

# 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

2021年6月



# 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏徐工集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		21,491,707,411.10	16,884,190,065.06
结算备付金			
拆出资金*			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		564,898.57	3,555,648.57
应收账款		12,581,590,720.39	11,903,691,921.74
应收款项融资			
预付款项		1,161,990,751.98	1,109,760,027.72
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款		17,146,407,763.83	16,883,227,242.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货		38,133,756,056.25	37,212,218,633.17
合同资产			/
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		393,668,758.09	1,068,597,853.23
<b>流动资产合计</b>		<b>90,909,686,360.21</b>	<b>85,065,241,391.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款*			
债权投资		1,199,536,529.29	/
可供出售金融资产		/	2,675,591,728.97
其他债权投资			/
长期应收款		173,987,948.00	165,413,348.00
长期股权投资		9,474,262,942.64	8,519,850,122.25
其他权益工具投资		348,425,157.36	/
其他非流动金融资产		2,107,062,725.61	/
投资性房地产		13,979,041,019.86	13,837,566,513.77
固定资产		5,143,296,674.38	5,341,867,252.17
在建工程		24,163,549,848.79	23,585,597,345.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			/
无形资产		4,919,674,974.62	4,868,751,171.34
开发支出			
商誉		3,382,401.26	3,382,401.26
长期待摊费用		66,004,390.47	69,332,925.54
递延所得税资产		32,102,942.14	32,075,994.43
其他非流动资产		3,386,732,692.91	3,564,098,672.91
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,997,060,247.33</b>	<b>62,663,527,475.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>155,906,746,607.54</b>	<b>147,728,768,867.53</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“\*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：江西有色控股集团有限责任公司


单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		945,400,000.00	1,596,390,564.00
向中央银行借款*			
拆入资金*			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,233,703,631.03	1,986,191,916.22
应付账款		661,937,568.23	714,160,313.38
预收款项		524,457,136.81	544,277,902.69
合同负债			/
卖出回购金融资产款*			
吸收存款及同业存放*			
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
应付职工薪酬		37,406,139.06	58,961,332.34
应交税费		568,524,131.98	591,861,103.18
其他应付款		3,221,329,559.15	2,777,947,272.18
其中：应付利息		1,171,297,447.79	1,030,752,435.26
应付股利		10,488,432.89	13,343,006.65
应付手续费及佣金*			
应付分保账款*			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,741,274,471.08	16,766,733,137.71
其他流动负债		1,743,149,029.72	1,132,369,239.18
<b>流动负债合计</b>		<b>21,677,181,667.06</b>	<b>26,168,892,780.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金*			
长期借款		23,354,604,815.22	20,997,336,319.10
应付债券		33,501,126,379.70	28,233,205,307.66
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			/
长期应付款		8,974,669,431.58	8,173,267,261.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		262,479,290.68	268,242,995.42
递延所得税负债			
其他非流动负债		72,200,000.00	135,540,950.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>66,165,079,917.18</b>	<b>57,807,592,833.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>87,842,261,584.24</b>	<b>83,976,485,614.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,043,656,103.90	52,998,055,874.41
减：库存股			
其他综合收益		253,606,236.45	253,606,236.45
专项储备		1,292,055.17	1,167,736.62
盈余公积		622,189,098.02	622,189,098.02
一般风险准备*		8,886,488.86	8,839,013.13
未分配利润		5,241,393,239.24	5,427,168,706.27
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>66,171,023,221.64</b>	<b>62,311,026,664.90</b>
少数股东权益		1,893,461,801.66	1,441,256,587.80
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>68,064,485,023.30</b>	<b>63,752,283,252.70</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>155,906,746,607.54</b>	<b>147,728,768,867.53</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“\*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 母公司资产负债表

2021年6月30日

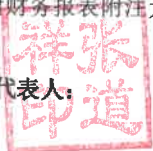
编制单位：江苏控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,554,315,061.04	9,518,897,429.95
交易性金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,447,505,928.44	4,083,667,324.44
应收款项融资			
预付款项			65,400.00
其他应收款		14,115,355,772.46	13,168,121,813.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		244,020,831.74	244,020,831.74
合同资产			/
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		418,359.39	355,985.25
<b>流动资产合计</b>		<b>29,361,615,953.07</b>	<b>27,015,128,784.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		600,000,000.00	/
可供出售金融资产		/	245,669,346.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,414,793,171.52	42,095,130,682.26
其他权益工具投资			/
其他非流动金融资产		227,515,500.00	/
投资性房地产		8,411,022,781.85	8,624,647,826.20
固定资产		447,590,607.09	460,698,864.66
在建工程		13,727,370,479.06	13,285,051,290.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		680,231.03	519,254.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		645,518,682.80	645,518,682.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,474,491,453.35</b>	<b>65,357,235,946.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>95,836,107,406.42</b>	<b>92,372,364,730.97</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 母公司资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：江苏控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,000,000.00	520,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		22,057,358.49	24,415,849.06
合同负债			/
应付职工薪酬		1,224,037.56	2,492,837.51
应交税费		4,327,287.37	9,064,478.79
其他应付款		3,329,385,371.91	3,208,187,659.56
其中：应付利息		820,311,674.80	820,311,674.80
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,422,527,934.60	11,379,161,651.26
其他流动负债		1,598,559,943.14	996,373,931.25
<b>流动负债合计</b>		<b>12,458,081,933.07</b>	<b>16,139,696,407.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,629,660,000.00	6,816,625,000.00
应付债券		22,106,877,457.04	17,317,797,928.35
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,485,794,914.86	1,489,604,624.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>33,222,332,371.90</b>	<b>25,624,027,552.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>45,680,414,304.97</b>	<b>41,763,723,960.30</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,237,343,641.77	43,516,317,173.54
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		622,189,098.02	622,189,098.02
未分配利润		3,290,069,258.46	3,464,043,395.91
<b>所有者权益合计</b>		<b>50,155,693,101.45</b>	<b>50,608,640,770.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>95,836,107,406.42</b>	<b>92,372,364,730.97</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

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

2021年1-6月

编制单位：江苏云曹集团有限公司

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		2,712,038,256.43	4,838,612,911.70
其中：营业收入		2,712,038,256.43	4,838,612,911.70
利息收入*			
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		3,179,956,739.22	5,175,276,680.54
其中：营业成本		1,941,865,957.84	3,917,038,409.10
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加		48,654,391.58	54,174,337.45
销售费用		27,652,995.73	154,981,758.14
管理费用		191,056,676.76	276,842,908.68
研发费用			83,918,494.92
财务费用		970,726,717.31	688,320,772.25
加：其他收益		163,193,592.45	59,291,246.69
投资收益（损失以“-”号填列）		7,513,000.64	10,190,668.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）*			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,683,877.94	/
资产减值损失（损失以“-”号填列）		/	-147,711,367.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,437,621.41	-985,807.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-309,458,146.23	-415,879,028.82
加：营业外收入		501,588,939.38	685,487,179.90
减：营业外支出		2,049,953.81	3,527,674.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,080,839.34	266,080,476.87
减：所得税费用		20,446,752.71	24,087,124.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,634,086.63	241,993,352.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		169,634,086.63	241,993,352.18
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		144,535,067.36	329,261,346.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,099,019.27	-87,267,994.36
六、其他综合收益的税后净额		0.00	-121,265.21
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	-18,552.79
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	-18,552.79
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			-18,552.79
（7）其他			
（二）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		169,634,086.63	241,872,086.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		144,535,067.36	329,242,793.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额		25,099,019.27	-87,370,706.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“\*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2021年1-6月

编制单位：江苏控股集团股份有限公司

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		947,996,226.42	760,862,452.84
减：营业成本		348,992,752.23	331,370,761.56
税金及附加		8,931,842.12	8,977,083.14
销售费用			
管理费用		24,413,314.49	31,087,002.90
研发费用			
财务费用		793,951,271.03	536,296,075.26
其中：利息费用		889,197,000.85	628,938,997.19
利息收入		95,259,833.48	92,657,736.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		6,933,933.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,363,771.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-217,995,248.78	-146,868,470.02
加：营业外收入		244,096,127.93	664,691,796.00
减：营业外支出		75,016.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,025,862.55	517,823,325.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,025,862.55	517,823,325.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		26,025,862.55	517,823,325.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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

2021年1-6月

编制单位：江苏超群股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,095,980,636.94	3,437,848,637.91
客户存款和同业存放款项净增加额*			
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*			
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*			
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			
代理买卖证券收到的现金净额*			
收到的税费返还		9,826.70	383,500.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,002,154,894.09	611,664,718.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,098,145,357.73</b>	<b>4,049,896,855.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,926,693,957.98	3,358,252,165.26
客户贷款及垫款净增加额*			
存放中央银行和同业款项净增加额*			
支付原保险合同赔付款项的现金*			
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金*			
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		149,429,567.94	341,798,768.16
支付的各项税费		88,295,498.20	103,261,179.55
支付其他与经营活动有关的现金		5,352,811,297.36	602,069,858.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,517,230,321.48</b>	<b>4,405,381,971.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-419,084,963.75</b>	<b>-355,485,115.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		858,453,846.00	97,940,275.00
取得投资收益收到的现金		34,772,707.08	13,860,686.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,070,580.77	1,581,626.08
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		180,555.61	126,346,053.20
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>897,477,689.46</b>	<b>239,728,641.03</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		691,349,869.81	566,126,240.87
投资支付的现金		2,436,150,000.00	861,043,120.00
质押贷款净增加额*			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,127,499,869.81</b>	<b>1,427,169,360.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,230,022,180.35</b>	<b>-1,187,440,719.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,221,100,000.00	
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		8,057,653,200.19	8,509,259,427.09
发行债券收到的现金		9,872,500,000.00	7,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,168,018,041.67	1,898,753,749.53
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,319,271,241.86</b>	<b>17,408,013,176.62</b>
偿还债务支付的现金		13,644,110,387.53	9,942,095,728.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,807,470,277.87	1,260,386,736.95
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		1,624,585,909.52	330,827,786.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,076,166,574.92</b>	<b>11,533,310,251.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,243,104,666.94</b>	<b>5,874,702,924.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-7.67</b>	<b>504,178.64</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,593,997,515.17</b>	<b>4,332,281,268.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,235,037,953.99	10,641,155,822.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,829,035,469.16</b>	<b>14,973,437,090.42</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“\*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2021年1-6月

编制单位：江苏悦达集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		582,161,763.68	284,580,943.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		460,553,673.76	566,883,265.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,042,715,437.44</b>	<b>851,464,209.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		215,045,702.45	193,397,288.70
支付给职工以及为职工支付的现金		10,173,108.90	11,697,350.71
支付的各项税费		13,450,637.06	10,541,415.37
支付其他与经营活动有关的现金		946,435,311.54	251,111,111.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,185,104,759.95</b>	<b>466,747,166.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-142,389,322.51</b>	<b>384,717,042.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		528,653,846.00	64,937,500.00
取得投资收益收到的现金		1,897,904.38	
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>530,551,750.38</b>	<b>157,595,236.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		386,614,485.06	218,967,025.74
投资支付的现金		1,653,000,000.00	796,160,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,039,614,485.06</b>	<b>1,015,127,025.74</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,509,062,734.68</b>	<b>-857,531,789.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,680,375,000.00	4,393,655,000.00
发行债券收到的现金		8,380,000,000.00	7,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,160,375,000.00</b>	<b>11,393,655,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,308,714,999.99	5,955,033,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,164,790,311.73	1,115,845,079.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,473,505,311.72</b>	<b>7,070,878,413.07</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,686,869,688.28</b>	<b>4,322,776,586.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,035,417,631.09</b>	<b>3,849,961,839.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		9,518,897,429.95	8,106,089,705.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,554,315,061.04</b>	<b>11,956,051,545.41</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

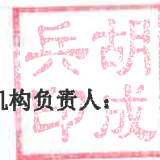
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险准备*	未分配 利润	其他	少数 股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	-	52,998,055,874.41	-	253,606,236.45	1,167,736.62	622,189,098.02	8,839,013.13	5,427,168,706.27	-	1,441,256,587.80	63,752,283,252.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	-	52,998,055,874.41	-	253,606,236.45	1,167,736.62	622,189,098.02	8,839,013.13	5,427,168,706.27	-	1,441,256,587.80	63,752,283,252.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			4,045,600,229.49	-	-	124,318.55	-	47,475.73	-185,775,467.03	-	452,205,213.86	4,312,201,770.60
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本			4,045,600,229.49	-	-	-	-	-	144,535,067.36	-	427,106,194.59	4,472,706,424.08
1.所有者投入的资本												
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			4,045,600,229.49	-	-	-	-	-			500,000,000.00	500,000,000.00
（三）利润分配												
1.提取盈余公积								47,475.73	-200,047,475.73	-	-72,893,805.41	3,972,706,424.08
2.提取一般风险准备*												-200,000,000.00
3.对所有者的分配								47,475.73	-47,475.73			
4.其他									-200,000,000.00			-200,000,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取						124,318.55			-124,318.55			
2.本期使用						124,318.55			-124,318.55			
（六）其他												
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	-	57,043,656,103.90	-	253,606,236.45	1,292,055.17	622,189,098.02	8,886,488.86	5,241,393,239.24	-	1,893,461,801.66	68,064,485,023.30

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备*	未分配利润	其他		少数股东权益
一、上年期末余额	3,000,000,000.00		27,671,516,324.21		197,240,728.13	118,116.65	579,930,224.88	2,075,567.30	4,895,517,553.76		3,167,410,183.41	39,513,808,698.34
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00		27,671,516,324.21		197,240,728.13	118,116.65	579,930,224.88	2,075,567.30	4,895,517,553.76		3,167,410,183.41	39,513,808,698.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-94,164,642.90		-18,552.79	67,736.54			179,261,346.54		-50,780,139.67	34,365,747.71
(一)综合收益总额			-94,164,642.90		-18,552.79				329,261,346.54		-87,370,706.78	241,872,086.97
(二)所有者投入和减少资本											36,216,284.02	-57,948,358.88
1.所有者投入的资本												
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			-94,164,642.90						-150,000,000.00		36,216,284.02	-57,948,358.88
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备*												
3.对所有者的分配									-150,000,000.00			-150,000,000.00
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备						67,736.54					374,283.09	442,019.63
1.本期提取						1,918,832.11					10,673,682.29	12,592,514.40
2.本期使用						1,851,095.57					10,299,399.20	12,150,494.77
(六)其他												
四、本期末余额	3,000,000,000.00		27,577,351,681.31		197,222,175.34	185,853.19	579,930,224.88	2,075,567.30	5,074,778,900.30		3,116,630,043.74	39,548,174,446.05

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



# 母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

	本期											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	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	-	-	-	43,516,317,173.54	-	6,091,103.20	-	622,189,098.02	3,464,043,395.91	-	50,608,640,770.67
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	-	-	-	43,516,317,173.54	-	6,091,103.20	-	622,189,098.02	3,464,043,395.91	-	50,608,640,770.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-278,973,531.77					-173,974,137.45		-452,947,669.22
（一）综合收益总额										26,025,862.55		26,025,862.55
（二）所有者投入和减少资本					-278,973,531.77							-278,973,531.77
1.所有者投入的资本												
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					-278,973,531.77							-278,973,531.77
1.提取盈余公积												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.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	-	-	-	43,237,343,641.77	-	6,091,103.20	-	622,189,098.02	3,290,069,258.46	-	50,155,693,101.45

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	上期						所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年期末余额	3,000,000,000.00		20,115,878,326.30		6,091,103.20		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		26,980,616,492.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-125,685,261.84				242,138,064.14
(一) 综合收益总额			-125,685,261.84				517,823,325.98
(二) 所有者投入和减少资本							-125,685,261.84
1.所有者投入的资本							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三) 利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益							
6.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		9,990,193,064.46		6,091,103.20		27,222,754,556.22

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人: 印道

主管会计工作负责人: 印明

会计机构负责人: 印成

# 江东控股集团有限责任公司

## 2021年1-6月度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)



### 一、公司基本情况

#### (一) 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宗土地共计1,241.16亩、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2021年6月30日，公司注册资本为人民币300,000.00万元。

公司注册地址：马鞍山市花山区金溪路456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：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；非融资担保服务；非居住房地产租赁；酒店管理；餐饮服务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的二级子公司包括18家，减少1家二级子公司，马鞍山市房屋置换担保中心有限责任公司无偿划转至马鞍山江东产业投资有限公司，合并范围的变化详见本附注六、合

并范围的变更”以及本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

### （二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的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控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有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的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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



非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注三、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：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；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；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，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

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。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。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折

算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

##### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

### (1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ①债务人发生严重财务困难;
- ②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;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤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;
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、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;
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,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,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

### 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 1,000.00 万元以上的应收账款, 1,000.00 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应收款项**

组合 1：对政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，结合现实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)	5.00	5.00	1.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00	1.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00	1.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

**3、单项金额不重大但单独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。

**(十二) 存货**

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品等。

**2、取得和发出存货的计价方法**

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

**3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、存货的盘存制度

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。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

#### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当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，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止



按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 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固定资产确认条件的，本公司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。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

## (十四) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否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。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属

于该资产的税金等其他成本。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

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

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

规定进行会计处理。

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

**(十五) 投资性房地产**

**1、投资性房地产的初始计量**

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

**2、投资性房地产的后续计量**

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

**(十六) 固定资产**

**1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：市政设施，房屋、建筑物，机器设备，运输工具，办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**2、折旧方法**

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

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

**3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按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。

### （十八）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1） 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2） 借款费用已经发生；
- （3） 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 3、借款费用暂停资本化期间

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

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十九) 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

#### 2、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	法定所有权
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

每期末，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，本年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。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### 4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

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，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，并在声乐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。

### 5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (二十) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金

额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

#### （二十一）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定



受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 2、提供劳务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (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的确认

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、建造合同收入的确认

#### (1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

#### (2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## (二十四) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿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的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入

其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十六）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

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

**(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更**

**1、重要会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**2、重要会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**四、税项**

**(一) 主要税种及税率**

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应缴纳增值税额	5%、6%、10%、11%、16%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5%、7%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
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	

**(二) 税收优惠及批文**

1、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**

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2021年6月30日，“期初”指2021年1月1日，“本期”指2021年1-6月，“上期”指2020年1-6月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,781.07	30,785.23
银行存款	19,801,347,404.78	15,250,234,233.68
其他货币资金	1,690,317,225.25	1,633,925,046.15
合计	21,491,707,411.10	16,884,190,065.06
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,662,671,941.94	1,649,152,111.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	1,137,502,000.00
履约保证金	16,080,547.53
用于担保的定期存款或通知存款	508,770,872.68
银行按揭贷款交存的保证金	15,000.00
其他受限制的货币资金	303,521.73
合计	1,662,671,941.94

(二) 应收票据

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
银行承兑票据	564,898.57		564,898.57	3,555,648.57		3,555,648.57
商业承兑票据						
合计	564,898.57		564,898.57	3,555,648.57		3,555,648.57

(三) 应收账款

1、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	33,214,571.42	0.26	9,964,371.43	30.00	23,250,199.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,647,811,767.25	99.70	90,443,417.55	1.00	12,557,368,349.70
其中：组合1 政府及承担政府部分职能的相关单位组合	12,251,399,886.63	96.58	-	-	12,251,399,886.63
组合2 以账龄作为信用风险特征的组合	396,411,880.62	3.12	90,443,417.55	23.00	305,968,463.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,766,736.02	0.04	3,794,565.32	80.00	972,170.70
合计	12,685,793,074.69	/	104,202,354.30	/	12,581,590,720.39

接上表

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应收账款	26,668,116.56	0.22	8,000,434.97	30.00	18,667,681.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,973,183,137.54	99.74	89,131,068.09	0.74	11,884,052,069.45
其中:组合1政府及承担政府部分职能的相关单位组合	11,601,131,099.64	96.64			11,601,131,099.64
组合2以账龄作为信用风险特征的组合	372,052,037.90	3.10	89,131,068.09	23.96	282,920,969.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,816,736.02	0.04	3,844,565.32	79.82	972,170.70
合计	12,004,667,990.12	/	100,976,068.38	/	11,903,691,921.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽青网科技园有限公司	33,214,571.42	9,964,371.43	30.00	未达到区政府考核条件,正协商调整,预计损失率30%
合计	33,214,571.42	9,964,371.43	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	237,636,510.29	11,881,825.51	5.00
1-2年	60,055,571.89	6,005,557.17	10.00
2-3年	19,596,488.85	5,878,946.66	30.00
3-4年	18,191,851.94	9,095,925.97	50.00
4-5年	16,751,477.07	13,401,181.66	80.00
5年以上	44,179,980.58	44,179,980.58	100.00
合计	396,411,880.62	90,443,417.55	/

接上表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	218,513,870.87	10,925,693.53	5.00
1-2年	54,678,690.54	5,467,869.04	10.00
2-3年	19,817,353.10	5,945,205.94	30.00
3-4年	17,798,611.65	8,899,305.83	50.00
4-5年	16,752,589.94	13,402,071.95	80.00
5年以上	44,490,921.80	44,490,921.80	100.00

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	372,052,037.90	89,131,068.09	/

组合中，单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
马鞍山大国工匠园度假村有限责任公司	1,361,389.48	1,361,389.48	100.00	客户违约，法人涉案，股权被冻结中
马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	1,405,548.00	433,377.30	30.83	客户要求减免，正在协商，尚未达成最后结果，预计达成协议
江东国盈资产管理有限公司	233,193.60	233,193.60	100.00	已诉讼并终结执行程序，无可执行财产
马鞍山中维智能科技有限公司	577,840.80	577,840.80	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
马鞍山守护云医疗器械有限公司	551,329.11	551,329.11	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
马鞍山海清环保科技有限公司	341,600.00	341,600.00	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	149,803.20	149,803.20	100.00	已解除租赁，预计收回可能性较小
马鞍山守护云医疗器械有限公司	23,920.80	23,920.80	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
马鞍山活力电动科技	70,277.40	70,277.40	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
马鞍山中维智能科技有限公司	14,055.60	14,055.60	100.00	客户违约，已提起仲裁，预计收回可能性较小
安徽盛世天朗软件科技	5,989.26	5,989.26	100.00	已解除租赁，预计收回可能性较小
大国工匠度假村有限公司	31,788.77	31,788.77	100.00	客户违约，法人涉案，股权被冻结中
合计	4,766,736.02	3,794,565.32	/	

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	4,387,505,928.44	34.59	
马鞍山慈湖高新技术产业开发区管理委员会	3,156,459,399.33	24.88	
中国十七冶集团有限公司	1,115,097,021.87	8.79	
马鞍山市向山镇人民政府	844,452,736.65	6.66	
马鞍山市博望区人民政府	822,702,623.50	6.49	
合计	10,326,217,709.79	81.41	

## (四) 预付款项

### 1、预付账款按账龄列示



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	514,974,026.05	44.31	458,932,100.17	41.36
1-2年	205,964,517.09	17.73	205,471,759.24	18.51
2-3年	220,394,740.01	18.97	222,947,523.53	20.09
3年以上	220,657,468.83	18.99	222,408,644.78	20.04
合计	1,161,990,751.98	100.00	1,109,760,027.72	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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
马鞍山中冶金福置业有限公司	397,154,631.50	34.18
马鞍山市国土资源局	192,427,665.18	16.56
太白镇财政所	69,717,969.60	6.00
安徽格瑞德机械制造有限公司	40,054,000.00	3.45
建纬拆迁事务所	38,491,735.14	3.31
合计	737,846,001.42	63.50

(五) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,146,407,763.83	16,883,227,242.36
合计	17,146,407,763.83	16,883,227,242.36

2、其他应收款

(1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,953,406,376.58	100.00	806,998,612.75	4.49	17,146,407,763.83
其中：组合1政府及承担政府部分职能的相关单位组合	16,511,612,764.90	91.97			16,511,612,764.90
组合2以账龄作为信用风险特征的组合	1,441,793,611.68	8.03	806,998,612.75	55.97	634,794,998.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,953,406,376.58	/	806,998,612.75	/	17,146,407,763.83

接上表

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,669,029,294.21	100.00	785,802,051.85	4.45	16,883,227,242.36
其中:组合1政府及承担政府部分职能的相关单位组合	16,233,773,664.05	91.88			16,233,773,664.05
组合2以账龄作为信用风险特征的组合	1,435,255,630.16	8.12	785,802,051.85	54.75	649,453,578.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,669,029,294.21	/	785,802,051.85	/	16,883,227,242.36

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(含1年)	198,519,522.06	9,927,976.10	5.00
1-2年	69,813,820.96	6,981,382.12	10.00
2-3年	111,499,933.67	33,453,028.69	30.00
3-4年	457,398,340.92	228,699,170.46	50.00
4-5年	383,124,693.45	306,499,754.76	80.00
5年以上	221,437,300.62	221,437,300.62	100.00
合计	1,441,793,611.68	806,998,612.75	/

接上表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	169,062,769.65	8,453,138.48	5.00
1-2年	85,987,678.16	8,598,767.83	10.00
2-3年	119,569,379.26	35,870,813.77	30.00
3-4年	515,791,634.92	257,895,817.46	50.00
4-5年	349,303,269.32	279,442,615.46	80.00
5年以上	195,540,898.85	195,540,898.85	100.00
合计	1,435,255,630.16	785,802,051.85	/

(2)-按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
马鞍山市财政局	往来款	1,997,977,234.70	11.13	
马鞍山经济技术开发区管委会	往来款	1,954,088,220.40	10.88	

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽横望控股集团有限公司	往来款	1,070,235,859.76	5.96	
马鞍山市雨山农业开发有限公司	往来款	889,890,411.26	4.96	
马鞍山市雨山区资产经营有限责任公司	往来款	743,032,645.94	4.14	
合计	/	6,655,224,372.06	37.07	

(六) 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	8,706,670,046.36		8,706,670,046.36	8,585,015,133.81		8,585,015,133.81
开发成本	129,169,716,28.35		129,169,716,28.35	12,259,026,081.68		12,259,026,081.68
原材料	4,598,506.77		4,598,506.77	5,658,907.90		5,658,907.90
库存商品	8,160,119.95		8,160,119.95	274,899,731.04		274,899,731.04
周转材料	11,626.23		11,626.23	111,824.97		111,824.97
库存土地	4,894,071,420.80		4,894,071,420.80	4,894,071,420.80		4,894,071,420.80
消耗性生物资产	137,601,390.52		137,601,390.52	137,601,390.52		137,601,390.52
开发产品	11,465,671,317.27		11,465,671,317.27	11,055,834,142.45		11,055,834,142.45
合计	38,133,756,056.25	-	38,133,756,056.25	37,212,218,633.17		37,212,218,633.17

说明：期末存货用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托理财	62,200,000.00	118,200,000.00
存出保证金	94,738,506.00	96,580,417.76
应收代偿款	64,414,238.64	42,265,170.17
委托贷款	/	439,036,490.71
短期贷款净值	/	94,442,615.00
房地产抵押贷款	/	83,298,208.37
预缴税金	80,630,286.72	77,749,262.16
增值税留抵税额	32,297,717.42	31,616,573.37
抵债资产	1,712,837.12	4,634,157.70
待抵扣进项税额	18,417,237.53	49,434,121.12
应交增值税	39,257,934.66	31,340,836.87
合计	393,668,758.09	1,068,597,853.23

说明：期末其他流动资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况见附注五、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产。

(八) 债权投资

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
委托贷款	600,000,000.00		600,000,000.00			
委托贷款	266,415,339.82		266,415,339.82			
短期贷款净值	39,358,245.00		39,358,245.00			
房地产抵押贷款	117,740,708.37		117,740,708.37			
委托贷款(长期)	176,022,236.10		176,022,236.10			
合计	1,199,536,529.29		1,199,536,529.29			

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

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				348,425,157.36		348,425,157.36
按成本计量的				2,398,461,771.61	71,295,200.00	2,327,166,571.61
合计	/	/	/	2,746,886,928.97	71,295,200.00	2,675,591,728.97

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	期末余额
徽商银行股份有限公司	244,501,416.00	/
安徽华菱西厨装备股份有限公司	11,411,400.00	/
安徽黄河水处理科技股份有限公司	62,496,000.00	/
飞马智科信息技术股份有限公司	30,016,341.36	/
合计	348,425,157.36	/

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期初余额	期末余额
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	2,000,000.00	
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	6,000,000.00	
国元农业保险股份有限公司	25,000,000.00	
南京长江发展股份有限公司	1,000,000.00	
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	227,515,500.00	
上海康佳绿色科技股份有限公司	8,623,077.00	
上海康佳科技股份有限公司	9,530,769.00	
惊天智能装备股份有限公司	400,000.00	
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	
安徽长江产权交易所有限公司	2,000,000.00	
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业(有限合伙)	135,000,000.00	

被投资单位	期初余额	期末余额
马鞍山天顺港口有限责任公司	10,500,000.00	
海南金海安物业发展有限责任公司	4,934,200.00	
皖江城市带承接产业转移投资基金（安徽）有限公司	714,385.00	
马鞍山农村商业银行股份有限公司	58,640,000.00	
安徽预立精工科技有限公司	7,000,000.00	
马鞍山戴博光电科技有限公司	5,000,000.00	
安徽正方生物科技有限公司	5,000,000.00	
安徽格瑞德机械制造有限公司	30,430,000.00	
奥盛新材料股份有限公司	10,153,289.66	
安徽菲利特过滤系统股份有限公司	14,600,000.00	
马鞍山国元小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	
安徽华骐环保科技股份有限公司	5,000,000.00	
马鞍山市万知晓企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	
安徽红太阳新材料有限公司	5,000,000.00	
马鞍山市金都商贸有限公司	950,000.00	
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	13,000,000.00	
马鞍山雨山融资担保有限责任公司	2,500,000.00	
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	28,000,000.00	
安徽威德萨科技有限公司	3,500,000.00	
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	9,777,700.00	
马鞍山中冶华欣水环境治理有限公司	15,000,000.00	
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司	2,648,285.68	
安徽省征信股份有限公司	10,000,000.00	
安徽含山农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司	30,000,000.00	
马鞍山横山融资担保有限公司	40,000,000.00	
马鞍山市花信融资担保有限公司	40,000,000.00	
马鞍山思派科创科技有限公司	5,000,000.00	
安徽威德萨科技有限公司	5,000,000.00	
安徽鹏睿智能科技有限公司	12,500,000.00	
安徽加泰新材料科技公司	15,000,000.00	

被投资单位	期初余额	期末余额
安徽吉来特电子有限公司	17,000,000.00	
安徽鑫海翔瑞科技有限公司	10,000,000.00	
安徽饮马湖互联网创业城投资有限公司	63,371,654.08	
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	500,000,000.00	
马鞍山市横山浦银投资发展基金有限公司	213,333,300.00	
北方信托鑫航8号集合资金信托计划	167,000,000.00	
技锋精密刀具（马鞍山）有限公司	10,000,000.00	
安徽啄木鸟智能科技有限公司	3,000,000.00	
马鞍山雨山融资担保有限责任公司	5,000,000.00	
马鞍山中安振兴投资有限公司	100,000.00	
上海电气集团（马鞍山）水处理有限公司	6,050,000.00	
埃斯科特钢有限公司	17,962,287.60	
徽商银行股份有限公司	483,537.00	
马鞍山市雨山徽银城镇化一号基金（有限合伙）	100,000,000.00	
马鞍山基石智能制造产业基金	120,000,000.00	
马鞍山江东工业设计发展有限公司	2,000,000.00	
马鞍山戴博光电科技有限公司	3,000,000.00	
安徽预立精工科技有限公司	3,000,000.00	
安徽泰盛纸业有限公司	20,000,000.00	
安徽斯塔克机器人有限公司	1,000,000.00	
马鞍山小船信息科技有限公司	3,000,000.00	
安徽小护医疗科技有限公司	1,000,000.00	
安徽安飞智能科技有限公司	5,000,000.00	
安徽九众九机器人有限公司	5,000,000.00	
奥盛新材料股份有限公司	2,256,286.59	
国元担保有限责任公司	5,000,000.00	
马鞍山国元小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	
安徽易能新材料科技有限公司	1,500,000.00	
安徽亘达信息科技有限公司	2,000,000.00	
马鞍山市慈河石化贸易有限公司	200,000.00	
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	

被投资单位	期初余额	期末余额
马鞍山万兆科技有限公司	10,000,000.00	
安徽海思达机器人有限公司	2,500,000.00	
马鞍山博广纳米新材料有限公司	11,587,500.00	
安徽德馨华海生物科技有限公司	1,200,000.00	
安徽马钢表面技术股份有限公司	20,000,000.00	
马鞍山慈湖紫荆创业投资合伙企业（有限合伙）	44,000,000.00	
马鞍山市新慈徽银城镇化一号基金	125,000,000.00	
马鞍山润慈天使投资基金有限公司	1,000,000.00	
合计	2,398,461,771.61	

（续上表）

被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司		
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	6,000,000.00	
国元农业保险股份有限公司		
南京长江发展股份有限公司		
上海康佳绿色科技股份有限公司		
上海康佳科技股份有限公司		
惊天智能装备股份有限公司		
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
安徽长江产权交易所有限公司		
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）		
马鞍山天顺港口有限责任公司		
海南金海安物业发展有限责任公司		
皖江城市带承接产业转移投资基金（安徽）有限公司		
马鞍山戴博光电科技有限公司		
安徽正方生物科技有限公司		
安徽格瑞德机械制造有限公司	30,430,000.00	
奥盛新材料股份有限公司		
安徽菲利特过滤系统股份有限公司		
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		
安徽华骐环保科技股份有限公司		
马鞍山市万知晓企业管理咨询有限公司		

被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
安徽红太阳新材料有限公司		
马鞍山市金都商贸有限公司		
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司		
安徽威德萨科技有限公司	3,500,000.00	
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司	9,777,700.00	
马鞍山中冶华欣水环境治理有限公司		
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司		
安徽省征信股份有限公司		
安徽含山农村商业银行股份有限公司		
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司		
马鞍山横山融资担保有限公司		
马鞍山市花信融资担保有限公司		
马鞍山思派科创科技有限公司		
安徽威德萨科技有限公司		
安徽鹏睿智能科技有限公司		
安徽加泰新材料科技公司		
安徽吉来特电子有限公司		
安徽鑫海翔瑞科技有限公司		
安徽饮马湖互联网创业城投资有限公司		
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司		
马鞍山市横山浦银投资发展基金有限公司		
北方信托鑫航8号集合资金信托计划		
技锋精密刀具（马鞍山）有限公司		
安徽啄木鸟智能科技有限公司		
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		
马鞍山中安振兴投资有限公司		
上海电气集团（马鞍山）水处理有限公司		
埃斯科特钢有限公司		
徽商银行股份有限公司		
马鞍山市雨山徽银城镇化一号基金（有限合伙）		
马鞍山基石智能制造产业基金		
马鞍山江东工业设计发展有限公司		
马鞍山戴博光电科技有限公司		



被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
安徽预立精工科技有限公司		
安徽泰盛纸业有限公司		
安徽斯塔克机器人有限公司		
马鞍山小船信息科技有限公司		
安徽小护医疗科技有限公司		
安徽安飞智能科技有限公司		
安徽九众九机器人有限公司		
奥盛新材料股份有限公司		
国元担保有限责任公司		
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		
安徽易能新材料科技有限公司		
安徽亘达信息科技有限公司		
马鞍山市慈河石化贸易有限公司	10,000,000.00	
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
马鞍山万兆科技有限公司	11,587,500.00	
安徽海思达机器人有限公司		
马鞍山博广纳米新材料有限公司		
安徽德馨华海生物科技有限公司		
安徽马钢表面技术股份有限公司		
马鞍山慈湖紫荆创业投资合伙企业（有限合伙）		
马鞍山市新慈徽银城镇化一号基金		
马鞍山润慈天使投资基金有限公司		
合计	71,295,200.00	

(十) 长期应收款

1、长期应收款情况

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
融资租赁款						
其中：未实现融资收益						
长期借款	32,000,000.00		32,000,000.00	52,850,000.00		52,850,000.00
新市镇政府（农村土地综合整治项目）	62,854,674.54		62,854,674.54	47,900,000.00		47,900,000.00
博望镇政府（农村土地综合整治项目）	37,509,578.55		37,509,578.55	33,300,000.00		33,300,000.00
丹阳镇政府（农村土地综合整治项目）	41,623,694.91		41,623,694.91	31,363,348.00		31,363,348.00

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
合计	173,987,948.00	-	173,987,948.00	165,413,348.00	-	165,413,348.00

(十一) 长期股权投资

1、账面价值

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
联营企业	9,486,074,085.95	11,811,143.31	9,474,262,942.64	8,531,661,265.56	11,811,143.31	8,519,850,122.25
合计	9,486,074,085.95	11,811,143.31	9,474,262,942.64	8,531,661,265.56	11,811,143.31	8,519,850,122.25

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				
		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
马鞍山市横创产业服务有限公司	27,985,850.25	-	-	-	-	-
马鞍山市雨山高新技术创业服务有限公司	232,483,528.74	-	-	-	-	-
安徽祥云科技有限公司	14,404,947.87	-	-	-	-	-
马鞍山市雨山土地开发投资有限责任公司	191,361,207.42	-	-	-	-	-
马鞍山市雨山区资产经营有限责任公司	344,891,319.97	-	-	-	-	-
马鞍山市雨山农业开发有限公司	333,175,797.24	-	-	-	-	-
马鞍山市雨山区市场建设管理有限责任公司	111,555,927.95	-	-	-	-	-
马鞍山中冶高新建设有限公司	18,852,463.72	-	-	-	-	-
安徽省玉龙文化旅游投资发展有限公司	11,403,055.97	-	-	-	-	-
波罗尼亚游乐园(马鞍山)有限公司	7,277,253.23	-	-	-	-	-
马鞍山市保利大剧院管理有限公司	2,714,425.36	-	-	-	-	-
马鞍山市江东水上旅游有限公司	1,461,236.18	-	-	-	-	-
马鞍山市华普江东教育科技有限公司	348,991.16	-	-	-	-	-
安徽新慈物业管理有限公司	2,075,499.91	-	-	756,683.39	-	-
安徽兴港物业有限公司	2,330,745.97	-	-	1,114,950.17	-	-
安徽龙亢物业管理有限公司	521,036.98	-	-	49,261.95	-	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
安徽横望物业管理有 限公司	602,367.21	-	-	246,754.66	-	-
马鞍山缔盟新思智能 科技有限公司	2,000,000.00	-	-	-	-	-
马鞍山郑蒲港铁路有 限公司	66,337,380.13	-	-	-	-	-
马鞍山首创水务有限 责任公司	117,810,151.22	-	-	-	-	-
马鞍山博望港华燃气 有限公司	28,348,895.84	-	-	-	-	-
卓佳公用工程（马鞍 山）有限公司	3,270,820.68	-	-	-	-	-
马鞍山港能投智慧能 源有限公司	652,998.11	-	-	-	-	-
马鞍山盛凯股权投资 合伙企业（有限合伙）	192,067,103.99	-	66,800,000.00	-	-	-
安徽启源新材料创业 投资管理中心（有限合 伙）	33,723,584.21	-	3,000,000.00	-	-	-
马鞍山哈工大特种机 器人有限公司	11,644,587.77	-	-	-	-	-
马鞍山支点创科科技 产业投资有限公司	1,288,905.70	-	-	-	-	-
马鞍山支点科技成果 转化一号投资管理中 心（有限合伙）	503,880,651.53	-	-	-	-	-
中国十七冶集团有限 公司	1,312,147,274.44	-	-	-	-	-
安徽江控创富基金管 理有限公司	4,432,481.97	-	-	-	-	-
马鞍山基石同力智能 制造股权投资合伙企 业（有限合伙）	44,394,279.32	840,750,000.00	-	-	-	-
嘉兴英凰股权投资合 伙企业（有限合伙）	196,393,889.60	-	-	-	-	-
联通光谷江控第五代 通信产业基金（武汉） 合伙企业（有限合伙）	292,269,584.77	-	-	-	-	-
安徽鸿信利股权投资 合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	16,350,000.00	-	-	-	-
马鞍山中粮生物化学 有限公司	29,883,120.01	-	-	-	-	-
马鞍山赛亚特橡胶空 气弹簧有限公司	9,732,512.10	-	-	-	-	-
安徽旗翔科技发展有 限公司	9,786,884.89	-	-	-	-	-
马鞍山市洁源环保有 限公司	4,995,334.43	-	-	-	-	-
中钢矿院（马鞍山）安 全应急产业研究院有 限公司	4,944,710.73	-	-	-	-	-
马鞍山成长创业投资 有限公司	13,195,000.12	-	-	-	-	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
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	-	-	-	-	-
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	5,361,711.89	-	-	-	-	-
安徽海思达机器人有限公司	2,445,998.06	-	-	-	-	-
马鞍山国元融资担保有限责任公司	31,637,695.29	-	-	-	-	-
马鞍山思派科创科技有限公司	3,759,675.51	-	-	-	-	-
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	5,528,881.33	-	-	-	-	-
中冶华天(安徽)节能环保研究院有限公司	7,131,208.54	-	-	-	-	-
马鞍山江东工业设计发展有限公司	1,804,191.68	-	-	-	-	-
马鞍山市电子认证有限公司	717,650.07	-	-	-	-	-
马鞍山市民卡有限公司	2,153,279.66	-	343,242.30	-438,700.46	-	-
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	91,267,724.00	-	-	-	-	-
马鞍山仁和众安投资管理公司	1,141,055.30	-	-	-	-	-
马鞍山市花山区资产经营有限公司	42,963,971.09	-	42,963,971.09	-	-	-
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	2,341,438,509.47	200,000,000.00	-	-	-	-
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金(有限合伙)	540,250,000.00	-	250,000,000.00	-	-	-
马鞍山同华皖江产业投资中心(有限合伙)	25,004,011.65	-	500,000.00	-	-	-
安徽省合马高速铁路股份有限公司	1,188,020,000.00	-	-	-	-	-
安徽江望新型材料有限公司		175,000,000.00	-	-	-	-
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	20,000,000.00	113,000,000.00	-	-	-	-
安徽恒毅智能装备股份有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-
合计	8,531,661,265.56	1,345,100,000.00	363,607,213.39	1,728,949.71	-	-

(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		

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		
马鞍山市横创产业服务有限公司	-	-	-	27,985,850.25	-
马鞍山市雨山高新技术创业服务有限公司	-	-	-	232,483,528.74	-
安徽祥云科技有限公司	-	-	-	14,404,947.87	-
马鞍山市雨山土地开发投资有限责任公司	-	-	-	191,361,207.42	-
马鞍山市雨山区资产经营有限责任公司	-	-	-	344,891,319.97	-
马鞍山市雨山农业开发有限公司	-	-	-	333,175,797.24	-
马鞍山市雨山区市场建设管理有限责任公司	-	-	-	111,555,927.95	-
马鞍山中冶高新建设有限公司	-	-	-	18,852,463.72	-
安徽省玉龙文化旅游投资发展有限公司	-	-	-	11,403,055.97	-
波罗尼亚游乐园（马鞍山）有限公司	-	-	-	7,277,253.23	-
马鞍山市保利大剧院管理有限公司	-	-	-	2,714,425.36	-
马鞍山市江东水上旅游有限公司	-	-	-	1,461,236.18	-
马鞍山市华普江东教育科技有限公司	-	-	-	348,991.16	-
安徽新慈物业管理有限公司	490,000.00	-	-	2,342,183.30	-
安徽兴港物业有限公司	1,470,000.00	-	-	1,975,696.14	-
安徽龙亢物业管理有限公司	-	-	-	570,298.93	-
安徽横望物业管理有限公司	-	-	-	849,121.87	-
马鞍山缔盟新思智能科技有限公司	-	-	-	2,000,000.00	-
马鞍山郑蒲港铁路有限公司	-	-	-	66,337,380.13	-
马鞍山首创水务有限责任公司	22,782,160.30	-	-	95,027,990.92	-
马鞍山博望港华燃气有限公司	-	-	-4,066,755.63	24,282,140.21	-
卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	-	-	-	3,270,820.68	-
马鞍山港能投智慧能源有限公司	-	-	-	652,998.11	-
马鞍山盛凯股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	125,267,103.99	-
安徽启源新材料创业投资管理中心（有限合伙）	-	-	-	30,723,584.21	-
马鞍山哈工大特种机器人有限公司	-	-	-	11,644,587.77	-
马鞍山支点创科科技产业投资有限公司	-	-	-	1,288,905.70	-
马鞍山支点科技成果转化一号投资管理中心（有限合	-	-	-	503,880,651.53	-

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		
伙)					
中国十七冶集团有限公司	-	-	-	1,312,147,274.44	-
安徽江控创富基金管理有限公司	-	-	-	4,432,481.97	-
马鞍山基石同力智能制造股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	885,144,279.32	-
嘉兴英凰股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	196,393,889.60	-
联通光谷江控第五代通信产业基金(武汉)合伙企业(有限合伙)	-	-	-	292,269,584.77	-
安徽鸿信利股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	31,350,000.00	-
马鞍山中粮生物化学有限公司	-	-	-	29,883,120.01	-
马鞍山赛亚特橡胶空气弹簧有限公司	-	-	-	9,732,512.10	6,811,143.31
安徽旗翔科技发展有限公司	-	-	-	9,786,884.89	-
马鞍山市洁源环保有限公司	-	-	-	4,995,334.43	-
中钢矿院(马鞍山)安全应急产业研究院有限公司	-	-	-	4,944,710.73	-
马鞍山成长创业投资有限公司	-	-	-	13,195,000.12	-
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	-
马鞍山郑蒲港新区高新创业投资有限公司	-	-	-	5,361,711.89	-
安徽海思达机器人有限公司	-	-	-	2,445,998.06	-
马鞍山国元融资担保有限责任公司	-	-	-	31,637,695.29	-
马鞍山思派科创科技有限公司	-	-	-	3,759,675.51	-
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	-	-	-	5,528,881.33	-
中冶华天(安徽)节能环保研究院有限公司	-	-	-	7,131,208.54	-
马鞍山江东工业设计发展有限公司	-	-	-	1,804,191.68	-
马鞍山市电子认证有限公司	-	-	-	717,650.07	-
马鞍山市民卡有限公司	-	-	-	1,371,336.90	-
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	-	-	-	91,267,724.00	-
马鞍山仁和众安投资管理公司	-	-	-	1,141,055.30	-
马鞍山市花山区资产经营	-	-	-	-	-

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		
有限公司					
宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	-	-	-	2,541,438,509.47	-
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金（有限合伙）	-	-	-	290,250,000.00	-
马鞍山同华皖江产业投资中心（有限合伙）	-	-	-	24,504,011.65	-
安徽省合马高速铁路股份有限公司	-	-	-	1,188,020,000.00	-
安徽江望新型材料有限公司	-	-	-	175,000,000.00	-
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	-	-	-	133,000,000.00	-
安徽恒毅智能装备股份有限公司	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	24,742,160.30	-	-4,066,755.63	9,486,074,085.95	11,811,143.31

（十二）其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
徽商银行股份有限公司	244,501,416.00	/
安徽华菱西厨装备股份有限公司	11,411,400.00	/
安徽黄河水处理科技股份有限公司	62,496,000.00	/
飞马智科信息技术股份有限公司	30,016,341.36	
合计	348,425,157.36	/

（十三）其他非流动金融资产

被投资单位	期初余额	期末余额
长江经济联合发展（集团）股份有限公司		2,000,000.00
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		8,000,000.00
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司		6,000,000.00
国元农业保险股份有限公司		25,000,000.00
南京长江发展股份有限公司		1,000,000.00
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		227,515,500.00
惊天智能装备股份有限公司		400,000.00
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00
安徽长江产权交易所有限公司		2,000,000.00
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）		135,000,000.00
马鞍山天顺港口有限责任公司		10,500,000.00
海南金海安物业发展有限责任公司		4,934,200.00
皖江城市带承接产业转移投资基金（安徽）有限公司		714,385.00

被投资单位	期初余额	期末余额
马鞍山农村商业银行股份有限公司		58,640,000.00
安徽预立精工科技有限公司		7,000,000.00
马鞍山戴博光电科技有限公司		5,000,000.00
安徽正方生物科技有限公司		5,000,000.00
安徽格瑞德机械制造有限公司		30,430,000.00
奥盛新材料股份有限公司		10,153,289.66
安徽菲利特过滤系统股份有限公司		14,600,000.00
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		5,000,000.00
安徽华骐环保科技股份有限公司		5,000,000.00
马鞍山市万知晓企业管理咨询有限公司		1,000,000.00
马鞍山市金都商贸有限公司		950,000.00
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		13,000,000.00
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		2,500,000.00
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司		28,000,000.00
安徽威德萨科技有限公司		1,500,000.00
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司		9,777,700.00
马鞍山中冶华欣水环境治理有限公司		15,000,000.00
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司		2,648,285.68
安徽省征信股份有限公司		10,000,000.00
安徽含山农村商业银行股份有限公司		30,000,000.00
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司		30,000,000.00
马鞍山市花信融资担保有限公司		40,000,000.00
马鞍山思派科创科技有限公司		5,000,000.00
安徽威德萨科技有限公司		5,000,000.00
安徽鹏睿智能科技有限公司		12,500,000.00
安徽加泰新材料科技公司		15,000,000.00
安徽吉来特电子有限公司		17,000,000.00
安徽鑫海翔瑞科技有限公司		10,000,000.00
安徽饮马湖互联网创业城投资有限公司		63,371,654.08
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司		500,000,000.00
马鞍山市横山浦银投资发展基金有限公司		333,333,300.00



被投资单位	期初余额	期末余额
技锋精密刀具（马鞍山）有限公司		10,000,000.00
安徽啄木鸟智能科技有限公司		3,000,000.00
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		5,000,000.00
马鞍山中安振兴投资有限公司		100,000.00
上海电气集团（马鞍山）水处理有限公司		12,100,000.00
埃斯科特钢有限公司		17,962,287.60
徽商银行股份有限公司		483,537.00
马鞍山市雨山徽银城镇化一号基金（有限合伙）		1,000,000.00
马鞍山基石智能制造产业基金		120,000,000.00
马鞍山江东工业设计发展有限公司		2,000,000.00
马鞍山戴博光电科技有限公司		3,000,000.00
安徽预立精工科技有限公司		3,000,000.00
安徽泰盛纸业业有限公司		20,000,000.00
安徽斯塔克机器人有限公司		1,000,000.00
马鞍山小船信息科技有限公司		3,000,000.00
安徽小护医疗科技有限公司		1,000,000.00
安徽安飞智能科技有限公司		5,000,000.00
安徽九众九机器人有限公司		5,000,000.00
奥盛新材料股份有限公司		2,256,286.59
国元担保有限责任公司		5,000,000.00
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		5,000,000.00
安徽易能新材料科技有限公司		1,500,000.00
安徽巨达信息科技有限公司		2,000,000.00
马鞍山市慈河石化贸易有限公司		200,000.00
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00
马鞍山万兆科技有限公司		10,000,000.00
安徽海思达机器人有限公司		2,500,000.00
马鞍山博广纳米新材料有限公司		11,587,500.00
安徽德馨华海生物科技有限公司		1,200,000.00
安徽马钢表面技术股份有限公司		20,000,000.00
马鞍山慈湖紫荆创业投资合伙企业（有限合伙）		45,000,000.00

被投资单位	期初余额	期末余额
马鞍山市新慈徽银城镇化一号基金		7,000,000.00
马鞍山润慈天使投资基金有限公司		1,000,000.00
马鞍山市金融资产管理股份有限公司		100,000,000.00
合计		2,176,357,925.61

(续上表)

被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
长江经济联合发展(集团)股份有限公司		-
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		-
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司		6,000,000.00
国元农业保险股份有限公司		-
南京长江发展股份有限公司		-
安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司		-
上海康佳绿色科技股份有限公司		-
上海康佳科技股份有限公司		-
惊天智能装备股份有限公司		-
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业(有限合伙)		-
安徽长江产权交易所有限公司		-
马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业(有限合伙)		-
马鞍山天顺港口有限责任公司		-
海南金海安物业发展有限责任公司		-
皖江城市带承接产业转移投资基金(安徽)有限公司		-
马鞍山农村商业银行股份有限公司		-
安徽预立精工科技有限公司		-
马鞍山戴博光电科技有限公司		-
安徽正方生物科技有限公司		-
安徽格瑞德机械制造有限公司		30,430,000.00
奥盛新材料股份有限公司		-
安徽菲利特过滤系统股份有限公司		-
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		-
安徽华骐环保科技股份有限公司		-
马鞍山市万知晓企业管理咨询有限公司		-
安徽红太阳新材料有限公司		-
马鞍山市金都商贸有限公司		-
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业(有限合伙)		-

被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		-
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司		-
安徽威德萨科技有限公司		1,500,000.00
马鞍山迪嘉特科技发展有限公司		9,777,700.00
马鞍山中冶华欣水环境治理有限公司		-
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司		-
安徽省征信股份有限公司		-
安徽含山农村商业银行股份有限公司		-
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司		-
马鞍山横山融资担保有限公司		-
马鞍山市花信融资担保有限公司		-
飞马智科信息技术股份有限公司		-
马鞍山思派科创科技有限公司		-
安徽威德萨科技有限公司		-
安徽鹏睿智能科技有限公司		-
安徽加泰新材料科技公司		-
安徽吉来特电子有限公司		-
安徽鑫海翔瑞科技有限公司		-
安徽饮马湖互联网创业城投资有限公司		-
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司		-
马鞍山市横山浦银投资发展基金有限公司		-
北方信托鑫航8号集合资金信托计划		-
技锋精密刀具（马鞍山）有限公司		-
安徽啄木鸟智能科技有限公司		-
马鞍山雨山融资担保有限责任公司		-
马鞍山中安振兴投资有限公司		-
上海电气集团（马鞍山）水处理有限公司		-
埃斯科特钢有限公司		-
徽商银行股份有限公司		-
马鞍山市雨山徽银城镇化一号基金（有限合伙）		-
马鞍山基石智能制造产业基金		-
马鞍山江东工业设计发展有限公司		-
马鞍山戴博光电科技有限公司		-
安徽预立精工科技有限公司		-
安徽泰盛纸业业有限公司		-

被投资单位减值准备	期初余额	期末余额
安徽斯塔克机器人有限公司		-
马鞍山小船信息科技有限公司		-
安徽小护医疗科技有限公司		-
安徽安飞智能科技有限公司		-
安徽九众九机器人有限公司		-
奥盛新材料股份有限公司		-
国元担保有限责任公司		-
马鞍山国元小额贷款股份有限公司		-
安徽易能新材料科技有限公司		-
安徽亘达信息科技有限公司		-
马鞍山市慈河石化贸易有限公司		10,000,000.00
马鞍山市绿色产业投资基金合伙企业（有限合伙）		-
马鞍山万兆科技有限公司		11,587,500.00
安徽海思达机器人有限公司		-
马鞍山博广纳米新材料有限公司		-
安徽德馨华海生物科技有限公司		-
安徽马钢表面技术股份有限公司		-
马鞍山慈湖紫荆创业投资合伙企业（有限合伙）		-
马鞍山市新慈徽银城镇化一号基金		-
马鞍山润慈天使投资基金有限公司		-
马鞍山市金融资产管理股份有限公司		-
合计		69,295,200.00

（十四）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	5,192,798,613.15	12,091,312,606.28	17,284,111,219.43
2.本期增加金额	416,257,845.25	-	416,257,845.25
(1)购买			-
(2)在建工程、无形资产转入	1,093,969.95		1,093,969.95
(3)无偿划转	415,163,875.30		415,163,875.30
3.本期减少金额	4,108.96	102,616,205.99	102,620,314.95
(1)处置			-
(2)其他减少	4,108.96	102,616,205.99	102,620,314.95
4.期末余额	5,609,052,349.44	11,988,696,400.29	17,597,748,749.73
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	913,944,634.68	2,532,600,070.98	3,446,544,705.66
2.本期增加金额	48,037,012.19	147,642,225.89	195,679,238.08

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1)计提或摊销	48,037,012.19	147,642,225.89	195,679,238.08
(2)固定资产、无形资产转入			
(3)其他			
3.本期减少金额		23,516,213.87	23,516,213.87
(1)转出至固定资产、无形资产			
(2)出售			
(3)其他		23,516,213.87	23,516,213.87
4.期末余额	961,981,646.87	2,656,726,083.00	3,618,707,729.87
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	4,647,070,702.57	9,331,970,317.29	13,979,041,019.86
2.期初账面价值	4,278,853,978.47	9,558,712,535.30	13,837,566,513.77

说明：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、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产。

（十五）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,143,296,674.38	5,341,867,252.17
固定资产清理		
合计	5,143,296,674.38	5,341,867,252.17

2、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	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,063,279,890.16	4,398,244,018.40	743,333,333.25	312,090,929.84	85,644,968.45	6,602,593,140.10
2.本期增加金额	16,550,352.39	8,837,290.44	2,515,921.58	7,355,213.71	1,392,957.52	36,651,735.64
（1）购置	16,550,352.39	1,414,973.16	2,515,921.58	656,194.71	820,634.56	21,958,076.40
（2）在建工程转入	-	700,805.34	-	6,699,019.00	-	7,399,824.34
（3）无偿划转	-	6,721,511.94	-	-	39,140.00	6,760,651.94
（4）其他	-	-	-	-	533,182.96	533,182.96
3.本期减少金额	-	187,850,955.01	53,300.00	565,371.43	1,188,203.68	189,657,830.12
（1）处置或报废	-	2,429,889.03	53,300.00	565,371.43	1,188,203.68	4,236,764.14
（2）无偿划转	-	185,419,467.00	-	-	-	185,419,467.00
（3）其他转出	-	1,598.98	-	-	-	1,598.98
4.期末余额	1,079,830,242.55	4,219,230,353.83	745,795,954.83	318,880,772.12	85,849,722.29	6,449,587,045.62
二、累计折旧						
1.期初余额	298,140,780.37	461,457,100.52	263,429,092.11	190,324,007.90	47,374,907.03	1,260,725,887.93
2.本期增加金额	24,609,488.50	39,230,557.78	11,709,142.84	13,485,092.88	5,697,176.60	94,731,458.60

项目	市政设施	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(1) 计提	24,609,488.50	35,372,643.74	11,709,142.84	13,453,106.34	5,507,821.64	90,652,203.06
(2) 其他增加	-	3,857,914.04	-	31,986.54	189,354.96	4,079,255.54
3.本期减少金额	-	47,942,825.06	1,520.00	313,692.84	908,937.39	49,166,975.29
(1) 处置或报废	-	672,549.01	1,520.00	313,692.84	908,937.39	1,896,699.24
(2) 无偿划转		47,270,276.05				47,270,276.05
4.期末余额	322,750,268.87	452,744,833.24	275,136,714.95	203,495,407.94	52,163,146.24	1,306,290,371.24
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	757,079,973.68	3,766,485,520.59	470,659,239.88	115,385,364.18	33,686,576.05	5,143,296,674.38
2.期初账面价值	765,139,109.79	3,936,786,917.88	479,904,241.14	121,766,921.94	38,270,061.42	5,341,867,252.17

说明：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、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产。

（十六）在建工程

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,163,549,848.79	23,585,597,345.04
工程物资		
合计	24,163,549,848.79	23,585,597,345.04

2、在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
城市路网工程项目	13,736,232,750.57		13,736,232,750.57	13,349,944,230.52		13,349,944,230.52
建委城市道路	1,717,298,485.02		1,717,298,485.02	1,802,104,688.02		1,802,104,688.02
体育中心项目	3,067,848,125.77		3,067,848,125.77	2,849,229,666.48		2,849,229,666.48
示范园区南区路网项目	1,591,780,623.66		1,591,780,623.66	1,587,953,565.24		1,587,953,565.24
西塘名苑项目	437,886,931.13		437,886,931.13	450,217,134.46		450,217,134.46
城东水系项目	128,813,791.33		128,813,791.33	128,813,791.33		128,813,791.33
示范园区环湖东路项目	124,066,794.30		124,066,794.30	124,066,794.30		124,066,794.30
其他水系综合治理项目	26,683,772.96		26,683,772.96	24,779,887.16		24,779,887.16
重点局秀山医院工程	682,675,943.14		682,675,943.14	682,675,943.14		682,675,943.14
建委项目--	128,680,397.61		128,680,397.61	128,680,397.61		128,680,397.61
东湖公园项目	115,690,411.31		115,690,411.31	115,690,411.31		115,690,411.31
润合家园项目	119,068,469.41		119,068,469.41	120,237,298.21		120,237,298.21
采石古镇一期项目	285,689,389.47		285,689,389.47	278,500,763.76		278,500,763.76
采石矶 5A 级景区创	284,279,991.13		284,279,991.13	246,457,758.43		246,457,758.43

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建项目						
科技创新园项目	104,837,346.64		104,837,346.64	104,837,346.64		104,837,346.64
其他零星项目	92,812,793.12		92,812,793.12	145,204,810.41		145,204,810.41
慈湖高新区创新基地建设项目	495,005,269.76		495,005,269.76	495,005,269.76		495,005,269.76
慈湖高新区战略新兴产业孵化基地建设项目	353,098,723.57		353,098,723.57	352,498,914.57		352,498,914.57
慈湖高新区标准化厂房建设项目	249,330,302.58		249,330,302.58	247,185,159.03		247,185,159.03
智慧小镇标准化厂房项目	421,769,536.31		421,769,536.31	351,513,514.66		351,513,514.66
合计	24,163,549,848.79	-	24,163,549,848.79	23,585,597,345.04		23,585,597,345.04

(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
城市路网工程项目	1,500,000.00	13,349,944,230.52	386,288,520.05	-	-	13,736,232,750.57
建委城市道路项目	190,000.00	1,802,104,688.02	-	6,699,019.00	78,107,184.00	1,717,298,485.02
体育中心项目	300,000.00	2,849,229,666.48	218,618,459.29	-	-	3,067,848,125.77
示范园区南区路网项目	173,600.00	1,587,953,565.24	3,827,058.42	-	-	1,591,780,623.66
西塘名苑项目	89,000.00	450,217,134.46	2,892,263.74	-	15,222,467.07	437,886,931.13
采石古镇一期项目	40,000.00	278,500,763.76	7,188,625.71	-	-	285,689,389.47
合计	2,292,600.00	20,317,950,048.48	618,814,927.21	6,699,019.00	93,329,651.07	20,836,736,305.62

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	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	89.00	3,592,415,404.87	134,996,274.55	4.91	自筹
建委城市道路	94.92	246,758,894.47	-	4.91	自筹
体育中心	94.97	661,232,356.99	174,433,047.97	4.91	自筹
示范园区南区路 网	91.40	308,357,654.58	3,827,058.41	4.91	自筹
西塘名苑	50.59	54,297,218.28			自筹
采石古镇一期项 目	69.63	44,403,666.10			自筹
合计		4,907,465,195.29	313,256,380.93		

(十七) 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
----	-------	------	-------	-------	----

项目	土地使用权	专有技术	软件及其他	公路收费权	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	5,121,475,793.46	548,133,106.87	113,978,631.13	248,683,800.00	6,032,271,331.46
2.本期增加金额	-	-	128,268,425.30	-	128,268,425.30
(1) 购置			128,255,872.29		128,255,872.29
(2) 研发投入					-
(3) 其他转入			12,553.01		12,553.01
3.本期减少金额	-	-	8,203,739.96	-	8,203,739.96
(1) 处置					-
(2) 转入投资性房地产					-
(3) 其他			8,203,739.96		8,203,739.96
4.期末余额	5,121,475,793.46	548,133,106.87	234,043,316.47	248,683,800.00	6,152,336,016.80
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	880,654,102.88	60,822,880.83	12,820,914.43	209,222,261.98	1,163,520,160.12
2.本期增加金额	40,925,502.62	10,967,318.34	12,269,261.10	4,978,800.00	69,140,882.06
(1) 本期计提	40,925,502.62	10,967,318.34	12,264,944.22	4,978,800.00	69,136,565.18
(2) 其他			4,316.88		4,316.88
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	921,579,605.50	71,790,199.17	25,090,175.53	214,201,061.98	1,232,661,042.18
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
3.本期减少金额					-
4.期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	4,199,896,187.96	476,342,907.70	208,953,140.94	34,482,738.02	4,919,674,974.62
2.期初账面价值	4,240,821,690.58	487,310,226.04	101,157,716.70	39,461,538.02	4,868,751,171.34

说明：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见附注五、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产。

**(十八) 商誉**

**1、商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	其他		
马鞍山市宝城博望置业有限公司	1,723,077.77				1,723,077.77
马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司	1,659,323.49				1,659,323.49
合计	3,382,401.26				3,382,401.26

**(十九) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
立管改造	14,106,810.18		714,741.51		13,392,068.67



项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宾馆改良支出	25,874,624.81	91,338.84	2,119,274.52		23,846,689.13
其他	29,351,490.55	121,101.68	706,959.56		28,765,632.67
合计	69,332,925.54	212,440.52	3,540,975.59	-	66,004,390.47

(二十) 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	7,866,019.95	7,851,535.30
其他流动负债	24,236,922.19	24,224,459.13
合计	32,102,942.14	32,075,994.43

(二十一) 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	1,957,496,280.90	2,052,050,280.90
未确认的售后租回损益	645,518,682.80	645,518,682.80
委托贷款（长期）	/	101,998,859.57
置换的代偿款	33,727,792.21	33,727,792.21
马鞍山博望徽银调转促基金（有限合伙）	74,000,000.00	50,000,000.00
新三馆	650,186,500.00	650,186,500.00
绝当抵押物	16,632,000.00	22,572,000.00
其他	9,171,437.00	8,044,557.43
合计	3,386,732,692.91	3,564,098,672.91

(二十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,000,000.00	303,100,000.00
抵押借款	119,000,000.00	118,290,564.00
保证借款	604,400,000.00	439,000,000.00
信用借款	146,000,000.00	736,000,000.00
合计	945,400,000.00	1,596,390,564.00

(二十三) 应付票据

1、应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	550,000,000.00	877,238,890.00
银行承兑汇票	1,683,703,631.03	1,108,953,026.22
合计	2,233,703,631.03	1,986,191,916.22

(二十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	173,997,340.42	104,080,901.69
工程设备款	395,853,836.66	600,836,570.32
劳务费	90,289,884.08	7,690,913.59
运输费	672,655.29	

项目	期末余额	期初余额
其他	1,123,851.78	1,551,927.78
合计	661,937,568.23	714,160,313.38

2、期末应付账款中应付金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款的比例 (%)
光大环保工程(深圳)有限公司	非关联方	49,360,000.00	1年以内	7.46
金坛市市政建设有限公司	非关联方	45,994,503.28	1-5年	6.95
吉利四川商用车有限公司	非关联方	35,112,000.00	1年以内	5.30
太白镇长江村民委员会	非关联方	30,539,495.60	2-3年	4.61
浙江奔腾建设工程有限公司	非关联方	24,794,994.69	4-5年	3.75
合计	/	185,800,993.57	/	28.07

(二十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	231,640,301.38	233,138,975.14
燃气及安装费	42,320,032.72	181,090,289.34
货款	176,333,901.67	119,495,342.13
其他	36,764,123.45	10,553,296.08
预收使用权收入	6,804,600.00	
担保费	30,594,177.59	
合计	524,457,136.81	544,277,902.69

2、期末预收款项中预收金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项的比例 (%)
向山镇人民政府	非关联方	51,000,000.00	1年以下	9.72
马鞍山市住房和城乡建设委员会	非关联方	26,476,700.00	1年以下	5.05
马鞍山雨山区土地和房屋征收管理局(化勘院)	非关联方	25,271,611.20	1-2年	4.82
马钢集团康泰置业发展有限公司	非关联方	21,826,030.00	1年以内	4.16
安徽省马鞍山水文水资源局	非关联方	11,680,000.00	2-3年	2.23
合计	/	136,254,341.20	/	25.98

(二十六) 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
一、短期薪酬	58,558,736.94	113,060,380.84	134,260,944.56	37,358,173.22
二、离职后福利-设定提存计划	402,595.40	12,092,733.54	12,447,363.10	47,965.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,961,332.34	125,153,114.38	146,708,307.66	37,406,139.06

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,410,597.52	95,031,971.49	115,787,991.30	30,654,577.71
二、职工福利费	317,416.00	1,180,531.90	1,491,972.88	5,975.02
三、社会保险费	193,659.76	6,599,740.33	6,759,062.64	34,337.45
其中：医疗保险费	163,929.87	6,155,663.32	6,285,422.72	34,170.47
工伤保险费	13,348.52	188,593.19	201,845.92	95.79
生育保险费	16,381.37	255,483.82	271,794.00	71.19
四、住房公积金	36,876.00	8,598,346.43	8,598,346.43	36,876.00
五、工会经费和职工教育经费	6,600,187.66	1,648,554.69	1,622,339.31	6,626,403.04
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
八、其他短期薪酬		1,236.00	1,232.00	4.00
合计	58,558,736.94	113,060,380.84	134,260,944.56	37,358,173.22

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	366,790.45	10,190,404.57	10,510,989.33	46,205.69
2.失业保险费	34,164.75	338,091.28	370,495.88	1,760.15
3.企业年金缴费	1,640.20	1,564,237.69	1,565,877.89	-
合计	402,595.40	12,092,733.54	12,447,363.10	47,965.84

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	282,009,256.27	301,030,464.92
增值税	192,854,297.01	194,938,549.26
土地使用税	11,925,716.98	19,532,720.65
房产税	6,964,720.94	9,663,925.87
城市维护建设税	16,562,328.63	16,182,448.65
教育费附加	7,736,614.38	11,633,236.84
地方教育费附加	2,777,754.52	
代扣代缴个人所得税	51,697.16	270,738.89
其他	627,769.41	973,528.12
土地增值税	9,709,649.41	21,800.00
水利建设基金		526,528.44
印花税		257,251.77
契税	4,290,000.00	4,290,000.00
营业税	33,014,327.27	32,539,909.77
合计	568,524,131.98	591,861,103.18

(二十八) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,171,297,447.79	1,030,752,435.26
应付股利	10,488,432.89	13,343,006.65
其他应付款	2,039,543,678.47	1,733,851,830.27
合计	3,221,329,559.15	2,777,947,272.18

2、应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	931,749,327.99	993,035,592.99
借款利息	220,133,764.38	18,716,690.41
长期应付款利息	3,712,985.56	3,298,782.00
短期融资券应付利息	15,701,369.86	15,701,369.86
合计	1,171,297,447.79	1,030,752,435.26

3、应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,488,432.89	13,343,006.65
合计	10,488,432.89	13,343,006.65

4、其他应付款

(1) 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	1,917,619,489.60	1,633,279,033.99
保证金	105,324,612.76	90,857,113.26
押金	16,599,576.11	9,715,683.02
合计	2,039,543,678.47	1,733,851,830.27

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,890,371,559.07	3,632,446,509.04
一年内到期的应付债券	7,025,944,378.45	10,256,203,095.12
一年内到期的长期应付款	1,824,958,533.56	2,878,083,533.55
合计	11,741,274,471.08	16,766,733,137.71

(三十) 其他流动负债

(1) 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	1,598,559,943.14	996,373,931.25
担保赔偿准备	124,277,259.03	123,745,322.00
未到期责任准备	19,071,544.81	10,867,670.94
其他预提费用	1,240,282.74	1,382,314.99
合计	1,743,149,029.72	1,132,369,239.18

(2) 短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	票面利率(%)	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	------	------

20 皖江 东控股 ZR002	500,000,000.00	2020/5/27	1 年	500,000,000.00	497,784,931.51			497,784,931.51	
20 皖江 东控股 ZR004	500,000,000.00	2020/9/25	1 年	500,000,000.00	498,588,999.74				498,588,999.74
21 江东 控 股 SCP001	1,100,000,000.00	2021/06/10	270 天			1,099,970,943.40			1,099,970,943.40
合计	2,100,000,000.00	/	/	/	996,373,931.25	1,099,970,943.40	/	497,784,931.51	1,598,559,943.14

(三十一) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,150,125,000.00	1,740,500,000.00
抵押借款	890,800,000.00	984,200,000.00
保证借款	2,618,095,330.00	6,999,386,523.43
信用借款	11,011,784,907.03	8,009,404,309.29
质押+保证借款		2,122,270,000.00
抵押+保证借款	131,476,443.27	559,650,331.79
其他	7,552,323,134.92	581,925,154.59
合计	23,354,604,815.22	20,997,336,319.10

(三十二) 应付债券

1、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
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	-	999,950,139.94
18 江东控股 ZR001	1,000,000,000.00	2018/4/3	5 年	992,606,331.14	992,606,331.14
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	1,498,770,635.90	1,498,770,635.90
19 江东控股 ZR001	500,000,000.00	2019/5/22	3 年		450,000,000.00
19 江东控股 ZR002	1,000,000,000.00	2019/6/13	5 年	989,224,318.70	989,224,318.70
19 江控 02 私募债	1,500,000,000.00	2019/6/12	3+2 年	1,498,393,656.17	1,498,393,656.17
19 江东控股 MTN001	2,000,000,000.00	2019/9/4	5 年	1,999,848,829.82	1,999,848,829.82
20 江东 01	2,300,000,000.00	2020/1/17	3+2 年	2,297,158,875.04	2,297,158,875.04
20 江东控股 PPN001	1,000,000,000.00	2020/3/19	3+2 年	998,195,610.93	998,195,610.93
20 江东 04	700,000,000.00	2020/4/23	3+2 年	699,085,421.13	699,085,421.13
20 皖江东控股 ZR001	1,000,000,000.00	2020/5/15	2 年		995,791,143.39
20 皖江东控股 ZR003	500,000,000.00	2020/5/28	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 江东控股 PPN002	1,000,000,000.00	2020/5/28	3+2 年	998,772,966.19	998,772,966.19

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期末余额	期初余额
2020年度第一期理财直接融资工具	500,000,000.00	2020/3/16	2+1年	500,000,000.00	500,000,000.00
21 江东控股 PPN001	1,000,000,000.00	2021/01/18	3年	997,597,169.81	
2021年 PPN002	1,000,000,000.00	2021/01/18	3年	996,464,969.81	
21 江东控股 MTN001	1,500,000,000.00	2021/03/18	3+2年	1,499,916,792.45	
21 江东控股 01 (杭州银行理财直接融资工具)	300,000,000.00	2021/03/29 2021/03/31	2年	300,000,000.00	
21 江东 01 (21年非公开发行公司债券第一期)	1,920,000,000.00	2021/03/04	3+2年	1,914,777,769.00	
广发银行 2021年度第一期债权融资计划	480,000,000.00	2021/03/10	3年	449,109,735.85	
21 江东 03	1,080,000,000.00	2021/03/04	3+2年	1,076,954,375.10	
2016 马高新债	850,000,000.00	2016/11/28	7年	337,980,929.11	337,980,929.11
17 慈湖高新 PPN001	500,000,000.00	2017/3/10	5+2年	497,007,642.29	496,500,760.79
17 慈湖高新 PPN002	500,000,000.00	2017/11/10	5年	498,368,928.99	497,956,568.72
18 皖慈湖高新 ZR001	800,000,000.00	2018/9/5	5年	798,928,928.07	798,845,058.36
18 慈湖高新 PPN001	800,000,000.00	2018/9/12	3+2年	797,431,375.02	797,211,682.62
19 慈湖高新 PPN001	780,000,000.00	2019/12/2	3+2年	779,435,655.65	779,370,313.97
19 慈湖高新 PPN002	20,000,000.00	2019/12/2	5年	19,985,449.70	19,983,875.60
20 慈湖高新 MTN001	300,000,000.00	2020/7/17	3+2年	299,429,382.34	299,422,156.08
20 皖慈湖高投 ZR001	430,000,000.00	2020/9/3	5年	424,149,800.26	423,921,117.08
20 皖慈湖高投 ZR002	270,000,000.00	2020/11/30	5年	266,326,618.77	266,010,704.52
2017年城市地下综合管廊建设专项债券	780,000,000.00	2018/11/30	7年	509,204,212.46	677,204,212.46
马鞍山市宁博投资发展有限责任公司 2021年非公开发行公司债券 (第一期)	1,500,000,000.00	2021/1/18	5年	1,492,500,000.00	
17 马山雨债 01	500,000,000.00	2017/7/31	7年		300,000,000.00
17 马山雨债 02	500,000,000.00	2017/9/22	7年		300,000,000.00
17 滨江 01	200,000,000.00	2017/12/1	5年		100,000,000.00
20 滨江 01	250,000,000.00	2020/3/25	5年	250,000,000.00	250,000,000.00
20 滨江 02	550,000,000.00	2020/4/30	5年	302,500,000.00	550,000,000.00
16 马经发债 01—国泰	1,490,000,000.00	2016/7/22	7年	596,000,000.00	596,000,000.00
16 马经发债 02—国泰	1,400,000,000.00	2016/9/1	7年	560,000,000.00	560,000,000.00
17PPN 华泰证券	300,000,000.00	2017/8/7	5年	300,000,000.00	300,000,000.00
18 皖马鞍山产业新区 ZR001 徽商	500,000,000.00	2018/2/13	5年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 皖马鞍山产业新区 ZR002 徽商	500,000,000.00	2018/6/29	5年	500,000,000.00	500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	期末余额	期初余额
19PPN001 华泰证券	540,000,000.00	2019/1/31	5年	540,000,000.00	540,000,000.00
19PPN002 华泰证券	400,000,000.00	2019/2/21	3年	400,000,000.00	400,000,000.00
马鞍山南部经发2020年一期理财直融	125,000,000.00	2020/4/26	2年	125,000,000.00	125,000,000.00
20皖马鞍山产业新区ZR001(一期债)	500,000,000.00	2020/10/30	5年	500,000,000.00	500,000,000.00
马鞍山南部经发2021年一期理财直融	100,000,000.00	2021/4/30	2年	100,000,000.00	
合计	43,185,000,000.00	/	/	33,501,126,379.70	28,233,205,307.66

(三十三) 长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,447,840,924.56	4,561,615,021.65
专项应付款	3,526,828,507.02	3,611,652,240.12
合计	8,974,669,431.58	8,173,267,261.77

2、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金有限公司	264,100,000.00	264,100,000.00
马鞍山市金家庄城市发展投资有限责任公司	43,106,800.00	43,106,800.00
华宝信托有限责任公司	126,700,000.00	126,700,000.00
国开发展基金有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
融资租赁款	1,592,040,949.78	1,583,795,175.73
改制费用	2,087,836.08	2,107,707.22
专项社会保险储备金	1,341,445.02	1,341,445.02
建信保险资产管理有限公司	550,000,000.00	110,000,000.00
安徽国元信托有限责任公司	8,000,000.00	10,000,000.00
光大兴陇信托有限责任公司	300,000,000.00	300,000,000.00
华润深国投信托公司	506,530,000.00	506,530,000.00
人保资本投资管理有限公司	300,000,000.00	400,000,000.00
光大永明资产管理股份有限公司	700,000,000.00	160,000,000.00
马鞍山市采石河慈湖河综合开发有限公司	44,681,032.18	44,681,032.18
华鑫国际信托有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司2019年资产收益权项目	100,000,000.00	100,000,000.00
北京国际信托有限公司	2,970,000.00	2,970,000.00
马鞍山市博望区城市发展投资有限责任公司2019年债务融资计划	142,910,000.00	142,910,000.00
中建投信托股份有限公司	299,600,000.00	299,600,000.00
通汇诚泰商业保理(天津)有限公司	73,772,861.50	73,772,861.50
合计	5,447,840,924.56	4,561,615,021.65

3、按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁补偿款	54,181,308.82			54,181,308.82
其他具有专项或特定用途的款项	2,300,969,008.73	85,070,524.58	170,223,566.88	2,215,815,966.43
政府置换债资金	862,980,000.00			862,980,000.00
中小企业专项资金	345,897,781.72	244,090,000.00	244,090,000.00	345,897,781.72
风险专项资金	47,624,140.85	329,849.20	540.00	47,953,450.05
合计	3,611,652,240.12	329,490,373.78	414,314,106.88	3,526,828,507.02

(三十四) 递延收益

1、递延收益明细

项目	期末余额	期初余额	形成原因
政府补助	65,333,183.56	71,096,888.30	
经营权租赁收入	197,146,107.12	197,146,107.12	
合计	262,479,290.68	268,242,995.42	

2、涉及递延收益的项目明细

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	116,034,996.00				116,034,996.00
东污厂 TOT 经营权租赁收入	81,111,111.12				81,111,111.12
马鞍山市工业经济倍增计划专项资金	812,659.16				812,659.16
富马经开标准化厂房投资补助	23,371,031.77		331,049.46		23,039,982.31
富马经开配电工程建设补偿	420,700.12				420,700.12
固定资产投资奖励	2,297,872.32		25,531.92		2,272,340.40
投资一次性补助资金	432,098.76				432,098.76
公交业务购车补贴	39,865,593.77		5,407,123.36		34,458,470.41
收交运局公交车驾驶区域防护隔离设施款	1,367,513.36				1,367,513.36
道路运输管理中心公交车防护设施智能识别系统专项资金	1,598,000.00				1,598,000.00
转飞马智科智能调度系统及信息化建设项目款	931,419.04				931,419.04
合计	268,242,995.42		5,763,704.74		262,479,290.68

(三十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金有限公司	67,600,000.00	92,850,000.00
马鞍山市新慈徽银城镇化一号基金(有限合伙)		38,090,950.00
马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限责任公司	4,600,000.00	4,600,000.00
合计	72,200,000.00	135,540,950.00

(三十六) 实收资本

股东名称	期初余额	本期增减变动(+、—)					期末余额
		增资	利润转增资本	公积金转增资本	其他	小计	



股东名称	期初余额	本期增减变动(+、—)					期末余额
		增 资	利润转增 资本	公积金转增 资本	其 他	小 计	
马鞍山市人 民政府	3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
合计	3,000,000,000.00						3,000,000,000.00

(三十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	52,998,055,874.41	4,137,237,615.30	91,637,385.81	57,043,656,103.90
合计	52,998,055,874.41	4,137,237,615.30	91,637,385.81	57,043,656,103.90

(三十八) 其他综合收益

1、其他综合收益明细

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 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
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	253,606,236.45							253,606,236.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	34,684,501.81							34,684,501.81
可供出售金融资产公允价值变动损益	218,921,734.64							218,921,734.64
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								
其他综合收益合计	253,606,236.45							253,606,236.45

(三十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,167,736.62	124,318.55		1,292,055.17
合计	1,167,736.62	124,318.55		1,292,055.17

(四十) 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	622,189,098.02			622,189,098.02
合计	622,189,098.02			622,189,098.02

(四十一) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	因合并增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	8,839,013.13	47,475.73			8,886,488.86
合计	8,839,013.13	47,475.73			8,886,488.86

(四十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,427,168,706.27	4,895,517,553.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,427,168,706.27	4,895,517,553.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	144,535,067.36	769,816,332.84
减: 提取法定盈余公积		42,258,873.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		903,007.19
应付投资者股利	200,000,000.00	195,003,300.00
其他分配	130,310,534.39	
期末未分配利润	5,241,393,239.24	5,427,168,706.27

(四十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,473,616,868.23	1,550,379,887.62	4,638,317,083.53	3,566,778,572.86
其他业务	238,421,388.20	391,486,070.22	200,295,828.17	350,259,836.24
合计	2,712,038,256.43	1,941,865,957.84	4,838,612,911.70	3,917,038,409.10

2、主营业务(分行业)

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	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	939,600,000.00	214,467,700.00	749,070,000.00	199,722,800.10
天然气销售收入	535,116,322.54	443,566,657.26	372,368,727.11	318,039,538.10
房地产行业	60,212,242.11	43,154,980.85	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	48,598,479.96	105,651,332.82	19,708,519.48	83,304,011.19
经营权租赁收入	58,573,394.89	44,324,376.08	88,422,562.37	30,821,618.07
担保业务收入	7,346,217.06	495847.8967	20,575,705.40	—
餐饮服务收入	27,189,794.03	5,602,512.54	11,291,644.81	1,966,721.16
其他收入	65,229,958.45	44,395,876.51	1,598,689.95	6,156,440.39
贷款收入	6,131,486.68		11,674,584.46	340,345.30
检测收入	915,600.05	2,501,436.62	938,319.28	—
代建收入	718,110,745.04	633,225,384.59		
人力资源代理服务	1,476,850.25			
安保服务收入等	5,115,777.17	12,993,782.45		
合计	2,473,616,868.23	1,550,379,887.62	4,638,317,083.53	3,566,778,572.86

(四十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,505,012.49	3,176,943.16
教育费附加	1,431,289.95	2,640,313.94
土地使用税	9,706,079.09	19,257,233.04
房产税		20,822,377.25
土地增值税		238,232.89
其他	1,377,184.04	8,039,237.17
地方教育费附加	939,323.36	
土地使用税	30,880,404.77	
车船使用税	19,694.52	
印花税	636,724.23	
水利建设基金	158,679.13	
合计	48,654,391.58	54,174,337.45

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
送车费		40,857,814.05
职工薪酬	8,894,753.83	40,985,710.38
广告及宣传费	1,023,073.18	6,031,477.53
售后服务费用		35,052,684.36
差旅、通讯及招待费	293,739.42	3,050,526.74
办公费及水电费	3,017,046.57	4,461,272.08
中介及服务费用	1,547,249.14	3,494,331.33
折旧及摊销费	1,851,460.50	4,893,196.26
其他	3,452,408.19	16,154,745.41
提取未到期责任准备金	1,573,264.90	
提取担保赔偿准备金	6,000,000.00	
合计	27,652,995.73	154,981,758.14

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,605,362.73	87,915,532.44
折旧与摊销	83,757,420.52	145,851,933.64
差旅、通讯及招待费	1,757,607.90	10,315,908.19
中介及服务费用	7,004,695.15	10,027,404.04
办公费及水电费	3,630,368.06	8,787,277.86
广告及业务宣传费	1,351,189.85	534,799.25
车辆费用	1,423,264.05	2,075,240.68
其他	16,526,768.50	11,334,812.58
合计	191,056,676.76	276,842,908.68

(四十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
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

项目	本期发生额	上期发生额
其他		3,073,573.23
合计		83,918,494.92

(四十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,151,162,143.48	807,787,316.89
减：利息收入	183,351,322.62	126,346,053.20
加：汇兑损失		-504,178.64
银行手续费	2,915,896.45	7,383,687.20
合计	970,726,717.31	688,320,772.25

(四十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
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		2,546,567.82	与资产相关
发动机技改项目		643,290.84	与资产相关
整车及关键零部件检测中心建设项目补贴		556,505.04	与资产相关
创新性省份建设专项资金		4,982,250.00	与资产相关
公交购车补贴		194,648.94	与资产相关
天然气发动机项目补贴		83,333.35	与资产相关
发动机工程研究中心项目补贴		391,666.68	与资产相关
5万台重型车环保大功率发动机项目		495,833.33	与资产相关
节能环保大功率发动机智能工厂		264,550.26	与资产相关
富马经开标准化厂房投资补助	25,531.92	57,368.23	与资产相关
富马经开配电工程建设补偿		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		33,000,000.00	与收益相关
规制补贴		2,200,000.00	与收益相关
新能源汽车奖补资金		800,000.00	与收益相关
和谐劳动关系示范企业奖励资金		1,120,000.00	与收益相关
华泾镇扶持资金		1,001,200.00	与收益相关
2018年重点人才工程区级补贴		796,000.00	与收益相关
11升高效超低排放天然气发动机研发		357,132.36	与收益相关
2020年企业失业保险费返还		424,921.12	与收益相关
其他零星政府补助	1,482,467.00	750,000.00	与收益相关
经信委电力管理专项奖励		1,000,000.00	与收益相关
技改综合奖补		2,053,099.00	与收益相关
就业及稳岗补贴		4,916,666.64	与收益相关
减免税费	14,762.68		与收益相关
稳岗补贴	242,117.27		与收益相关
购车补贴	4,982,250.00		与收益相关
税收返还	858,907.17		与收益相关
加计扣除	57,771.64		与收益相关
与收益相关的政府补助	155,529,784.77	383,500.00	与收益相关
合计	163,193,592.45	59,291,246.69	

(五十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,787,942.86	1,182,127.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,963,971.09	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	1,459,181.79	307,454.49
持有其他非流动金融资产等期间取得的投资收益	20,095,437.54	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	7,134,409.54	—
合计	7,513,000.64	10,190,668.16

(五十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-24,757,073.49	
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、债权投资减值准备	-12,238,347.48	
五、置换代偿款减值准备	20,311,543.03	
六、其他非流动金融资产减值损失	2,000,000.00	
合计	-14,683,877.94	

(五十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
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、可供出售金融资产减值损失		—
合计		-147,711,367.30

(五十三) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	2,437,621.41	-985,807.53
其中：固定资产处置利得	2,437,621.41	-985,807.53
合计	2,437,621.41	-985,807.53

(五十四) 营业外收入

1、营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	496,867,017.04	683,363,331.27	496,867,017.04
其他	4,587,431.62	2,123,848.63	4,587,431.62
处置非流动资产净收入	15,529.21		15,529.21
罚款	118,961.51		118,961.51
合计	501,588,939.38	685,487,179.90	501,588,939.38

**2、政府补助明细**

项目	本期发生额	上期发生额
城市基础设施建设补贴	251,886,510.45	664,691,796.00
财政扶持资金	244,230,000.00	—
公共业务专项补贴		15,341,692.51
其他零星政府补助	750,506.59	3,329,842.76
合计	496,867,017.04	683,363,331.27

**(五十五) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、赔款支出	816,743.02	279,172.18	
对外捐赠	75,012.40	1,133,921.10	
其他	762,464.36	2,114,580.93	
诉讼款	340,891.00		
非流动资产毁损报废损失	54,843.03		
合计	2,049,953.81	3,527,674.21	

**(五十六) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,461,237.36	28,904,666.11
递延所得税费用的变动	-14,484.65	-4,817,541.42
合计	20,446,752.71	24,087,124.69

**(五十七) 现金流量表补充资料**

**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	169,634,086.63	241,993,352.18
加: 资产减值准备	14,683,877.94	147,711,367.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	286,331,441.14	296,145,085.32
无形资产摊销	69,136,565.18	256,047,431.45
长期待摊费用摊销	3,540,975.59	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)	-2,397,557.34	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)	1,151,162,143.48	751,998,087.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,513,000.64	-10,190,668.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,484.65	-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)	-1,081,915,277.82	-1,031,368,460.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,008,419,404.66	-1,957,672,594.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,986,685,671.40	2,389,498,212.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	580,915,036.25	1,083,014,884.72

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,829,035,469.16	14,973,437,090.42
减：现金的期初余额	15,235,037,953.99	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	4,593,997,515.17	4,332,281,268.15

**2、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,829,035,469.16	14,973,437,090.42
其中：库存现金	42,781.07	42,343.32
可随时用于支付的银行存款	19,801,347,404.78	14,973,394,747.10
可随时用于支付的其他货币资金	27,645,283.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,829,035,469.16	14,973,437,090.42

**(五十八) 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	1,662,671,941.94	详见附注五、(一)货币资金
存货	327,449,122.95	借款抵押和担保抵押
其他流动资产	1,000,000.00	存出保证金受限，用于担保
投资性房地产	354,893,525.93	抵押用于借款
固定资产	21,827,470.81	抵押用于借款
无形资产	17,590,412.08	抵押用于借款
马鞍山市横山石臼湖生态旅游农林发展有限公司100%股权	300,000,000.00	担保质押
马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司56.25%股权	281,250,000.00	借款质押
合计	2,966,682,473.71	

**六、合并范围的变更**

原二级子公司马鞍山市房屋置换担保中心有限责任公司无偿划转至二级子公司马鞍山江东产业投资有限公司。

**七、在其他主体中的权益**

(一) 在子公司中的权益

1、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
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
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
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
安徽江东城市建设投资集团有限公司	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
安徽智燃舒适家居商贸有限公司	马鞍山	马鞍山	厨具及日用杂品 批发	—	100.00	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
光大环保餐厨处理(马鞍山)有限公司	马鞍山	马鞍山	餐厨垃圾处理	—	100.00	通过非同一控制下企业合并取得
马鞍山江东中铁水务有限公司	马鞍山	马鞍山	污水处理、服务	—	51.00	设立或投资方式
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



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
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
安徽江东资产运营集团有限公司	马鞍山	马鞍山	资产管理	100.00	—	设立或投资方式
马鞍山市人力资源服务有限公司	马鞍山	马鞍山	商务服务		100.00	划拨
安徽江拓商业管理有限公司	马鞍山	马鞍山	商务服务		51.00	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
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
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
安徽浦邦园林绿化有限公司	马鞍山	马鞍山	园林绿化工程施工		51.00	设立
安徽浦邦机电工程有限公司	马鞍山	马鞍山	机电设备安装、销售		51.00	设立
马鞍山江东绿丞科技有限公司	马鞍山	马鞍山	研究和试验发展		51.00	设立或投资方式
马鞍山市保安有限责任公司	马鞍山	马鞍山	商务服务		100.00	划拨
安徽鞍盛信息科技有限公司	马鞍山	马鞍山	软件和信息技术服务		51.00	设立
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	35.00	65.00	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	—	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

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
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
马鞍山市靓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
马鞍山金旅旅游投资有限公司	马鞍山	马鞍山	旅游投资	—	70.00	设立或投资方式
马鞍山市艾客旅游服务有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市南湖宾馆有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	100.00	设立或投资方式
马鞍山市奥格爱玛体育文化发展有限公司	马鞍山	马鞍山	文旅服务	—	59.09	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	—	50.00	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
马鞍山荣马硕业置地有限责任公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发		100.00	设立或投资方式
马鞍山市秀山医院	马鞍山	马鞍山	医疗	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
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
马鞍山市房屋置换担保中心有限责任公司	马鞍山	马鞍山	担保服务		100.00	划拨
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	马鞍山	商务服务	100.00		划拨
马鞍山示范园高新技术创业服务有限公司	马鞍山	马鞍山	科技企业孵化, 技术开发、转让		100.00	投资
马鞍山嘉辰置业有限公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发、物业管理		100.00	投资
马鞍山中邦投资有限责任公司	马鞍山	马鞍山	融通建设资金, 组织实施政府性		100.00	划拨

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	
			投资项目建设等			
马鞍山市太仓经济发展有限公司	马鞍山	马鞍山	农产品生产销售、土石方工程		70.00	投资
马鞍山金太阳能源科技有限公司	马鞍山	马鞍山	能源管理；太阳能产品的研发、销售及进出口			划拨
安徽嘉泽融资担保有限责任公司	马鞍山	马鞍山	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保		100.00	投资
马鞍山市常韦兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市查联兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市年陡兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市里桥兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市港东兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市官碾兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市竹塘兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市公元兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市正觉兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市钟山兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山市钓鱼兴农投资管理有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		60.00	划拨
马鞍山好的人才服务有限公司	马鞍山	马鞍山	国内劳务派遣、劳务服务		100.00	划拨
马鞍山嘉创投资有限公司	马鞍山	马鞍山	创业投资		50.00	设立
马鞍山嘉善投资有限责任公司	马鞍山	马鞍山	创业投资		65.33	购买
马鞍山市宁博投资发展有限责任公司	马鞍山	马鞍山	博望区基础设施公建项目建设与经营管理		76.62	划拨
马鞍山市横山石臼湖生态旅游农林发展有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		76.62	划拨
马鞍山市宝城博望置业有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		76.62	划拨

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	
马鞍山市望湖投资有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		76.62	划拨
马鞍山市博望高新技术创业投资有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		76.62	划拨
马鞍山横山融资担保有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		42.55	划拨
马鞍山市博望区资产运营管理有限公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		76.62	划拨
马鞍山市润湖水务有限责任公司	马鞍山	马鞍山	投资管理、市政设施维护等		69.66	划拨
马鞍山市横山综合管廊有限责任公司	马鞍山博望区	马鞍山博望区	商务服务业		76.62	投资设立
马鞍山市石臼湖高科技创新投资有限责任公司	马鞍山博望区	马鞍山博望区	建筑安装业		76.62	投资设立
马鞍山市横山创业投资有限责任公司	马鞍山博望区	马鞍山博望区	商务服务业		76.62	投资设立
马鞍山市雨山区城市发展投资集团有限责任公司	马鞍山	马鞍山	雨山区基础设施公建项目建设与经营管理		100.00	划拨
马鞍山市金福融资担保有限公司	马鞍山	马鞍山	融资担保		64.02	划拨
马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发		100.00	划拨
马鞍山市向山建设投资发展有限责任公司	马鞍山	马鞍山	基础设施建设、土地整理		66.67	划拨
马鞍山市滨江新区建设投资有限公司	马鞍山	马鞍山	基础设施建设、土地整理		60.00	划拨
马鞍山中冶滨江城乡建设有限公司	马鞍山	马鞍山	房地产开发		100.00	划拨
马鞍山慈湖高新技术产业开发区投资发展有限公司	马鞍山	马鞍山	商务服务		100.00	划拨
马鞍山嘉祥实业有限公司	马鞍山	马鞍山	市政道路建设维护		97.56	投资设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马鞍山市横创产业服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	产业服务、咨询		40.00	权益法
马鞍山市雨山高新技术创业服务有限公司	马鞍山市	马鞍山市	创业服务		49.00	权益法
安徽祥云科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	软件设计开发		45.00	权益法

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
马鞍山市雨山土地开发投资有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	土地开发		49.00	权益法
马鞍山市雨山区资产经营有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	资产经营管理		49.00	权益法
马鞍山市雨山农业开发有限公司	马鞍山市	马鞍山市	农业开发		48.72	权益法
马鞍山市雨山区市场建设管理有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	市场建设和管理		49.00	权益法
马鞍山中冶高新建设有限公司	马鞍山市	马鞍山市	工程施工		40.00	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
马鞍山市江东水上旅游有限公司	马鞍山市	马鞍山市	旅游开发		49.00	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
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
安徽龙亢物业管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	物业管理		49.00	权益法
安徽横望物业管理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	物业管理		49.00	权益法
马鞍山缔盟新思智能科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	智能设备的开发		10.00	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
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
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
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
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有限公司(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	股权投资		44.44	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

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
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
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
马鞍山基石同力智能制造股权投资合伙企业(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	投资管理		59.00	权益法
嘉兴英凰股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	股权投资		6.67	权益法
联通光谷江控第五代通信产业基金(武汉)合伙企业(有限合伙)	湖北省武汉市	湖北省武汉市	股权投资		9.98	权益法
安徽鸿信利股权投资合伙企业(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	股权投资		30.00	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
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
马鞍山市博浪热能科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	供暖设备的生产		16.00	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
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
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
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

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
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
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
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
宿州马鞍山投资集团(控股)有限公司	宿州市	宿州市	投资	31.63		权益法
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金(有限合伙)	马鞍山市	马鞍山市	投资管理	20.00		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
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
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	马鞍山市	马鞍山市	投资管理	19.00		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

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
马鞍山市人民政府	马鞍山市	100.00	100.00

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、(二)。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
马鞍山博望港华燃气有限公司	销售商品	18,731,597.77	15,832,312.92
马鞍山江北港华燃气有限公司	销售商品	815,817.75	394,861.63
合计		19,547,415.52	16,227,174.55

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	马鞍山江北港华燃气有限公司	295,036.50		4,062,844.17	
应收账款	马鞍山博望港华燃气有限公司	1,807,352.00		4,877,491.13	
其他应收款	马鞍山博望港华燃气有限公司	1,207,885.34		1,207,475.24	
其他应收款	马鞍山江北港华燃气有限公司	2,136,003.10		3,060,594.13	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	港华投资有限公司	180,000.00	180,000.00
应付账款	港华天然气销售有限公司		2,553,937.40
应付账款	卓佳公用工程(马鞍山)有限公司	256,493.64	609,097.03

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、截至2021年6月30日，本公司存在的对外担保明细情况如下：

序号	被担保方	担保余额(万元)	备注
1	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	61,400.00	
2	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	20,000.00	
3	马鞍山绿茵文化发展有限公司	30,600.00	
4	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	19,900.00	
5	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	9,900.00	
6	马鞍山新银建设发展有限公司	9,900.00	
7	马鞍山新银建设发展有限公司	9,900.00	
8	马鞍山市汇马新型城镇化建设综合开发有限公司	34,500	
9	安徽横望控股集团有限公司	19,710.00	



序号	被担保方	担保余额（万元）	备注
10	马鞍山市临湖土地整治有限责任公司	17,000.00	
11	马鞍山市石门文化旅游开发有限责任公司	8,400.00	
12	马鞍山市石门文化旅游开发有限责任公司	4,000.00	
13	马鞍山市横望交通有限公司	940.00	
14	安徽横望控股集团有限公司	19,900.00	
15	马鞍山市花山区城市发展投资集团有限责任公司	19,930.00	
16	安徽横望控股集团有限公司	5,000.00	
17	安徽横望控股集团有限公司	5,000.00	
18	马鞍山市横望园林绿化有限公司	15,500.00	
19	马鞍山市横望交通有限公司	500	
20	马鞍山创意软件园管理发展有限公司	9,900.00	
21	安徽横望控股集团有限公司	6,000.00	
22	安徽横望控股集团有限公司	22,000.00	
23	马鞍山市横望交通有限公司	3,000.00	
24	濮塘文旅公司	12,000.00	
25	马鞍山市石门文化旅游开发有限责任公司	10,000.00	
26	马鞍山濮塘实业发展有限公司	11,000.00	
27	马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	44,000.00	
28	马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	32,000.00	
29	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	25,200.00	
30	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	20,000.00	
31	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	5,700.00	
32	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	10,000.00	
33	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	7,100.00	
34	马鞍山高新区土地综合开发有限公司	10,000.00	
35	马鞍山市普邦融资担保有限责任公司对外担保合计	156,750.39	
36	马鞍山市房屋置换担保中心有限责任公司对外担保合计	229,000.00	
37	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	11,900.00	
38	宿马投资集团（控股）有限公司	13,000.00	
39	马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	136,000.00	
40	马鞍山濮塘文化旅游投资发展有限公司	27,000.00	
	合计	1,113,530.39	

2、截至2021年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的重要日后事项

## 十一、其他重要事项

截至2021年6月30日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,447,505,928.44	100.00			4,447,505,928.44
其中：组合1 政府及承担政府部分职能的相关单位组合	4,447,505,928.44	100.00			4,447,505,928.44
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	4,447,505,928.44	/			4,447,505,928.44

接上表

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,083,667,324.44	100.00			4,083,667,324.44
其中：组合1 政府及承担政府部分职能的相关单位组合	4,083,667,324.44	100.00			4,083,667,324.44
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	4,083,667,324.44	/		/	4,083,667,324.44

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	4,387,505,928.44	98.65		3,963,667,324.44	97.06	
当涂县土地收购储备中心	60,000,000.00	1.35		120,000,000.00	2.94	
合计	4,447,505,928.44	100.00		4,083,667,324.44	100.00	

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,115,355,772.46	13,168,121,813.16
合计	14,115,355,772.46	13,168,121,813.16

2、其他应收款

(1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,156,566,869.20	100.00	41,211,096.74	0.29	14,115,355,772.46
其中：组合1 政府及承担政府部分职能的相关单位组合	14,082,428,140.10	99.48	-	-	14,082,428,140.10
组合2 以账龄作为信用风险特征的组合	74,138,729.10	0.52	41,211,096.74	55.59	32,927,632.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,156,566,869.20	/	41,211,096.74	/	14,115,355,772.46

接上表

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,212,696,681.28	100.00	44,574,868.12	0.34	13,168,121,813.16
其中：组合1 政府及承担政府部分职能的相关单位组合	13,140,693,568.94	99.46			13,140,693,568.94
组合2 以账龄作为信用风险特征的组合	72,003,112.34	0.54	44,574,868.12	61.91	27,428,244.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,212,696,681.28	/	44,574,868.12	/	13,168,121,813.16

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 (含1年)	8,055,523.28	402,776.16	5.00
1-2年	83,205.82	8,320.58	10.00
2-3年	15,000,000.00	4,500,000.00	30.00
3-4年	15,000,000.00	7,500,000.00	50.00
4-5年	36,000,000.00	28,800,000.00	80.00
5年以上			
合计	74,138,729.10	41,211,096.74	

接上表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	104,262.34	5,213.12	5.00
1-2年			
2-3年	16,898,850.00	5,069,655.00	30.00
3-4年	15,000,000.00	7,500,000.00	50.00
4-5年	40,000,000.00	32,000,000.00	80.00
5年以上			
合计	72,003,112.34	44,574,868.12	/

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽荣马置地科技有限责任公司	合并范围内往来款	3,143,141,394.59	0-2年	22.20	
马鞍山市鑫马秀山投资开发有限公司	合并范围内往来款	2,757,706,143.03	0-3年	19.48	
马鞍山市工业投资公司	合并范围内往来款	2,187,553,835.34	0-5年以上	15.45	
马鞍山市财政局	其他单位往来款	1,980,079,244.79	0-5年	13.99	
安徽江东资产运营集团有限公司	合并范围内往来款	1,466,350,678.58	0-5年以上	10.36	
合计	/	11,534,831,296.33	/	81.48	

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	38,236,439,595.10	-	38,236,439,595.10	37,845,045,410.75	-	37,845,045,410.75
对联营、合营企业投资	4,178,353,576.42	-	4,178,353,576.42	4,250,085,271.51	-	4,250,085,271.51
合计	42,414,793,171.52	-	42,414,793,171.52	42,095,130,682.26	-	42,095,130,682.26

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽江东资产运营集团有限公司	250,000,000.00					250,000,000.00	
马鞍山市江东城市基础设施投资有限公司	108,873,238.80	500,000,000.00				608,873,238.80	
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	
安徽江东文旅康养集团有限公司	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	
安徽江东产业投资集团有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
马鞍山新东投资发展有限公司	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	
马鞍山市房屋置换担保中心有限责任公司	108,605,815.65		108,605,815.65			-	
马鞍山市保安有限责任公司	35,851,425.31					35,851,425.31	
马鞍山慈湖高新技术产业开发区投资发展有限公司	5,901,628,974.41					5,901,628,974.41	
马鞍山南部承接产业转移新区经济技术发	20,407,861,157.55					20,407,861,157.55	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
展有限公司							
合计	37,845,045,410.75	500,000,000.00	108,605,815.65			38,236,439,595.10	

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动					期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
<b>一、联营企业</b>								
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	91,267,724.00		91,267,724.00					
马鞍山仁和众安投资管理公司	1,141,055.30						1,141,055.30	
马鞍山市花山区资产经营有限公司	42,963,971.09			42,963,971.09				
宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	2,341,438,509.47	200,000,000.00					2,541,438,509.47	
马鞍山市江东徽银城镇化一号基金（有限合伙）	540,250,000.00		250,000,000.00				290,250,000.00	
马鞍山同华皖江产业投资中心（有限合伙）	25,004,011.65		500,000.00				24,504,011.65	
安徽省合马高速铁路股份有限公司	1,188,020,000.00						1,188,020,000.00	
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	20,000,000.00	113,000,000.00					133,000,000.00	
合计	4,250,085,271.51	313,000,000.00	384,731,695.09				4,178,353,576.42	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	939,600,000.00	214,467,700.00	749,070,000.00	199,722,800.10
其他业务	8,396,226.42	134,525,052.23	11,792,452.84	131,647,961.46
合计	947,996,226.42	348,992,752.23	760,862,452.84	331,370,761.56

2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土地整理收入	939,600,000.00	214,467,700.00	749,070,000.00	199,722,800.10
合计	939,600,000.00	214,467,700.00	749,070,000.00	199,722,800.10

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,897,904.38	
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,963,971.09	
债务豁免	28,000,000.00	
合计	6,933,933.29	

