



合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	21,363,340,440.35	20,302,406,149.74
△结算备付金	八、（二）	6,421,018,877.29	5,676,927,639.21
△拆出资金			
交易性金融资产	八、（三）	29,360,234,584.92	24,329,967,871.64
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	八、（四）	5,704,036.75	2,983,811.77
应收票据	八、（五）	4,021,222.15	4,044,146.27
应收款项融资	八、（六）	24,930,788.64	16,160,000.00
应收账款	八、（七）	1,333,530,471.48	948,864,148.03
预付款项	八、（八）	607,788,827.38	553,579,718.22
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（九）	1,265,268,035.59	1,077,113,255.38
其中：应收股利			
△买入返售金融资产	八、（十）	1,758,080,099.05	2,399,476,286.31
存货	八、（十一）	295,086,216.13	222,970,825.96
其中：原材料		32,085,408.56	30,431,307.31
库存商品（产成品）		253,480,718.01	181,033,620.71
合同资产	八、（十二）	16,934,171.51	9,289,429.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（十三）	813,349,610.04	1,513,003,576.90
其他流动资产	八、（十四）	9,215,415,655.92	10,542,493,940.20
流动资产合计		72,484,703,037.20	67,599,280,798.89
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资	八、（十五）	1,772,464,749.42	3,390,564,534.78
☆可供出售金融资产			
其他债权投资	八、（十六）	3,534,915,861.42	7,660,758,354.71
☆持有至到期投资			
长期应收款	八、（十七）	2,487,246,317.71	1,151,070,005.81
长期股权投资	八、（十八）	10,454,051,784.38	6,257,078,964.39
其他权益工具投资	八、（十九）	2,479,923,532.54	1,447,476,377.65
其他非流动金融资产	八、（二十）	716,188,300.00	300,000,000.00
投资性房地产	八、（二十一）	133,200,832.18	137,672,094.44
固定资产	八、（二十二）	1,456,819,756.35	1,445,005,616.60
其中：固定资产原价		2,301,640,210.44	2,235,730,058.99
累计折旧		843,034,145.22	788,938,133.52
固定资产减值准备		1,786,308.87	1,786,308.87
在建工程	八、（二十三）	54,268,434.51	22,830,878.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（二十四）	225,222,454.14	244,546,332.36
无形资产	八、（二十五）	207,248,825.39	196,785,313.66
开发支出		3,653,239.65	
商誉	八、（二十六）	4,229,390.10	4,229,390.10
长期待摊费用	八、（二十七）	38,521,245.58	40,789,683.33
递延所得税资产	八、（二十八）	477,605,985.52	526,675,239.28
其他非流动资产	八、（二十九）	105,941,533.01	117,710,728.72
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		24,151,502,241.90	22,943,193,513.84
资产总计		96,636,205,279.10	90,542,474,312.73

法定代表人：

3401110292726

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2022年6月30日

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
短期借款	八、（三十）	2,122,903,325.60	2,073,131,325.60
△向中央银行借款			
△拆入资金	八、（三十一）		
交易性金融负债	八、（三十二）	2,323,294,496.56	4,597,043,670.05
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	八、（四）	2,968,484.63	10,886,876.73
应付票据	八、（三十三）	522,781,810.19	217,747,226.10
应付账款	八、（三十四）	656,863,271.53	428,632,750.99
预收款项	八、（三十五）	80,819,976.75	2,025,069.39
合同负债	八、（三十六）	102,154,484.32	123,279,291.05
△卖出回购金融资产款	八、（三十七）	14,345,784,765.93	15,608,054,838.64
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款	八、（三十八）	20,535,121,390.82	17,210,376,768.33
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（三十九）	814,684,604.23	1,057,532,484.34
应交税费	八、（四十）	321,483,885.54	574,352,701.20
其他应付款	八、（四十一）	1,131,278,454.35	1,315,993,553.78
其中：应付股利		21,019,452.05	16,395,670.51
△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	八、（四十二）	24,146,050.84	82,400,000.00
其他流动负债	八、（四十三）	4,409,456,990.88	3,695,251,396.50
流动负债合计		47,593,741,992.17	46,996,707,952.70
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（四十四）	1,236,685,750.18	1,028,529,296.36
应付债券	八、（四十五）	13,152,155,986.84	12,272,412,769.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、（四十六）	216,107,386.40	236,805,098.44
长期应付款	八、（四十七）	179,533,800.17	141,015,326.14
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、（四十八）	4,545,314.17	4,545,314.17
递延收益	八、（四十九）	3,881,261.24	2,580,116.96
递延所得税负债	八、（五十）	262,942,320.97	309,860,984.16
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		15,045,851,820.07	13,995,748,906.22
负 债 合 计		62,639,593,812.24	60,992,456,858.92
所有者权益：			
实收资本		2,376,272,658.81	2,376,272,658.81
国家资本		2,376,272,658.81	2,376,272,658.81
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八、（五十一）	2,376,272,658.81	2,376,272,658.81
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（五十二）	11,290,526,984.47	7,568,489,273.84
减：库存股			
其他综合收益		-6,718,586.48	-7,906,858.20
其中：外币报表折算差额			
专项储备	八、（五十三）	5,477,486.76	4,475,506.61
盈余公积	八、（五十四）	313,162,911.26	313,162,911.26
其中：法定公积金		313,162,911.26	313,162,911.26
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备		9,766,289.68	9,440,956.04
未分配利润	八、（五十五）	2,154,077,815.89	1,671,040,062.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,142,565,560.39	11,924,974,511.07
*少数股东权益		17,854,045,906.47	17,615,042,942.74
所有者权益（或股东权益）合计		33,996,611,466.86	29,550,017,453.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		96,636,205,279.10	90,542,474,312.73

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

2022年6月30日

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		890,296,790.95	909,031,314.06
交易性金融资产		300,843,500.00	125,072,984.62
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		13,314,815.99	13,101,985.79
其他应收款	十二、（一）	1,333,509,205.38	821,076,837.25
其中：应收股利			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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			
流动资产合计		2,537,964,312.32	1,868,283,121.72
非流动资产：			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款		140,000,000.00	350,000,000.00
长期股权投资	十二、（一）	14,832,906,015.88	11,013,116,919.67
其他权益工具投资		807,363,679.26	807,957,817.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		174,545,727.44	179,117,867.55
其中：固定资产原价		225,830,721.28	225,649,122.85
累计折旧		51,284,993.84	46,531,255.30
固定资产减值准备			
在建工程		388,349.53	388,349.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,647,713.23	3,874,578.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		65,295.84	130,591.74
递延所得税资产		12,778,488.78	12,778,488.78
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		15,971,695,269.96	12,367,364,613.64
资产总计		18,509,659,582.28	14,235,647,735.36

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）

2022年6月30日

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,500,000,000.00	1,420,880,000.00
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		931,435.52	1,301,569.95
应交税费		8,143,233.73	74,993,827.72
其他应付款		367,503,099.60	417,700,749.31
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		2,376,577,768.85	1,914,876,146.98
非流动负债：			
长期借款		587,200,000.00	468,100,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		67,345,825.91	83,127,929.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		35,623,003.36	37,046,244.89
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,690,168,829.27	1,588,274,174.56
负 债 合 计		4,066,746,598.12	3,503,150,321.54
所有者权益：			
实收资本		2,376,272,658.81	2,376,272,658.81
国家资本			
国有法人资本		-	-
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		2,376,272,658.81	2,376,272,658.81
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,040,870,501.48	5,556,570,395.41
减：库存股			
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		313,162,911.26	313,162,911.26
其中：法定公积金		313,162,911.26	313,162,911.26
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		2,712,606,912.61	2,486,491,448.34
所有者权益（或股东权益）合计		14,442,912,984.16	10,732,497,413.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,509,659,582.28	14,235,647,735.36

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
2022年度1-6月

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		3,896,546,621.66	3,883,771,215.44
其中：营业收入	八、（五十五）	3,820,715,367.45	3,806,696,500.12
△利息收入	八、（五十六）	75,831,254.21	77,074,715.32
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	八、（五十七）		
二、营业总成本		3,254,848,938.03	3,193,121,399.74
其中：营业成本	八、（五十五）	2,031,641,589.56	2,082,872,185.10
△利息支出	八、（五十六）		
△手续费及佣金支出	八、（五十七）	1,876,249.54	712,832.39
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		25,279,753.46	26,114,580.19
销售费用	八、（五十八）	27,403,906.00	20,487,816.03
管理费用	八、（五十九）	800,469,572.62	727,214,269.69
研发费用	八、（六十）	8,753,044.96	10,021,731.76
财务费用	八、（六十一）	359,424,821.89	325,697,984.58
其中：利息费用		389,052,356.94	345,076,671.80
利息收入		36,989,284.14	13,596,029.94
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-1,621,100.58	329,335.10
其他			
加：其他收益	八、（六十二）	22,934,929.50	23,151,088.36
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（六十三）	894,468,028.85	353,165,850.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		199,388,299.87	-12,875,828.71
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）			-260,815.42
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）	八、（六十四）	-212,213,886.82	99,556,671.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十五）	5,828,999.47	-32,896,282.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、（六十六）	-3,047,176.12	-42,098.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（六十七）	3,880,865.11	2,152,858.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,353,549,443.62	1,135,477,088.17
加：营业外收入	八、（六十八）	5,954,725.07	15,783,297.22
其中：政府补助		4,542,946.15	2,937,084.10
减：营业外支出	八、（六十九）	32,861,822.09	2,043,036.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,326,642,346.60	1,149,217,348.74
减：所得税费用	八、（七十）	187,697,195.29	274,493,847.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,138,945,151.31	874,723,501.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,138,945,151.31	874,723,501.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		484,900,646.27	302,364,745.02
2.少数股东损益		654,044,505.04	572,358,756.51
六、其他综合收益的税后净额		2,767,786.42	-2,283,657.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、（七十一）	-349,287.73	-574,568.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,338,489.64	625,544.28
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		-1,338,489.64	625,544.28
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		989,201.91	-1,200,112.57
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		283,758.69	-1,285,326.69
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备		-1,228,402.14	169,410.03
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额		1,933,845.36	-84,195.91
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,117,074.15	-1,709,089.42
七、综合收益总额		1,141,712,937.73	872,439,843.82
归属母公司所有者的综合收益总额		484,551,358.54	301,790,176.73
*归属于少数股东的综合收益总额		657,161,579.19	570,649,667.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3401110292726

林朱
印元

李挺
印



母公司利润表

2022年度1-6月

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、（一）	27,583,157.46	40,161,916.39
减：营业成本	十二、（一）	-	-
税金及附加		1,601,395.69	1,478,207.08
销售费用		-	-
管理费用		22,605,201.46	23,492,354.39
研发费用		-	-
财务费用		54,612,348.54	28,573,352.67
其中：利息费用		58,493,355.64	32,515,313.79
利息收入		9,150,677.55	3,950,201.14
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-	-
其他		-	-
加：其他收益		167,809.48	31,295.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（一）	311,453,167.60	96,740,506.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		172,927,567.13	73,642,476.39
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）		-5,692,966.11	-14,197,966.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
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）		254,692,222.74	69,191,837.99
加：营业外收入		-	-
其中：政府补助		-	-
减：营业外支出		30,000,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		224,692,222.74	69,191,837.99
减：所得税费用		-1,423,241.53	-2,322,205.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		226,115,464.27	71,514,043.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		226,115,464.27	71,514,043.62
（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		-	-
5.其他		-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
☆6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8.外币报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		226,115,464.27	71,514,043.62

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

2022年度1-6月

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,034,480,991.66	1,773,352,714.90
△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			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金		2,164,426,717.95	2,537,399,423.23
△拆入资金净增加额			-100,000,000.00
△回购业务资金净增加额		-1,262,316,013.33	1,108,307,511.31
△代理买卖证券收到的现金净额		3,226,834,582.79	1,184,502,684.70
收到的税费返还		19,126,664.86	10,538,479.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,678,050,178.67	5,177,098,578.47
经营活动现金流入小计		10,860,603,122.60	11,691,199,392.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,143,593,179.41	1,736,885,390.63
△客户贷款及垫款净增加额		74,610,717.57	52,147,805.51
△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			1,195,059,630.63
△支付利息、手续费及佣金的现金		458,850,415.02	960,133,187.22
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		955,137,686.06	913,454,084.90
支付的各项税费		609,629,302.63	601,153,054.47
支付其他与经营活动有关的现金		4,453,037,462.50	8,378,220,105.00
经营活动现金流出小计		8,694,858,763.19	13,837,053,258.36
经营活动产生的现金流量净额	八、(七十二)	2,165,744,359.41	-2,145,853,866.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,955,000,542.37	1,168,474,748.65
取得投资收益收到的现金		136,181,653.27	65,846,344.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,702,356.07	4,013,866.94
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		12,497,067.97	1,403,645.12
投资活动现金流入小计		8,120,381,619.68	1,239,738,605.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,462,339.79	61,140,009.39
投资支付的现金		8,607,563,725.87	3,589,998,335.07
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		239,268,272.29	21,616,607.71
投资活动现金流出小计		8,918,294,337.95	3,672,754,952.17
投资活动产生的现金流量净额		-797,912,718.27	-2,433,016,346.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		71,932,000.00	5,496,652,071.04
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			510,000,000.00
取得借款所收到的现金		3,291,702,000.00	1,095,250,000.00
发行债券收到的现金		4,878,330,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		115,112.64	4,965,370,000.00
筹资活动现金流入小计		8,242,079,112.64	11,557,272,071.04
偿还债务所支付的现金		6,618,408,025.36	4,084,771,774.80
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		651,229,514.59	527,102,215.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,696,322.20	9,964,890.07
支付其他与筹资活动有关的现金		549,454,631.96	174,282,192.65
筹资活动现金流出小计		7,819,092,171.91	4,786,156,182.58
筹资活动产生的现金流量净额		422,986,940.73	6,771,115,888.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,278,842.16	-926,014.66
五、现金及现金等价物净增加额	八、(七十二)	1,800,097,424.03	2,191,319,661.04
加：期初现金及现金等价物余额	八、(七)	25,765,587,648.40	20,730,003,856.18
六、期末现金及现金等价物余额	八、(七十二)	27,565,685,072.43	22,921,323,516.22

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

2022年度1-6月

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		17,196,662.56	90,005,874.04
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		214,803,265.44	1,467,140,873.02
经营活动现金流入小计		231,999,928.00	1,557,146,747.06
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		17,579,328.04	17,726,957.85
支付的各项税费		75,259,754.82	21,250,078.03
支付其他与经营活动有关的现金		372,607,819.64	909,460,922.96
经营活动现金流出小计		465,446,902.50	948,437,958.84
经营活动产生的现金流量净额		-233,446,974.50	608,708,788.22
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		7,229,706,662.67	1,188,474,262.39
取得投资收益收到的现金		148,936,637.07	54,712,081.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-240,000.00	-
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		-	126,816.81
投资活动现金流入小计		7,378,403,299.74	1,243,313,161.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		695,956.19	2,284,166.74
投资支付的现金		7,575,823,022.18	2,358,686,466.58
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		236,495,152.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,813,014,130.37	2,530,970,633.32
投资活动产生的现金流量净额	十二、（一）	-434,610,830.63	-1,287,657,472.18
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,080,000,000.00	1,329,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,080,000,000.00	1,329,880,000.00
偿还债务支付的现金		1,371,780,000.00	428,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,663,534.09	26,850,305.12
支付其他与筹资活动有关的现金		233,183.89	-
筹资活动现金流出小计		1,430,676,717.98	454,950,305.12
筹资活动产生的现金流量净额		649,323,282.02	874,929,694.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	十二、（一）	-18,734,523.11	195,981,010.92
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（一）	909,031,314.06	313,062,989.08
六、期末现金及现金等价物余额	十二、（一）	890,296,790.95	509,044,000.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：安徽新盛资本运营控股集团有限公司

合并所有者权益（股东）权益变动表
2022年6月30日

单位：人民币元

0.00

0.00

项 目	行次	本年金额												所有者权益合计	少数股东权益
		归属于母公司所有者权益（或股东）权益													
		实收资本（或股本）													
		其他权益工具													
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	2,376,272.658.81				7,596,489,273.84	-7,996,858.20	4,475,506.61	313,162,911.26	9,440,956.04	1,671,040,062.71	11,934,974,511.07	17,615,042,942.74		
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
同一控制下企业合并	4														
其他	4														
二、本年年初余额	5	2,376,272.658.81				7,596,489,273.84	-7,996,858.20	4,475,506.61	313,162,911.26	9,440,956.04	1,671,040,062.71	11,934,974,511.07	17,615,042,942.74		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					3,722,037,710.63	1,188,271.72	1,001,980.15		325,333.64	483,037,753.18	4,207,591,049.32	239,002,963.73		
（一）综合收益总额	7						-349,257.73				484,551,558.54	484,551,558.54	677,161,579.19		
（二）所有者投入和减少资本	8					3,722,037,710.63					484,551,558.54	3,722,037,710.63	69,393,824.34		
1.所有者投入普通股	9					3,722,037,710.63						3,722,037,710.63	3,794,341,554.97		
2.其他权益工具持有者投入资本	10												-35,000,000.00		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）利润分配	13												104,303,824.34		
1.提取盈余公积	14							1,001,980.15			1,001,980.15	1,001,980.15			
其中：法定公积金	15							1,224,078.21			1,224,078.21	1,224,078.21			
任意公积金	16							-222,098.06			-222,098.06	-222,098.06			
2.提取一般风险准备	17									325,333.64	-325,333.64		-487,462,439.80		
3.对所有者分配的分配	18														
4.其他	19														
（四）所有者权益内部结转	20														
1.资本公积转增实收资本	21														
2.盈余公积转增实收资本	22														
3.盈余公积弥补亏损	23														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	24														
5.其他综合收益结转留存收益	25														
6.其他	26														
（五）所有者权益内部结转	27														
1.资本公积转增实收资本	28														
2.盈余公积转增实收资本	29														
3.盈余公积弥补亏损	30														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	31														
5.其他综合收益结转留存收益	32														
6.其他	33														
（六）其他	34														
四、本年年末余额	35	2,376,272.658.81				11,290,526,984.47	4,718,586.48	5,477,486.76	313,162,911.26	9,766,289.68	2,154,077,815.89	16,462,565,560.39	17,854,045,906.47		

会计机构负责人：

（加盖公章并签名）

法定代表人：

（加盖公章并签名）

李挺印

林来印

元张印



编制单位：安徽富国资本运营控股集团有限公司

（续）
2022年6月30日

（续）
2022年6月30日

单位：人民币元

项 目		行次	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
			归属于母公司所有者权益（或股东）权益											
		实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
栏	次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	2,376,272,658.81				7,189,377,423.84		62,163,473.18	4,576,250.13	274,934,637.82	1,032,381,594.27	10,919,706,078.05	13,366,568,513.67	24,286,274,591.72
加：会计政策变更	2							-72,764,894.96		7,630,436.89	65,134,458.07			
前期差错更正	3													
同一控制下企业合并	4													
其他	4									-122,728.09	122,728.09			
二、本年初余额	5	2,376,272,658.81				7,169,377,423.84		-10,601,421.78	4,576,250.13	282,442,346.11	1,097,638,780.94	10,919,706,078.05	13,366,568,513.67	24,286,274,591.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					26,214,731.98		-574,568.29	750,254.94		302,364,745.02	328,755,163.65	3,479,157,906.51	3,807,913,070.16
（一）综合收益总额	7							-574,568.29			302,364,745.02	301,790,176.73	570,419,697.09	872,439,843.82
（二）所有者投入和减少资本	8					26,214,731.98						26,214,731.98	3,373,283,233.32	3,399,497,975.30
1.所有者投入普通股	9					26,214,731.98						26,214,731.98	3,373,283,233.32	3,399,497,975.30
2.其他权益工具持有者投入资本	10													
3.股份支付计入所有者权益的金额	11													
4.其他	12													
（三）专项储备	13								750,254.94			750,254.94	750,833.17	1,471,088.11
1.本年提取	14								757,634.33			757,634.33	727,923.18	1,485,857.51
2.本年使用	15								-7,379.39			-7,379.39	-7,000.01	-14,469.40
（四）利润分配	16												-465,465,837.07	-465,465,837.07
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
■储备基金	20													
■企业发展基金	21													
■利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者的分配	24												-465,465,837.07	-465,465,837.07
4.其他	25													
（五）所有者权益内部结转	26													
1.资本公积转回实收资本	27													
2.盈余公积转回实收资本	28													
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30													
5.其他综合收益结转留存收益	31													
6.其他	32													
（六）其他	33													
四、本年年末余额	34	2,376,272,658.81				7,195,592,155.82		-11,175,990.07	5,326,545.07	282,442,346.11	1,400,003,525.96	11,948,461,241.70	16,845,726,420.18	28,094,187,661.88

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：



母公司所有者权益变动表
2022年6月30日

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司 单位：人民币元

项 目	行次	本年金额										所有者权益合计	
		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
		优先股	永续债	其他									
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1	2,376,272,658.81	-	-	-	5,556,570,395.41	-	-	313,162,911.26	2,486,491,448.34	10,732,497,413.82		
加：会计政策变更	2										-		
前期差错更正	3										-		
其他	4										-		
二、本年初余额	5	2,376,272,658.81	-	-	-	5,556,570,395.41	-	-	313,162,911.26	2,486,491,448.34	10,732,497,413.82		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	3,484,300,106.07	-	-	-	226,115,464.27	3,710,415,570.34		
（一）综合收益总额	7									226,115,464.27	226,115,464.27		
（二）所有者投入和减少资本	8					3,484,300,106.07	-	-	-	-	3,484,300,106.07		
1.所有者投入普通股	9					3,484,300,106.07					3,484,300,106.07		
2.其他权益工具持有者投入资本	10										-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										-		
4.其他	12										-		
（三）专项储备	13					-	-	-	-	-	-		
1.本年提取	14										-		
2.本年使用	15										-		
（四）利润分配	16					-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17										-		
其中：法定公积金	18										-		
任意公积金	19										-		
储备基金	20										-		
企业发展基金	21										-		
利润归还投资	22										-		
2.对所有者（或股东）的分配	23										-		
3.其他	24										-		
（五）所有者权益内部结转	25					-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	26										-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	27										-		
3.盈余公积弥补亏损	28										-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29										-		
5.其他综合收益结转留存收益	30										-		
6.其他	31										-		
四、本年年末余额	32	2,376,272,658.81	-	-	-	9,040,870,501.48	-	-	313,162,911.26	2,712,606,912.61	14,492,912,984.16		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

编制单位：安徽省国有资本运营控股集团有限公司

2022年6月30日

项 目	行次	上年金额						减：库存股	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备							
一、上年年末余额	1	2,376,272,658.81	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	5,597,281,698.65	-	76,304,368.86	-	274,934,637.82	2,171,670,987.30	10,496,464,351.44		
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-76,304,368.86	-	7,630,436.89	68,473,931.97	-		
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年初余额	5	2,376,272,658.81	-	-	-	5,597,281,698.65	-	-	-	-122,728.00	122,728.00	-		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	58,888,813.48	-	-	-	282,442,346.11	2,340,467,647.87	10,496,464,351.44		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,514,043.62	130,402,857.10		
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	58,888,813.48	-	-	-	-	71,514,043.62	71,514,043.62		
1.所有者投入普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,888,813.48		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）专项储备	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.本年提取	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.本年使用	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.对所有者的分配	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增实收资本	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增实收资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	32	2,376,272,658.81	-	-	-	6,666,170,512.13	-	-	-	282,442,346.11	2,311,931,691.49	10,626,867,208.54		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



安徽省国有资本运营控股集团有限公司

2022 年半年度财务报表附注

(未审计)

2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日



一、公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

安徽省国有资本运营控股集团有限公司（以下简称“本公司”）系经安徽省人民政府批准，于 1999 年 9 月 21 日成立的有限责任公司（国有独资）。统一社会信用代码：91340000711778783B，注册资本人民币 100.00 亿元；法定代表人：张国元；注册地址：安徽省合肥市滨湖新区华山路 808 号徽盐世纪广场 A 座。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属投资与资产管理行业。

工商登记的经营范围：负责国有资本投资、运营及相关业务；国有股权持有、投资及运营；资产管理及债权债务重组；企业重组及产业并购组合；企业及资产（债权、债务）托管、收购、处置；重大经济建设项目投融资；产业、金融、资本运作等研究咨询；财富管理；建筑设计与施工；财务顾问；企业重组兼并顾问及代理；经审批的非银行金融服务业项目运作；经批准的国家法律法规禁止以外的其他资产投资与运营活动等。（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）。

(三) 控股股东的名称

本公司的控股股东及最终控制人为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司下设办公室（党委办、董事办、总经办、信访办）、资本运作与投资管理部、资产与股权管理部（社保股权管理部）、发展改革部、财务管理部、审计法务风控部、党群工作部（企业文化部、统战部）、人力资源部（外部董事总会计师工作部）、纪委综合室、纪检监察室 10 个职能部室。

(四) 营业期限

1999 年 09 月 21 日至长期。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除特别说明的计价基础外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权

益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）客户交易结算资金

本公司代理客户的交易结算资金全额存入指定的商业银行，实行专户管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定支付的各项费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

（十）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2.金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、应收款项融资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十一）套期工具

执行现行套期保值准则

1.套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2.对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套

期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3.套期会计处理

（1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2）被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

（十二）应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值或信用风险特征明显不同于其他组合，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的分类如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	出票人为安徽省国有资本运营控股集团有限公司合并范围内客户的商业承兑汇票
应收票据组合 3	其他商业承兑汇票

（十三）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的计提方法

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（1）单项计提减值准备

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值或信用风险特征明显不同于其他组合，则本公司对该类应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）按组合计提减值准备

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

组合名称	确定组合依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
关联方组合	安徽省国有资本运营控股集团有限公司合并范围内的客户应收款项
五级风险分类组合	贷款本金和利息收回的可能性
其他信用风险较低的组合	预计信用损失风险较低的应收政府单位、备用金、保证金等款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
关联方组合	预期信用损失
五级风险分类组合	五级风险分类计提
其他信用风险较低的组合	预期信用损失

其中：采用五级风险分类组合计提坏账准备的计提比例：

分类	计提比例
正常类	0.5%-1%
关注类	1%-2%
次级类	15%-30%
可疑类	30%-60%
损失类	100%

2. 坏账准备的转回

如果资产负债表日应收款项的预期信用损失小于当前该应收款项减值准备账面金额，则应将差额确认为减值利得。

本公司向第三方转让应收款项符合终止确认条件的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十四）买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入金融资产，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的金融资产出售给交易对手，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出回购的标的资产在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率平均确认。

（十五）存货

本公司存货主要包括原材料、在途材料、库存商品、周转材料、在产品、房地产开发成本和房地产开发产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，周转材料采用分次摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

（十六）代理承销证券业务

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

1.公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承购价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为交易性金融资产。

2.公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况，承销期结

束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为交易性金融资产。

3.公司以代销方式进行承销证券业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。

（十七）客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

本公司受托经营管理资产按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按合同规定的方式确认当期的收益或损失。

（十八）信用交易业务

信用交易业务是公司以客户提供的质押物作担保向客户提供资金或证券的业务，包括融资融券业务和股票质押回购业务。

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动，分为融资业务和融券业务。

本公司对于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，公司融出的资金，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，并确认相应利息收入。对于融券业务，公司融出的证券，按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

股票质押回购业务相关会计政策详见附注四、（十）

（十九）合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（二十）长期股权投资

1、确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够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。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2、长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，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。

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

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。

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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3、长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产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，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。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有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。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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；

投资方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重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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。

（二十一）投资性房地产

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

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

（二十二）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支

出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	35	5.00	2.71
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	电子设备	5	5.00	19.00
4	运输设备	5	5.00	19.00
5	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（二十三）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（二十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

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

（二十五）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十六）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损

益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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、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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十七）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十八）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失

业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4、其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照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

组成部分：服务成本；其他长期职工福利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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十九）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（三十）收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3、在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，

并按照相关规定确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，可以选取以下两种方式方法来评估履约进度：

1、产出法：即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。可采用实际测量的完工进度、评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完成或交付的产品等阐述指标确定履约进度；

2、投入法：即根据公司履行履约义务的投入确定履约进度。可采用投入的材料数量、花费的人工工时或机器工时、发生的成本和时间进度等投入指标确定履约进度。当公司从事的工作或发生的投入是在整个履约期间内凭据发生的，也可以按照直线法确认。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1、本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3、本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5、客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（三十一）工程承包合同

1、工程承包合同收入，包括下列内容

（1）合同规定的初始收入；

(2) 因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

2、合同收入的确认

(1) 合同变更应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 客户能够认可因变更而增加的收入；
- 2) 该收入能够可靠计量。

(2) 索赔款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据谈判情况，预计对方能够同意该项索赔；
- 2) 对方同意接受的金额能够可靠计量。

(3) 奖励款应当在同时满足下列条件时才能构成合同收入：

- 1) 根据合同目前完成情况，足以判断工程进度和工程质量能够达到或超过规定的标准；
- 2) 奖励金额能够可靠计量。

3、合同成本的确认

合同成本包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

直接费用在发生时直接计入合同成本，间接费用在资产负债表日按照系统、合理的方法分摊计入合同成本。

合同完成后处置残余物资取得的收益与合同有关的零星收益，冲减合同成本。

合同成本不包括计入当期损益的管理费用、销售费用和财务费用。因订立合同而发生的有关费用，直接计入当期损益。

4、合同收入与合同费用的确认

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

5、确定合同完工进度的方法

本公司合同完工进度，根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

6、合同预计损失的确认和计提

本公司对于在建造的合同，期末进行减值测试。当建造合同的预计总成本超过合同总收入时，形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

（三十二）与合同成本有关的资产

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十三）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照年限平均法方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

2、财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3、属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当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。

(三十五) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量,包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量,折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的,采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十六）公允价值计量

1、公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市

场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3、公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十七）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十八) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，按提取安全生产费用，按提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策和会计估计变更

(一) 会计政策变更及影响

本公司本年度无会计政策变更。

(二) 会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更。

一、 六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的计缴	25%、15%、16.5%
房产税	对经营自用房屋，以房产的计税余值作为计税依据；对于出租的房屋，以租金收入（不含增值税）为计税依据。	1.2%、12%
其他税费	按国家或地方相关规定执行	

(二) 税收优惠及批文

本公司部分子公司享受企业所得税税收优惠，具体情况如下：

2020年8月17日，本公司子公司安徽省建筑设计研究院有限责任公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

（三）其他

1. 增值税

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号），自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

2. 企业所得税

根据中华人民共和国主席令第 63 号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司子公司华安证券采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。华安证券总部及各分支机构企业所得税执行 25% 税率。

华安证券子公司华富嘉业投资管理有限公司、华富瑞兴投资管理有限公司、华安期货有限责任公司、安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司、安徽安华基金投资有限公司、安徽华安资本管理有限责任公司、安徽安华创新二期风险投资基金有限公司、安徽安华创新三期风险投资基金有限公司及安徽安华创新四期风险投资基金有限公司企业所得税执行 25% 税率。华安证券子公司华安证券（香港）金融控股有限公司按应课税盈利的 16.5% 计提缴纳香港利得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 合并报表范围

1. 纳入合并报表范围的子公司

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	实收资本	持股比例 (%)
1	安徽国控资本有限公司	2 级	1	中国	合肥	1,913,108,000.00	77.75
2	安徽国控投资有限公司	2 级	1	中国	合肥	360,000,000.00	100
3	安徽省产权交易中心有限责任公司	2 级	1	中国	合肥	100,000,000.00	44.32
4	安徽省建筑设计研究总院股份有限公司	2 级	1	中国	合肥	80,000,000.00	30
5	安徽国控资产管理有限公司	2 级	1	中国	合肥	139,563,551.51	100
6	安徽省水电有限责任公司	2 级	1	中国	合肥	189,093,700.00	100
7	合肥国家大学科技园发展有限责任公司	2 级	1	中国	合肥	18,000,000.00	32.36
8	合肥兴业经济发展有限公司	2 级	1	中国	合肥	75,000,000.00	100
9	安徽江淮银联重型工程机械有限公司	2 级	1	中国	合肥	50,000,000.00	51
10	安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合	2 级	1	中国	合肥	807,386,385.74	28.71
11	华安证券股份有限公司	2 级	2	中国	合肥	4,697,661,176.00	24.09

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

(二) 本年新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	形成控制权方式	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	级次
1	安徽国控投资有限公司	投资设立	100.00	649,270,946.75	1,873,842.29	2 级

(三) 本年不再纳入合并范围的主体

无。

(四) 母公司对其形成控制但未纳入合并范围的子企业及原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	安徽国资 (香港) 有限公司	100.00	100.00	100,000.00	100,000.00	2	注 1
2	合肥国大高新创业服务有限公司	30.74	30.74	5,000,000.00	1,900,000.00	3	注 2

注 1: 安徽国资 (香港) 有限公司尚未实质经营。

注 2: 合肥国大高新创业服务有限公司 2021 年成立后尚未经营。

八、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	140,533.99	99,072.42
银行存款	19,961,599,845.16	19,186,952,374.50
其他货币资金	1,401,600,061.20	1,115,354,702.82
合计	21,363,340,440.35	20,302,406,149.74
其中：存放在境外的款项总额		

其中：融资融券业务

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金：	—	—		—	—	
其中：人民币	—	—		—	—	
客户信用资金	—	—	1,025,132,762.01	—	—	866,939,150.81
其中：人民币	—	—	1,025,132,762.01	—	—	866,939,150.81
合计	—	—	1,025,132,762.01	—	—	866,939,150.81

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备			2,358,875,332.66			2,040,095,736.51
其中：人民币			2,356,904,273.22			2,039,561,840.78
美元	115,296.07	6.7114	773,793.44			
港元	1,400,000.00	0.8552	1,197,266.00	653,003.58	0.8176	533,895.73
小计			2,358,875,332.66			2,040,095,736.51
公司信用备			26,252,212.02			15,017,929.78
金：						
其中：人民币			26,252,212.02			15,017,929.78
小计			26,252,212.02			15,017,929.78
公司备付金合			2,385,127,544.68			2,055,113,666.29
客 户 普 通 备			3,617,478,980.49			3,241,469,659.15
其中：人民币			3,581,226,829.88			3,221,264,109.68
美元	3,712,552.02	6.7114	24,916,421.63	2,061,136.71	6.3757	13,141,189.32

港元	13,255,080.40	0.8552	11,335,728.98	8,640,362.22	0.8176	7,064,360.15
小计			3,617,478,980.49			<u>3,241,469,659.15</u>
客户信用备			418,412,352.12			380,344,313.77
其中：人民币			418,412,352.12			380,344,313.77
小计			418,412,352.12			<u>380,344,313.77</u>
客户备付金合			4,035,891,332.61			<u>3,621,813,972.92</u>
合计			6,421,018,877.29			<u>5,676,927,639.21</u>

(三) 交易性金融资产

项目	年末 公允价值	年初 公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,360,234,584.92	24,329,967,871.64
其中：债务工具投资	19,451,379,145.61	15,614,255,856.70
权益工具投资	2,998,627,603.58	7,513,515,962.20
其他	2,262,733,141.21	1,202,196,052.74
合计	29,360,234,584.92	24,329,967,871.64

(四) 衍生金融工具

1. 分类

类别	年末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	资产	负债	名义金额	资产	负债
权益衍生工具				957,334,429.07	229,449.00	7,188,873.93
其中：股指期货-空头				63,719,920.04	-	4,665,159.96
股指期货-多头				92,712,719.03	-	2,060,040.97
个股期权				800,901,790.00	229,449.00	463,673.00
利率衍生工具				6,180,000,000.00	-	13,609,829.61
其中：利率互换				6,180,000,000.00	-	13,609,829.61
其他衍生工具				9,143,467,196.68	136,121,919.22	123,667,260.71

类别	年末余额					
其中：商品期货-空头				2,498,382,005.50	125,803,995.50	-
商品期货-多头				2,464,586,569.03	-	120,971,594.03
国债期货-空头				2,066,434,185.97	4,843,335.97	-
国债期货-多头				872,969,905.05	-	190,855.05
期权合约				837,759,543.13	5,474,587.75	25,541.15
场外期权				383,327,888.00	-	2,439,638.48
场外互换				-	-	-
商品期货期权				20,007,100.00	-	39,632.00
抵销：应收应付款项-暂收暂付款				-	-130,647,331.47	-141,497,479.62
合计				16,280,801,625.75	5,704,036.75	2,968,484.63

续：

类别	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	资产	负债	名义金额	资产	负债
权益衍生工具				498,877,638.17	993,531.06	9,418,536.10
其中：股指期货-空头				145,733,616.44		1,037,643.56
股指期货-多头				11,548,820.00	37,120.00	
个股期权				341,595,201.73	956,411.06	8,380,892.54
利率衍生工具				6,180,000,000.00		14,930,065.82
其中：利率互换				6,180,000,000.00		14,930,065.82
其他衍生工具				7,106,274,731.68	44,874,079.80	74,660,232.34
其中：商品期货-空头				1,144,356,498.11	41,535,128.03	690,391.89
商品期货-多头				1,146,926,123.94	1,242,851.06	41,227,045.89
国债期货-空头				4,627,523,389.63		30,236,810.37
国债期货-多头				15,114,000.00	68,700.00	

类别	年初余额					
头						
期权合约				19,068,830.00	271,095.89	937,815.87
场外期权						
场外互换				147,156,890.00	1,678,004.82	1,568,168.32
商品期货期权				6,129,000.00	78,300.00	
抵销：应收应付款项- 暂收暂付款					-42,883,799.09	-88,121,957.53
合计				13,785,152,369.85	2,983,811.77	10,886,876.73

2. 在当日无负债结算制度下，衍生金融资产和衍生金融负债项下的股指期货、利率互换、商品期货和国债期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示，其中衍生金融资产抵销金额为-130,647,331.47 元，衍生金融负债抵销金额为-141,497,479.62 元。

（五）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,789,041.62	0.00	2,789,041.62
商业承兑汇票	6,286,573.59	5,054,393.06	1,232,180.53
合计	9,075,615.21	5,054,393.06	4,021,222.15

续：

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,181,082.89	0.00	2,181,082.89
商业承兑汇票	2,036,721.20	173,657.82	1,863,063.38
合计	4,217,804.09	173,657.82	4,044,146.27

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	4,989,541.45	80	4,989,541.45	0	0.00
按组合计提坏账准备	4,086,073.76	20	64,851.61	0	4,021,222.15
合计	9,075,615.21	—	5,054,393.06	0.00	4,021,222.15

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,217,804.09	100	173,657.82	0	4,044,146.27
合计	4,217,804.09	—	173,657.82	0.00	4,044,146.27

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	1,297,032.14	64,851.61	8.82
其他商业承兑汇票组合	1,297,032.14	64,851.61	8.82
银行承兑汇票小计	2,789,041.62	0.00	
银行承兑汇票组合	2,789,041.62	0.00	
合计	4,086,073.76	64,851.61	0.00

(六) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	24,930,788.64	16,160,000.00
应收账款		
合计	24,930,788.64	16,160,000.00

(七) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	441,245,230.22	26.29	265,751,169.4	60.23	175,494,060.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,237,100,538.18	73.71	79,064,127.52	6.39	1,158,036,410.66

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
合计	1,678,345,768.4	—	343,634,980.2	—	1,333,530,471.48

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	414,400,696.47	32.36	266,621,366.14	64.34	147,779,330.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	866,001,575.20	67.64	64,916,757.50	7.50	801,084,817.70
合计	1,280,402,271.67	—	331,538,123.64	—	948,864,148.03

按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,139,075,719.71	795,891,709.51
1-2 年	126,793,452.63	118,833,350.36
2-3 年	284,440,312.15	241,022,620.16
3-4 年	128,036,283.91	124,654,591.64
小计	1,678,345,768.40	1,280,402,271.67
减：坏账准备	343,634,980.2	331,538,123.64
合计	1,333,530,471.48	948,864,148.03

(八) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	234,853,075.55	38.64	
1-2 年	370,025,140.61	60.88	
2-3 年	85,734.90	0.01	
3 年以上	2,824,876.32	0.46	
合计	607,788,827.38	—	

续:

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	194,203,166.59	35.08	
1-2 年	356,472,901.65	64.39	
2-3 年	164,370.98	0.03	
3 年以上	2,739,279.00	0.50	
合计	553,579,718.22	—	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
安徽省金安实业有限责任公司	四里河街道四里河社区	1,959,222.94	3 年以上	垫付款
华安证券股份有限公司	安徽高速公路房地产有限责任公司	354,848,911.33	1-2 年	工程未结束
合计		356,808,134.27	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
安徽高速公路房地产有限责任公司	465,332,365.30	76.56	
上海中罡实业有限公司	28,112,500.00	4.63	
马鞍山希梓商贸有限公司	19,170,159.20	3.15	
马钢国际经济贸易有限公司	10,966,909.41	1.80	
海南海矿国际经济贸易有限公司	5,107,980.00	0.84	
合 计	528,689,913.91	86.99	

(九) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-5,183,270.62	5,761,816.95
应收股利	0.00	
其他应收款项	1,270,451,306.21	1,071,351,438.43
合计	1,265,268,035.59	1,077,113,255.38

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
其他	-5,183,270.62	5,761,816.95
合计	-5,183,270.62	5,761,816.95

注：其他主要为应收保理款利息、应收贷款利息。

2. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	186,746,133.05	12.30	176,974,999.57	94.77	9,771,133.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,331,926,446.17	87.70	71,246,273.44	5.35	1,260,680,172.73
合计	1,518,672,579.22	—	248,221,273.01	16.34	1,270,451,306.21

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	182,482,213.06	13.92	169,974,999.57	93.15	12,507,213.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,128,046,784.81	86.08	69,202,559.87	6.13	1,058,844,224.94
合计	1,310,528,997.87	—	239,177,559.44	—	1,071,351,438.43

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	377,355,257.12	142,517,256.98

账龄	年末余额	年初余额
1-2 年	623,410,275.33	616,921,598.65
2-3 年	125,205,411.55	159,784,178.83
3-4 年	31,682,552.36	33,059,875.39
4-5 年	40,295,628.74	33,104,155.27
5 年以上	320,723,454.12	325,141,932.75
小计	1,518,672,579.22	1,310,528,997.87
减：坏账准备	248,221,273.01	239,177,559.44
合计	1,270,451,306.21	1,071,351,438.43

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
合肥市中院（徽商银行）	24,262.00	24,262.00	100	无法收回
马钢炉料公司	50,000.00	50,000.00	100	无法收回
芜湖天地电子科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100	营业执照吊销
安徽海川重工科技有限公司	30,777,321.02	18,673,121.02	60.67	进入执行程序
合肥科振实业发展有限公司	13,433,783.00	13,030,769.51	97	进入破产清算程序
孙华	11,790,837.83	11,790,837.83	100	预计无法收回
安徽省室内装饰成套用品总公司	61,042.28	61,042.28	100	僵尸企业清理（已注销）
安徽省旅游品工艺品贸易公司	3,496,267.33	3,496,267.33	100	僵尸企业清理（已注销）
安徽省经纬印务有限责任公司	962,767.95	962,767.95	100	僵尸企业清理（已注销）
安徽省金安企业管理咨询有限公司	74,631.35	74,631.35	100	僵尸企业清理（已注销）
安徽精工模具公司	155,385.12	155,385.12	100	僵尸企业清理（已注销）
安徽省纺织机械器材公司	7,387,103.04	7,387,103.04	100	僵尸企业清理
安徽省经纬饮食娱乐有限公司	7,752,394.06	7,752,394.06	100	僵尸企业清理
安徽省建材工业设计院	2,316,418.08	2,316,418.08	100	预计无法收回
安徽省徽商集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100	预计无法收回
安徽恒大空港智慧农	46,963,919.99	49,700,000.00	105.83	因债务逾期，

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
业发展有限公司				已被法院集中管辖
上海同华创业公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100	无法收回
合计	186746133.1	176974999.6	94.77	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	271,730,058.69		427,450.21
1-2 年	609,361,295.87		514,285.87
2-3 年	4,090,695.65		1,207,196.42
3-4 年	3,243,711.11		2,435,223.94
4-5 年	8,921,840.21		5,388,450.85
5 年以上	60,734,050.25		60,713,666.15
合计	958,081,651.78		70,686,273.44

续:

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	14,451,582.79	16.67	660,692.37
1-2 年	1,631,975.18	1.88	147,621.24
2-3 年	2,271,843.23	2.62	636,873.85
3-4 年	2,981,632.97	3.44	2,717,032.97
4-5 年	9,906,192.45	11.43	9,267,249.68
5 年以上	55,445,063.39	63.96	55,213,089.76
合计	86,688,290.01	—	68,642,559.87

2) 其他组合

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	232,187,508.12	-	
五级风险分类组合	339,030,602.34	-	560,000.00

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
其他信用风险较低的组合	(197,373,316.07)		-
合计	373,844,794.39	-	560,000.00

续:

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	681,135,937.20		
五级风险分类组合	8,000,000.00	7.00	560,000.00
其他信用风险较低的组合	352,222,557.60		
合计	1,041,358,494.80	—	560,000.00

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 账款项合计 的比例 (%)	坏账准备
安徽江淮汽车集团股份有限公司	往来款	520,148,000.00	1-2 年		0
安徽江淮安驰汽车有限公司	往来款	51,000,000.00	1-2 年		0
安徽省徽商集团有限公司	往来款	50,000,000.00	5 年以上		50,000,000.00
安徽庆发柳编集团有限公司	应收代 偿款	41,991,753.53	3 年以上		0
安徽凯博尔特特种电缆集团有限公司	应收代 偿款	35,466,237.81	3 年以上		0
合计	—	698,605,991.34	—	54.99	50,000,000.00

(十) 买入返售金融资产 (仅由金融企业披露)

1、按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	1,773,291,203.38	2,342,975,950.96

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	213,476,105.60	292,860,514.68
加：应收利息	3,329,492.06	5,030,352.21
减：减值准备	232,016,701.99	241,390,531.54
账面价值合计	1,758,080,099.05	2,399,476,286.31

2、按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	1,773,291,203.38	2,342,975,950.96
债券	213,476,105.60	292,860,514.68
加：应收利息	3,329,492.06	5,030,352.21
减：减值准备	232,016,701.99	241,390,531.54
账面价值	1,758,080,099.05	2,399,476,286.31

3、股票质押式回购担保物公允价值

项目	年末账面余额	年初账面余额
担保物	5,917,519,018.10	10,189,507,088.50
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

4、股票质押式回购融出资金按剩余期限分类披露

期限	年末账面余额	年初账面余额
1个月内	552,391,203.38	544,716,303.38
1个月至3个月内	171,500,000.00	545,650,000.00
3个月至1年内	892,860,000.00	1,244,609,647.58
1年以上	156,540,000.00	8,000,000.00
合计	1,773,291,203.38	2,342,975,950.96

(十一) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,100,429.55	1,015,020.99	32,085,408.56
自制半成品及在产品	6,592,669.03	9,721.55	6,582,947.48
其中：开发成本(由房地产开发企业填列)			
库存商品（产成品）	255,344,420.69	1,863,702.68	253,480,718.01
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	33,570,014.68	0	33,570,014.68

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
其他	2,937,142.08	0	2,937,142.08
其中：尚未开发的土地 储备(由房地产开发企业 填列)			
合计	297,974,661.35	2,888,445.22	295,086,216.13

续：

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,446,328.30	1,015,020.99	30,431,307.31
自制半成品及在产品	10,373,565.44	9,721.55	10,363,843.89
其中：开发成本(由 房地产开发企业填列)			
库存商品（产成品）	182,897,323.39	1,863,702.68	181,033,620.71
其中：开发产品(由 房地产开发企业填列)	33,473,037.11		33,473,037.11
其他	1,142,054.05		1,142,054.05
其中：尚未开发的土地 储备(由房地产开发企业 填列)			
合计	225,859,271.18	2,888,445.22	222,970,825.96

(十二) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	18,047,973.73	1,113,802.22	16,934,171.51
合计	18,047,973.73	1,113,802.22	16,934,171.51

续：

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	9,778,346.59	488,917.33	9,289,429.26
合计	9,778,346.59	488,917.33	9,289,429.26

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/ 核销	年末余额	原因
合同资产减值准备	488,917.33	624,884.89			1,113,802.22	
合计	488,917.33	624,884.89			1,113,802.22	

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款	813,349,610.04	738,738,892.47
一年内到期的融资租赁款	0	774,264,684.43
合计	813,349,610.04	1,513,003,576.90

(十四) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
融出资金	8,676,371,889.26	10,261,066,824.18
存出保证金	434,773,111.26	193,168,777.42
委托贷款	56,430,000.00	56,430,000.00
待摊费用	13,590,400.07	14,985,413.58
待抵扣进项税	21,627,137.79	12,258,639.09
待转承销费用	4,235,191.56	2,454,174.58
应收股利	7,577,925.67	1,008,785.53
预缴税金	734,211.84	844,104.51
货币资金及结算备付金应计利息	75,480.46	277,221.31
其他	308.01	
合计	9,215,415,655.92	10,542,493,940.20

其中：融出资金

1. 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
境内		
其中：个人	7,763,056,368.32	9,216,541,641.39
机构	817,034,567.11	924,371,957.00
加：应收利息	100,621,309.95	125,286,325.75
小计	8,680,712,245.38	10,266,199,924.14
减：减值准备	4,340,356.12	5,133,099.96
合计	8,676,371,889.26	10,261,066,824.18

2. 客户因融资业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	担保物公允价值
-------	---------

	年末余额	年初余额
股票	27,455,222,305.07	32,044,681,780.55
资金	662,591,728.52	512,841,127.58
基金	1,273,297,245.00	226,286,413.90
债券	1,693,818.05	33,672,266.57
配股权证	129,800.00	15,834,101.96
可转债	89,779,103.94	0
其他	1,107,306.95	0
合计	29,483,821,307.53	32,833,315,690.56

3. 公司因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金情况：无。

(十五) 债权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
私募债	1,011,352,861.61	204,389.36	1,011,148,472.25	1,237,562,249.49	1,998,786.61	1,235,563,462.88
中期票据	112,460,471.32	22,727.70	112,437,743.62	259,089,540.60	480,674.15	258,608,866.45
非公开定向债务工具	298,649,772.21	60,355.63	298,589,416.58	732,741,667.21	1,377,376.84	731,364,290.37
短期融资券	103,558,814.33	20,928.72	103,537,885.61	582,392,361.92	928,264.76	581,464,097.16
超短期融资券	196,483,808.21	39,708.40	196,444,099.81	462,853,402.74	964,389.22	461,889,013.52
公司债	50,317,300.41	10,168.86	50,307,131.55	121,830,472.97	155,668.57	121,674,804.40
合计	1,772,823,028.09	358,278.67	1,772,464,749.42	3,396,469,694.93	5,905,160.15	3,390,564,534.78

(十六) 其他债权投资

项目	年末余额	年初余额
中期票据	1,093,381,120.62	1,012,020,955.01
企业债	720,883,616.94	673,564,187.94
私募债	661,072,351.32	842,581,786.40
地方债	904,790,167.88	4,932,234,632.21
其他	154,788,604.66	200,356,793.15
合计	3,534,915,861.42	7,660,758,354.71

(十七) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,506,380,921.04	19,134,603.33	2,487,246,317.71
其中：未实现融资收益	282,344,990.59		282,344,990.59

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他			
合计	2,506,380,921.04	19,134,603.33	2,487,246,317.71

续:

项目	年初余额			年末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,170,204,609.14	19,134,603.33	1,151,070,005.81	7%-8%
其中: 未实现融资收益	119,879,734.55		119,879,734.55	
其他				
合计	1,170,204,609.14	19,134,603.33	1,151,070,005.81	—

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,300,000.00			2,300,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,261,320,384.39	4,272,275,209.19	75,302,389.20	10,458,293,204.38
小计	6,263,620,384.39	4,272,275,209.19	75,302,389.20	10,460,593,204.38
减: 长期股权投资减值准备	6,541,420.00			6,541,420.00
合计	6,257,078,964.39	4,272,275,209.19	75,302,389.20	10,454,051,784.38

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	10,207,376,610.53	6261320384.39	4098659935.44	1000000	198240420.96
一、合营企业					
二、联营企业	10,207,376,610.53	6261320384.39	4098659935.44	1000000	198240420.96
安徽江淮汽车集团股份有限公司	1,031,860,384.28	653,957,144.67			4,269,986.20
安徽国贸集团控股有限公司	2,789,499,960.56	2,905,364,665.11			48,657,580.93
黄山市江淮工	554,080.90				

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
贸有限公司					
安徽国合智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）	49,000,000.00	49,000,000.00			
安徽振煤煤炭检验有限公司	433,060.00	446,065.00			
安徽东南医学图书期刊科技发展有限公司	1,699,455.15	2,455,705.15			
安徽省工程与建设杂志社	191,759.47	737,459.47			
安徽建工集团控股有限公司	1,671,947,197.68	-	1,671,947,197.68		53,229,317.29
安徽省徽商集团有限公司	953,909,831.55	-	953,909,831.55		30,369,361.64
安徽淮海实业发展集团有限公司	1,143,375,302.52	-	1,143,375,302.52		36,401,321.07
上海国有资本运营研究院有限公司	3,780,000.00	4,180,289.00			
安徽省建筑材料科学技术研究所	521,431.68	897,365.68			
安徽省科普产品工程中心	4,000,000.00		4,000,000.00	-	-
安徽省建院工程质量检测有限公司	1,841,000.00	19,169,556.10	-	-	2,702,455.68
安徽省科信工程建设监理有限公司	900,000.00	1,605,256.52	-	-	-
安徽鼎信创业投资有限公司	51,287,985.91	6,581,593.94	-	-	-
长三角（合肥）数字经济股权投资基金合伙企业（有限公司）	207,500,000.00	206,916,805.94	-	-	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
东至经纬置业有限公司	6,725,755.59	6,725,755.59	-	-	-
滁州高教科创产业发展基金合伙企业（有限合伙）	125,000.00	125,000.00	-	-	-
滁州市南谯经开区产业发展基金合伙企业（有限合伙）	825,000.00	825,000.00	372,500.00	-	-
安徽国和智能制造产业基金合伙企业	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
滁州市理想产业基金发展有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-
安徽固信私募基金管理有限公司	3,000,000.00	3,352,319.55	-	-	-
安徽国江未来汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	-	-
潜山市潜开产业引导基金合伙企业（有限合伙）	1,001,000.00	1,001,000.00	-	-	-
安徽省集成电路产业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-
合肥源权企业管理咨询有限责任公司	200,000.00	200,000.00			
安徽国江未来汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）	97,500,000.00	39,000,000.00	58,500,000.00	-	-
安徽国合智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）	39,200,000.00	-	39,200,000.00	-	-
安徽国全产业	9,800,000.00	-	9,800,000.00	-	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
投资基金合伙企业（有限合伙）					
安华基金公司					
华富基金管理有限公司	122,500,000.00	270,514,968.25			6,701,709.55
安徽华安小额贷款有限公司	100,663,950.14	101,573,374.22			2,462,515.91
安徽安华创新风险投资基金有限公司	425,000,000.00	453,629,646.63	175,000,000.00		24,324,328.81
金砖丝路（银川）股权投资合伙企业（有限合伙）	429,423,903.46	430,743,744.91	18,455,103.69		(115,281,588.60)
安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙）	600,000,000.00	644,204,574.96			6,562,229.02
安徽华安鑫源金融信息服务有限公司	5,610,551.64	3,363,642.21			32,048.62
合肥烺鑫企业管理咨询有限公司		1,119,088.17			414,223.29
安徽安元创新风险投资基金有限公司	270,000,000.00	267,221,754.70			1,727,951.68
安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	43,290,256.29			2,457,130.48
合肥原橙股权投资合伙企业（有限公司）	20,000,000.00	19,637,439.32			92,584,335.31
黄山新时代安华文化旅游投资合伙企业（有限合伙）	29,900,000.00	29,745,942.44			-163,661.27
岳西安华新兴产业投资合伙企业（有限合	2,500,000.00	2,487,631.92			-12,616.61

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
伙)					
潜山市安华产业投资基金合伙企业(有限合伙)	12,000,000.00	11,995,061.43	8,400,000.00		(81,127.22)
安徽安华嘉泰股权投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	40,148,218.19			676,360.19
合肥数字产业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,003,989.03			(6,806.13)
黄山市徽华股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,070.00	3,200,000.00		140,951.89
安徽安华语音智能股权投资合伙企业(有限合伙)			11,000,000.00		72,413.23

续:

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计		-24625147.21	9752559.76		-64549829.44	10458293204.38	6,541,420.00
一、合营企业							
二、联营企业		-24625147.21	9752559.76		-64549829.44	10458293204.38	6,541,420.00
安徽江淮汽车集团股份有限公司							
安徽国贸集团控股有限公司			1,164,800.00		-21,600,289.46		
黄山市江淮工贸有限公司			3,518,282.26			653,957,144.67	
安徽国合智能制造产业基金合伙企业(有限合						2,905,364,665.11	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
伙)							
安徽振煤煤炭检验有限公司							
安徽东南医学图书期刊科技发展有限责任公司						49,000,000.00	
安徽省工程与建设杂志社						446,065.00	
安徽建工集团控股有限公司						2,455,705.15	
安徽省徽商集团有限公司						737,459.47	
安徽淮海实业发展集团有限公司			5,334,540.95		-458,739,028.75		
上海国有资本运营研究院有限公司						4,180,289.00	
安徽省建筑材料科学技术研究所						897,365.68	
安徽省科普产品工程中心			1,860,795.10			19,169,556.10	
安徽省建院工程质量检测有限公司						1,605,256.52	
安徽省科信工程建设监理有限公司						6,581,593.94	4,729,120.00
安徽鼎信创业投资有限公司						206,916,805.94	
长三角（合肥）数字经济股权投资基金合伙企业（有限公司）						6,725,755.59	1,812,300.00
东至经纬置业有限公司						125,000.00	
滁州高教科创产业发展基金合伙企业（有限合伙）						825,000.00	
滁州市南谯经开区产业发展基金							

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合伙企业（有限合伙）							
安徽国和智能制造产业基金合伙企业						1,000,000.00	
滁州市理想产业基金发展有限公司						100,000.00	
安徽固信私募基金管理有限公司						3,352,319.55	
安徽国江未来汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）						1,000,000.00	
潜山市潜开产业引导基金合伙企业（有限合伙）						1,001,000.00	
安徽省集成电路产业投资合伙企业（有限合伙）						30,000,000.00	
合肥源权企业管理咨询有限责任公司						200,000.00	
安徽国江未来汽车产业投资基金合伙企业（有限合伙）						39,000,000.00	
安徽国合智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）			5,880,000.00			270,514,968.25	
安徽国全产业投资基金合伙企业（有限合伙）			5,932,525.86			101,573,374.22	
安华基金公司						453,629,646.63	
华富基金管理有限公司			2,650,075.40		(55,569,568.14)	600,007,487.33	
安徽华安小额贷款有限公司						2,954,022,246.04	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
安徽安华创新风险投资基金有限公司						-	
金砖丝路（银川）股权投资合伙企业（有限合伙）						49,000,000.00	
安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙）						446,065.00	
安徽华安鑫源金融信息服务有限公司						2,455,705.15	
合肥烺鑫企业管理咨询有限公司						737,459.47	
安徽安元创新风险投资基金有限公司						1,725,176,514.97	
安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）						984,279,193.19	
合肥原橙股权投资合伙企业（有限公司）						1,179,776,623.59	
黄山新时代安华文化旅游投资合伙企业（有限合伙）						4,180,289.00	
岳西安华新兴产业投资合伙企业（有限合伙）						897,365.68	
潜山市安华产业投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	-	4,000,000.00	
安徽安华嘉泰股权投资合伙企业（有限合伙）	-	(21,872,011.78)	-	-	-	-	
合肥数字产业投资基金合伙企业	-	(2,753,135.43)	-	-	1,147,878.91	-	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
(有限合伙)		)					
黄山市徽华股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	-	6,581,593.94	4,729,120.00
安徽安华语音智能股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	-	206,916,805.94	-

(十九) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
安徽国元信托有限责任公司	390,846,488.99	390,846,488.99
上海国盛产业赋能私募投资基金合伙企业(有限合伙)	278,000,000.00	278,000,000.00
安徽安元投资基金有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
安徽安华创新五期风险投资合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00	150,000,000.00
安徽省科技产业投资公司	100,000,000.00	100,000,000.00
安徽国际会展中心有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
长三角(上海)产业创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	57,922,836.49	58,616,975.09
合肥皖垦小额贷款股份有限公司	31,214,451.80	31,214,451.80
海南金海安物业发展有限责任公司	29,123,716.96	29,123,716.96
安徽巢湖水泥集团蚌埠有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
安徽省股权服务有限责任公司	17,779,536.00	17,779,536.00
香港黄山公司	15,343,200.00	15,343,200.00
合肥市锦杉股权投资基金合伙企业	14,000,000.00	14,000,000.00
新能源汽车产业投资基金	35,000,000.00	10,000,000.00
安徽皖垦种业有限公司	8,428,000.00	8,428,000.00
安徽省徽商股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合肥滨湖国家大学科技园创业投资合伙企业(有限合伙)	4,125,000.00	5,000,000.00
安徽神剑科技股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合肥高新股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

安徽纪元时代创业投资管理有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
北京金马甲产权网络交易有限公司	400,000.00	400,000.00
安徽省科创投资管理咨询有限责任公司	287,142.77	287,142.77
安徽晟元工程咨询有限公司	240,000.00	240,000.00
上海盛石资本管理有限公司	300,000.00	200,000.00
合肥好水时代科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合肥天瞳智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合肥眼圈网络科技有限公司	100,000.00	100,000.00
上海盛石嘉益企业管理有限公司	82,500.00	82,500.00
合肥星创投资管理有限公司	25,000.00	25,000.00
安徽省极索智能科技有限公司	20,000.00	20,000.00
安徽奇智科技有限公司	20,000.00	20,000.00
合肥市国耀创星股权投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	
非交易性权益工具	1,034,385,659.53	46,469,366.04
合计	2,479,923,532.54	1,447,476,377.65

2. 年末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
合肥皖垦小额贷款股份有限公司		不以出售为目的持有
安徽国元信托有限责任公司		不以出售为目的持有
安徽晟元工程咨询有限公司		不以出售为目的持有
安徽神剑科技股份有限公司	33,184.00	非交易性权益工具
安徽皖垦种业有限公司	481,680.32	非交易性权益工具
合肥滨湖国家大学科技园创业投资合伙企业（有限合伙）	125,000.00	非交易性权益工具
非交易性权益工具	6,427,525.42	非交易性权益工具

(二十) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
肥西安建壹号私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	310,675,000.00	300,000,000.00
合肥改革发展壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	400,000,000.00	
安徽国合智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）	1,813,800.00	
安徽国全产业投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000.00	
安徽省属企业改革发展基金合伙企业（有限合伙）	3,499,500.00	
合计	716,188,300.00	300,000,000.00

(二十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	191,861,726.92		4,119,519.61	187,742,207.3
其中：1.房屋、建筑物	191,861,726.92		4,119,519.61	187,742,207.3
二、累计折旧和累计摊销合计	54,189,632.48	2,082,036.99	1,730,294.34	54,541,375.13
其中：1.房屋、建筑物	54,189,632.48	2,082,036.99	1,730,294.34	54,541,375.13
三、投资性房地产账面净值合计	137,672,094.44	—	—	133,200,832.18
其中：1.房屋、建筑物	137,672,094.44	—	—	133,200,832.18
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
五、投资性房地产账面价值合计	137,672,094.44	—	—	133,200,832.18
其中：1.房屋、建筑物	137,672,094.44	—	—	133,200,832.18

(二十二) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	2,235,730,058.99	85,337,294.09	19,427,142.64	2,301,640,210.44
其中：土地资产	17,500,186.60			17,500,186.60
房屋及建筑物	1,701,417,503.16	36,608,833.21	3,487,978.74	1,734,538,357.63
机器设备	153,720,285.81	637,531.57	609,845.50	153,747,971.88
运输工具	49,982,091.10	4,377,563.75	2,800,357.19	51,559,297.66
电子设备	244,081,975.37	22,115,794.48	4,491,378.51	261,706,391.34
办公设备	23,193,308.67	408,116.31	6,368,113.29	17,233,311.69
酒店业家具	4,025,293.27			4,025,293.27
其他	41,809,415.01	21,189,454.77	1,669,469.41	61,329,400.37

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
累计折旧合计	788,938,133.52	65,672,302.34	11,576,290.64	843,034,145.22
其中：土地资产				
房屋及建筑物	478,367,051.65	31,258,577.84	2,505,895.25	507,119,734.24
机器设备	68,177,586.43	7,915,954.39	573,135.23	75,520,405.59
运输工具	39,886,024.20	2,542,248.92	2,693,160.85	39,735,112.27
电子设备	152,433,246.19	20,394,993.30	4,172,149.98	168,656,089.51
办公设备	11,795,656.27	118,080.08	38,437.27	11,875,299.08
酒店业家具	2,441,090.80	230,795.75		2,671,886.55
其他	35,837,477.98	3,211,652.06	1,593,512.06	37,455,617.98
固定资产净值合计	1,446,791,925.47			1,458,606,065.22
其中：土地资产	17,500,186.60	—	—	17,500,186.60
房屋及建筑物	1,223,050,451.51	—	—	1,227,418,623.39
机器设备	85,542,699.38	—	—	78,227,566.29
运输工具	10,096,066.90	—	—	11,824,185.39
电子设备	91,648,729.18	—	—	93,050,301.83
办公设备	11,397,652.40	—	—	5,358,012.61
酒店业家具	1,584,202.47	—	—	1,353,406.72
其他	5,971,937.03	—	—	23,873,782.39
固定资产减值合计	1,786,308.87			1,786,308.87
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,097,100.00			1,097,100.00
机器设备	689,208.87			689,208.87
运输工具				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
固定资产账面价值	1,445,005,616.60	—	—	1,456,819,756.35
其中：土地资产	17,500,186.60	—	—	17,500,186.60
房屋及建筑物	1,221,953,351.51	—	—	1,226,321,523.39
机器设备	84,853,490.51	—	—	77,538,357.42
运输工具	10,096,066.90	—	—	11,824,185.39
电子设备	91,648,729.18	—	—	93,050,301.83
办公设备	11,397,652.40	—	—	5,358,012.61
酒店业家具	1,584,202.47	—	—	1,353,406.72
其他	5,971,937.03	—	—	23,873,782.39

(二十三) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
软件项目	10,430,323.04		10,430,323.04
装修工程	8,182,374.21		8,182,374.21
装饰与智能化项目监理费	388,349.53		388,349.53
智能化项目工程			
CQD16/CQD20 车架总成搭焊工装	118,965.52		118,965.52
3-3.5T 内门架通用搭焊模具	62,068.97		62,068.97
1.6-2 吨三支点电叉车架搭焊工装	77,586.21		77,586.21
4.5 吨 2 代车架总成搭焊工装	94,827.59		94,827.59

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
伟捷制造搭焊工装费	53,448.28		53,448.28
工投大厦装修改造工程	150,650.00		150,650.00
湘溪岭电站水库移民安置			
湘溪岭电站水库除险加固工程	51,549.00		51,549.00
信息化平台建设	411,504.45		411,504.45
航吊设备建设	99,082.57		99,082.57
生产试验基地	34,147,705.14		34,147,705.14
合计	54,268,434.51		54,268,434.51

续:

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
软件项目	16,158,318.67		16,158,318.67
装修工程	5,263,609.79		5,263,609.79
装饰与智能化项目监理费	388,349.53		388,349.53
智能化项目工程			
CQD16/CQD20 车架总成搭焊工装	118,965.52		118,965.52
3-3.5T 内门架通用搭焊模具	62,068.97		62,068.97
1.6-2 吨三支点电叉车架搭焊工装	77,586.21		77,586.21
4.5 吨 2 代车架总成搭焊工装	94,827.59		94,827.59
伟捷制造搭焊工装费	53,448.28		53,448.28
工投大厦装修改造工程	150,650.00		150,650.00
湘溪岭电站水库移民安置	47,549.00		47,549.00
湘溪岭电站水库除险加固工程	4,000.00		4,000.00
信息化平台建设	411,504.45		411,504.45
合计	22,830,878.01		22,830,878.01

1. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年转入固定资产
软件项目	16,158,318.67	10,229,957.61	
装修工程	5,263,609.79	5,494,807.86	128,562.05
装饰与智能化项目监理费	388,349.53		
管理信息平台		201,769.92	
生产协同平台		209,734.53	
合计	21,810,277.99	16,136,269.92	128,562.05

续：

工程名称	本年转入无形资产	本年转入长期待摊费用	年末余额	资金来源
软件项目	15,957,953.24		10,430,323.04	自筹
装修工程		2,447,481.39	8,182,374.21	自筹
装饰与智能化项目监理费			388,349.53	
管理信息平台			201,769.92	
生产协同平台			209,734.53	
合计	15,957,953.24	2,447,481.39	19,412,551.23	—

2. 本年计提在建工程减值准备：无

(二十四) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	311,910,355.12	22403422.81	5745880.96	328,567,896.97
其中：土地	1,552,094.00			1,552,094.00
房屋及建筑物	309,999,867.89	22,403,422.81	5,745,880.96	326,657,409.74
其他	358,393.23			358,393.23
累计折旧合计	67,364,022.76	39,606,162.07	3,624,742.00	103,345,442.83
其中：土地	388,023.50	194,010.00		582,033.50
房屋及建筑物	66,884,888.02	39,366,970.88	3,624,742.00	102,627,116.90
其他	91,111.24	45,181.19		136,292.43
使用权资产账面净值合计	244,546,332.36	—	—	225,222,454.14
其中：土地	1,164,070.50	—	—	970,060.50
房屋及建筑物	243,114,979.87	—	—	224,030,292.84
其他	267,281.99	—	—	222,100.80
减值准备合计				
使用权资产账面价值合计	244,546,332.36	—	—	225,222,454.14
其中：土地	1,164,070.50	—	—	970,060.50
房屋及建筑物	243,114,979.87	—	—	224,030,292.84
其他	267,281.99	—	—	222,100.80

(二十五) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	450,164,418.98			
其中：软件	333,280,075.61	33,196,092.58	-	366,476,168.19
土地使用权	74,662,555.88	-	215,732.44	74,446,823.44
专利权				-
非专利技术	499,572.65			499,572.65
商标权				-
著作权				-
特许权	900,000.00			900,000.00
交易席位费	40,822,214.84	855,190.00		41,677,404.84
二、累计摊销额合计	253,379,105.32			276,751,143.73
其中：软件	195,670,626.18	22,583,173.92	-	218,253,800.10
土地使用权	15,486,691.65	846,456.62	86,098.45	16,247,049.82
专利权				-
非专利技术	499,572.65			499,572.65
商标权				-
著作权				-
特许权	900,000.00			900,000.00
交易席位费	40,822,214.84	28,506.32		40,850,721.16
三、无形资产减值准备金额合计				
四、账面价值合计	196,785,313.66	—	—	207,248,825.39
其中：软件	137,609,449.43	—	—	148,222,368.09
土地使用权	59,175,864.23	—	—	58,199,773.62
专利权		—	—	-
非专利技术		—	—	-
商标权		—	—	-
著作权		—	—	-
特许权		—	—	-
交易席位费		—	—	826,683.68

2. 未办妥产权证书的土地使用权：无

(二十六) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AGV220303		1,178,948.51					1,178,948.51
AGV220101		36,895.20					36,895.20
AGV211104		32,919.58					32,919.58
AGV211101		724.25					724.25
AGV201105		8,663.22					8,663.22
AGV01		1,596,293.11					1,596,293.11
小能量冲击试验机项目			646,000.00			646,000.00	0.00
AGV210102		181,539.24					181,539.24
AGV220301		124,659.93					124,659.93
AGV220304		392,691.29					392,691.29
AGV220305		99,905.32					99,905.32
合 计		3,653,239.65	646,000.00			646,000.00	3,653,239.65

(二十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安徽省轻工房地产开发有限公司	400,000.00			400,000.00
华安期货有限责任公司	3,829,390.10			3,829,390.10
合 计	4,229,390.10			4,229,390.10

(二十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
----	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
新办公楼装修窗帘	130,591.74		65,295.90
润安大厦维修改造工程	6,091.14		
金安春天地下车库改造工程		334,973.60	0
金安广场负一楼装修装饰工程		2,849,652.50	47,494.20
办公楼装修费用	495,240.21		166,530.54
检测实验室建设	38,427.11	29,920.00	6,273.38
职工食堂装修费用			
食堂装修费	297,716.04		
银行借款费用摊销	3,191,570.17	1,525,528.30	2,628,257.15
装修费	29,130.88		14,565.24
金交所装修费	1,092,959.59		437,183.88
何嗣报销 ERP 技术服务费	744,654.20		60,377.34
邢台江淮酒品抵账	152,000.00		
中国移动话费预充值含税 10 万元		94,339.62	
租入固定资产改良支出	18,058,982.75	2,733,391.61	269,690.26
其他	16,552,319.50	223,664.22	6,317,743.82
合计	40,789,683.33	7,791,469.85	10,013,411.71

续：

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
新办公楼装修窗帘		65,295.84	
润安大厦维修改造工程	6,091.14		摊销
金安春天地下车库改造工程	33,204.75	301,768.85	摊销
金安广场负一楼装修装饰工程		2,802,158.30	
办公楼装修费用		328,709.67	
检测实验室建设		62,073.73	
职工食堂装修费用			
食堂装修费		297,716.04	
银行借款费用摊销		2,088,841.32	
装修费		14,565.64	
金交所装修费		655,775.71	
何嗣报销 ERP 技术服务费		684,276.86	
邢台江淮酒品抵账	7,200.00	144,800.00	业务单位半年

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
			度实际领用
中国移动话费预充值含税 10 万元		94,339.62	
租入固定资产改良支出		20,522,684.10	
其他		10,458,239.90	
合计	46,495.89	38,521,245.58	—

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	477,605,985.52	1,978,425,773.46	526,675,239.28	2,181,750,880.89
资产减值准备	182,552,059.39	756,617,405.76	178,778,845.22	749,021,391.78
可抵扣亏损	1,253,198.15	5,012,792.59	646,552.64	2,586,210.56
递延收益	381,703.80	2,544,692.00	387,017.54	2,580,116.96
融出资金	1,085,089.03	4,340,356.12	1,283,274.99	5,133,099.96
交易性金融资产公允价值变动	6,242,572.09	24,970,288.36	3,355,087.58	13,420,350.30
买入返售金融资产	56,881,288.00	227,525,152.01	58,161,939.25	232,647,757.01
应付职工薪酬	146,504,440.87	626,592,549.93	207,277,419.27	869,221,543.19
应付风险金	12,419.10	49,676.38	26,798.11	107,192.45
应付利息	57,465,337.71	229,861,350.83	45,232,680.16	180,930,720.63
应付党建经费	3,852,268.52	15,409,074.09	3,977,382.05	15,909,528.20
预提费用	1,542,114.53	6,168,458.12	3,107,974.98	12,431,899.91
其他权益工具投资	16,523,299.22	66,093,196.86	16,855,742.13	67,422,968.52
债权投资	89,569.67	358,278.67	1,476,290.04	5,905,160.15
应收利息减值准备	3,220,625.44	12,882,501.74	3,240,179.21	12,960,716.83
其他			2,868,056.11	11,472,224.44
合计	477,605,985.52	1,978,425,773.46	526,675,239.28	2,181,750,880.89
二、递延所得税负债	262,942,320.97	1,052,454,292.97	309,860,984.16	1,239,501,860.19
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	112,570,849.41	450,968,406.73	167,215,691.33	668,920,688.88
计入其他综合收益的其他金融资产公	8,972,924.11	35,891,696.45	8,502,074.26	34,008,297.02

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
允价值变动				
应收利息	139,719,520.09	558,878,080.36	133,755,554.73	535,022,218.92
衍生工具	1,846,949.86	7,387,799.43	111,311.34	445,245.37
其他权益工具投资	-167,922.50	-671,690.00	276,352.50	1,105,410.00
合计	262,942,320.97	1,052,454,292.97	309,860,984.16	1,239,501,860.19

(三十) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
应收的专项资金	62,380,996.28	73,400,191.99
抵债资产	43,560,536.73	44,310,536.73
合计	105,941,533.01	117,710,728.72

(三十一) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	282,402,000.00	355,000,000.00
信用借款	1,840,501,325.60	1,718,131,325.60
合计	2,122,903,325.60	2,073,131,325.60

(三十二) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,597,043,670.05
其中：取得浮动收益的结构化主体中享有的权益	2,019,574,961.33	3,922,421,610.89
其他	503,719,535.23	674,622,059.16
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	2,523,294,496.56	4,597,043,670.05

(三十三) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	197,000,000.00	
银行承兑汇票	325,781,810.19	217,747,226.10
合计	522,781,810.19	217,747,226.10

(三十四) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收款	102,154,484.32	123,279,291.05
合计	102,154,484.32	123,279,291.05

(三十五) 卖出回购金融资产款 (仅由金融企业披露)

1. 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	14,149,731,430.22	15,602,367,991.50
买断式卖出回购	190,320,547.95	
加：应付利息	5,732,787.76	5,686,847.14
合计	14,345,784,765.93	15,608,054,838.64

2. 按金融资产类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	14,340,051,978.17	15,602,367,991.50
加：应付利息	5,732,787.76	5,686,847.14
合计	14,345,784,765.93	15,608,054,838.64

3. 担保物账面价值

项目	年末账面余额
债券	15,641,009,018.00
合计	15,641,009,018.00

(三十六) 代理买卖证券款

项目	年末账面余额	年初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	16,088,794,074.26	13,959,717,379.27
机构	2,885,740,607.16	1,875,705,471.25
小计	18,974,534,681.42	15,835,422,850.52

项目	年末账面余额	年初账面余额
信用业务		
其中：个人	1,300,394,176.86	1,167,816,314.88
机构	143,150,937.27	79,467,149.70
小计	1,443,545,114.13	1,247,283,464.58
股票期权业务		
其中：个人	112,263,501.05	86,322,740.60
机构	4,778,094.22	41,347,712.63
小计	117,041,595.27	127,670,453.23
合计	20,535,121,390.82	17,210,376,768.33

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,052,608,014.61	650,365,882.29	892,449,185.73	810,528,565.41
离职后福利-设定提存计划	4,673,727.47	71,685,756.58	72,454,187.49	3,905,296.56
辞退福利	250,742.26	42,750.27	42,750.27	250,742.26
合计	1,057,532,484.34	722,094,389.14	964,946,123.49	814,684,604.23

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,023,399,008.26	539,271,831.05	782,274,267.32	780,396,571.99
二、职工福利费	26,685.84	19,868,789.17	19,784,536.21	110,938.80
三、社会保险费	557,092.30	33,039,138.73	31,701,264.54	1,894,966.49
其中：医疗保险费及生育保险费	12,767.11	29,733,780.09	29,745,268.81	1,278.39
工伤保险费	6,371.07	690,801.48	691,438.57	5,733.98
其他	537,954.12	2,614,557.16	1,264,557.16	1,887,954.12
四、住房公积金	362,107.72	40,488,684.35	40,612,194.07	238,598.00
五、工会经费和职工教育经费	25,755,806.73	9,812,846.18	8,830,226.06	26,738,426.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,511,168.00	8,805,159.46	10,167,264.18	1,149,063.28

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	1,052,611,868.85	651,286,448.94	893,369,752.38	810,528,565.41

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	30,590.36	57,820,825.86	57,853,363.87	-1,947.65
失业保险费	1,328.12	3,766,179.79	3,762,024.33	5,483.58
企业年金缴费	4,457,656.21	10,098,750.93	10,807,419.29	3,748,987.85
其他	184,152.78		31,380.00	152,772.78
合计	4,673,727.47	71,685,756.58	72,454,187.49	3,905,296.56

(三十八) 应交税费

项目	年初余额	年末余额
增值税	54,872,435.25	58,367,051.48
企业所得税	366,468,354.77	167,677,197.35
城市维护建设税	3,580,262.59	3,230,445.61
房产税	3,956,640.88	2,949,260.12
土地使用税	595,121.34	589,043.21
个人所得税	118,637,607.76	66,861,444.40
教育费附加（含地方教育费附加）	2,575,490.24	2,227,233.66
其他税费	23,666,788.37	19,582,209.71
合计	574,352,701.20	321,483,885.54

(三十九) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	40,848,294.06	30,381,067.84
应付股利	21,919,452.05	16,395,670.51
其他应付款项	1,068,510,708.24	1,269,216,815.43
合计	1,131,278,454.35	1,315,993,553.78

1. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	24,228,029.68	24,083,950.03
短期借款应付利息	2,718,838.68	2,659,065.00
其他利息	13,901,425.70	3,638,052.81
合计	40,848,294.06	30,381,067.84

(2) 重要的已逾期未支付的利息：无

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	18,319,452.05	16,395,670.51
其他	3,600,000.00	
合计	21,919,452.05	16,395,670.51

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	506,424,162.99	502,506,635.44
往来款	343,656,272.20	583,074,299.63
代收代付款	130,142,422.60	130,103,808.60
其他	88,287,850.45	53,532,071.76
合计	1,068,510,708.24	1,269,216,815.43

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
巢东生活区改造项目	18,627,121.56	配套生活区改造款
合肥市尚诚塑业有限公司	9,043,724.00	清收未结束
巢湖市住房房改资金	6,057,260.34	移交房改资金
安徽响水涧生态旅游有限公司	5,000,000.00	未到期保证金
东至经纬置业有限公司	2,800,000.00	待清算后抵分红款
合计	41,528,105.90	—

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	23,261,577.00	82,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的租赁负债	884,473.84	
合计	24,146,050.84	82,400,000.00

(四十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
应付短期融资款	500,000,000.00	3,365,143,256.70
担保赔偿准备金		195,657,280.12
期货风险准备金	102,563,914.22	94,161,272.03
未到期责任准备金		28,041,039.95

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,249,949.29	5,607,498.56
应付电量加价资金		4,431,882.77
应付利润		1,828,436.24
代理兑付债券款	225,978.90	225,978.90
其他	3,805,417,148.47	154,751.23
合计	4,409,456,990.88	3,695,251,396.50

(四十二) 长期借款

质押借款	211,538,737.13	219,521,332.36
保证借款	240,734,460.47	171,879,664.00
信用借款	760,928,300.00	637,128,300.00
合计	1,226,685,750.18	1,028,529,296.36

(四十三) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债（19 国资 01）	500,000,000.00	500,000,000.00
公司债（20 皖控 01）	210,716,276.60	210,752,535.98
公司债（21 皖控 01）	200,000,000.00	200,000,000.00
中期票据	500,000,000.00	200,000,000.00
可转债（华安转债）	2,565,597,839.98	2,526,640,537.28
公司债（22 华安 G1）	1,504,272,022.17	0
公司债（21 华安 G1）	2,022,952,499.96	2,060,803,265.22
公司债（21 华安 G2）	2,057,459,231.09	2,025,269,304.90
公司债（20 华安 G2）	2,046,922,580.18	2,005,990,356.94
公司债（20 华安 G1）	1,544,235,536.86	1,516,326,632.63
次级债（19 华安 C1）	-	1,026,630,137.04
合计	13,152,155,986.84	12,272,412,769.99

(四十四) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	3,147,703.87	259,200,426.85
减：未确认的融资费用	411,580.49	22,712,579.48
重分类至一年内到期的非流动负债		
其他	213,371,263.02	317,251.07
租赁负债净额	216,107,386.40	236,805,098.44

(四十五) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款	11,448,755.34	100,000,000.00	50,660.00	111,398,095.34
专项应付款	129,566,570.80	17,330,953.22	78,761,819.19	68,135,704.83
合 计	141,015,326.14	117,330,953.22	78,812,479.19	179,533,800.17

(四十六) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	4,545,314.17	4,545,314.17
合 计	4,545,314.17	4,545,314.17

(四十七) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助		4,419,000.00	3,082,430.66	1,336,569.34
总部大楼绿色建筑示范项目	2,580,116.96		35,424.96	2,544,692.00
合 计	2,580,116.96	4,419,000.00	3,117,855.62	3,881,261.34

(四十八) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
安徽省人民政府国有资产监督管理委员会	2,376,272,658.81	100.00			2,376,272,658.81	100.00
合 计	2,376,272,658.81	—			2,376,272,658.81	—

(四十九) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价	855,685,602.59			855,685,602.59
二、其他资本公积	6,712,803,671.25	3,722,037,710.63		10,434,841,381.88
合 计	7,568,489,273.84	3,722,037,710.63		11,290,526,984.47
其中：国有独享资本公积				

注：本年度无偿划入股权或资产，增加资本公积说明：

根据省国资委通知，安徽淮海实业发展集团有限公司 39%股权、安徽省徽商集团有限公司 39%股权、安徽建工集团控股有限公司 39%股权无偿划转至安徽省国有资本运营控股集团有限公司。

(五十) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	4,475,506.61	1,224,678.21	-222,698.06	5,477,486.76	
合计	4,475,506.61	1,224,678.21	-222,698.06	5,477,486.76	—

(五十一) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	313,162,911.26			313,162,911.26
任意盈余公积金				
合计	313,162,911.26			313,162,911.26

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

(五十二) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	1,671,040,062.71	1,036,505,609.15
期初调整金额		64,512,251.32
本年年初余额	1,671,040,062.71	1,101,017,860.47
本年增加	484,900,646.27	748,621,672.86
其中：本年净利润转入	484,900,646.27	748,621,672.86
其他调整因素		
本年减少	1,862,893.09	178,599,470.62
其中：本年提取盈余公积		30,597,836.56
本期提取一般风险准备	325,333.64	9,440,956.04
本年分配现金股利		138,560,678.02
转增资本		
其他减少	1,537,559.45	
本年年末余额	2,154,077,815.89	1,671,040,062.71

(五十三) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	3,821,769,130.74	1,998,300,657.14	3,803,789,083.28	2,041,855,206.46
佣金及利息收入	2,233,494,854.30	628,729,917.31	1,812,792,037.34	485,713,576.94
商品销售	1,038,467,502.46	1,001,089,593.57	1,204,356,096.10	1,166,647,097.89

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
设计与咨询	178,590,108.65	135,535,940.37	190,299,366.45	134,086,651.09
服务费	180,964,847.00	81,393,388.93	388,407,364.67	77,506,719.30
餐饮业务	95,356,196.15	90,906,906.41	91,516,624.95	85,714,548.45
检测审查业务	46,337,267.49	24,143,482.84	32,889,834.79	24,718,978.28
租赁及物业收入	39,719,666.97	31,091,078.53	27,094,999.51	20,580,563.80
其他	8,838,687.72	5,410,349.18	56,432,759.47	46,887,070.71
2. 其他业务小计	74,777,490.92	35,217,181.96	79,982,132.16	41,729,811.03
委托贷款收入	27,583,157.46	0.00	24,949,368.94	0
代收水电冷暖气	1,133,594.17	443,633.98	3,611,500.64	1,848,369.62
其他幼儿教育收入	0.00	0.00	1,808,052.84	881,843.36
其他	46,060,739.29	34,773,547.98	49,613,209.74	38,999,598.05
合计	3,896,546,621.66	2,033,517,839.10	3,883,771,215.44	2,083,585,017.49

(五十四) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	0.00	143,734.92
运输费	12,213,217.67	5,950,938.10
装卸费	581,727.71	35,882.92
仓储保管费	45,124.53	17,088.42
保险费	1,462,882.82	1,504,646.28
展览费	0.00	35,873.96
广告费	448,109.82	264,571.30
销售服务费	272,116.22	347,455.88
职工薪酬	7,765,992.19	8,913,444.11
业务经费	23,897.00	61,909.14
委托代销手续费	0.00	-
折旧费	32,259.09	44,766.96
修理费	1,179.97	2,332.07
样品及产品损耗	0.00	
其他	4,557,398.98	3,165,171.97
合计	27,403,906.00	20,487,816.03

(五十五) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	520,937,308.35	478,973,417.01
保险费	94,245.69	398,386.26

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	79,331,110.92	72,794,548.76
修理费	1,282,895.24	1,497,046.76
无形资产摊销	21,897,018.29	17,213,186.16
存货盘亏	-	-
业务招待费	10,723,534.78	11,969,060.54
差旅费	4,822,740.31	6,939,402.86
办公费	3,759,818.60	23,319,397.11
会议费	18,510.00	98,649.40
诉讼费	6,584.50	31,416.40
聘请中介机构费	3,044,620.02	2,235,262.77
其中：年度决算审计费用	318,584.87	327,867.90
咨询费	2,332,370.05	925,368.60
技术转让费	-	-
董事会费	980.00	11,421.89
排污费	91,037.05	38,636.11
其他	152,126,798.82	110,769,069.06
合计	800,469,572.62	727,214,269.69

(五十六) 公允价值变动

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-234,326,792.66	315,240,494.08
交易性金融负债	-20,061,530.85	-199,135,892.09
衍生金融工具	42,174,436.69	-16,547,930.98
合计	-212,213,886.82	99,556,671.01

(五十七) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-16,762,508.92	-49,193,774.14
债权投资信用减值损失	5,546,881.48	-3,424,923.32
其他债权投资减值损失	6,799,838.43	1,015,024.92
其他	10,244,788.48	18,707,390.30
合 计	5,828,999.47	-32,896,282.24

(五十八) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
合同资产减值损失	-538,516.93	-142,305.80
存货跌价损失	-2,508,659.19	100,207.37
合计	-3,047,176.12	-42,098.43

(五十九) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	3,807,024.00	-96,325.88	3,807,024.00
持有待售非流动资产处置利得或损失	14,803.64	2,282,885.47	14,803.64
租赁变更损益		-33,700.82	
其他	59,037.47		59,037.47
合计	3,880,865.11	2,152,858.77	3,880,865.11

(六十) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,544,004.13	3,478,090.65	4,544,004.13
违约金	10,337.38	10,000.39	10,337.38
拆迁补偿收入	0.00	9,500,000.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
无法偿付的应付款项	59,736.72	2,461,739.68	59,736.72
其他	1,300,826.58	333,466.50	1,300,826.58
非流动资产毁损报废利得	39,820.26		39,820.26
合计	5,954,725.07	15,783,297.22	5,954,725.07

(六十一) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	702,465.30	0.00	702,465.30
非流动资产处置损失	0.00	25,700.97	0.00
滞纳金	45,310.15	345,755.39	45,310.15
赔偿款	279,635.00	145,074.00	279,635.00
其他	1,834,411.64	1,526,506.29	1,834,411.64
合计	32,861,822.09	2,043,036.65	32,861,822.09

(六十二) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	182,814,127.69	199,502,318.82
递延所得税调整	4,883,067.60	74,991,528.39
合计	187,697,195.29	274,493,847.21

(六十三) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		—
净利润	1,138,945,151.31	874,723,501.53
加: 资产减值准备	3,047,176.12	42,098.43
信用减值损失 (新金融准则)	-5,828,999.47	32,896,282.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,521,972.82	86,317,852.41
使用权资产折旧	40,154,794.50	31,723,542.17
无形资产摊销	27,678,064.38	17,959,712.00
长期待摊费用摊销	8,395,213.25	6,615,133.94
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)	-13,700,321.42	-2,176,960.27
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	3,122.50	-95,847.83
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	212,213,886.82	-99,556,671.01
财务费用 (收益以“—”号填列)	388,163,129.95	52,358,772.71
投资损失 (收益以“—”号填列)	-340,492,951.65	-353,165,850.42
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	46,484,860.66	10,385,154.47
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-46,918,663.19	64,676,938.56
交易性金融资产的减少 (增加以“—”号填列)	-2,340,816,534.78	
存货的减少 (增加以“—”号填列)	60,397,741.25	-37,847,699.68
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	1,203,442,913.57	-5,824,354,404.49
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	1,718,312,002.21	3,014,701,264.76
其他	-37,258,199.42	-21,056,685.64
经营活动产生的现金流量净额	2,165,744,359.41	2,145,853,866.12
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	27,565,685,072.43	22,921,323,516.22
减: 现金的年初余额	25,765,587,648.40	20,730,003,855.18
加: 现金等价物的期末余额	-	

安徽省国有资本运营控股集团有限公司 2022 年半年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	1,800,097,424.03	2,191,319,661.04

