,278,716,837.70	26,980,616,492.08	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-125,685,261.84					367,823,325.98	242,138,064.14	
(一) 综合收益总额										517,823,325.98	517,823,325.98	
(二) 所有者投入和减少资本					-125,685,261.84						-125,685,261.84	
1. 股东投入的普通股												
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					-125,685,261.84						-125,685,261.84	
(三) 利润分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-150,000,000.00	-150,000,000.00	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,000,000,000.00				19,990,193,064.46	-	6,091,103.20		579,930,224.88	3,646,540,163.68	27,222,754,556.22	

主管会计工作

会计机构负责人



母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	上期			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
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	其他							
一、上年期末余额	3,000,000,000.00			17,922,863,744.30	-	6,091,103.20		524,828,432.54	2,979,034,706.64	24,432,817,986.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,000,000,000.00			17,922,863,744.30	-	6,091,103.20		524,828,432.54	2,979,034,706.64	24,432,817,986.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,193,014,582.00				55,101,792.34	299,682,131.06	2,547,798,505.40
(一) 综合收益总额									551,017,923.40	551,017,923.40
(二) 所有者投入和减少资本				2,193,014,582.00						2,193,014,582.00
1. 股东投入的普通股										
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				2,193,014,582.00						2,193,014,582.00
1. 提取盈余公积								55,101,792.34	-251,335,792.34	-196,234,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配								55,101,792.34	-55,101,792.34	
3. 其他									-196,234,000.00	-196,234,000.00
(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. 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	3,000,000,000.00			20,115,878,326.30		6,091,103.20		579,930,224.88	3,278,716,837.70	26,980,616,492.08

主管会计：唐张

会计机构负责人：唐张

唐张印道

唐张印道

江东控股集团有限责任公司

财务报表附注

截至 2020 年 6 月 30 日止

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

江东控股集团有限责任公司(以下简称“公司或本公司”)前身是马鞍山市建设投资有限责任公司,于 1999 年 3 月根据马鞍山市人民政府马政秘【1999】21 号文件成立,取得马鞍山市工商行政管理局核发的 340500000035912 号企业法人营业执照。

2007 年 2 月经马鞍山市人民政府马政秘【2007】9 号文批准,公司以截至 2006 年 10 月 31 日经审计的授权经营的国有净资产 87,908 万元中的 83,767 万元作为注册资本进行了工商变更登记,该增资业经马鞍山华业会计师事务所审验并出具了华业会验(2007)037 号验资报告。

2010 年 6 月 11 日,根据马鞍山市人民政府马政秘【2010】47 号《关于同意组建市城市发展投资集团的批复》的文件,在马鞍山市建设投资有限责任公司基础上组建江东控股集团有限责任公司。根据马鞍山市人民政府马政秘【2010】103 号文件批复,将花山区湖东北路 601 号等 29 处土地共 169,248 平方米及地上建筑物 97 处共计 217,336.11 平方米、国际华城南侧 2 号等 6 宗共计 1,241.16 亩土地、马鞍山市工业投资有限责任公司国有股权划入本公司。

2011 年 6 月 30 日,根据公司股东会决议及马鞍山市国有资产监督管理委员会批准,公司增加注册资本人民币 43,926.00 万元,该增资业经安徽华林会计师事务所审验并出具了华林验字[2011]140 号验资报告。

2013 年 6 月 25 日,根据公司股东会决议及马鞍山市国有资产监督管理委员会批准,公司增加注册资本人民币 122,307.00 万元,该增资业经安徽华林会计师事务所审验并出具了华林验字[2013]151 号验资报告。

2013年9月27日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币50,000.00万元，增资后注册资本人民币300,000.00万元，该增资业经安徽华林会计师事务所审验并出具了华林验字[2013]241号验资报告。

截止2020年3月31日，公司注册资本为人民币300,000.00万元。

公司注册地址：安徽省马鞍山市花山区花雨路3号；

公司类型：有限责任公司（国有独资）；

法定代表人：张道祥。

本公司经营范围：房地产综合开发、市政府授权范围内国有资产运营管理；投资及资产管理、非融资性担保；土地整理开发；资产租赁及物业管理（不含金融租赁、工业地产租赁）；工程项目建设及咨询服务（不含工业地产）；投资信息咨询、代理中介服务。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	马鞍山市工业投资有限责任公司	工业投资	—	100.00
2	安徽星马汽车集团有限公司	星马集团	—	80.00
3	安徽荣马置地科技有限责任公司	荣马置地	—	100.00
4	马鞍山市土地储备中心江东控股集团分中心	土储分中心	—	100.00
5	安徽省高新创业投资有限责任公司	高新创投	—	100.00
6	安徽普邦资产经营有限公司	普邦资产	100.00	—
7	马鞍山市江东城市基础设施投资有限公司	城基投资	100.00	—
8	马鞍山市燃气总公司	燃气总公司	—	100.00
9	马鞍山港华燃气有限公司	港华燃气	—	50.00
10	马鞍山市方圆工程技术咨询有限公司	方圆咨询	—	100.00
11	马鞍山易高车用能源有限公司	易高能源	—	70.00
12	当涂县港华燃气有限公司	当涂港华	—	51.00
13	马鞍山市南湖宾馆有限公司	南湖宾馆	—	100.00
14	马鞍山市靓马城乡建设投资有限公司	靓马城建	100.00	—

15	马鞍山市普邦融资担保有限责任公司	普邦担保	—	100.00
16	马鞍山市通安机动车辆检测有限公司	通安检测	—	100.00
17	安徽润马典当有限责任公司	润马典当	11.00	89.00
18	马鞍山市骏马交通运输建设投资有限公司	骏马交投	89.06	10.94
19	马鞍山市瑞马建设工程有限公司	瑞马建设	85.87	14.13
20	马鞍山市乐马文化旅游投资发展有限公司	乐马文旅	—	100.00
21	马鞍山市秀山医院	秀山医院	100.00	—
22	马鞍山市睿马科技服务有限公司	睿马科技	—	100.00
23	马鞍山环通公路发展有限公司	环通公路	—	100.00
24	安徽富马高科技园区投资发展股份有限公司	富马科技	—	100.00
25	马鞍山江东金融控股有限公司	江东金融	80.00	20.00
26	安徽普邦小额贷款有限公司	普邦小贷	5.00	95.00
27	马鞍山普邦金融信息服务有限公司	普邦金融	20.00	80.00
28	光大江东环保能源（马鞍山）有限公司	光大江东	—	50.00
29	马鞍山市公共交通集团有限责任公司	公交集团	—	100.00
30	马鞍山市富马经开工业科技发展有限公司	富马经开	—	100.00
31	马鞍山市文化旅游集团有限公司	文旅集团	100.00	—
32	马鞍山市富马含硕工业科技发展有限公司	富马含硕	—	100.00
33	马鞍山市富马当先科技发展有限公司	富马当先	—	100.00
34	马鞍山市富马博高工业科技发展有限公司	富马博高	—	100.00
35	安徽浦邦物业管理有限公司	浦邦物业	—	51.00
36	马鞍山江东中铁水务有限公司	中铁水务	—	51.00
37	安徽江东洁净环境科技有限公司	江东洁净	—	50.00
38	马鞍山智慧江东投资有限责任公司	智慧江东	—	60.00
39	马鞍山市公交集团当涂公交有限公司	公交当涂	—	100.00
40	马鞍山市公交集团驾校有限公司	公交驾校	—	100.00
41	马鞍山金旅旅游投资有限公司	金旅投资	—	61.73
42	马鞍山华神建材工业有限公司	华神建材	—	100.00
43	华菱星马汽车（集团）股份有限公司	华菱星马	—	15.23
44	安徽华菱汽车有限公司	华菱汽车	—	100.00
45	安徽福马车桥有限公司	福马车桥	—	100.00
46	马鞍山凯马汽车零部件服务有限公司	凯马零部件	—	100.00
47	上海徽融融资租赁有限公司	上海徽融	—	83.46
48	湖南星马汽车有限公司	湖南星马	—	66.67

49	安徽星马专用汽车有限公司	星马专汽	—	100.00
50	天津星马汽车有限公司	天津星马	—	100.00
51	上海索达传动机械有限公司	上海索达	—	100.00
52	福瑞投资贸易有限公司	福瑞投资	—	100.00
53	湖南华菱汽车有限公司	湖南华菱	—	75.00
54	镇江索达汽车零部件有限公司	镇江索达	—	100.00
55	马鞍山福亨汽车内饰有限公司	福亨内饰	—	60.00
56	安徽福马汽车零部件集团有限公司	福马零部件	—	100.00
57	芜湖福马汽车零部件有限公司	芜湖福马	—	100.00
58	安徽福马电子科技有限公司	福马电子	—	100.00
59	马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司	鑫马秀山	56.25	43.75
60	马鞍山市秀山投资有限公司	秀山投资	—	100.00
61	马鞍山新东投资发展有限公司	新东投资	—	100.00
62	马鞍山市艾客酒店管理有限公司	艾客酒店	—	100.00
63	马鞍山江东颐养有限责任公司	江东颐养	60.00	—
64	马鞍山江东产业投资有限公司	江东产投	100.00	—
65	马鞍山市奥格爱玛体育文化发展有限公司	奥格爱玛	—	100.00
66	马鞍山市江东旅游发展有限公司	旅游发展	—	100.00
67	马鞍山市智马智能装备产业研究有限公司	智马智能	—	100.00
68	当涂益马实业有限公司	益马实业	100.00	—
69	深圳华菱星马汽车销售有限公司	深圳华菱	—	100.00
70	安徽裕邦物业有限公司	裕邦物业	—	100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

无。

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	马鞍山市奥格体育文化发展有限公司	奥格体育	注销

本期增加子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的

会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、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），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，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。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，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。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③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。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本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，应当按照本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。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.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，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最

终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及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。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资

产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司

的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后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：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 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。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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 贷款和应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资

产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

本公司可供出售金融资产为权益投资工具时，如在公开市场交易的股票，期末公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 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：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 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。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资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差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(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：本公司将 1,000 万元以上应收账款，1,000 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据:

组合 1: 对政府相关部门及承担政府职能公司的应收款项; 银行承兑汇票组合。

组合 2: 不属于政府相关部门及承担政府职能公司的应收款项, 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项; 商业承兑汇票组合, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合 1: 不计提坏账准备。

组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	长期应收款计提比例	应收票据计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%	1%	5%
1 至 2 年	10%	10%	1%	10%
2 至 3 年	30%	30%	1%	30%
3 至 4 年	50%	50%	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 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, 并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类: 存货是指本公司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, 包括原

材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

① 产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.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投资成本；

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币

资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投

资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号--或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14. 投资性房地产

投资性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

15. 固定资产

(1) 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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
市政设施	70	3%~5%	1.36%~1.39%
房屋、建筑物	10~45	3%~5%	2.11%~9.70%
机器设备	8~14	3%~5%	6.79%~12.13%
运输工具	6~12	3%~5%	7.92%~16.17%
办公设备及其他	5~14	3%~5%	6.79%~19.40%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

16. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 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，并且给企业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经发生减值的情形。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年~70 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该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；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 股份支付

- (1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。
- (2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。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。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

23. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

C. 本公司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。

③ 于资产负债表日，本公司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，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。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

26. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将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。

某项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固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组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原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

27. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内，本公司无其他的重要会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	5%、6%、10%、11%、16%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
房产税	房产租金收入或房产余值	12%、1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家或地方政府相关规定执行	—

2. 税收优惠及批文

①经安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合发布的《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高(2017)62 号)，华菱汽车和星马专汽通过了高新技术企业认定，华菱汽车证书编号：

GR201734000287，星马专汽证书编号：GR201734000675。根据相关规定，华菱汽车和星马专汽自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，企业所得税按15%征收。

②经安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合发布的《关于公布安徽省2018年第一批高新技术企业认定名单的通知》，福亨内饰和芜湖福马通过了高新技术企业认定，福亨内饰证书编号：GR201834000720，芜湖福马证书编号：GR201834000835。根据相关规定，福亨内饰和芜湖福马自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，企业所得税按15%征收。

③经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示安徽省2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，福马零部件通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201934000903。根据相关规定，福马零部件自2019年1月1日起三年内享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，企业所得税按15%征收。

④经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示上海市2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，上海索达通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201931003017，有效期三年，享受15%的所得税优惠税率。

⑤经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示天津市2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，天津星马通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201712000488，有效期三年，享受15%的所得税优惠税率。

⑥经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合发布的《关于认定长沙诚慧信息技术有限公司等1198家企业为湖南省2018年第二批高新技术企业的通知》，湖南华菱通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201843001148。根据相关规定，湖南华菱自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，企业所得税按15%征收。

⑦经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合发布的《关于认定长沙族兴新材料股份有限公司等1004家企业为湖南省2018年第一批高新技术企业的通知》，湖南星马通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201843000504。根据相关规定，湖南星马自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业所得税等

优惠政策，企业所得税按 15%征收。

⑧根据马鞍山市国家税务局的文件马国税直通[2016]458 号文件，自 2016 年 5 月 1 日起，符合条件的担保机构从事中小企业信用担保或者再担保业务取得的收入免征增值税。普邦担保本期享受担保业务收入免征增值税政策。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：	42,343.32	80,144.37
银行存款：	14,973,394,747.10	10,641,075,677.90
其他货币资金：	1,914,954,499.96	2,044,380,462.83
合计	16,888,391,590.38	12,685,536,285.10
其中：存放在境外的款项总额	6,573,159.93	6,507,379.76

(1) 其他货币资金期末余额中为用于开具银行承兑汇票交存的保证金金额为 1,233,484,222.85 元，为办理银行按揭贷款交存的保证金金额为 166,351,212.10 元，用于质押的定期存单 441,459,148.35 元，为开具信用证交存的保证金金额为 53,942,550.00 元，其他保证金 19,717,366.66 元。除上述款项外，期末货币资金余额中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金中存放在境外的款项金额为 6,573,159.93 元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	115,262,135.87	—	115,262,135.87	342,005,918.77	—	342,005,918.77
商业承兑票据	12,460,000.00	623,000.00	11,837,000.00	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00
合计	127,722,135.87	623,000.00	127,099,135.87	343,005,918.77	50,000.00	342,955,918.77

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,391,973,436.38	—
合计	1,391,973,436.38	—

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(4) 期末应收票据用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、53 所有权或使用权受到限制的资产。

3. 应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

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账款	343,898,428.51	3.99	324,530,212.63	94.37	19,368,215.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,212,334,608.50	95.21	271,362,155.76	3.30	7,940,972,452.74
其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	4,613,027,046.28	53.48	—	—	4,613,027,046.28
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	3,599,307,562.22	41.73	271,362,155.76	7.54	3,327,945,406.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,336,452.03	0.80	64,316,735.69	92.76	5,019,716.34
合计	8,625,569,489.04	100.00	660,209,104.08	7.65	7,965,360,384.96

(续上表)

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账款	344,279,762.51	4.99	324,892,146.63	94.37	19,387,615.88

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,481,899,012.99	93.98	164,587,976.24	2.54	6,317,311,036.75
其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	4,136,659,715.34	59.98	—	—	4,136,659,715.34
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	2,345,239,297.65	34.00	164,587,976.24	7.02	2,180,651,321.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	70,963,772.17	1.03	65,641,058.72	92.50	5,322,713.45
合计	6,897,142,547.67	100.00	555,121,181.59	8.05	6,342,021,366.08

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古华银设备（集团）有限公司	144,897,458.73	144,897,458.73	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
内蒙古日强建筑机械有限责任公司	30,652,043.89	21,456,430.73	70.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
宁夏恒瑞祥达机械设备有限公司	26,609,454.29	24,028,337.22	90.30	预计未来现金流量现值低于其账面价值
四川杰通汽车贸易有限公司	24,540,042.73	24,540,042.73	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
云南同发经贸有限公司	23,158,563.53	23,158,563.53	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
深圳新沃运力汽车有限公司	20,524,431.86	20,524,431.86	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
山西鑫大中天汽车销售有限公司	21,526,456.63	20,450,133.80	95.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
大连瑞星汽车销售服务有限公司	14,063,568.49	9,844,497.94	70.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
忻州市江诚物流有限公司	13,395,610.61	12,725,830.08	95.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
孝义市湧森贸易有限公司	12,901,596.57	11,740,452.88	91.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
潍坊和天汽车贸易有限公司	11,629,201.18	11,164,033.13	96.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	343,898,428.51	324,530,212.63	94.37	

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,148,872,608.88	157,443,630.43	5.00
1 至 2 年	310,625,818.47	31,062,581.85	10.00
2 至 3 年	61,256,339.89	18,376,901.96	30.00
3 至 4 年	23,708,781.57	11,854,390.79	50.00
4 至 5 年	11,096,813.40	8,877,450.72	80.00
5 年以上	43,747,200.01	43,747,200.01	100.00
合计	3,599,307,562.22	271,362,155.76	7.54

③ 组合中，单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
石家庄正福汽车贸易有限公司	8,320,791.01	7,904,751.46	95.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
保山市四方宏源汽车销售有限公司	8,220,303.91	7,809,288.71	95.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖北嘉合宏源汽车销售有限公司	5,645,876.93	5,645,876.93	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
四川省三业汽车贸易有限公司	5,518,384.18	5,242,464.98	95.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南金菱车业贸易有限公司	5,537,526.38	5,388,603.43	97.31	预计未来现金流量现值低于其账面价值
湖南经纬汽车贸易有限公司	4,709,530.45	4,709,530.45	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
北京菱海明贸易有限责任公司	4,393,051.03	2,196,525.52	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
霍林郭勒市冠通矿山工程有限公司	4,563,102.79	4,563,102.79	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
贵州顺亿通汽贸有限公司	3,995,651.01	2,796,955.71	70.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆西部杰通汽车贸易有限公司	3,772,424.61	3,772,424.61	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
乌海市立达机电设备有限公司	3,676,774.55	3,676,774.55	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
河南众信汽车销售服务有限公司	3,412,713.21	3,071,441.89	90.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值

广西南宁轩鼎汽车销售有限公司	1,566,365.15	1,535,037.84	98.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
枣庄华海联工程机械有限公司	1,515,580.63	1,515,580.63	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
锡林浩特市凯瑞特工贸有限公司	1,329,640.00	1,329,640.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
马鞍山市华宇汽车维修服务有限公司	1,255,798.27	1,255,798.27	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
营口华菱汽车销售有限公司	1,145,000.00	1,145,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
马鞍山百源机械有限公司	757,937.92	757,937.92	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	69,336,452.03	64,316,735.69	92.76	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 105,087,922.49 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
马鞍山市财政局	3,612,697,152.44	41.88	—
马鞍山市向山镇人民政府	848,452,743.65	9.84	—
苏州市润泰华菱汽车销售服务有限公司	197,401,730.81	2.29	8,470,752.53
南京怀宸汽车科技发展有限公司	194,580,764.92	2.26	7,761,930.11
广州市深马汽车贸易有限公司	160,734,293.24	1.86	144,921,058.73
合计	5,013,866,685.06	58.13	161,153,741.37

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,767,717.10	98.35	76,234,700.92	91.65

1至2年	497,346.09	0.70	4,446,500.02	5.35
2至3年	112,830.49	0.16	911,289.63	1.10
3年以上	560,353.00	0.79	1,588,551.82	1.90
合计	70,938,246.68	100.00	83,181,042.39	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
上海宝钢钢材贸易有限公司	8,750,507.16	12.34
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	6,146,858.87	8.67
江苏苏美达成套设备工程有限公司	4,762,055.51	6.71
优美科汽车催化剂(苏州)有限公司	4,137,219.28	5.83
山东修健重卡车桥制造有限公司	3,371,500.31	4.75
合计	27,168,141.13	38.30

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	—	—	—	—	—	—
应收股利	—	—	—	—	—	—
其他应收款	5,132,244,362.36	153,348,694.64	4,978,895,667.72	4,841,050,325.79	165,119,904.64	4,675,930,421.15
合计	5,132,244,362.36	153,348,694.64	4,978,895,667.72	4,841,050,325.79	165,119,904.64	4,675,930,421.15

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款:	5,123,454,792.96	99.83	147,946,847.38	2.89	4,975,507,945.58

其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	4,631,502,311.34	90.24	—	—	4,631,502,311.34
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	491,952,481.62	9.59	147,946,847.38	30.07	344,005,634.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,789,569.40	0.17	5,401,847.26	61.46	3,387,722.14
合计	5,132,244,362.36	100.00	153,348,694.64	2.99	4,978,895,667.72

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款：	4,831,360,756.39	99.80	159,214,057.38	3.30	4,672,146,699.01
其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	4,472,973,228.91	92.40	—	—	4,472,973,228.91
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	358,387,527.48	7.40	159,214,057.38	44.43	199,173,470.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,689,569.40	0.20	5,905,847.26	60.95	3,783,722.14
合计	4,841,050,325.79	100.00	165,119,904.64	3.41	4,675,930,421.15

① 组合中，期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
张国志	7,699,368.50	4,311,646.36	56.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
丁钰	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
其他汇总	90,200.90	90,200.90	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	8,789,569.40	5,401,847.26	61.46	

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	203,824,777.91	10,191,238.90	5.00
1-2年	81,118,322.88	8,111,832.29	10.00
2-3年	62,029,320.31	18,608,796.09	30.00
3-4年	55,332,000.56	27,666,000.28	50.00
4-5年	31,395,400.68	25,116,320.54	80.00
5年以上	58,252,659.28	58,252,659.28	100.00
合计	491,952,481.62	147,946,847.38	30.07

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额-11,771,210.00元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
马鞍山市财政局	往来款	2,563,437,746.33	5年以内	49.95	—
马鞍山市雨山区土地和房屋征收管理局	往来款	409,520,235.49	5年以内	7.98	—
安徽省投资集团有限公司	往来款	362,300,000.00	5年以上	7.06	—
马鞍山市滨江新区建设投资有限公司	往来款	224,710,122.50	5年以内	4.38	—
马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发展有限公司	往来款	160,059,753.74	5年以内	3.12	—
合计		3,720,027,858.06		72.48	—

(6) 其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,437,973,145.03	—	8,437,973,145.03	8,034,942,978.54	—	8,034,942,978.54
开发成本	4,512,901,839.14	—	4,512,901,839.14	4,438,720,661.81	—	4,438,720,661.81
原材料	700,298,493.89	80,353,352.42	619,945,141.47	655,193,316.65	84,753,120.24	570,440,196.41
库存商品	2,005,056,240.42	198,669,792.78	1,806,386,447.64	1,505,756,683.13	187,335,957.96	1,318,420,725.17
在产品	21,717,366.79	—	21,717,366.79	21,344,768.62	—	21,344,768.62
周转材料	383,695.44	—	383,695.44	442,336.73	—	442,336.73
合计	15,678,330,780.71	279,023,145.20	15,399,307,635.51	14,656,400,745.48	272,089,078.20	14,384,311,667.28

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	84,753,120.24	2,574,334.16	—	6,974,101.98	—	80,353,352.42
库存商品	187,335,957.96	13,798,158.27	—	2,464,323.45	—	198,669,792.78
合计	272,089,078.20	16,372,492.43	—	9,438,425.43	—	279,023,145.20

(3) 本公司按存货成本大于可变现净值的金额计提存货跌价准备，存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。

7. 其他流动资产

(1) 其他流动资产分类披露

项目	期末余额	期初余额
委托理财	28,000,000.00	14,000,000.00
存出保证金	96,774,463.81	106,184,456.18
委托贷款	442,659,100.00	390,615,252.00
预缴税金	7,243,212.54	7,880,244.72
增值税留抵税额	180,548,104.60	138,986,433.88
应收代偿款	67,035,725.92	12,034,350.07
合计	822,260,606.87	669,700,736.85

8. 可供出售的金融资产

(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						
按公允价值计量的	246,612,644.98	—	246,612,644.98	246,612,644.98	—	246,612,644.98
按成本计量的	905,933,701.70	51,207,700.00	854,726,001.70	905,933,701.70	51,207,700.00	854,726,001.70
合计	1,152,546,346.68	51,207,700.00	1,101,338,646.68	1,152,546,346.68	51,207,700.00	1,101,338,646.68

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徽商银行股份有限公司	246,612,644.98	—	—	246,612,644.98
合计	246,612,644.98	—	—	246,612,644.98

(3) 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			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00
长江产权交易有限责任公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00
皖江城市带承接产业转移投资基金(安徽)有限公司	714,385.00	—	—	714,385.00
上海康佳绿色科技股份有限公司	18,154,000.00	—	—	18,154,000.00
南京长江发展股份有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
马鞍山中冶华欣水环境治理公司	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00
马鞍山雨山融资担保有限责任公司	2,500,000.00	—	—	2,500,000.00
马鞍山市天顺港口有限责任公司	10,500,000.00	—	—	10,500,000.00
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业(有限合伙)	33,000,000.00	—	—	33,000,000.00
马鞍山市花信融资担保有限公司	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00
马鞍山市花山融资担保有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
马鞍山市国元小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00

马鞍山横山融资担保有限公司	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00
马鞍山戴博光电科技有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
海南金海安投资有限公司	4,934,200.00	—	—	4,934,200.00
国元农业保险股份有限公司	25,000,000.00	—	—	25,000,000.00
飞马智科信息技术股份有限公司	30,016,341.36	—	—	30,016,341.36
奥盛新材料股份有限公司	10,153,289.66	—	—	10,153,289.66
安徽正方生物科技有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
安徽预立精工科技有限公司	7,000,000.00	—	—	7,000,000.00
安徽省征信股份有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	294,155,500.00	—	—	294,155,500.00
安徽惊天液压智控股份有限公司	400,000.00	—	—	400,000.00
安徽金都融资担保有限公司	950,000.00	—	—	950,000.00
安徽黄河水处理科技股份有限公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00
安徽华琪环保科技股份有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
安徽华菱西厨装备股份公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00
安徽红太阳新材料有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
港华紫荆农庄(句容)有限公司	2,648,285.68	—	—	2,648,285.68
安徽菲利特流体设备制造有限公司	14,600,000.00	—	—	14,600,000.00
马钢(上海)融资租赁有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	28,000,000.00	—	—	28,000,000.00
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业	135,000,000.00	—	—	135,000,000.00
上海融和电科融资租赁有限公司	25,000,000.00	—	—	25,000,000.00
安徽含山农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
安徽格瑞德机械制造有限公司	30,430,000.00	—	—	30,430,000.00
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	15,777,700.00	—	—	15,777,700.00
安徽威德萨科技有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
合计	905,933,701.70	—	—	905,933,701.70

(续上表)

被投资单位	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	—	—	—	—
长江产权交易有限责任公司	—	—	—	—
皖江城市带承接产业转移投资基金（安徽）有限公司	—	—	—	—
上海康佳绿色科技股份有限公司	—	—	—	—
南京长江发展股份有限公司	—	—	—	—
马鞍山中冶华欣水环境治理公司	—	—	—	—
马鞍山雨山融资担保有限责任公司	—	—	—	—
马鞍山市天顺港口有限责任公司	—	—	—	—
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—
马鞍山市花信融资担保有限公司	—	—	—	—
马鞍山市花山融资担保有限公司	—	—	—	—
马鞍山市国元小额贷款股份有限公司	—	—	—	—
马鞍山横山融资担保有限公司	—	—	—	—
马鞍山戴博光电科技有限公司	—	—	—	—
海南金海安投资有限公司	—	—	—	—
国元农业保险股份有限公司	—	—	—	—
飞马智科信息技术股份有限公司	—	—	—	—
奥盛新材料股份有限公司	—	—	—	—
安徽正方生物科技有限公司	—	—	—	—
安徽预立精工科技有限公司	—	—	—	—
安徽省征信股份有限公司	—	—	—	—
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	—	—	—	—
安徽惊天液压智控股份有限公司	—	—	—	—
安徽金都融资担保有限公司	—	—	—	—
安徽黄河水处理科技股份有限公司	—	—	—	—
安徽华琪环保科技股份有限公司	—	—	—	—
安徽华菱西厨装备股份公司	—	—	—	—
安徽红太阳新材料有限公司	—	—	—	—
港华紫荆农庄（句容）有限公司	—	—	—	—

被投资单位	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安徽菲利特流体设备制造有限公司	—	—	—	—
马钢（上海）融资租赁有限公司	—	—	—	—
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	—	—	—	—
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业	—	—	—	—
上海融和电科融资租赁有限公司	—	—	—	—
安徽含山农村商业银行股份有限公司	—	—	—	—
安徽格瑞德机械制造有限公司	30,430,000.00	—	—	30,430,000.00
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	15,777,700.00	—	—	15,777,700.00
安徽威德萨科技有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
合计	51,207,700.00	—	—	51,207,700.00

9. 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	977,504,345.12	129,324,570.37	848,179,774.75	953,212,965.81	111,102,354.22	842,110,611.59	7%-15%
其中：未实现融资收益	44,927,977.11	—	44,927,977.11	54,922,080.24	—	54,922,080.24	—
长期借款	52,850,000.00	—	52,850,000.00	69,350,000.00	—	69,350,000.00	—
合计	1,030,354,345.12	129,324,570.37	901,029,774.75	1,022,562,965.81	111,102,354.22	911,460,611.59	

其中长期借款明细如下：

用款单位	期末余额	期初余额
安徽省玉龙文化旅游投资发展有限公司	43,500,000.00	60,000,000.00
小九华寺	2,000,000.00	2,000,000.00
波罗尼亚游乐园（马鞍山）有限公司	7,350,000.00	7,350,000.00
合计	52,850,000.00	69,350,000.00

期末长期应收款用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、53所有权或使用权受到限制的资产。

10. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	6,013,590,166.37	11,811,143.31	6,001,779,023.06	5,268,427,216.68	11,811,143.31	5,256,616,073.37
合计	6,013,590,166.37	11,811,143.31	6,001,779,023.06	5,268,427,216.68	11,811,143.31	5,256,616,073.37

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动					其他权益变动
		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		
马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发展有限公司	150,000,000.00	—	—	—	—	—	
马鞍山同华皖江产业投资中心(有限合伙)	30,004,011.65	—	—	—	—	—	
马鞍山仁和众安投资管理公司	1,140,256.46	—	—	—	—	—	
马鞍山市花山区资产经营有限公司	42,780,636.44	—	—	—	—	—	
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	2,103,768,821.37	200,000,000.00	—	—	—	—	
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金(有限合伙)	670,125,000.00	—	64,937,500.00	—	—	—	
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	77,465,608.97	—	—	—	—	—	
马鞍山中粮生物化学有限公司	—	29,883,120.00	—	—	—	—	
马鞍山赛亚特橡胶空气弹簧有限公司	6,811,143.31	—	—	—	—	—	
马鞍山江东工业设计发展有限公司	1,562,479.76	—	—	—	—	—	
马鞍山市电子认证有限公司	1,096,333.37	—	—	-278,279.78	—	—	
马鞍山市民卡有限	970,917.46	—	—	—	—	—	

公司						
含山县高新创业投资有限责任公司	3,762,173.64	—	—	—	—	—
马鞍山成长创业投资有限公司	13,195,000.12	—	—	—	—	—
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	11,272,048.82	—	5,910,336.93	—	—	—
马鞍山市博浪热能科技有限公司	5,281,594.98	—	5,281,594.98	—	—	—
安徽旗翔科技发展有限公司	8,713,339.45	—	—	—	—	—
安徽海思达机器人有限公司	2,225,414.68	—	—	—	—	—
马鞍山市石臼湖高科创新投资有限责任公司	6,488,189.27	—	—	—	—	—
和县高新创业投资有限责任公司	6,315,622.03	—	—	—	—	—
马鞍山兴慈创业投资有限责任公司	11,084,440.79	—	—	—	—	—
当涂县高新创业投资有限责任公司	5,060,713.14	—	—	—	—	—
马鞍山市创惠投资有限责任公司	7,540,060.77	—	—	—	—	—
马鞍山首拓新能源科技有限公司	1,789,121.42	—	—	—	—	—
马鞍山雨甜医疗科技有限公司	6,491,414.02	—	—	—	—	—
马鞍山国元融资担保有限责任公司	33,108,850.33	—	—	—	—	—
中冶华天(安徽)节能环保研究院	7,040,669.26	—	—	—	—	—
马鞍山思派科创科技有限公司	3,742,040.15	—	—	—	—	—
马鞍山港口(集团)有限责任公司	—	—	—	—	—	—
马鞍山支点科技成果转化一号投资管理中心(有限合伙)	303,092,882.67	—	—	—	—	—
马鞍山哈工大特种机器人有限公司	11,579,597.92	—	—	—	—	—
马鞍山支点创科科技产业投资有限公	825,274.55	—	—	—	—	—

司						
马鞍山盛凯股权投资合伙企业	199,993,982.38	—	—	—	—	—
安徽启源新材料创业投资管理中心(有限合伙)	36,058,709.99	—	—	—	—	—
安徽省玉龙文化旅游投资发展有限公司	11,944,532.43	—	—	—	—	—
马鞍山市保利大剧院管理有限公司	2,804,533.34	—	—	—	—	—
波罗尼亚游乐园(马鞍山)有限公司	7,330,277.37	—	—	—	—	—
中国十七冶集团有限公司	1,194,589,302.84	—	—	—	—	—
马鞍山市华普江东教育科技有限公司	135,694.09	—	—	—	—	—
马鞍山江东绿丞科技有限公司	5,312,276.25	—	—	—	—	—
马鞍山首创水务有限责任公司	110,173,635.18	—	—	—	—	—
马鞍山博望港华燃气有限公司	27,021,304.58	—	—	—	—	—
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	66,337,380.13	—	—	—	—	—
卓佳公用工程(马鞍山)有限公司	3,233,492.37	—	—	—	—	—
安徽新慈物业管理有限公司	800,676.76	—	—	714,363.55	—	—
安徽汇荣能源有限公司	2,198,491.83	—	—	-27,691.54	—	—
安徽省合马高速铁路股份有限公司	49,520,000.00	396,160,000.00	—	—	—	—
马鞍山市洁源环保有限公司	3,924,533.72	—	—	—	—	—
中钢矿院(马鞍山)安全应急产业研究院有限公司	4,993,333.28	—	—	—	—	—
安徽兴港物业管理有限公司	1,139,498.29	—	—	773,735.24	—	—
马鞍山港能投智慧能源有限公司	749,423.08	—	—	—	—	—
安徽江控创富基金管理有限公司	832,481.97	—	—	—	—	—

安徽恒毅智能装备股份有限公司	5,000,000.00	—	—	—	—	—
嘉兴英凰股权投资合伙企业（有限合伙）	—	200,000,000.00	—	—	—	—
合计	5,268,427,216.68	826,043,120.00	76,129,431.91	1,182,127.47	—	—

（续上表）

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		
马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发展有限公司	—	—	—	150,000,000.00	
马鞍山同华皖江产业投资中心（有限合伙）	—	—	—	30,004,011.65	
马鞍山仁和众安投资管理公司	—	—	—	1,140,256.46	
马鞍山市花山区资产经营有限公司	—	—	—	42,780,636.44	
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	—	—	—	2,303,768,821.37	
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金（有限合伙）	—	—	—	605,187,500.00	
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	—	—	—	77,465,608.97	
马鞍山中粮生物化学有限公司	—	—	—	29,883,120.00	
马鞍山赛亚特橡胶空气弹簧有限公司	—	—	—	6,811,143.31	6,811,143.31
马鞍山江东工业设计发展有限公司	—	—	—	1,562,479.76	
马鞍山市电子认证有限公司	—	—	—	818,053.59	
马鞍山市市民卡有限公司	—	—	—	970,917.46	
含山县高新创业投资有限责任公司	—	—	—	3,762,173.64	
马鞍山成长创业投资有限公司	—	—	—	13,195,000.12	
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限	—	—	—	5,361,711.89	

公司					
马鞍山市博浪热能科技有限公司	—	—	—	—	
安徽旗翔科技发展有限公司	—	—	—	8,713,339.45	
安徽海思达机器人有限公司	—	—	—	2,225,414.68	
马鞍山市石臼湖高科创新投资有限责任公司	—	—	—	6,488,189.27	
和县高新创业投资有限责任公司	—	—	—	6,315,622.03	
马鞍山兴慈创业投资有限责任公司	—	—	—	11,084,440.79	
当涂县高新创业投资有限责任公司	—	—	—	5,060,713.14	
马鞍山市创惠投资有限责任公司	—	—	—	7,540,060.77	
马鞍山首拓新能源科技有限公司	—	—	—	1,789,121.42	
马鞍山雨甜医疗科技有限公司	—	—	—	6,491,414.02	
马鞍山国元融资担保有限责任公司	1,794,000.00	—	—	31,314,850.33	
中冶华天(安徽)节能环保研究院	—	—	—	7,040,669.26	
马鞍山思派科创科技有限公司	—	—	—	3,742,040.15	
马鞍山港口(集团)有限责任公司	—	—	—	0.00	
马鞍山支点科技成果转化一号投资管理中心(有限合伙)	—	—	—	303,092,882.67	
马鞍山哈工大特种机器人有限公司	—	—	—	11,579,597.92	
马鞍山支点创科科技产业投资有限公司	—	—	—	825,274.55	
马鞍山盛凯股权投资合伙企业	—	—	—	199,993,982.38	
安徽启源新材料创业投资管理中心(有限合伙)	—	—	—	36,058,709.99	
安徽省玉龙文化旅	—	—	—	11,944,532.43	

游投资发展有限公司					
马鞍山市保利大剧院管理有限公司	—	—	—	2,804,533.34	
波罗尼亚游乐园(马鞍山)有限公司	—	—	—	7,330,277.37	
中国十七冶集团有限公司	—	—	—	1,194,589,302.84	
马鞍山市华普江东教育科技有限公司	—	—	—	135,694.09	
马鞍山江东绿丞科技有限公司	—	—	—	5,312,276.25	
马鞍山首创水务有限责任公司	—	—	—	110,173,635.18	
马鞍山博望港华燃气有限公司	4,090,000.00	—	—	22,931,304.58	
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	—	—	—	66,337,380.13	
卓佳公用工程(马鞍山)有限公司	—	—	—	3,233,492.37	
安徽新慈物业管理有限公司	—	—	—	1,515,040.31	
安徽汇荣能源有限公司	—	—	—	2,170,800.29	
安徽省合马高速铁路股份有限公司	—	—	—	445,680,000.00	
马鞍山市洁源环保科技有限公司	—	—	—	3,924,533.72	
中钢矿院(马鞍山)安全应急产业研究院有限公司	48,865.87	—	—	4,944,467.41	
安徽兴港物业管理有限公司	—	—	—	1,913,233.53	
马鞍山港能投智慧能源有限公司	—	—	—	749,423.08	
安徽江控创富基金管理有限公司	—	—	—	832,481.97	
安徽恒毅智能装备股份有限公司	—	—	—	5,000,000.00	5,000,000.00
嘉兴英凰股权投资合伙企业(有限合伙)	—	—	—	200,000,000.00	
合计	5,932,865.87	—	—	6,013,590,166.37	11,811,143.31

11. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,915,543,325.97	12,073,907,523.68	15,989,450,849.65
2.本期增加金额	15,204,490.88	—	15,204,490.88
(1) 购买	—	—	—
(2) 在建工程、无形资产转入	15,204,490.88	—	15,204,490.88
3.本期减少金额	162,305,422.88	—	162,305,422.88
(1) 转出至固定资产、无形资产	—	—	—
(2) 处置	162,305,422.88	—	162,305,422.88
4.期末余额	3,768,442,393.97	12,073,907,523.68	15,842,349,917.65
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	726,428,762.91	2,218,862,132.98	2,945,290,895.89
2.本期增加金额	50,747,076.66	149,745,070.08	200,492,146.74
(1) 计提或摊销	50,104,926.06	149,745,070.08	199,849,996.14
(2) 固定资产、无形资产转入	642,150.60	—	642,150.60
3.本期减少金额	43,365,980.12	—	43,365,980.12
(1) 转出至固定资产、无形资产	—	—	—
(2) 处置	43,365,980.12	—	43,365,980.12
4.期末余额	733,809,859.45	2,368,607,203.06	3,102,417,062.51
三、减值准备			
1.期初余额	117,481.63	—	117,481.63
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	117,481.63	—	117,481.63
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,034,515,052.89	9,705,300,320.62	12,739,815,373.51
2.期初账面价值	3,188,997,081.43	9,855,045,390.70	13,044,042,472.13

(2) 投资性房地产期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) 期末投资性房地产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、53 所有权或使用权受到限制的资产。

12. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	市政设施	房屋、建筑物	机器设备
一、账面原值			
1.期初余额	1,142,626,326.45	5,321,005,593.37	4,041,684,755.47
2.本期增加金额	—	4,289,799.22	35,996,087.25
(1) 购置	—	986,113.65	24,612,980.51
(2) 在建工程转入	—	3,303,685.57	11,383,106.74
(3) 无偿划转	—	—	—
(4) 投资性房地产转入	—	—	—
3.本期减少金额	—	13,716,065.65	6,776,951.69
(1) 处置	—	197,105.65	6,776,951.69
(2) 其他转出	—	13,518,960.00	—
4.期末余额	1,142,626,326.45	5,311,579,326.94	4,070,903,891.03
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	216,157,897.78	925,877,281.07	2,084,136,040.15
2.本期增加金额	26,455,223.89	73,682,536.60	128,369,032.75
(1) 计提	26,455,223.89	73,682,536.60	128,369,032.75
(2) 投资性房地产转入	—	—	—
3.本期减少金额	—	689,744.42	5,664,335.84
(1) 处置	—	47,593.82	5,664,335.84
(2) 其他转出	—	642,150.60	—
4.期末余额	242,613,121.67	998,870,073.25	2,206,840,737.06
三、减值准备			
1.期初余额	—	5,735,076.93	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	5,735,076.93	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	900,013,204.79	4,306,974,176.76	1,864,063,153.97
2.期初账面价值	926,468,428.67	4,389,393,235.37	1,957,548,715.32

续上表

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	333,259,773.06	65,497,142.69	10,904,073,591.04
2.本期增加金额	1,662,015.06	624,569.67	42,572,471.20
(1) 购置	1,662,015.06	624,569.67	27,885,678.89
(2) 在建工程转入	—	—	14,686,792.31
(3) 无偿划转	—	—	—
(4) 投资性房地产转入	—	—	—
3.本期减少金额	2,406,945.60	—	22,899,962.94
(1) 处置	2,406,945.60	—	9,381,002.94
(2) 其他转出	—	—	13,518,960.00
4.期末余额	332,514,842.52	66,121,712.36	10,923,746,099.30
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	196,109,361.55	18,781,961.24	3,441,062,541.79
2.本期增加金额	12,691,292.66	4,842,073.37	246,040,159.26
(1) 计提或摊销	12,691,292.66	4,842,073.36	246,040,159.26
(2) 投资性房地产转入	—	—	—
3.本期减少金额	1,112,436.13	—	7,466,516.39
(1) 处置	1,112,436.13	—	6,824,365.79
(2) 其他转出	—	—	642,150.60
4.期末余额	207,688,218.08	23,624,034.60	3,679,636,184.66
三、减值准备	—	—	—
1.期初余额	—	—	5,735,076.93
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	—	5,735,076.93
四、账面价值	—	—	—
1.期末账面价值	124,826,624.45	42,497,677.76	7,238,374,837.71

2.期初账面价值	137,150,411.51	46,715,181.45	7,457,275,972.32
----------	----------------	---------------	------------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖南华菱房屋及建筑物	138,586,771.33	正在办理中
福马零部件厂房及综合楼	104,904,447.39	正在办理中
华菱汽车房屋及建筑物	82,551,806.27	正在办理中
合 计	326,043,024.99	

(3) 期末固定资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、53所有权或使用权受到限制的资产。

13. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

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
城市路网工程	13,180,914,439.63	—	13,180,914,439.63	12,871,156,957.27	—	12,871,156,957.27
建委城市道路	1,767,235,012.42	—	1,767,235,012.42	1,757,178,377.21	—	1,757,178,377.21
体育中心项目	2,591,254,262.01	—	2,591,254,262.01	2,487,632,691.97	—	2,487,632,691.97
示范园区南区路	1,590,165,149.75	—	1,590,165,149.75	1,582,938,130.50	—	1,582,938,130.50
西塘名苑项目	589,649,174.38	—	589,649,174.38	583,856,352.97	—	583,856,352.97
城东水系项目	215,451,121.57	—	215,451,121.57	211,069,048.47	—	211,069,048.47
示范园区环湖东	173,034,116.23	—	173,034,116.23	164,066,794.30	—	164,066,794.30
华菱星马厂改造	431,319,773.00	—	431,319,773.00	383,138,509.48	—	383,138,509.48
其他水系综合治	28,008,545.15	—	28,008,545.15	23,626,472.05	—	23,626,472.05
重点局秀山医院	542,446,383.64	—	542,446,383.64	513,041,163.89	—	513,041,163.89
建委项目	129,094,311.88	—	129,094,311.88	124,712,238.78	—	124,712,238.78
东湖公园项目	130,690,411.31	—	130,690,411.31	128,222,832.31	—	128,222,832.31
润合家园项目	157,264,620.76	—	157,264,620.76	155,113,660.16	—	155,113,660.16
采石古镇一期项	273,648,204.05	—	273,648,204.05	243,407,492.72	—	243,407,492.72
采石矶 5A 级景区	150,015,011.67	—	150,015,011.67	90,404,720.64	—	90,404,720.64
科技创新园项目	105,191,688.02	—	105,191,688.02	103,703,613.40	—	103,703,613.40
其他零星项目	160,393,003.87	—	160,393,003.87	152,921,243.74	—	152,921,243.74

合计	22,215,775,229.34	—	22,215,775,229.34	21,576,190,299.86	—	21,576,190,299.86
----	-------------------	---	-------------------	-------------------	---	-------------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产投资性房地产金额	其他减少金额	期末余额
城市路网工程	1,500,000.00	12,871,156,957.27	310,407,031.26	649,548.90	—	13,180,914,439.63
建委城市道路	190,000.00	1,757,178,377.21	10,056,635.21	—	—	1,767,235,012.42
体育中心项目	300,000.00	2,487,632,691.97	103,621,570.04	—	—	2,591,254,262.01
示范园区南区路网	173,600.00	1,582,938,130.50	7,227,019.25	—	—	1,590,165,149.75
西塘名苑项目	89,000.00	583,856,352.97	5,792,821.41	—	—	589,649,174.38
华菱星马厂改造项目	—	383,138,509.48	60,029,343.71	11,383,106.74	464,973.45	431,319,773.00
采石古镇一期项目	40,000.00	243,407,492.72	30,240,711.33	—	—	273,648,204.05
合计	2,292,600.00	19,909,308,512.12	527,375,132.21	12,032,655.64	464,973.45	20,424,186,015.24

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
城市路网工程	87.87	90.00	3,523,424,852.70	163,380,084.35	6.01	自筹
建委城市道路	93.01	93.00	257,407,412.11	11,935,899.43	6.01	自筹
体育中心	86.38	92.00	378,531,116.74	17,552,366.91	6.01	自筹
示范园区南区路网	91.60	95.00	317,793,457.89	14,735,981.08	6.01	自筹
西塘名苑	66.25	67.00	56,937,386.70	2,640,168.42	6.01	自筹
华菱星马厂改造项目	—	—	—	—	—	自筹
采石古镇一期项目	68.41	70.00	46,562,766.71	2,159,100.61	6.01	自筹
合计			4,580,656,992.85	212,403,600.80	—	

(3) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专有技术	软件及其他	公路收费权	合计
一、账面原					

值					
1.期初余额	4,627,028,076.44	576,534,433.66	596,990,977.25	248,545,200.00	6,049,098,687.35
2.本期增加金额	—	7,766.99	48,171,006.27	—	48,178,773.26
(1) 购置	—	7,766.99	48,171,006.27	—	48,178,773.26
(2) 研发投入	—	—	—	—	—
(3) 投资性房地产转入	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
(2) 转入投资性房地产	—	—	—	—	—
(3) 其他	—	—	—	—	—
4.期末余额	4,627,028,076.44	576,542,200.65	645,161,983.52	248,545,200.00	6,097,277,460.61
二、累计摊销					
1.期初余额	763,058,847.69	208,857,270.38	94,676,539.21	199,236,161.98	1,265,828,819.26
2.本期增加金额	57,674,416.32	27,927,165.99	15,730,979.06	4,969,800.00	106,302,361.37
(1) 本期计提	57,674,416.32	27,927,165.99	15,730,979.06	4,969,800.00	106,302,361.37
(2) 投资性房地产转入	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
(2) 转入投资性房地产	—	—	—	—	—
(3) 其他	—	—	—	—	—
4.期末余额	820,733,264.01	236,784,436.37	110,407,518.27	204,205,961.98	1,372,131,180.63
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—

4.期末余额	---	—	-	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,806,294,812.43	339,757,764.28	534,754,465.25	44,339,238.02	4,725,146,279.98
2.期初账面价值	3,863,969,228.75	367,677,163.28	502,314,438.04	49,309,038.02	4,783,269,868.09

(2) 期末无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况详见附注五、53 所有权或使用权受到限制的资产的说明；

(3) 期末无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

15. 开发支出

(1) 开发支出变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	其他	
柴油机研发	199,616,849.58	69,338,151.66	—	—	—	268,955,001.24
气体机研发	49,429,800.69	7,663,070.14	—	—	—	57,092,870.83
合计	249,046,650.27	77,001,221.80	—	—	—	326,047,872.07

(2) 本公司在成功开发出自主知识产权的大排量柴油发动机、天然气发动机的基础上，2017 通过研究、立项，开始对欧六新型柴油机和气体机研发项目进行开发，公司自欧六新型柴油机研发项目和气体机研发项目满足资本化条件之日起对开发支出进行资本化。截至 2020 年 6 月 30 日止，公司其他欧六新型柴油机和气体机研发项目正在有序进行。

(3) 开发支出期末余额较期初余额上升 30.92%，主要系欧六新型柴油机和气体机研发项目支出增加所致。

16. 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
立管改造	16,647,479.48	—	892,058.70	—	15,755,420.78
宾馆改良支出	29,414,341.83	—	139,359.54	—	29,274,982.29
湖南星马底盘车间	4,942,823.72	—	1,391,030.74	—	3,551,792.98

其他	8,042,524.15	—	266,538.95	—	7,775,985.20
合计	59,047,169.18	—	2,688,987.93	—	56,358,181.25

17. 递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	35,303,374.86	30,469,825.09
递延收益	667,105.08	683,113.43
其他流动负债	18,058,528.94	18,058,528.94
合计	54,029,008.88	49,211,467.46

18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
公益性生物资产及林地资产	2,052,050,280.90	2,052,050,280.90
未确认的售后租回损益	661,414,472.46	661,414,472.46
委托贷款（长期）	142,209,105.28	110,500,343.27
置换的代偿款	54,476,909.14	94,830,078.24
工程设备款	61,634,778.33	42,446,447.96
绝当抵押物	22,572,000.00	22,572,000.00
其他	—	8,044,557.43
合计	2,994,357,546.11	2,991,858,180.26

19. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵（质）押借款	2,255,359,114.55	1,830,012,500.00
保证借款	1,101,181,377.25	982,000,000.00
信用借款	755,600,000.00	688,500,000.00
合计	4,112,140,491.80	3,500,512,500.00

20. 应付票据

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,084,516,481.18	1,141,995,052.63
商业承兑汇票	881,781,268.29	816,641,753.52
信用证	803,360,600.00	897,420,000.00

合计	2,769,658,349.47	2,856,056,806.15
----	------------------	------------------

①期末无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 按性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,370,781,809.89	2,297,789,970.50
工程设备款	281,567,326.21	326,645,707.42
劳务费	6,931,976.18	6,530,594.91
运输费	15,025,370.63	4,239,908.50
其他	78,297,481.69	56,408,111.97
合计	3,752,603,964.60	2,691,614,293.30

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的重要应付款项。

22. 预收款项

(1) 账面余额

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	201,246,737.34	118,053,434.24
燃气及安装费	139,647,781.64	159,065,225.05
货款	181,211,266.24	133,657,283.55
其他	7,417,920.08	6,368,877.78
合计	529,523,705.30	417,144,820.62

(2) 期末预收款项余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(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
短期薪酬	68,395,787.40	287,395,485.10	314,664,090.96	41,127,181.54
离职后福利-设定提存计划	987,353.19	19,802,975.40	20,649,059.37	141,269.22
辞退福利	7,992,329.90	6,451,627.47	6,485,617.83	7,958,339.54
合计	77,375,470.49	313,650,087.97	341,798,768.16	49,226,790.30

(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
工资、奖金、津贴和补贴	60,996,093.21	244,166,333.46	271,597,345.16	33,565,081.51
职工福利费	203,990.00	10,184,396.42	10,290,759.42	97,627.00
社会保险费	57,651.01	9,610,534.90	9,666,474.80	1,711.10
其中：医疗保险费	56,336.63	8,535,153.95	8,590,718.65	771.93
工伤保险费	267.36	544,251.02	544,516.92	1.46
生育保险费	1,047.02	531,129.93	531,239.23	937.72
住房公积金	436,158.49	21,759,653.36	22,138,182.53	57,629.32
工会经费和职工教育经费	6,701,894.69	1,674,566.96	971,329.05	7,405,132.60
合计	68,395,787.40	287,395,485.10	314,664,090.96	41,127,181.53

(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
基本养老保险	367,733.42	18,221,264.82	18,447,775.86	141,222.38
失业保险费	34,651.57	769,067.46	803,672.19	46.84
企业年金	584,968.20	812,643.12	1,397,611.32	—
合计	987,353.19	19,802,975.40	20,649,059.37	141,269.22

(4) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
契税	27,000,000.00	—
企业所得税	23,008,059.84	34,269,912.16
增值税	1,955,828.08	30,675,574.11
土地使用税	17,547,985.70	20,284,818.96
房产税	12,831,491.87	12,987,186.50
城市维护建设税	249,933.67	250,289.74
教育费附加	124,656.35	115,696.47
代扣代缴个人所得税	53,284.18	28,080.72
其他	2,538,325.38	6,880,182.40
合计	85,309,565.07	105,491,741.06

25. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	696,163,107.21	698,802,192.16
应付股利	3,525,000.00	3,525,000.00
其他应付款	1,793,449,333.66	1,528,973,809.75
合 计	2,493,137,440.87	2,231,301,001.91

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	671,984,197.04	676,768,273.98
借款利息	19,072,611.75	13,777,153.57
长期应付款利息	5,106,298.42	8,256,764.61
合计	696,163,107.21	698,802,192.16

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,525,000.00	3,525,000.00

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,627,994,684.76	1,375,333,001.34
保证金	160,841,018.61	148,792,334.59
押金	4,613,630.29	4,848,473.82
合计	1,793,449,333.66	1,528,973,809.75

26. 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	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,702,948,977.04	1,624,151,937.04
一年内到期的应付债券	9,396,337,366.45	3,183,190,563.40
一年内到期的长期应付款	2,492,824,019.54	4,359,458,468.67
合计	13,592,110,363.03	9,166,800,969.11

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	561,700,000.00	187,210,000.00
抵押借款	524,547,777.04	379,847,777.04
保证借款	584,701,200.00	293,700,000.00
信用借款	32,000,000.00	763,394,160.00
合计	1,702,948,977.04	1,624,151,937.04

一年内到期的非流动负债期末余额较期初增长 48.28%，主要系一年内到期的应付债券、长期借款增加所致。

27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	500,000,000.00	—
预提送车费用	26,645,744.03	19,113,602.79
担保赔偿准备	103,591,827.92	96,897,836.53
未到期责任准备	6,686,376.79	4,291,593.50
销售承包费	50,462,077.16	41,290,662.56
其他预提费用	26,400,072.98	23,112,066.41
合计	713,786,098.88	184,705,761.79

28. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,850,795,000.00	3,480,769,400.00
抵押借款	2,045,005,060.31	2,469,653,948.83
保证借款	1,472,562,609.60	1,500,636,000.00
信用借款	2,838,249,038.77	395,799,860.87
合计	10,206,611,708.68	7,846,859,209.70

29. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期末余额	期初余额
14 马城投债	1,500,000,000.00	2014/4/24	7 年	—	299,871,856.58
16 江东控股 PPN001	300,000,000.00	2016/3/3	3+2 年	—	240,000,000.00
16 江东控股 MTN001	2,100,000,000.00	2016/3/22	5 年	—	2,099,546,729.32
16 江东 01(私募)	2,000,000,000.00	2016/3/11	5 年	—	1,959,483,737.95
16 江东 02(私募)	1,000,000,000.00	2016/11/1	5 年	992,800,280.03	998,116,134.88

16 江控 01	3,000,000,000.00	2016/10/27	5 年	2,995,401,801.65	2,997,889,443.18
17 江 东 控 股 PPN001(品种一)	1,100,000,000.00	2017/8/18	3+2 年	—	1,100,000,000.00
17 江东控股 PPN001 (品种二)	900,000,000.00	2017/8/18	5 年	900,000,000.00	900,000,000.00
18 江东控股 MTN002 (中期票据)	1,000,000,000.00	2018/4/27	3+2 年	—	999,950,085.33
18 江东控股 ZR001	1,000,000,000.00	2018/4/3	5 年	989,672,061.88	992,606,331.15
18 江东控股 PPN001	1,000,000,000.00	2018/7/17	2+2 年	—	1,000,000,000.00
19 江东控股 PPN001	1,000,000,000.00	2019/1/16	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 江控 01 私募债	1,500,000,000.00	2019/3/12	3+2 年	1,498,423,580.81	1,498,770,635.90
19 江东控股 ZR001	500,000,000.00	2019/5/22	3 年	450,000,000.00	500,000,000.00
19 江东控股 ZR002	1,000,000,000.00	2019/6/13	5 年	986,462,289.11	989,216,579.19
19 江控 02	1,500,000,000.00	2019/6/12	3+2 年	1,497,973,054.28	1,498,391,313.77
19 江东控股 MTN001	2,000,000,000.00	2019/9/4	5 年	1,999,811,597.13	1,999,848,620.69
20 江 东 01	2,300,000,000.00	2020-1-17	3+2 年	2,300,000,000.00	—
20 江东控股 PPN001	1,000,000,000.00	2020-3-19	3+2 年	1,000,000,000.00	—
20 江 东 04	700,000,000.00	2020-4-23	3+2 年	700,000,000.00	—
20 皖江东控股 ZR001	1,000,000,000.00	2020-5-15	2 年	1,000,000,000.00	—
20 皖江东控股 ZR003	500,000,000.00	2020-5-27	3 年	500,000,000.00	—
20 江东控股 PPN002	1,000,000,000.00	2020-5-28	3+2 年	1,000,000,000.00	—
2020 年第一期理财直 接融资工具	500,000,000.00	2020-3-16	3 年	500,000,000.00	—
合计	29,400,000,000.00	—	—	20,310,544,664.89	21,073,691,467.94

30. 长期应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,538,799,047.84	4,105,178,430.78
专项应付款	3,436,142,526.05	2,419,090,304.94
合 计	5,974,941,573.89	6,524,268,735.72

(2) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
马鞍山江东徽银城镇化基金长期贷款	923,000,000.00	958,125,000.00
上海国际信托有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00
中原信托有限公司	—	175,000,000.00

中信信托有限责任公司	—	700,000,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	107,200,000.00	107,200,000.00
华润深国投信托公司	206,530,000.00	—
马鞍山市金家庄城市发展投资有限责任公司	94,600,000.00	94,600,000.00
华宝信托有限责任公司	—	350,000,000.00
国开发展基金有限公司	52,500,000.00	53,750,000.00
融资租赁款	802,815,312.30	1,314,349,695.24
改制费用	2,153,735.54	2,153,735.54
合计	2,538,799,047.84	4,105,178,430.78

(3) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁补偿款	91,480,869.82	—	37,297,428.00	54,183,441.82
其他具有专项或特定用途的款项	612,006,416.69	1,568,271,591.44	128,969,202.91	2,051,308,805.22
政府置换债资金	1,257,752,900.00	—	332,179,400.00	925,573,500.00
中小企业专项资金	394,757,109.36	—	53,358,129.30	341,398,980.06
风险专项资金	63,093,009.07	584,789.88	—	63,677,798.95
合计	2,419,090,304.94	1,568,856,381.32	551,804,160.21	3,436,142,526.05

31. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	278,878,824.93	10,577,900.00	15,405,394.21	274,051,330.72	—
经营权租赁收入	196,143,871.26	—	—	196,143,871.26	—
合计	475,022,696.19	10,577,900.00	15,405,394.21	470,195,201.98	—

涉及递延收益的项目：

项目	期初余额	本期新增补助	本期计入收入	其他变动	期末余额
二污厂 TOT 经营权租赁收入	129,308,333.34	—	—	—	129,308,333.34
东污厂 TOT 经营权租赁收入	77,817,775.11	—	—	—	77,817,775.11
重型商用车车桥开发及技术中心建设项目补助	70,100,000.00	—	—	—	70,100,000.00
年产 3 万辆重型卡车项目投资补助	39,333,333.06	—	4,916,666.64	—	34,416,666.42

发动机技改项目	30,660,169.35	—	2,546,567.82	—	28,113,601.53
整车及关键零部件检测中心建设项目	16,867,222.18	—	323,333.34	—	16,543,888.84
创新性省份建设专项资金-购置研发仪器	9,056,005.22	—	556,505.04	—	8,499,500.18
节能环保大功率发动机智能工厂新模式	4,049,099.41	7,000,000.00	495,833.33	—	10,553,266.08
5 万台重型车环保大功率发动机	3,525,000.00	—	225,000.00	—	3,300,000.00
当涂县财政局产业振兴和技术改造项目资金	2,500,000.00	—	—	—	2,500,000.00
军民两用环保大功率柴油发动机项目	—	2,000,000.00	83,333.35	—	1,916,666.65
大功率发动机动力实验室	1,999,999.88	—	166,666.68	—	1,833,333.20
天然气发动机项目补贴	1,838,695.71	—	143,275.02	—	1,695,420.69
华菱单班发动机及车桥项目技改 1	1,775,000.09	—	99,999.96	—	1,675,000.13
2019 年制造强省建设资金(年产 3000 辆专用车生产线智能化改造及 VOC 处理提升项目)	1,330,694.45	—	55,833.30	—	1,274,861.15
涂装车间 VOCs 综合治理项目	1,159,583.32	—	50,416.68	—	1,109,166.64
中小企业民营经济发展专项资金	705,065.09	—	33,809.46	—	671,255.63
发动机工程研究中心项目补贴	987,500.00	—	75,000.00	—	912,500.00
2017 年工业投资综合奖补资金	879,898.61	—	45,416.64	—	834,481.97
混凝土搅拌车生产线工装设备自动化提升改造项目	581,677.72	—	33,558.36	—	548,119.36
12L 高效节能环保天然气发动机开发项目	421,890.90	—	29,500.02	—	392,390.88
智能工厂和数字化车间	413,194.46	—	20,833.32	—	392,361.14
节能环保大功率发动机数字化车间	409,722.27	—	20,833.32	—	388,888.95
技改综合奖补	935,829.99	—	52,079.58	—	883,750.41

发动机缸体设计与验证一体化	221,375.05	—	12,649.98	—	208,725.07
夜间亮化工程	205,743.84	—	14,523.06	—	191,220.78
进口设备补贴	43,749.95	—	2,500.02	—	41,249.93
马鞍山市工业经济倍增计划专项资金	830,921.12	—	109,130.98	—	721,790.14
富马经开标准化厂房投资补助	23,900,132.29	—	202,795.75	—	23,697,336.54
富马经开配电工程建设补偿	535,436.57	—	19,122.74	—	516,313.83
固定资产投资奖励	2,348,936.16	—	25,531.92	—	2,323,404.24
投资一次性补助资金	450,617.28	—	9,831.24	—	440,786.04
公交业务购车补贴	49,830,093.77	—	4,982,250.00	—	44,847,843.77
公交车驾驶区域防护隔离设施款	—	1,577,900.00	52,596.66	—	1,525,303.34
合计	475,022,696.19	10,577,900.00	15,405,394.21	—	470,195,201.98

32. 实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	股权比例
马鞍山市人民政府	3,000,000,000.00	—	—	3,000,000,000.00	100.00%
合计	3,000,000,000.00	—	—	3,000,000,000.00	100.00%

33. 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	27,671,516,324.21	—	94,164,642.90	27,577,351,681.31
合计	27,671,516,324.21	—	94,164,642.90	27,577,351,681.31

本期资本公积增加变动原因如下：

变动原因	金额
资产拨入	—
增加合计	—
资产拨出	94,164,642.90
减少合计	94,164,642.90

34. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他	减：所得	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			综合收益 当期转入 损益	税费 用			
一、以后不能重 分类进损益的其 他综合收益	—	—	—	—	—	—	—
其中：重新计算 设定受益计划净 负债和净资产的 变动	—	—	—	—	—	—	—
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	197,240,728.13	-18,552.79	—	—	-18,552.79	-102,712.42	197,240,728.13
其中：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	34,246,638.54	—	—	—	—	—	34,246,638.54
可供出售金 融资产公允价 值变动损益	163,125,563.62	—	—	—	—	—	163,125,563.62
持有至到期投资 重分类为可供出 售金融资产损益	—	—	—	—	—	—	—
现金流量套期损 益的有效部分	—	—	—	—	—	—	—
外币财务报 表折算差额	-131,474.03	-18,552.79	—	—	-18,552.79	-102,712.42	-131,474.03
其他	—	—	—	—	—	—	—
其他综合收益合 计	197,240,728.13	-18,552.79	—	—	-18,552.79	-102,712.42	197,222,175.34

35. 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

安全生产费	118,116.65	1,918,832.11	1,851,095.57	185,853.19
-------	------------	--------------	--------------	------------

36. 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	579,930,224.88	—	—	579,930,224.88
合计	579,930,224.88	—	—	579,930,224.88

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

37. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	2,075,567.30	—	—	2,075,567.30
合计	2,075,567.30	—	—	2,075,567.30

系子公司普邦担保根据公司股东会决议，按其本期净利润的10%计提一般风险准备金。

38. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期期末未分配利润	4,895,517,553.76	4,491,490,817.59
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	4,895,517,553.76	4,491,490,817.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,261,346.54	705,112,879.12
减：提取法定盈余公积	—	55,101,792.34
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	871,714.41
应付普通股股利	150,000,000.00	245,112,636.20
转作股本的普通股股利	—	—
其他	—	—
期末未分配利润	5,074,778,900.30	4,895,517,553.76

39. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额
主营业务收入	4,638,317,083.53

其他业务收入	200,295,828.17
营业收入合计	4,838,612,911.70
主营业务成本	3,566,778,572.86
其他业务成本	350,259,836.24
营业成本合计	3,917,038,409.10

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
加工制造业	3,314,091,776.21	2,911,167,108.77
土地整理收入	749,070,000.00	199,722,800.10
天然气销售收入	372,368,727.11	318,039,538.10
房地产行业	23,674,408.87	7,047,556.79
融资租赁	24,902,145.59	8,212,432.99
公用事业收入	19,708,519.48	83,304,011.19
经营权租赁收入	88,422,562.37	30,821,618.07
担保业务收入	20,575,705.40	—
餐饮服务收入	11,291,644.81	1,966,721.16
其他收入	1,598,689.95	6,156,440.39
贷款收入	11,674,584.46	340,345.30
检测收入	938,319.28	—
合计	4,638,317,083.53	3,566,778,572.86

40. 税金及附加

项目	本期发生额
城市维护建设税	3,176,943.16
教育费附加	2,640,313.94
土地使用税	19,257,233.04
房产税	20,822,377.25
土地增值税	238,232.89
其他	8,039,237.17
合计	54,174,337.45

41. 销售费用

项目	本期发生额
----	-------

送车费	40,857,814.05
职工薪酬	40,985,710.38
广告及宣传费	6,031,477.53
售后服务费用	35,052,684.36
差旅、通讯及招待费	3,050,526.74
办公费及水电费	4,461,272.08
中介及服务费	3,494,331.33
折旧及摊销费	4,893,196.26
其他	16,154,745.41
合计	154,981,758.14

42. 管理费用

项目	本期发生额
职工薪酬	87,915,532.44
折旧与摊销	145,851,933.64
差旅、通讯及招待费	10,315,908.19
中介及服务费	10,027,404.04
办公费及水电费	8,787,277.86
广告及业务宣传费	534,799.25
车辆费用	2,075,240.68
其他	11,334,812.58
合计	276,842,908.68

43. 研发费用

项目	本期发生额
新产品开发费	50,354,297.01
职工薪酬	22,471,134.85
折旧与摊销	7,937,556.54
材料消耗费	81,933.29
其他	3,073,573.23
合 计	83,918,494.92

44. 财务费用

项目	本期发生额
利息支出	807,787,316.89
减：利息收入	126,346,053.20

加：汇兑损失	-504,178.64
银行手续费	7,383,687.20
其他	—
合计	688,320,772.25

45. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本期发生额
政府补助	59,291,246.69
合计	59,291,246.69

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相
一、与资产相关的政府补助		
年产3万辆重型卡车项目投资补助	4,916,666.64	与资产相关
发动机技改项目	2,546,567.82	与资产相关
整车及关键零部件检测中心建设项目补贴	643,290.84	与资产相关
创新性省份建设专项资金	556,505.04	与资产相关
公交购车补贴	4,982,250.00	与资产相关
天然气发动机项目补贴	194,648.94	与资产相关
发动机工程研究中心项目补贴	83,333.35	与资产相关
5万台重型车环保大功率发动机项目	391,666.68	与资产相关
节能环保大功率发动机智能工厂	495,833.33	与资产相关
富马经开标准化厂房投资补助	264,550.26	与资产相关
富马经开配电工程建设补偿	57,368.23	与资产相关
其他零星政府补助	272,713.08	与资产相关
二、与收益相关的政府补助		
土地使用税奖励	383,500.00	与收益相关
规制补贴	33,000,000.00	与收益相关
新能源汽车奖补资金	2,200,000.00	与收益相关
和谐劳动关系示范企业奖励资金	800,000.00	与收益相关
华泾镇扶持资金	1,120,000.00	与收益相关
2018年重点人才工程区级补贴	1,001,200.00	与收益相关
11升高效超低排放天然气发动机研发	796,000.00	与收益相关
2020年企业失业保险费返还	357,132.36	与收益相关

其他零星政府补助	424,921.12	与收益相关
经信委电力管理专项奖励	750,000.00	与收益相关
技改综合奖补	1,000,000.00	与收益相关
就业及稳岗补贴	2,053,099.00	与收益相关
合 计	59,291,246.69	

46. 投资收益

项目	本期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,182,127.47
处置长期股权投资产生的投资收益	810,843.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,890,243.11
理财产品收益	307,454.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	—
合 计	10,190,668.16

47. 资产减值损失

项目	本期发生额
一、坏账损失	-112,162,947.83
二、存货跌价损失	-16,372,492.43
三、长期股权投资减值损失	—
四、贷款减值准备	-13,158,752.00
五、置换代偿款减值准备	-6,017,175.04
六、可供出售金额资产减值损失	—
合 计	-147,711,367.30

48. 资产处置收益

项 目	本期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-985,807.53
其中：固定资产处置利得	-985,807.53

49. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额
政府补助	683,363,331.27

其他	2,123,848.63
合计	685,487,179.90

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额
城市基础设施建设补贴	664,691,796.00
财政扶持资金	—
公共业务专项补贴	15,341,692.51
其他零星政府补助	3,329,842.76
合计	683,363,331.27

50. 营业外支出

项目	本期发生额
罚款、赔款支出	279,172.18
对外捐赠	1,133,921.10
其他	2,114,580.93
合计	3,527,674.21

51. 所得税费用

项目	本期发生额
当期所得税费用	28,904,666.11
递延所得税费用	-4,817,541.42
合计	24,087,124.69

52. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	241,993,352.18
加: 资产减值准备	147,711,367.30
固定资产折旧、投资性房地产折旧	296,145,085.32
无形资产摊销、投资性房地产摊销	256,047,431.45
长期待摊费用摊销	2,688,987.93
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)	981,625.58

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）	751,998,087.86
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,190,668.16
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,817,541.42
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）	-1,031,368,460.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,957,672,594.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	2,389,498,212.23
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	1,083,014,884.72
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	14,973,437,090.42
减：现金的期初余额	10,641,155,822.27
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	4,332,281,268.15

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额
一、现金	14,973,437,090.42
其中：库存现金	42,343.32
可随时用于支付的银行存款	14,973,394,747.10
可随时用于支付的其他货币资金	—
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	14,973,437,090.42

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,914,954,499.96	承兑及按揭保证金等

应收票据	202,931,746.49	质押
投资性房地产	1,713,594,187.15	借款、信托、债券等
固定资产	498,630,767.67	售后回租及抵押
无形资产	610,454,337.25	抵押
长期应收款	470,216,889.56	质押取得借款
合计	5,410,782,428.08	

54. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			246,181.81
其中：美元	34,727.50	7.0795	245,853.34
欧元	41.26	7.961	328.47
应收账款			3,767,751.24
其中：美元	532,205.84	7.0795	3,767,751.24
其他非流动资产			13,905,080.65
其中：欧元	1,746,650.00	7.961	13,905,080.65
应付账款			3,481,709.36
其中：欧元	491,801.59	7.0795	3,481,709.36
其他应付款			391,705.08
其中：欧元	49,203.00	7.961	391,705.08

(2) 境外经营实体的说明：

单位名称	经营地址	记账本位币
福瑞投资	香港	美元

六、合并范围的变更

1. 本期新纳入合并范围的主体

无。

2. 本期不再纳入合并范围的主体

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	马鞍山市奥格体育文化发展有限公司	奥格体育	注销

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山市工业投资有限责任公司	马鞍山	马鞍山	股权投资	—	100.00	设立或投资方式
安徽星马汽车集团有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	80.00	设立或投资方式
安徽荣马置地科技有限责任公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市土地储备中心江东控股集团分中心	马鞍山	马鞍山	土地整理	—	100.00	设立或投资方式
安徽省高新创业投资有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资	—	100.00	设立或投资方式
安徽普邦资产经营有限公司	马鞍山	马鞍山	资产管理	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市江东城市基础设施投资有限公司	马鞍山	马鞍山	资产管理、投资	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市燃气总公司	马鞍山	马鞍山	煤气设备维修、燃气具维修等	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山港华燃气有限公司	马鞍山	马鞍山	燃气的生产、配送	—	50.00	设立或投资方式
马鞍山市方圆工程技术咨询有限公司	马鞍山	马鞍山	工程咨询	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山易高车用能源有限公司	马鞍山	马鞍山	天然气销售	—	70.00	设立或投资方式
当涂县港华燃气有限公司	马鞍山	马鞍山	燃气的生产、配送	—	51.00	设立或投资方式
马鞍山市南湖宾馆	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市靛马城乡建设投资有限公司	马鞍山	马鞍山	工程建设	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市普邦融资担保有限责任公司	马鞍山	马鞍山	融资担保	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市通安机动车辆检测有限公司	马鞍山	马鞍山	机动车检测	—	100.00	设立或投资方式
安徽润马典当有限责任公司	马鞍山	马鞍山	典当、贷款	11.00	89.00	设立或投资方式

马鞍山市骏马交通运输建设投资有限公司	马鞍山	马鞍山	基建投资、建设	89.06	10.94	设立或投资方式
马鞍山市瑞马建设工程有限公司	马鞍山	马鞍山	土地整理、基建	85.87	14.13	设立或投资方式
马鞍山市乐马文化旅游投资发展有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务、投资	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市秀山医院	马鞍山	马鞍山	医疗	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市睿马科技服务有限公司	马鞍山	马鞍山	科技服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山环通公路发展有限公司	马鞍山	马鞍山	公路维护	—	100.00	设立或投资方式
安徽富马高科技园区投资发展股份有限公司	马鞍山	马鞍山	园区建设开发	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山江东金融控股有限公司	马鞍山	马鞍山	金融服务	80.00	20.00	设立或投资方式
安徽普邦小额贷款有限公司	马鞍山	马鞍山	贷款	5.00	95.00	设立或投资方式
马鞍山普邦金融信息服务有限公司	马鞍山	马鞍山	金融服务	20.00	80.00	设立或投资方式
光大江东环保能源（马鞍山）有限公司	马鞍山	马鞍山	公共服务	—	50.00	设立或投资方式
马鞍山市公共交通集团有限责任公司	马鞍山	马鞍山	公交营运	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市富马经开工业科技发展有限公司	马鞍山	马鞍山	园区开发建设	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市文化旅游集团有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅投资	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市富马含硕工业科技发展有限公司	马鞍山	马鞍山	园区开发建设	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市富马当先科技发展有限公司	马鞍山	马鞍山	园区开发建设	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市富马博高工业科技发展有限公司	马鞍山	马鞍山	园区开发建设	—	100.00	设立或投资方式
安徽浦邦物业管理有限公司	马鞍山	马鞍山	物业管理	—	51.00	设立或投资方式
马鞍山江东中铁水	马鞍山	马鞍山	污水处理、服务	—	51.00	设立或投资

务有限公司						方式
安徽江东洁净环境科技有限公司	马鞍山	马鞍山	环保再利用	—	50.00	设立或投资方式
马鞍山智慧江东投资有限责任公司	马鞍山	马鞍山	信息服务	—	60.00	设立或投资方式
马鞍山市公交集团当涂公交有限公司	马鞍山	马鞍山	公交营运	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市公交集团驾校有限公司	马鞍山	马鞍山	驾驶培训	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山金旅旅游投资有限公司	马鞍山	马鞍山	旅游投资	—	61.73	设立或投资方式
马鞍山华神建材工业有限公司	马鞍山	马鞍山	建筑材料等	—	100.00	设立或投资方式
华菱星马汽车（集团）股份有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	15.23	设立或投资方式
安徽华菱汽车有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
安徽福马车桥有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山凯马汽车零部件服务有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
上海徽融融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	—	83.46	设立或投资方式
湖南星马汽车有限公司	衡阳市	衡阳市	汽车制造业	—	66.67	设立或投资方式
安徽星马专用汽车有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
天津星马汽车有限公司	天津	天津	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
上海索达传动机械有限公司	上海	上海	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
福瑞投资贸易有限公司	香港	香港	贸易服务	—	100.00	设立或投资方式
湖南华菱汽车有限公司	衡阳市	衡阳市	汽车制造业	—	75.00	设立或投资方式
镇江索达汽车零部件有限公司	镇江	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山福亨汽车内饰有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	60.00	设立或投资方式
安徽福马汽车零部件集团有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
芜湖福马汽车零部件有限公司	芜湖	芜湖	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式

安徽福马电子科技有限公司	马鞍山	马鞍山	汽车制造业	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司	马鞍山	马鞍山	项目投资、工程投资	56.25	43.75	设立或投资方式
马鞍山市秀山投资有限公司	马鞍山	马鞍山	项目投资、工程投资	—	100.00	股权划拨
马鞍山新东投资发展有限公司	马鞍山	马鞍山	项目投资、工程投资	—	100.00	股权划拨
马鞍山市艾客酒店管理有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山江东颐养有限责任公司	马鞍山	马鞍山	养老服务	60.00	—	设立或投资方式
马鞍山江东产业投资有限公司	马鞍山	马鞍山	股权投资	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市奥格爱玛体育文化发展有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市江东旅游发展有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市智马智能装备产业研究有限公司	马鞍山	马鞍山	技术研发	—	100.00	设立或投资方式
当涂益马实业有限公司	马鞍山	马鞍山	建筑装饰、装修	100.00	—	设立或投资方式
深圳华菱星马汽车销售有限公司	深圳	深圳	汽车销售	—	100.00	设立或投资方式
安徽裕邦物业有限公司	马鞍山	马鞍山	物业管理	—	100.00	设立或投资方式

2. 在合营联营企业中的权益

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发展有限公司	马鞍山市	马鞍山市	融资投资	29.41	—	权益法
马鞍山同华皖江产业投资中心(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	投资	50.00	—	权益法
马鞍山仁和众安投资管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	投资	30.00	—	权益法
马鞍山市花山区资产经营有限公司	马鞍山市	马鞍山市	融资投资	40.00	—	权益法
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	宿州市	宿州市	投资	32.14	—	权益法
马鞍山市江东徽银城镇化一	马鞍山市	马鞍山市	投资管理	20.00	—	权益法

号基金（有限合伙）						
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	环保设施	18.29	—	权益法
马鞍山中粮生物化学有限公司	马鞍山市	马鞍山市	科研开发	—	30.00	权益法
马鞍山赛亚特橡胶空气弹簧有限公司	马鞍山市	马鞍山市	制造业	—	29.00	权益法
马鞍山江东工业设计发展有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工业设计	—	40.00	权益法
马鞍山市电子认证有限公司	马鞍山市	马鞍山市	认证服务	—	49.00	权益法
马鞍山市民卡有限公司	马鞍山市	马鞍山市	公共服务	—	49.00	权益法
含山县高新创业投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
马鞍山成长创业投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
安徽旗翔科技发展有限公司	马鞍山市	马鞍山市	软件开发	—	16.00	权益法
安徽海思达机器人有限公司	马鞍山市	马鞍山市	自动化生产系统生产	—	11.72	权益法
马鞍山市石臼湖高科创新投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
和县高新创业投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	35.29	权益法
马鞍山兴慈创业投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
当涂县高新创业投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	50.00	权益法
马鞍山市创惠投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	33.33	权益法
马鞍山首拓新能源科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	新能源技术的研发	—	8.57	权益法
马鞍山雨甜医疗科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	医疗器械、电子产品的研发	—	10.00	权益法
马鞍山国元融资担保有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	融资担保	—	26.00	权益法
中冶华天(安徽)节能环保研究院有限公司	马鞍山市	马鞍山市	节能环保研究	—	33.33	权益法
马鞍山思派科创科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	技术研发服务	—	4.80	权益法
马鞍山支点科技成果转化一号投资管理中心(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	25.10	权益法

马鞍山哈工大特种机器人有限公司	马鞍山市	马鞍山市	智能制造	—	24.50	权益法
马鞍山支点创科科技产业投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	创业投资	—	20.00	权益法
马鞍山盛凯股权投资合伙企业	马鞍山市	马鞍山市	股权投资	—	28.57	权益法
安徽启源新材料创业投资管理中心(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	股权投资	—	44.44	权益法
安徽省玉龙文化旅游投资发展有限公司	马鞍山市	马鞍山市	文旅投资服务	—	40.00	权益法
马鞍山市保利大剧院管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	经营演出	—	49.00	权益法
波罗尼亚游乐园(马鞍山)有限公司	马鞍山市	马鞍山市	旅游设施建设与经营	—	49.00	权益法
中国十七冶集团有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工程施工	—	26.32	权益法
马鞍山市华普江东教育科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	教育产品研发服务	—	40.00	权益法
马鞍山江东绿丞科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	研发咨询	—	45.00	权益法
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	自来水生产销售	—	40.00	权益法
马鞍山博望港华燃气有限公司	马鞍山市	马鞍山市	燃气销售	—	40.00	权益法
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	马鞍山市	马鞍山市	铁路建设及运输	—	15.00	权益法
卓佳公用工程(马鞍山)有限公司	马鞍山市	马鞍山市	管道组件加工生产	—	25.00	权益法
安徽新慈物业管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	物业管理	—	49.00	权益法
安徽汇荣能源有限公司	马鞍山市	马鞍山市	燃料批发和零售业	—	49.00	权益法
安徽省合马高速铁路股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	铁路建设	—	49.52	权益法
马鞍山市洁源环保有限公司	马鞍山市	马鞍山市	固体废物治理	—	20.00	权益法
中钢矿院(马鞍山)安全应急产业研究院有限公司	马鞍山市	马鞍山市	科研和技术服务	—	30.00	权益法
安徽兴港物业管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	物业管理	—	49.00	权益法
马鞍山港能投智慧能源有限公司	马鞍山市	马鞍山市	能源项目建设和管理	—	30.00	权益法
安徽江控创富基金管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	股权投资	—	45.00	权益法
安徽恒毅智能装备股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	机器设备	—	37.31	权益法

嘉兴英凰股权投资合伙企业 (有限合伙)	嘉兴市	嘉兴市	股权投资	—	6.67	权益法
------------------------	-----	-----	------	---	------	-----

八、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：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同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的实际控制人情况

名称	注册地	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
马鞍山市人民政府	马鞍山市	100.00	100.00

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3. 本公司联营企业情况

本公司重要的合营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

4. 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	统一社会信用代码
马鞍山博望港华燃气有限公司	子公司马鞍山港华燃气有限公司的 关联方	91340500581534042W
马鞍山江北港华燃气有限公司	子公司马鞍山港华燃气有限公司的 关联方	91340500058498964D
芜湖江北港华燃气有限公司	子公司马鞍山港华燃气有限公司的 关联方	91340000760804917F

5. 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额
马鞍山博望港华燃气有限公司	销售商品	14,301,433.85
马鞍山江北港华燃气有限公司	销售商品	678,765.61
芜湖江北港华燃气有限公司	销售商品	1867.4
合计		14,982,066.86

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

应收账款	马鞍山江北港华燃气有限公司	3,292,340.20	7,056,481.05
应收账款	马鞍山博望港华燃气有限公司	8,987,878.15	5,443,368.33
应收账款	芜湖江北港华燃气有限公司	15,621.92	314,482.61
应收账款	铜陵港华燃气有限公司	—	193,312.86
应收账款	安庆港华燃气有限公司	—	88,203.20
应收账款	卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	251,494.73	57,330.30
应收账款	大丰港华燃气有限公司	—	4,778.60
应收账款	山东港华培训学院	—	4,560.00
应收账款	徐州港华燃气有限公司	3,672.10	3,672.10
其他应收款	马鞍山港能投智慧能源有限公司	57,206.29	57,206.29
其他应收款	池州港华燃气有限公司	—	12,000.00
应付账款	港华投资有限公司	1,313,852.11	2,391,208.90
应付账款	港华天然气销售有限公司	331,392.00	884,462.40
应付账款	卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	7,149.68	325,254.28
应付账款	马鞍山江北港华燃气有限公司	—	4,525.28
应付账款	马鞍山博望港华燃气有限公司	—	1,481.30

九、政府补助

计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
详见附注五、45、49	与资产、收益相关	742,654,577.96	其他收益、营业外收入

十、或有事项

(1) 截至 2020 年 6 月 30 日止，公司对外担保明细余额如下：

序号	被担保公司	担保金额
1	马鞍山市普邦融资担保有限责任公司对外担保合计	1,024,269,903.27
2	马鞍山市经济技术开发区建设投资有限公司	162,000,000.00
3	马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发展有限公司	22,860,000.00
4	宿马投资集团（控股）有限公司	280,000,000.00
5	马鞍山市滨江新区建设投资有限公司	500,000,000.00
6	当涂县清源水务投资有限公司	200,000,000.00
7	马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	1,500,000,000.00
8	安徽华骐环保科技股份有限公司	4,500,000.00

9	马鞍山慈湖高新技术产业开发区投资发展有限公司	680,000,000.00
	合计	4,373,629,903.27

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止, 本公司子公司华菱星马就客户拖欠华菱星马货款事宜通过司法程序、协商和解等方式解决, 要求偿还货款, 共涉及 28 个单位金额合计 412,476,942.62 元。

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日止, 除以上事项外, 本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十一、承诺事项

(1) 本公司子公司华菱星马为购买其公司产品而与银行、融资租赁公司开展按揭贷款、保兑仓及融资租赁等信用销售业务的客户提供回购担保。截至 2020 年 6 月 30 日止, 按揭贷款业务回购担保未结清余额为 358,579.29 万元; 保兑仓业务回购担保未结清余额为 24,101.00 万元。

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司子公司华菱星马垫付逾期按揭贷款、逾期融资租赁及保兑仓款项金额合计为 27,686.13 万元, 本公司已将代垫款转入应收账款并计提坏账准备。

截至 2020 年 6 月 30 日止, 除上述事项外, 本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2020 年 7 月 22 日, 华菱星马控股股东星马集团及其全资子公司华神建材与吉利商用车集团签署了《股份转让协议》。星马集团为本公司控股子公司, 若本次股份协议转让事项获得批准并得以实施, 将导致华菱星马控股股东及实际控制人发生变更, 本公司将不再控股华菱星马。吉利商用车集团将成为华菱星马控股股东。

截止 2020 年 8 月 25 日, 除上述事项外, 本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、截至 2020 年 6 月 30 日止, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,612,697,152.44	100.00	—	—	3,612,697,152.44
其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	3,612,697,152.44	100.00	—	—	3,612,697,152.44
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	3,612,697,152.44	100.00	—	—	3,612,697,152.44

(续上表)

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账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,135,627,152.44	100.00	—	—	3,135,627,152.44
其中：组合 1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	3,135,627,152.44	100.00	—	—	3,135,627,152.44
组合 2 以账龄作为信用风险特征的组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	3,135,627,152.44	100.00	—	—	3,135,627,152.44

(2) 组合1中，政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合

单位名称	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
马鞍山市财政局	3,612,697,152.44	100.00	—	3,135,627,152.44	100.00	—

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	—	—	—	—	—	—
应收股利	—	—	—	—	—	—
其他应收款	13,119,255,144.93	37,752,345.00	13,081,502,799.93	12,803,672,937.36	37,752,345.00	12,765,920,592.36
合计	13,119,255,144.93	37,752,345.00	13,081,502,799.93	12,803,672,937.36	37,752,345.00	12,765,920,592.36

(2) 其他应收款分类披露

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	13,119,255,144.93	100.00	37,752,345.00	0.29	13,081,502,799.93
其中：组合1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	13,005,153,219.93	99.13	—	—	13,005,153,219.93
组合2 以账龄作为信用风险特征的组合	114,101,925.00	0.87	37,752,345.00	33.09	76,349,580.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	13,119,255,144.93	100.00	37,752,345.00	0.29	13,081,502,799.93

(续上表)

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	12,803,672,937.36	100.00	37,752,345.00	0.29	12,765,920,592.36
其中：组合1 政府及承担政府部分政府职能的相关单位组合	12,689,571,012.36	99.11	—	—	12,689,571,012.36
组合2 以账龄作为信用风险特征的组合	114,101,925.00	0.89	37,752,345.00	33.09	76,349,580.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	12,803,672,937.36	100.00	37,752,345.00	0.29	12,765,920,592.36

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	—	—	5.00
1至2年	22,398,850.00	2,239,885.00	10.00
2至3年	51,700,000.00	15510000	30.00
3至4年	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00
4至5年	3,075.00	2,460.00	80.00
合计	114,101,925.00	37,752,345.00	33.09

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	10,020,338,557.47	10,034,395,305.91
其他单位往来款	2,984,814,662.46	2,655,175,706.45
其他	114,101,925.00	114,101,925.00
合计	13,119,255,144.93	12,803,672,937.36

(4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
马鞍山市城发集团置业有 限责任公司	合并范围内往 来款	2,973,046,520.91	1 年以内	22.66	—
马鞍山市财政局	其他单位往来 款	2,413,437,746.33	5 年以内	18.40	—
马鞍山市鑫马秀山投资开 发有限公司	合并范围内往 来款	2,307,587,663.75	3 年以内	17.59	—
马鞍山市工业投资公司	合并范围内往 来款	2,307,553,835.34	4 年以内	17.59	—
安徽普邦资产经营公司	合并范围内往 来款	1,463,785,037.03	3 年以内	11.16	—
合计		11,465,410,803.36		87.39	—

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	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
对子公司投资	14,082,152,841.08	—	14,082,152,841.08	13,882,152,841.08	—	13,882,152,841.08
对联营、合营企业投 资	3,656,026,834.89	—	3,656,026,834.89	3,124,804,334.89	—	3,124,804,334.89
合计	17,738,179,675.97	—	17,738,179,675.97	17,006,957,175.97	—	17,006,957,175.97

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值 准备 期末 余额
安徽普邦资产经	250,000,000.00	—	—	250,000,000.00	—	—

营有限公司						
马鞍山市江东城市基础设施投资有限公司	108,873,238.80	—	—	108,873,238.80	—	—
马鞍山市靓马城乡建设投资有限公司	150,000,000.00	—	—	150,000,000.00	—	—
马鞍山市骏马交通建设运输投资有限公司	4,654,061,534.65	—	—	4,654,061,534.65	—	—
马鞍山市瑞马建设工程有限公司	742,220,000.00	—	—	742,220,000.00	—	—
马鞍山市秀山医院	120,000,000.00	—	—	120,000,000.00	—	—
安徽普邦小额贷款有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
马鞍山市文化旅游集团有限公司	215,000,000.00	—	—	215,000,000.00	—	—
马鞍山江东金融控股有限公司	738,000,000.00	—	—	738,000,000.00	—	—
马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司	355,587,243.75	—	—	355,587,243.75	—	—
马鞍山江东颐养有限责任公司	69,344,100.00	—	—	69,344,100.00	—	—
马鞍山江东产业投资有限公司	3,491,054,803.25	200,000,000.00	—	3,691,054,803.25	—	—
马鞍山新东方投资发展有限公司	17,167,479.92	—	—	17,167,479.92	—	—
马鞍山市秀山投资有限公司	767,829,858.71	—	—	767,829,858.71	—	—
安徽荣马置地科技有限责任公司	2,193,014,582.00	—	—	2,193,014,582.00	—	—
合计	13,882,152,841.08	200,000,000.00	—	14,082,152,841.08	—	—

(3) 对联营、合营企业投资

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
一、联营企业						
马鞍山南部承接产业转移新区经	150,000,000.00	—	—	—	—	—

济技术发展有限 公司						
马鞍山仁和众安 投资管理公司	1,140,256.46	—	—	—	—	—
马鞍山市花山区 资产经营有限公 司	42,780,636.44	—	—	—	—	—
宿州马鞍山投资 集团(控股)有限 公司	2,103,768,821.37	200,000,000.00	—	—	—	—
马鞍山市江东徽 银城镇化一号基 金(有限合伙)	670,125,000.00	—	64,937,500.00	—	—	—
安徽欣创节能环 保科技股份有限 公司	77,465,608.97	—	—	—	—	—
马鞍山同华皖江 产业投资中心 (有限合伙)	30,004,011.65	—	—	—	—	—
安徽省合马高速 铁路股份有限公 司	49,520,000.00	396,160,000.00	—	—	—	—
合计	3,124,804,334.89	596,160,000.00	64,937,500.00	—	—	—

(继上表)

投资 单位	本期增减变动			期末	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	余额	
二、联营企业					
马鞍山南部承接产业转移新区 经济技术发展有限公司	—	—	—	150,000,000.00	—
马鞍山仁和众安投资管理公司	—	—	—	1,140,256.46	—
马鞍山市花山区资产经营有限 公司	—	—	—	42,780,636.44	—
宿州马鞍山投资集团(控股)有限 公司	—	—	—	2,303,768,821.37	—
马鞍山市江东徽银城镇化一号 基金(有限合伙)	—	—	—	605,187,500.00	—
安徽欣创节能环保科技股份有 限公司	—	—	—	77,465,608.97	—
马鞍山同华皖江产业投资中心 (有限合伙)	—	—	—	30,004,011.65	—

安徽省合马高速铁路股份有限公司	—	—	—	445,680,000.00	—
合计	—	—	—	3,656,026,834.89	—

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本明细

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	749,070,000.00	199,722,800.10
其他业务	11,792,452.84	131,647,961.46
合计	760,862,452.84	331,370,761.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
项目回购收入	—	—
土地整理收入	749,070,000.00	199,722,800.10
合计	749,070,000.00	199,722,800.10



江东控股集团有限责任公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2020年8月25日

日期：2020年8月25日

日期：2020年8月25日