

# 合并资产负债表

2022年6月30日

会合01表

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

单位：人民币元

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	1,661,140,360.79	707,741,208.48	短期借款		142,900,000.00	223,071,050.00
结算备付金			向中央银行借款			
拆出资金			拆入资金			
交易性金融资产			交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据			应付票据		20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	1,571,474,068.75	1,654,507,821.40	应付账款		20,401,323.98	30,356,015.64
应收款项融资			预收款项			
预付款项	60,227,017.40	60,273,623.42	合同负债		121,822,392.23	56,910,799.42
应收保费			卖出回购金融资产款			
应收分保账款			吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金			代理买卖证券款			
其他应收款	1,220,161,309.19	1,114,609,176.54	代理承销证券款			
买入返售金融资产			应付职工薪酬		21,996.31	16,925.58
存货	5,727,683,659.59	5,763,148,687.73	应交税费		5,324,251.37	5,534,446.43
合同资产			其他应付款		1,177,729,126.54	681,258,988.87
持有待售资产			应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产			应付分保账款			
其他流动资产	85,204,519.34	71,863,281.54	持有待售负债			
流动资产合计	10,325,890,935.06	9,372,143,799.11	一年内到期的非流动负债		566,117,384.62	794,585,760.63
			其他流动负债		140,986.16	1,704,316.16
			流动负债合计		2,054,457,461.21	1,813,438,302.73
			非流动负债：			
非流动资产：			保险合同准备金			
发放贷款和垫款			长期借款		3,356,981,165.21	2,257,638,857.52
债权投资			应付债券		1,804,322,594.90	1,644,858,536.41
其他债权投资			其中：优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	616,910,000.00	490,000,000.00	租赁负债			
其他权益工具投资	466,897,451.99	466,897,451.99	长期应付款		820,056,688.00	880,156,503.97
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬			
投资性房地产	1,454,517,861.91	1,473,904,959.88	预计负债			
固定资产	163,278,909.43	163,216,411.10	递延收益			
在建工程	14,779,350.77		递延所得税负债			
生产性生物资产			其他非流动负债			
油气资产			非流动负债合计		5,981,360,448.11	4,782,653,897.90
使用权资产			负债合计		8,035,817,909.32	6,596,092,200.63
无形资产	1,842,920,201.89	1,462,631,537.41	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出			实收资本(或股本)		1,498,159,500.00	1,498,159,500.00
商誉			其他权益工具			
长期待摊费用			其中：优先股			
递延所得税资产			永续债			
其他非流动资产			资本公积		4,166,525,661.56	4,166,525,661.56
非流动资产合计	4,559,303,775.99	4,056,650,360.38	减：库存股			
资产总计	14,885,194,711.05	13,428,794,159.49	其他综合收益			
			专项储备			
			盈余公积		132,702,576.41	132,702,576.41
			一般风险准备			
			未分配利润		1,051,989,063.76	1,035,314,220.89
			归属于母公司所有者权益合计		6,849,376,801.73	6,832,701,958.86
			少数股东权益			
			所有者权益合计		6,849,376,801.73	6,832,701,958.86
			负债和所有者权益总计		14,885,194,711.05	13,428,794,159.49

法定代表人：

张军  
印  
3408810192640

主管会计工作的负责人：

孙国强  
印  
3408810190015

会计机构负责人：

王燕  
印  
3408810190015

# 母公司资产负债表

2022年6月30日

会合01表

编制单位：桐城市建投投资发展有限责任公司

单位：人民币元

资产	注	期末数	期初数	负债和所有者权益	注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		657,475,529.68	651,432,600.92	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款		1,563,350,816.79	1,705,019,513.92	衍生金融负债			
预付款项		44,937,916.40	44,989,522.42	应付票据及应付账款		3,080,426.76	7,683,308.35
应收保费				预收款项			
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款		1,540,644,009.93	1,211,019,724.74	应付职工薪酬			
买入返售金融资产				应交税费			
存货		5,156,173,927.25	5,257,995,736.90	其他应付款		1,248,238,878.33	1,002,969,589.73
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产		71,056,358.75	66,485,684.41	代理买卖证券款			
流动资产合计		9,033,638,558.80	8,936,942,783.31	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		509,649,692.31	599,907,384.62
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,760,968,997.40	1,610,560,282.70
				非流动负债：			
				长期借款		792,538,857.52	792,538,857.52
				应付债券		1,804,322,594.90	1,605,348,536.41
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款		681,356,688.00	725,295,512.49
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		3,278,218,140.42	3,123,182,906.42
				负债合计		5,039,187,137.82	4,733,743,189.12
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)		1,498,159,500.00	1,498,159,500.00
可供出售金融资产		466,897,451.99	466,897,451.99	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		1,598,871,120.67	1,314,108,520.67	资本公积		3,940,495,252.37	3,940,495,252.37
投资性房地产		642,310,960.30	647,433,821.53	减：库存股			
固定资产		4,074,202.06	4,258,078.05	其他综合收益			
在建工程				专项储备			
生产性生物资产				盈余公积		132,702,576.41	132,702,576.41
油气资产				一般风险准备			
无形资产		6,312,836.46	6,366,410.76	未分配利润		1,141,560,663.68	1,070,906,548.41
开发支出				归属于母公司所有者权益合计		6,712,917,992.46	6,642,263,877.19
商誉				少数股东权益			
长期待摊费用				所有者权益合计		6,712,917,992.46	6,642,263,877.19
递延所得税资产							
其他非流动资产							
非流动资产合计		2,718,466,571.48	2,439,064,283.00				
资产总计		11,752,105,130.28	11,376,007,066.31	负债和所有者权益总计		11,752,105,130.28	11,376,007,066.31

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

2022年6月30日

会合02表

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		317,789,159.13	266,193,980.83
其中：营业收入		317,789,159.13	266,193,980.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		392,383,866.39	292,456,341.55
其中：营业成本		301,918,807.28	238,320,468.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		407,234.87	5,082,591.41
销售费用		3,188,540.62	2,434,786.66
管理费用		5,209,680.21	5,692,462.08
研发费用			
财务费用		81,659,603.41	40,926,033.04
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		90,122,810.23	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		87,324.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,615,427.47	-26,262,360.72
加：营业外收入		13,703.24	50,353,848.09
减：营业外支出		101,482.22	368,729.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,527,648.49	23,722,757.81
减：所得税费用			8,522,905.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,527,648.49	15,199,851.87
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

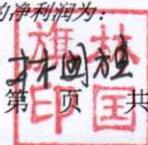
本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

元，上期被合并方实现的净利润为：

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2022年6月30日

会合02表

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

单位：人民币元

项目	注	本期数	上年同期数
一、营业总收入		265,068,353.78	
其中：营业收入		265,068,353.78	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		284,400,922.35	55,942,371.08
其中：营业成本		248,649,377.31	12,358,797.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		58,813.82	37,781.20
销售费用			
管理费用		2,764,960.59	3,122,726.59
研发费用			
财务费用		32,927,770.63	40,423,065.51
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加：其他收益		90,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,667,431.43	-55,942,371.08
加：营业外收入		13,628.93	50,054,295.24
减：营业外支出		26,945.09	235,872.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,654,115.27	-6,123,948.18
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,654,115.27	-6,123,948.18
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

元，上期被合并方实现的，

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2022/6/30

会合03表

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

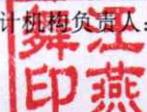
单位：人民币元

项 目	注 释	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		554,171,174.59	178,576,989.44
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		496,606,651.14	51,256,235.41
经营活动现金流入小计		1,050,777,825.73	229,833,224.85
购买商品、接受劳务支付的现金		259,565,084.02	230,507,603.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,858,296.56	3,720,269.83
支付的各项税费		407,234.87	34,061,592.54
支付其他与经营活动有关的现金		111,038,410.16	19,174,015.80
经营活动现金流出小计		376,869,025.61	287,463,481.43
经营活动产生的现金流量净额		673,908,800.12	-57,630,256.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,971,934.60	129,934.25
投资支付的现金		126,910,000.00	35,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		528,881,934.60	35,129,934.25
投资活动产生的现金流量净额		-528,881,934.60	-25,129,934.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,395,100,000.00	215,742,678.36
收到其他与筹资活动有关的现金			316,981.11
筹资活动现金流入小计		1,395,100,000.00	216,059,659.47
偿还债务支付的现金		505,068,109.80	172,223,780.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,659,603.41	40,926,033.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		586,727,713.21	213,149,813.57
筹资活动产生的现金流量净额		808,372,286.79	2,909,845.90
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		953,399,152.31	-79,850,344.93
加：期初现金及现金等价物余额		707,741,208.48	113,077,392.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,661,140,360.79	33,227,048.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2022/6/30

会合03表

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		496,737,050.91	86,857,190.33
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		245,282,917.53	138,336,371.31
经营活动现金流入小计		742,019,968.44	225,193,561.64
购买商品、接受劳务支付的现金		142,102,736.99	100,671,043.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,323,684.31	2,094,965.47
支付的各项税费		58,813.82	2,486,225.12
支付其他与经营活动有关的现金		331,631,980.27	1,358,978.26
经营活动现金流出小计		476,117,215.39	106,611,212.66
经营活动产生的现金流量净额		265,902,753.05	118,582,348.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,911,761.35	
投资支付的现金		284,762,600.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		291,674,361.35	
投资活动产生的现金流量净额		-291,674,361.35	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	246,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			316,981.11
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	246,316,981.11
偿还债务支付的现金		135,257,692.31	319,807,692.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,927,770.63	40,423,065.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		168,185,462.94	360,230,757.82
筹资活动产生的现金流量净额		31,814,537.06	-113,913,776.71
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		6,042,928.76	4,668,572.27
加：期初现金及现金等价物余额		651,432,600.92	7,013,493.42
六、期末现金及现金等价物余额		657,475,529.68	11,682,065.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

2022/6/30

单位：人民币元

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司



项 目	本期数						上年数							
	归属于母公司所有者权益			所有者权益合计			归属于母公司所有者权益			所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益		
一、上年年末余额	1,498,159,500.00	4,166,525,661.56		132,702,576.41	1,035,314,220.89		6,832,701,958.86	1,498,159,500.00	4,095,354,508.05		119,394,883.85		955,393,043.46	6,668,301,935.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,498,159,500.00	4,166,525,661.56		132,702,576.41	1,035,314,220.89		6,832,701,958.86	1,498,159,500.00	4,095,354,508.05		119,394,883.85		955,393,043.46	6,668,301,935.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额					15,527,648.49		15,527,648.49		71,171,153.51				93,240,212.03	93,240,212.03
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积					1,147,194.38		1,147,194.38		71,171,153.51				-13,307,692.56	-13,307,692.56
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配													13,307,692.56	13,307,692.56
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	1,498,159,500.00	4,166,525,661.56		132,702,576.41	1,051,989,063.76		6,849,376,801.73	1,498,159,500.00	4,166,525,661.56		132,702,576.41		1,035,314,220.89	6,832,701,938.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张津

林国社

第 页

旗林

燕



# 母公司所有者权益变动表

2022/6/30

编制单位：桐城市建设投资发展有限责任公司

单位：人民币元

项 目	本期数								上年数							
	归属于母公司所有者权益				所有者权益				归属于母公司所有者权益				所有者权益			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,498,159,500.00		3,940,495,252.37	132,702,576.41	1,070,906,548.41		6,642,263,877.19		1,498,159,500.00		3,872,159,452.37	119,394,883.85	951,137,315.40			6,440,851,151.62
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	1,498,159,500.00		3,940,495,252.37	132,702,576.41	1,070,906,548.41		6,642,263,877.19		1,498,159,500.00		3,872,159,452.37	119,394,883.85	951,137,315.40			6,440,851,151.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					70,654,115.27		70,654,115.27				68,335,800.00	13,307,692.56	119,769,233.01			201,412,725.57
(一)综合收益总额					70,654,115.27		70,654,115.27				68,335,800.00	13,307,692.56	133,076,925.57			133,076,925.57
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(五)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	1,498,159,500.00		3,940,495,252.37	132,702,576.41	1,141,560,663.68		6,712,917,992.46		1,498,159,500.00		3,940,495,252.37	132,702,576.41	1,070,906,548.41			6,642,263,877.19

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

张印津

林明建

汪燕

3408810192640

旗林印

3408810190015

# 桐城市建设投资发展有限责任公司

## 财务报表附注

2022 半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

桐城市建设投资发展有限责任公司（以下简称公司或本公司）系由桐城市建设局出资组建，于 2003 年 5 月 19 日在桐城市工商行政管理局登记注册。2007 年 6 月，根据桐城市人民政府办公室《关于同意划拨国有资产管理权的通知》（桐政办秘〔2007〕113 号），公司股东变更为桐城市财政局。公司总部位于安徽省桐城市，现持有统一社会信用代码为 913408817489451192 的营业执照，注册资本 153,100 万元，实收资本 149,815.95 万元。

本公司属市政基础设施投资建设行业。主要经营活动为代理对城市基础设施建设投资、安置房建设及商品房的开发与销售和资产收储。

本公司将桐城市同远建设有限公司（以下简称同远建设公司）、桐城市住宅建设有限公司（以下简称住宅建设公司）、凯盛桐城现代智慧农业有限公司（以下简称智慧农业公司）、桐城市同远资源开发有限公司（以下简称同远资源公司）和安徽紫来进出口有限公司（以下简称紫来进出口公司）五家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该

金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—应收政府部门款项组合	款项性质	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未来12个月内或整个存续
其他应收款—余额百分比组合	款项性质	

		期预估信用损失率, 计算预期信用损失
--	--	--------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收政府部门组合	款项性质	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, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
应收账款——合并范围关联方组合	款项性质	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
应收账款——余额百分比组合	款项性质	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

2) 应收账款——余额百分比组合与整个存续期预期信用损失率对照表

组合名称	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
余额百分比组合	5.00	5.00

3) 其他方法

组合名称	方法说明
应收政府部门组合	除有明显减值迹象外, 对财政部门及具有控制或重大影响关联方的往来款项不计提坏账准备

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

本公司存货分为土地成本、开发成本、开发产品、市政基础设施等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本计价，开发成本和开发产品的成本包括土地使用权、建筑开发成本、资本化的借款费用、其他直接和间接开发费用。开发产品结转成本时按实际总成本于已售和未售物业间接建筑面积比例分摊核算，其他存货发出的成本按个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 周转材料的摊销方法

周转材料按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准

备，并计入当期损益，但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。

## （十一）长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他

综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十二) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十五) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资

产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、使用的软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
林地使用权	70
资源开采权	按实际开采量占勘探量比例进行摊销

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司根据该项技术现实使用情况及社会相关技术发展情况合理确定。

## (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊

费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 房地产收入

房地产开发和销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。即在房屋竣工并在相关主管部门备案，签定了销售合同，取得了买方付款证明，开具了发票，办理商品房移交手续时，确认收入的实现。

#### (2) 市政基础设施收入

市政基础设施代建业务属于在某一时刻履行的履约义务。根据公司与桐城市人民政府签订的《城市基础设施项目建设回购协议》，在市政基础设施项目完工后，由桐城市人民政府委托桐城市财政局对市政基础设施项目审核确认，公司在工程完工获取桐城市财政局审核后的结算明细表时，确认销售收入的实现。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十五) 租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用

于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

## (二十六) 重要会计政策变更

无

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
土地增值税	有偿转让土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	四级超率累进税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## （二）税收优惠及批文

1. 根据桐城市人民政府《关于解决桐城市建设投资发展有限责任公司财政性资金缴纳相关税费的函》（桐政秘〔2019〕41号），本公司及子公司在经营过程中相关土地出让收入、土地整理收入、市政工程回购、保障房回购及其他市政府安排的工程回购和政府补贴的支持性资金收入，上述收入资金来源主要为地方财政资金，属于财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号）所规定的财政性资金，该些收入为不征税收入，免征企业所得税、流转税及附加。如因上述收入产生的相关税费，公司不需要承担由此产生的税费支出，该部分税费由市财政局安排财政资金承担。

2. 根据《财政部、国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的公告》（财税〔2019〕61号）第七条规定：对经营公租房所取得的租金收入，免征增值税、房产税。根据该项政策公司经营的公租房取得的租金收入免交增值税和房产税。

3. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条一款的规定：从事农业生产的单位和个人自产自销的初级农业产品免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条和企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。子公司智慧农业公司种植的农业初级产品销售免增增值税和企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	15,473.52	29,449.49
银行存款	1,603,156,404.91	692,470,439.71
其他货币资金	57,968,482.36	15,241,319.28
合 计	1,661,140,360.79	707,741,208.48

（2）期末其他货币资金主要缴存的商品房按揭贷款保证金。

#### 2. 应收账款

##### （1）明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,571,772,099.58	100.00	298,030.83	0.001	1,571,474,068.75
合计	1,571,772,099.58	100.00	298,030.83	0.001	1,571,474,068.75

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,654,893,176.73	100.00	385,355.33	0.02	1,654,507,821.40
合计	1,654,893,176.73	100.00	385,355.33	0.02	1,654,507,821.40

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府部门组合	1,563,350,816.79		
余额百分比组合	8,421,282.79	298,030.83	5.00
小计	1,571,772,099.58	298,030.83	0.02

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
桐城市人民政府	1,563,350,816.79	99.46
河北建设股份有限公司	8,047,100.24	0.51
住宅-客户购房款	100,000.00	0.01
安徽新瑞重工股份有限公司	86,028.35	0.01
桐城市玉满仓商贸有限公司	131,938.81	0.01
小计	1,571,715,884.19	100

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
半年以内	0	0			5,254,975.00	8.72		5,254,975.00
1-2年	5,208,368.98	8.64		5,208,368.98	12,937,149.39	21.46		12,937,149.39
2-3年	12,937,149.39	21.48		12,937,149.39	5,207,700.23	8.64		5,207,700.23
3年以上	42,081,499.03	69.88		42,081,499.03	36,873,798.80	61.18		36,873,798.80
合计	60,227,017.40	100.00		60,227,017.40	60,273,623.42	100.00		60,273,623.42

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	期末数	占预付账款余额的比例 (%)
桐城市范岗粮食购销有限责任公司破产清算组	25,000,000.00	41.51
桐城市土地储备中心	14,121,126.00	23.45
桐城市档案馆	8,567,426.80	14.23
桐城市建设局	5,638,400.00	9.36
桐城市农业机械管理局	3,656,371.90	6.07
小计	56,983,324.70	94.62

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,239,318,868.69	100.00	19,157,559.50	1.55	1,220,161,309.19
合计	1,239,318,868.69	100.00	19,157,559.50	1.55	1,220,161,309.19

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,133,766,736.04	100.00	19,157,559.50	1.69	1,114,609,176.54

合 计	1,133,766,736.04	100.00	19,157,559.50	1.69	1,114,609,176.54
-----	------------------	--------	---------------	------	------------------

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
应收政府部门款项组合	727,615,546.04	
余额百分比组合	511,703,322.65	19,157,559.50
小 计	1,239,318,868.69	19,157,559.50

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
借出款项	812,443,770.83	1,123,386,250.54
押金保证金	5,640,000.00	6,665,000.00
其 他	421,235,097.86	3,715,485.50
合 计	1,239,318,868.69	1,133,766,736.04

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质 或内容	账面 余额	账龄	占其他应收款余额的 比例(%)
桐城市开发区建设投资有限公司	借出款项	549,486,958.09	5-6 年	45.03
桐城市金桐资产管理有限公司	借出款项	200,000,000.00	2 年以内	16.39
桐城市交投	借出款项	125,000,000.00	1 年以内	10.24
桐城市东部新城建设发展有限公司	借出款项	70,025,282.20	4-5 年	5.74
桐城市孔城镇人民政府	借出款项	84,959,800.00	2 年以内	6.96
小 计		1,029,472,040.29		84.37

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
土地成本	2,250,542,515.26		2,250,542,515.26	2,250,542,515.26		2,250,542,515.26
市政基础设施	1,570,708,594.39		1,570,708,594.39	1,719,640,452.38		1,719,640,452.38

开发成本	1,170,670,993.73		1,170,670,993.73	1,051,285,544.70		1,051,285,544.70
开发产品	729,865,041.86		729,865,041.86	735,792,246.79		735,792,246.79
其他	5,896,514.35		5,896,514.35	5,887,928.60		5,887,928.60
合计	5,727,683,659.59		5,727,683,659.59	5,763,148,687.73		5,763,148,687.73

#### 6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	82,175,639.7	33,367,905.17
预缴的增值税	1,945,097.96	31,532,142.00
预缴的其他税费	1,083,781.68	6,963,234.37
合计	85,204,519.34	71,863,281.54

#### 7. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	616,910,000.00		616,910,000.00	490,000,000.00		490,000,000.00
合计	616,910,000.00		616,910,000.00	490,000,000.00		490,000,000.00

##### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
安庆庆远矿产资源开发有限公司	490,000,000.00	126,910,000.00			
桐城盛运环保电力有限公司[注]					
桐城国厚兴资产管理有限公司					
合计	490,000,000.00	126,910,000.00			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	期末减值
-------	--------	------	------

	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(合并减少)		准备余额
联营企业						
安庆庆远矿产资源开发有限公司					616,910,000.00	
桐城盛运环保电力有限公司						
桐城国厚兴财产管理有限公司						
合计					616,910,000.00	

## 8. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
安庆市同安实业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
桐城徽银城镇化一号基金(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00			
华安理财安兴101号定向资产管理计划	30,000,000.00	30,000,000.00			
安徽惠农融资担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			
桐城市国有资产投资运营有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			
桐城市中环水务有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00			
桐城市京环环境服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			
桐城市宜源水务有限公司	18,900,000.00	18,900,000.00			
桐城市桐安石油化工销售有限责任公司	12,300,000.00	12,300,000.00			
桐城市双新开发区建设发展有限公司	83,697,451.99	83,697,451.99			
合计	466,897,451.99	466,897,451.99			

## 9. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,665,038,737.93	1,665,038,737.93
本期增加金额	6,903,919.35	6,903,919.35
1) 拨入		
本期减少金额		
期末数	1,671,942,657.28	1,671,942,657.28
累计折旧		
期初数	191,133,778.05	191,133,778.05
本期增加金额	2,629,1017.32	2,629,1017.32
1) 计提		
本期减少金额		
期末数	141,604,551.95	141,604,551.95
账面价值		
期末账面价值	1,454,517,861.91	1,454,517,861.91
期初账面价值	1,473,904,959.88	1,473,904,959.88

#### 10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值				
期初数	165,071,358.00	897,696.47	1,384,198.10	167,353,252.57
本期增加金额		142592.92	444,090.00	586,682.92
1) 购置		142592.92	444,090.00	586,682.92
2) 在建工程转入				
本期减少金额				
期末数	165,071,358.00	1,040,289.39	1,828,288.10	167,939,935.49
累计折旧				
期初数	2,518,276.10	732,597.49	885,967.88	4,136,841.47
本期增加金额	186,344.70	164,045.88	173,794.01	524,184.59

1) 计提	186,344.70	164,045.88	173,794.01	524,184.59
本期减少金额				0.00
期末数	2,704,620.80	896,643.37	1,059,761.89	4,661,026.06
账面价值				0.00
期末账面价值	162,322,524.19	143,646.02	812,739.22	163,278,909.43
期初账面价值	162,553,081.90	165,098.98	498,230.22	163,216,411.10

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧农业种植基地	4,915,966.77		4,915,966.77			
龙眠河大沙河清淤工程	9,863,384.00		9,863,384.00			
合 计	14,779,350.77		14,779,350.77			

## 12. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	林地使用权	资源开采权	合计
账面原值			
期初数	7,500,400.00	1,46,1065,800.00	1,468,566,200.00
本期增加金额		394,306,100.00	394,306,100.00
1) 购置		394,306,100.00	394,306,100.00
本期减少金额			
期末数	7,500,400.00	1,855,371,900.00	1,862,872,300.00
累计摊销			
期初数	1,133,989.24	4800673.35	5,934,662.59
本期增加金额	53,574.30	13,963,861.22	14,017,435.52
1) 计提	53,574.30	13,963,861.22	14,017,435.52

本期减少金额			
期末数	1,187,563.54	18,764,534.57	19,952,098.11
账面价值			
期末账面价值	6,312,836.46	1,836,607,365.43	1,842,920,201.89
期初账面价值	6,366,410.76	1,456,265,127.00	1,462,631,537.41

(2) 增加变动说明

- 1) 本期资源开采权增加 394,306,100.00 元。
- 2) 资源开采权资产按实际开采量占勘探量比例进行摊销。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	44,000,000.00	44,000,000.00
保证借款	98,900,000.00	179,000,000.00
应计利息		71,050.00
合 计	142,900,000.00	223,071,050.00

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
应付银行承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程施工款	20,401,323.98	30,356,015.64
合 计	20,401,323.98	30,356,015.64

## 16. 合同负债

项 目	期末数	期初数
购房款	117,028,797.55	33,971,735.78
货款	4,934,580.85	20,900,759.49
合 计	121,963,378.40	54,872,495.27

## 17. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,925.58	5,858,296.56	5,853,225.83	21,996.31
离职后福利—设定提存计划		250,926.35	250,926.35	
合 计	16,925.58	6,109,222.91	6,104,152.18	21,996.31

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,925.58	5,034,375.58	5,029,304.85	21,996.31
职工福利费		239,137.22	239,137.22	
社会保险费		124,842.96	124,842.96	
其中：医疗保险费		103,228.51	103,228.51	
工伤保险费		21,614.45	21,614.45	
住房公积金		259,250.00	259,250.00	
工会及职工教育经费		200,690.80	200,690.80	
小 计	16,925.58	5,858,296.56	5,853,225.83	21,996.31

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		236,823.93	236,823.93	
失业保险费		6,827.54	6,827.54	
企业年金缴费		7,274.88	7,274.88	
小 计		250,926.35	250,926.35	

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	718,161.80	402,460.39
企业所得税	1,052,570.01	1,053,894.14
土地增值税	3,475,500.61	4,007,671.96
资源税	5,990.11	5,990.11
城市维护建设税	31,844.22	28,172.23
教育费附加	13,647.52	12,073.80
地方教育附加	9,098.42	8,049.22
印花税	2,345.50	6,727.65
代扣代缴个人所得税		9,406.93
其他税	15,093.18	
合 计	5,324,251.37	5,534,446.43

## 19. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		31,178,176.20
其他应付款	1,177,729,126.54	650,080,812.67
合 计	1,177,729,126.54	681,258,988.87

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金及保证金	7,990,025.18	10,667,102.18
拆借款	943,499,940.00	487,872,600.00
暂收财政棚户区改造资金	224,620,549.72	147,620,549.72
其 他	1,618,611.64	3,920,560.77
合 计	1,177,729,126.54	650,080,812.67

## 20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	201,015,384.62	385,765,384.62
一年内到期的应付债券	279,510,000.00	240,000,000.00
一年内到期的长期应付款	85,592,000.00	168,820,376.01
合 计	566,117,384.62	794,585,760.63

#### 21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	140,986.16	3,742,620.31
合 计	140,986.16	3,742,620.31

#### 22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	700,981,165.21	552,538,857.52
抵押借款	526,000,000.00	590,200,000.00
保证借款	2,130,000,000.00	1,114,900,000.00
合 计	3,356,981,165.21	2,257,638,857.52

#### 23. 应付债券

##### (1) 明细情况

项 目	发行日期	期限	期末数	期初数
17 桐建投专项债 01	2017 年 12 月	7 年	160,000,000.00	160,000,000.00
18 桐建投专项债 01	2018 年 07 月	7 年	480,000,000.00	480,000,000.00
21 桐城建设定向融资专项债 PPN001	2021 年 11 月	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
				39,510,000.00
减：债券承销等中介费			35,677,405.10	34,651,463.59
22 专项债			200,000,000.00	
合 计			1,804,322,594.90	1,644,858,536.41

##### (2) 应付债券增减变动

金额单位：万元

债券名称	发行金额	期初数	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末数	其中：分类到1年以内
17 桐建投专项债 01	40,000.00	24,000.00			8,000.00	16,000.00	8,000.00
18 桐建投专项债 01	80,000.00	64,000.00			16,000.00	48,000.00	16,000.00
21 桐城建设定向融资专项债 PPN001	100,000.00	100,000.00	100,000.00			100,000.00	
桐城建设定向融资计划产品[注]	20,000.00	3,951.00			3951.00	0	
债券承销等中介费		-3,465.15		-1,304.62		-3,465.15	
22 专项债	20,000.00					20,000.00	
小 计	260,000.00	188,485.85	100,000.00	-1,304.62	24,030.00	180,432.26	24,000.00

#### 24. 长期应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
非金融机构借款	692,056,688.00	824,625,460.41
应付融资租赁款	130,964,656.94	57,872,927.58
减：未确认融资租赁费用	2,964,656.94	2,341,884.02
合 计	820,056,688.00	880,156,503.97

##### (2) 其他说明

应付融资租赁款为子公司智慧农业2020年8月与远东宏信租赁签订的融资租赁借款合同，其实质为借款，借款期限为3年。

#### 25. 实收资本

##### (1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
桐城市文都控股集团有限公司	1,226,247,900.00			1,226,247,900.00
桐城经济技术开发区管委会	271,911,600.00			271,911,600.00
合 计	1,498,159,500.00			1,498,159,500.00

#### 26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	23,235,050.00			23,235,050.00
其他资本公积	4,143,290,611.56			4,143,290,611.56
合 计	4,166,525,661.56			4,166,525,661.56

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	132,702,576.41			132,702,576.41
合 计	132,702,576.41			132,702,576.41

(2) 本期增加系按母公司本期净利润 10%计提盈余公积。

28. 未分配利润

项 目	本年数	上年同期数
期初未分配利润	1,035,314,220.89	955,393,043.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,527,648.49	15,199,851.87
减：提取法定盈余公积		
企业合并增加	1,147,194.38	
期末未分配利润	1,051,989,063.76	970,592,895.33

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	307,596,911.88	275,344,118.72	260,110,457.02	211,637,565.68

其他业务收入	10,192,247.25	26,574,688.56	6,083,523.81	26,682,902.68
小 计	317,789,159.13	301,918,807.28	266,193,980.83	238,320,468.36

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
房地产销售	7,442,438.53	6,006,464.72	226,002,989.49	187,467,744.07
代建市政基础设施	265,017,308.34	236,622,596.73		
劳务代理	6,133,717.05	6,085,200.00		
砂石开采	28,961,277.96	26,629,867.27		
智慧农业种植	42,170.00	0.00		
其 他	0.00	0.00	40,190,991.34	50,852,724.29
小 计	316,978,838.13	275,344,118.72	266,193,980.83	238,320,468.36

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地增值税	111,636.58	3,020,895.10
城市维护建设税	103,076.57	1,038,536.60
教育费附加	44,037.53	44,5087.13
地方教育附加	23,684.66	296,724.76
土地使用税	3,695.10	9,237.75
印花税	14,219.42	105,254.96
其他税费	106,885.01	166855.11
合 计	407,234.87	5,082,591.41

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告宣传费	1,237,713.75	1,389,961.88
职工薪酬	1,662,998.00	847,598.89
其 他	287,828.87	197,225.89
合 计	3,188,540.62	2,434,786.66

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,365,384.18	3,662,017.96
中介机构服务费	259,216.98	600.197.63
折旧及摊销费	311,085.97	405,851.83
办公及招待费	234,310.73	300,511.51
差旅及交通费	10,027.05	37,650.12
房屋修理费		445.00
其 他	1029655.3	685,788.03
合 计	5,209,680.21	5,692,462.08

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	83,230,171.17	41,431,807.22
减：利息收入	1,570,567.76	505,774.18
政府贴息补助		
担保费及其他		0.00
合 计	81,659,603.41	40,926,033.04

#### 6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助[注]	90,122,810.23	50,000,000.00
合 计	90,122,810.23	50,000,000.00

#### 7. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
其 他	13,703.24	353,848.09
合 计	13,703.24	353,848.09

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	
对外捐赠		224, 550. 00	
滞纳金及罚款		1, 322. 34	
其 他	101, 482. 22	142, 857. 22	
合 计	101, 482. 22	368, 729. 56	

## 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		8, 522, 905. 94
合 计		8, 522, 905. 94

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 重要子公司的基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
同远建设公司	桐城市	桐城市	建设投资	100. 00		设立
住宅建设公司	桐城市	桐城市	房地产业	100. 00		同一控制下企业合并
智慧农业公司	桐城市	桐城市	农业开发	100. 00		设立
紫来进出口公司	桐城市	桐城市	商品贸易	100. 00		设立
同远资源公司	桐城市	桐城市	建筑材料	100. 00		设立

### (二) 在联营企业中的权益

#### 重要联营企业的基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
桐城盛运环保电	桐城市	桐城市	机械制造	25. 00		权益法核算

力有限公司						
安庆庆远矿产资源开发有限公司	桐城市	桐城市	资源开发	49.00		权益法核算

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
文都控股集团	母公司	国有企业	81.85	81.85	桐城市人民政府

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
桐城市人民政府	最终控制方	
桐城市财政局	受同一方控制	
安庆庆远矿产资源开发有限公司	联营企业	
桐城市经济开发区建设投资有限公司 (以下简称开发区建投公司)	受同一方控制	

### (二) 关联交易情况

#### 1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
桐城市人民政府	市政设施回购	1,563,350,816.79	1,897,753,280.64

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
桐城市人民政府	1,563,350,816.79		1,647,186,070.10	
小计	1,563,350,816.79		1,647,186,070.10	

其他应收款				
开发区建投公司	549,486,958.09		549,352,320.18	
文都控股集团	100,000.00		60,100,000.00	
小 计	549,586,958.09		609,452,320.18	

## 2. 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
其他应付款		
安庆庆远矿产资源开发有限公司	481,000,000.00	331,000,000.00
小 计	481,000,000.00	331,000,000.00
长期应付款		
桐城市财政局	88,000,000.00	88,000,000.00
小 计	88,000,000.00	88,000,000.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 金额(万元)	担保余额 金额(万元)	借款 到期日
桐城市东部新城建设发展有限公司	中国农业发展银行桐城市支行	91,723.00	60,661.60	2034年4月4日
桐城市交通投资有限责任公司	中国农业发展银行桐城市支行	27,425.00	6,900.00	2028年1月10日
桐城市交通投资有限责任公司	中国农业发展银行桐城市支行	20,000.00	8,115.10	2034年3月24日
桐城双新经济开发区建设发展有限公司	中国农业发展银行桐城市支行	11,000.00	3,502.80	2032年11月19日
桐城市土地复垦有限公司	徽商银行	30,000.00	30,000.00	2026年1月13日
桐城经开区产城一体化建设投资有限公司	农业发展银行	80,000.00	24,500.00	2035年1月26日
安徽天乐进出口有限公司	农商行	1,000.00	1,000.00	2023年2月19日

桐城经开区产城一体化建设投资有限公司	农业银行	50,000.00	30,000.00	2039年6月22日
桐城市乡村振兴实业发展有限公司	农业发展银行	120,000.00	80,000.00	2031年6月20日
桐城经开区产城一体化建设投资有限公司	农业银行	40,500.00	29,700.00	2029年12月29日
桐城经开区国有资产投资运营有限公司	中信银行	24,000.00	15,000.00	2031年6月20日
桐城经开区国有资产投资运营有限公司	中建投融资租赁	5,000.00	4,208.26	2025年1月20日
桐城经开区国有资产投资运营有限公司	农业银行	87,800.00	22,000.00	2025年6月22日
小计		588,448.00	315,587.76	

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,563,350,816.79	100.00			1,563,350,816.79
合计	1,563,350,816.79	100.00			1,563,350,816.79

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,705,019,513.92	100.00			1,705,019,513.92
合计	1,705,019,513.92	100.00			1,705,019,513.92

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府部门组合	1,563,350,816.79		
小 计	1,563,350,816.79		

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
桐城市人民政府	1,563,350,816.79	100.00	
小 计	1,563,350,816.79	100.00	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	1,559,667,589.26	100%	19,023,579.33	1,540,644,009.93
合 计				

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,230,043,304.07	100.00	19,023,579.33	1.55	1,211,019,724.74
合 计	1,230,043,304.07	100.00	19,023,579.33	1.55	1,211,019,724.74

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质或内容	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
桐城市开发区建设投资有限公司	借出款项	549,486,958.09	5-6 年	35.23	
桐城市金桐资产管理有限公司	借出款项	200,000,000.00	2 年以内	12.82	10,000,000.00
桐城市交投	借出款项	125000000.00	1 年以内	8.01	

桐城市孔城镇人民政府	借出款项	61,959,800.00	4-5年	3.97	
桐城市东部新城建设发展有限公司	借出款项	60,100,000.00	2年以内	3.85	3,501,264.11
小计		996,546,758.09		63.89	13,501,264.11

### 3. 长期股权投资

#### (1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资						
对子公司投资	2,035,768,572.66		2,035,768,572.66	1,314,108,520.67		1,314,108,520.67
合计	2,035,768,572.66		2,035,768,572.66	1,314,108,520.67		1,314,108,520.67

#### (2) 明细情况

##### 1) 子公司投资情况

被投资单位	持股比例(%)	期初数	本期增减变动		期末数	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资		
对子公司投资						
同远建设公司	100.00	200,000,000.00			200,000,000.00	
住宅建设公司	100.00	20,942,720.67	41,881,000.00		62,823,720.67	
智慧农业公司	100.00	25,000,000.00			25,000,000.00	
紫来进出口公司	100.00					
同远资源公司	100.00	1,068,165,800.00	242,881,600.00		1,311,047,400.00	
小计		1,314,108,520.67	284,762,600.00		2,035,768,572.66	

##### 2) 联营企业投资情况

对桐城盛运环保电力有限公司的初始投资成本为 10,000,000.00 元，持股比例为 25%，已按权益法确认投资收益-10,000,000.00 元，期末账面价值为零。

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	265,017,308.34	236,622,596.73		
其他业务收入	51,045.44	12,026,780.58		12,358,797.78
合 计	265,068,353.78	248,649,377.31		12,358,797.78

桐城市建设投资发展有限责任公司



二〇二二年八月八日

# 合并资产负债表

2022年6月30日

会担保01表

单位:人民币元

编制单位:重庆进出口融资担保有限公司

	2022年6月30日	2022年1月1日	负债和所有者权益	2022年6月30日	2022年1月1日
<b>资产:</b>			<b>负债:</b>		
货币资金	2,237,205,313.65	2,277,344,070.76	短期借款	98,723,201.58	83,283,957.78
拆出资金			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
买入返售金融资产	22,000,000.00		应付票据		
应收利息	32,499,825.56		卖出回购金融资产款		
应收保费			预收账款	155,718,193.94	201,054,002.61
应收保理款	230,842,254.01	153,186,866.76	应付手续费及佣金		
应收代偿款	554,442,008.95	391,652,210.47	应付职工薪酬	27,986,005.99	65,807,057.35
委托贷款			应交税费	15,379,045.87	70,170,990.58
发放贷款及垫款			未到期责任准备金		
存出保证金	539,133,417.11	522,088,028.38	担保赔偿准备金	2,083,439,441.93	1,982,212,412.79
持有待售资产			持有待售负债		
金融投资:	2,583,353,943.40	2,701,880,035.29	应付利息		
交易性金融资产	4,576,570.96	4,576,570.96	应付股利		
债权投资	2,526,636,222.44	2,645,162,314.33	存入保证金	150,173,191.05	131,720,306.32
其他债权投资			长期借款	40,700,000.00	
其他权益工具投资	52,141,150.00	52,141,150.00	应付债券		
可供出售金融资产			其中: 优先股		
持有至到期投资			永续债		
长期股权投资	98,490,959.14	96,390,083.94	租赁负债	7,309,404.59	7,407,770.39
投资性房地产			其他负债	42,438,377.32	42,475,934.23
固定资产	50,586,294.95	53,542,120.28	负债合计	2,621,866,862.27	2,584,132,432.05
使用权资产	7,309,404.59	7,407,770.39			
在建工程	5,993,500.06	5,456,578.18	<b>所有者权益:</b>		
无形资产	1,282,686.20	1,600,696.45	实收资本	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
递延所得税资产	373,179,862.54	379,611,082.05	其他权益工具		
其他资产	57,079,742.70	62,299,440.18	其中: 优先股		
			永续债		
			资本公积	2,000,000.00	2,000,000.00
			减: 库存股		
			其他综合收益		
			一般风险准备	218,691,403.60	218,691,403.60
			盈余公积	241,496,999.13	241,496,999.13
			未分配利润	705,903,849.63	600,953,262.32
			归属于母公司所有者权益合计	4,168,092,252.36	4,063,141,665.05
			少数股东权益	3,440,098.23	5,184,886.03
			所有者权益合计	4,171,532,350.59	4,068,326,551.08
<b>资产总计</b>	<b>6,793,399,212.86</b>	<b>6,652,458,983.13</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>6,793,399,212.86</b>	<b>6,652,458,983.13</b>

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



# 合并利润表

2022年1月-6月

会担保02表

单位：人民币元

编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

项 目	本期数	同期数
一、营业收入	367,711,683.35	414,254,248.21
担保业务收入	301,087,302.07	350,321,425.47
减：转回（提取）未到期责任准备金		
担保业务净收入	301,087,302.07	350,321,425.47
减：分出保费	7,991,447.21	8,748,290.37
已赚担保费	293,095,854.86	341,573,135.10
手续费及佣金收入		
利息收入	71,253,626.05	27,825,390.35
投资收益（损失以“-”号填列）	2,100,875.20	43,828,566.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,100,875.20	41,087.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-78,898.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他业务收入	942,025.36	898,540.35
净敞口套期损益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	319,301.88	207,514.87
二、营业支出	243,777,889.67	294,237,797.89
提取担保赔偿准备金	166,394,583.16	218,876,190.36
提取融资保理风险准备金	539,216.61	4,980,308.64
税金及附加	2,432,329.41	2,468,402.67
手续费及佣金支出	2,523,236.11	2,347,910.87
分担保费支出		
业务及管理费	42,183,439.60	39,273,102.34
研发费用	6,150,943.26	1,379,764.24
财务费用	2,303,739.14	2,694,945.61
销售费用		
其他业务成本	21,250,402.38	22,217,173.16
资产减值损失		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,933,793.68	120,016,450.32
加：营业外收入	55,151.02	46,154.61
减：营业外支出	89,675.96	93,520.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,899,268.74	119,969,084.93
减：所得税费用	20,693,469.23	19,696,898.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,205,799.51	100,272,185.96
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,205,799.51	100,272,185.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	104,950,587.32	100,904,275.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,744,787.81	-632,089.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	103,205,799.51	100,272,185.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,950,587.32	100,904,275.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,744,787.81	-632,089.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 合并现金流量表

2022年1月-6月

会担保03表

单位：人民币元

编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

项目	注释号	本期数	同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到原担保合同保费取得的现金		275,328,839.46	318,200,963.64
收到再担保业务现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		427,148,226.98	410,647,953.56
经营活动现金流入小计		702,477,066.44	728,848,917.20
支付担保代偿款项的净额			
支付手续费及佣金的现金		2,523,236.11	2,347,910.87
支付给职工以及为职工支付的现金		61,064,939.78	45,560,052.05
支付的各项税费		88,275,752.34	70,876,611.47
支付其他与经营活动有关的现金		765,792,973.01	566,420,667.68
经营活动现金流出小计		917,656,901.24	685,205,242.07
经营活动产生的现金流量净额		-215,179,834.80	43,643,675.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,304,941,265.93	7,483,900,000.00
取得投资收益收到的现金		31,505,599.78	27,881,661.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,336,446,865.71	7,511,781,661.14
投资支付的现金		7,205,677,596.60	7,578,120,991.50
质押贷款净增加额			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,369.14	199,347.66
支付其他与投资活动有关的现金			10,000.00
投资活动现金流出小计		7,206,015,965.74	7,578,330,339.16
投资活动产生的现金流量净额		130,430,899.97	-66,548,678.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		118,231,400.00	72,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,231,400.00	72,160,000.00
偿还债务支付的现金		59,120,000.00	44,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		208,185.00	
筹资活动现金流出小计		59,328,185.00	44,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		58,903,215.00	27,460,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,263,051,033.48	2,097,895,072.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,237,205,313.65	2,102,450,069.27

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2022年6月

会组报04表

单位：人民币元



编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

项 目	本期数									上期期末数								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			241,496,999.13	218,691,403.60	600,953,262.32	5,184,886.03	4,068,326,551.08	3,000,000,000.00	2,000,000.00			213,984,485.86	191,178,890.33	425,074,031.68	5,079,666.02	3,837,317,073.89
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			241,496,999.13	218,691,403.60	600,953,262.32	5,184,886.03	4,068,326,551.08	3,000,000,000.00	2,000,000.00			213,984,485.86	191,178,890.33	425,074,031.68	5,079,666.02	3,837,317,073.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							104,950,587.32	-1,744,787.81	103,205,799.51					27,512,513.27	27,512,513.27	175,879,230.64	105,220.01	231,009,477.19
（一）综合收益总额							104,950,587.32	-1,744,787.81	103,205,799.51							275,904,257.18	105,220.01	276,009,477.19
（二）所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他																		
（三）利润分配														27,512,513.27	27,512,513.27	-100,025,026.54		-45,000,000.00
1.提取盈余公积														27,512,513.27		-27,512,513.27		
2.提取一般风险准备															27,512,513.27			
3.对所有者的分配																-45,000,000.00		-45,000,000.00
4.其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本																		
2.盈余公积转增资本																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
（五）专项储备																		
1.本期提取																		
2.本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			241,496,999.13	218,691,403.60	705,903,849.64	3,440,098.22	4,171,532,350.59	3,000,000,000.00	2,000,000.00			241,496,999.13	218,691,403.60	600,953,262.32	5,184,886.03	4,068,326,551.08

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 母 公 司 资 产 负 债 表

2022年6月30日

会担保01表

编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

单位：人民币元

资 产	2022年6月30日	2022年1月1日	负 债 和 所 有 者 权 益	2022年6月30日	2022年1月1日
资产：			负债：		
货币资金	2,174,896,288.48	2,160,789,506.59	短期借款		
拆出资金			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
买入返售金融资产	22,000,000.00		应付票据		
应收利息	31,009,377.02		卖出回购金融资产款		
应收保费			预收账款	156,145,405.01	198,554,690.47
应收代偿款	554,442,008.95	391,652,210.47	应付手续费及佣金		
委托贷款	732,074.81	732,074.81	应付职工薪酬	23,115,506.25	51,544,904.05
发放贷款及垫款			应交税费	15,111,481.61	65,599,227.62
存出保证金	539,133,417.11	522,088,028.38	未到期责任准备金		
持有待售资产			担保赔偿准备金	2,083,439,441.93	1,982,212,412.79
金融投资：	2,582,621,868.59	2,601,743,566.18	持有待售负债		
交易性金融资产	4,576,570.96	4,576,570.96	应付利息		
债权投资	2,525,904,147.63	2,545,025,845.22	应付股利		
其他债权投资			存入保证金	150,173,191.05	131,720,306.32
其他权益工具投资	52,141,150.00	52,141,150.00	长期借款		
可供出售金融资产			应付债券		
持有至到期投资			其中：优先股		
长期股权投资	243,490,959.14	241,390,083.94	永续债		
投资性房地产			租赁负债	2,916,202.48	2,708,017.48
固定资产	49,350,338.03	52,430,188.75	其他负债	37,006,333.77	37,869,970.31
使用权资产	2,916,202.48	2,708,017.48	负债合计	2,467,907,562.10	2,470,209,529.04
在建工程	5,288,861.28	5,173,631.93			
无形资产	568,582.85	1,257,752.27	所有者权益：		
递延所得税资产	371,510,803.38	375,547,519.24	实收资本	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他资产	55,066,325.02	159,810,413.73	其他权益工具		
			其中：优先股		
			永续债		
			资本公积	2,000,000.00	2,000,000.00
			减：库存股		
			其他综合收益		
			一般风险准备	218,691,403.60	218,691,403.60
			盈余公积	241,496,999.13	241,496,999.13
			未分配利润	702,931,142.31	582,925,062.00
			所有者权益合计	4,165,119,545.04	4,045,113,464.73
资产总计	6,633,027,107.14	6,515,322,993.77	负债和所有者权益总计	6,633,027,107.14	6,515,322,993.77

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母 公 司 利 润 表

2022年1月-6月

会担保02表

编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	同期数
一、营业收入		360,616,532.79	409,316,926.49
担保业务收入		301,348,045.00	351,006,950.59
减：转回（提取）未到期责任准备金			
担保业务净收入		301,348,045.00	351,006,950.59
减：分出保费		7,991,447.21	8,748,290.37
已赚担保费		293,356,597.79	342,258,660.22
利息收入		64,602,476.56	22,787,051.55
手续费及佣金收入			
投资收益（损失以“-”号填列）		2,100,875.20	43,828,566.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,100,875.20	41,087.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-78,898.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		324,358.20	318,037.20
净敞口套期损益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		232,225.04	203,509.98
二、营业支出		220,177,187.84	276,321,831.93
提取担保赔偿准备金		166,394,583.16	218,876,190.36
税金及附加		2,394,146.96	2,437,695.34
手续费及佣金支出		2,511,585.96	2,338,599.78
分担保费支出			
业务及管理费		27,829,243.25	28,953,073.18
研发费用			1,516,556.69
财务费用			
其他业务成本		21,047,628.51	22,199,716.58
资产减值损失			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,439,344.95	132,995,094.56
加：营业外收入		54,161.02	46,154.61
减：营业外支出		89,675.96	93,520.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,403,830.01	132,947,729.17
减：所得税费用		20,397,749.70	19,883,222.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,006,080.31	113,064,506.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		120,006,080.31	113,064,506.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		120,006,080.31	113,064,506.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2022年1月-6月

会担保03表

单位：人民币元

编制单位：重庆进出口融资担保有限公司

项目	注释号	本期数	同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到原担保合同保费取得的现金		275,328,839.46	318,200,963.64
收到再担保业务现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		226,650,267.85	247,017,218.64
经营活动现金流入小计		501,979,107.31	565,218,182.28
支付担保代偿款项的净额			
支付手续费及佣金的现金			2,324,473.36
支付给职工以及为职工支付的现金		45,303,154.57	35,691,606.75
支付的各项税费		85,617,278.42	68,130,063.59
支付其他与经营活动有关的现金		473,154,253.26	467,354,609.18
经营活动现金流出小计		604,074,686.25	573,500,752.88
经营活动产生的现金流量净额		-102,095,578.94	-8,282,570.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,304,911,265.93	7,483,900,000.00
取得投资收益收到的现金		31,505,599.78	27,881,661.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,336,416,865.71	7,511,781,661.14
投资支付的现金			7,478,716,597.20
质押贷款净增加额			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,686.00	177,751.99
支付其他与投资活动有关的现金		7,205,677,596.60	
投资活动现金流出小计		7,205,713,282.60	7,478,894,349.19
投资活动产生的现金流量净额		130,703,583.11	32,887,311.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		208,185.00	
筹资活动现金流出小计		208,185.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-208,185.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		2,146,496,469.31	1,994,960,752.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,174,896,288.48	2,019,565,493.76

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2022年6月

单位：人民币元

项 目	本 期 数						上 年 期 末 数					
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			218,691,403.60	4,965,113,464.73	3,000,000,000.00	2,000,000.00			213,984,485.88	3,814,988,332.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			218,691,403.60	4,965,113,464.73	3,000,000,000.00	2,000,000.00			213,984,485.88	3,814,988,332.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	2,000,000.00			218,691,403.60	4,965,113,464.73	3,000,000,000.00	2,000,000.00			218,691,403.60	4,965,113,464.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



5001001167054

肖望

祖斐



## 合并资产负债表

编制单位：重庆兴农融资担保集团有限公司

2022年6月30日

金额单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款	31		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	32		
*交易性金融负债	33		
预收担保费	34	766,655,068.88	900,679,026.75
应付手续费	35		
存入保证金	36	549,292,703.23	514,525,849.23
应付分担保账款	37		
应付利息	38		
应付职工薪酬	39	34,458,676.59	68,596,933.06
其中：工资、奖金、津贴和补贴	40		
应交税费	41	26,818,693.89	95,497,048.61
其他应付款	42	1,441,230,909.01	355,347,435.17
未到期责任准备金	43	433,612,897.56	434,871,510.15
担保赔偿准备	44	2,466,283,618.38	2,260,341,544.69
租赁负债	45	4,169,767.34	4,284,057.34
预计负债	46		
长期借款	47		
应付债券	48		
长期应付款	49		
专项应付款	50	4,590,000.00	4,590,000.00
递延所得税负债	51	1,311,217.55	1,311,217.55
其他负债	52	4,073,718,252.06	4,209,291,722.80
其中：应付股利	53		
负债合计	54	9,802,141,804.49	8,849,336,345.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	55	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
国家资本	56		
集体资本	57		
法人资本	58	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
其中：国有法人资本	59	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
个人资本	60		
外商资本	61		
其他权益工具	62		
优先股	63		
永续债	64		
其他	65		
资本公积	66	1,900,053,185.80	1,900,163,185.80
减：库存股	67		
其他综合收益	68		
盈余公积	69	129,599,653.22	129,599,653.22
一般风险准备	70	129,626,416.19	108,237,212.39
担保扶持基金	71		
未分配利润	72	316,401,136.56	285,831,168.04
归属于母公司所有者权益合计	73	8,275,496,490.62	8,223,647,318.30
少数股东权益	74	1,230,570,000.00	1,230,570,898.95
所有者权益（或股东权益）总计	75	9,506,066,490.62	9,454,218,217.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	76	19,308,208,295.11	18,303,554,562.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

施勤

施勤

合并利润表

2022年6月

编制单位：重庆农村商业银行股份有限公司



行次	本年累计数	上年同期数	项目	行次	本年累计数	上年同期数	金额单位：元
1	644,882,289.43	579,197,844.27	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	202,712,131.82	183,038,664.34	上年同期数
2	468,474,319.05	409,251,296.42	加：营业外收入	30	202,215.68	2,162,096.08	
3	467,215,706.46	205,265,889.47	减：营业外支出	31	428,365.75	200,000.00	
4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32	202,485,981.75	185,000,760.42	
5	-1,258,612.59	26,122,205.88	减：所得税费用	33	11,101,428.13	31,206,641.18	
6	39,077,929.36	34,888,027.91	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34	191,384,553.62	153,794,119.24	
7			归属于母公司所有者的净利润	35	191,384,553.62	153,794,119.24	
8			少数股东损益	36			
9			六、其他综合收益的税后净额	37			
10	-3,219,100.05		（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38			
11	106,688,449.09	123,146,027.98	1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	39			
12			2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	40			
13			（1）权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	41			
14			（2）可供出售金融资产公允价值变动损益	42			
15	33,863,143.33	11,787,441.11	（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	43			
16			（4）*其他债权投资公允价值变动	44			
17	17,498.65	135,050.85	（5）*金融资产重分类计入其他综合收益的金额	45			
18	442,170,157.61	396,159,179.93	（6）*其他债权投资信用损失准备	46			
19			（7）现金流量套期损益的有效部分	47			
20	1,548,315.10	1,511,362.24	（8）外币财务报表折算差额	48			
21	24,253,815.46	26,157,367.49	（9）其他	49			
22	205,942,073.69	203,449,225.02	（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	50			
23	3,330,250.29	3,217,630.86	七、综合收益总额	51	191,384,553.62	153,794,119.24	
24	62,161,498.18	50,333,307.67	归属于母公司所有者的综合收益总额	52	191,384,553.62	153,794,119.24	
25	19,934,204.89	11,490,286.65	归属于少数股东的综合收益总额	53			
26	125,000,000.00	100,000,000.00	八、每股收益：	54			
27			（一）基本每股收益	55			
28			（二）稀释每股收益	56			

财务报告负责人：

施勤

主管会计工作负责人：

施勤

法定代表人：

李涛

### 合并现金流量表

2022年6月

金额单位：元

行次	本年数	上年同期数	项目	行次	本年数	上年同期数
1			经营活动产生的现金流量：	23	641,305,000.00	6,000,000.00
2	372,218,941.63	310,308,013.63	收到担保费取得的现金	24		
3			收到再担保业务担保费取得的现金	25	555,417.40	631,462.89
4	14,434,399.66		收到再担保业务担保费取得的现金	26	641,860,417.40	6,631,462.89
5	53,217.33		收到担保代偿款现金	27	68,758,694.90	20,720,164.39
6		752.95	收到的利息、手续费及佣金的现金	28		
7	2,925,507,020.38	3,485,400,062.88	收到其他与经营活动有关的现金	29		
8	3,312,213,579.00	3,795,708,829.46	经营活动现金流入小计	30		
9	41,263,896.01	27,151,791.70	支付担保业务赔付款项的现金	31		
10			支付再担保业务赔付款项的现金	32		
11	300,503.04		支付利息、手续费及佣金的现金	33		
12	62,110,922.40	60,363,380.17	支付给职工以及为职工支付的现金	34		
13	105,322,506.84	142,746,523.05	支付的各项税费	35		
14	2,969,097,137.53	3,199,515,016.15	支付其他与经营活动有关的现金	36	136,186,904.33	201,457,924.92
15	3,178,094,965.82	3,429,776,711.07	经营活动现金流出小计	37		
16	134,118,613.18	365,932,118.39	经营活动产生的现金流量净额	38		
17			二、投资活动产生的现金流量：	39	136,186,904.33	201,457,924.92
18	669,991,215.04	19,683,675.15	收回投资收到的现金	40	-136,186,904.33	-201,457,924.92
19	38,865,108.71	7,664,217.13	取得投资收益收到的现金	41		
20			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	42	66,690,403.75	185,194,357.86
21	1,762,788.55	3,735.00	收到其他与投资活动有关的现金	43	5,841,929,330.07	3,162,332,029.98
22	710,619,112.30	27,351,627.28	投资活动现金流入小计	44	5,908,619,733.82	3,347,536,387.84

单位负责人： 财务负责人：

刘涛

主管会计工作负责人： 施勤

施勤





## 资产负债表

编制单位：重庆兴农融资担保集团有限公司

2022年6月

金额单位：元

负债和所有者权益(或股东权益)	行次	期末余数	年初余额
负债：			
短期借款	31		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32		
*交易性金融负债	33		
预收担保费	34	755,032,840.85	900,054,501.75
应付手续费	35		
存入保证金	36	509,930,652.85	469,038,798.85
应付分担保账款	37		
应付利息	38		
应付职工薪酬	39	21,558,589.40	51,879,114.41
其中：工资、奖金、津贴和补贴	40	20,828,782.63	51,480,093.00
应交税费	41	26,107,737.09	91,390,965.76
其他应付款	42	145,615,948.08	131,898,533.22
未到期责任准备金	43	425,536,706.92	422,244,846.21
担保赔偿准备	44	2,206,551,662.52	2,003,070,367.52
租赁负债	45	3,852,136.80	3,852,136.80
预计负债	46		
长期借款	47		
应付债券	48		
长期应付款	49		
专项应付款	50		
递延所得税负债	51		
其他负债	52	3,112,000.00	3,112,000.00
其中：应付股利	53		
<b>负债合计</b>	54	<b>4,097,298,274.51</b>	<b>4,076,541,264.52</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	55	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
国家资本	56		
集体资本	57		
法人资本	58	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
其中：国有法人资本	59	5,799,816,098.85	5,799,816,098.85
个人资本	60		
外商资本	61		
其他权益工具	62		
优先股	63		
永续债	64		
其他	65		
资本公积	66	220,053,185.80	220,053,185.80
减：库存股	67		
其他综合收益	68		
盈余公积	69	129,599,653.22	129,599,653.22
一般风险准备	70	129,516,416.19	108,237,212.39
担保扶持基金	71		
未分配利润	72	304,820,003.20	276,728,374.68
归属于母公司所有者权益合计	73	6,583,805,357.26	6,534,434,524.94
少数股东权益	74		
所有者权益（或股东权益）总计	75	6,583,805,357.26	6,534,434,524.94
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	76	<b>10,681,103,631.77</b>	<b>10,610,975,789.46</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

刘涛

施勤

施勤

审计报告版-同期

# 利润表

2022年6月

编制单位：重庆农村商业银行担保集团有限公司

金额单位：元

行次	本年累计数	上年同期数	项目	行次	本年累计数	上年同期数
1	605,642,981.46	550,986,843.99	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	195,135,639.05	181,126,283.74
2	464,584,223.11	392,733,660.75	加：营业外收入	30	152,645.01	132,034.47
3	467,876,083.82	425,430,872.94	减：营业外支出	31	428,108.70	200,000.00
4			利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32	194,860,175.36	181,058,318.21
5	3,291,860.71	32,697,212.19	减：所得税费用	33	9,302,438.71	29,855,543.57
6	33,328,488.72	34,844,885.16	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34	185,557,736.65	151,202,774.64
7			归属于母公司所有者的净利润	35	185,557,736.65	151,202,774.64
8			少数股东损益	36		
9			六、其他综合收益的税后净额	37		
10			（一）归属于母公司所有者的其他综合收益	38		
11	104,862,470.92	122,322,370.88	1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	39		
12			2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	40		
13			（1）权益法下在被投资单位以后将重分类	41		
14			（2）可供出售金融资产公允价值变动损益	42		
15	2,867,798.71	970,001.73	（3）持有至到期投资重分类为可供出售	43		
16			（4）*其他债权投资公允价值变动	44		
17		115,925.47	（5）*金融资产重分类计入其他综合收益	45		
18	410,507,342.41	369,860,560.25	（6）*其他债权投资信用损失准备	46		
19			（7）现金流量套期损益的有效部分	47		
20	1,548,315.10	1,511,362.24	（8）外币财务报表折算差额	48		
21	24,253,815.46	26,157,367.49	（9）其他	49		
22	203,481,295.00	199,068,900.02	（二）归属于少数股东的其他综合收益的	50		
23	2,880,397.95	2,835,011.19	七、综合收益总额	51		
24	36,945,030.49	31,695,835.18	归属于母公司所有者的综合收益总	52		
25	16,398,488.41	8,592,084.13	归属于少数股东的综合收益总额	53		
26	125,000,000.00	100,000,000.00	八、每股收益：	54		
27			（一）基本每股收益	55		
28			（二）稀释每股收益	56		

财务负责人：

主管会计工作负责人：

施勤

施勤

施勤

## 现金流量表

2022年6月

编制单位：重庆农村商业银行股份有限公司

行次	项目	本年数	上年同期数	项目	行次	本年数	上年同期数
1	一、经营活动产生的现金流量：			投资支付的现金	23	543,200,000.00	
2	收到担保业务担保费取得的现金	367,225,691.63	301,145,013.63	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24		
3	收到再担保业务担保费取得的现金			支付其他与投资活动有关的现金	25	33,197.20	502,223.15
4	收到担保代偿款项现金	14,434,399.66		投资活动现金流出小计	26	543,233,197.20	502,223.15
5	收到利息、手续费及佣金的现金	53,217.33		投资活动产生的现金流量净额	27	57,879,196.40	19,826,261.38
6	收到的税费返还			三、筹资活动产生的现金流量：	28		
7	收到其他与经营活动有关的现金	1,441,863,231.04	1,455,491,807.12	吸收投资收到的现金	29		
8	经营活动现金流入小计	1,823,576,539.66	1,756,636,820.75	取得借款收到的现金	30		
9	支付担保业务赔付款项的现金	41,263,896.01	27,151,791.70	发行债券收到的现金	31		
10	支付再担保业务赔付款项的现金			卖出回购投资收到的现金	32		
11	支付利息、手续费及佣金的现金	300,503.04		收到其他与筹资活动有关的现金	33		
12	支付给职工以及为职工支付的现金	40,669,600.27	40,323,687.12	筹资活动现金流入小计	34		
13	支付的各项税费	96,186,619.79	138,422,727.87	偿还债务支付的现金	35		
14	支付其他与经营活动有关的现金	1,471,047,840.12	1,246,305,309.30	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36	136,186,904.33	199,223,341.59
15	经营活动现金流出小计	1,649,468,459.23	1,452,203,515.99	偿付卖出回购投资支付的现金	37		
16	经营活动产生的现金流量净额	174,108,080.43	304,433,304.76	支付其他与筹资活动有关的现金	38		
17	二、投资活动产生的现金流量：			筹资活动现金流出小计	39	136,186,904.33	199,223,341.59
18	收回投资收到的现金	566,400,000.00	12,660,532.40	筹资活动产生的现金流量净额	40	-136,186,904.33	-199,223,341.59
19	取得投资收益收到的现金	32,949,605.05	7,664,217.13	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41		
20	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			五、现金及现金等价物净增加额	42	95,800,372.50	125,036,224.55
21	收到其他与投资活动有关的现金	1,762,788.55	3,735.00	加：期初现金及现金等价物余额	43	5,756,177,361.74	3,027,607,784.32
22	投资活动现金流入小计	601,112,393.60	20,328,484.53	六、期末现金及现金等价物余额	44	5,851,977,734.24	3,152,644,008.87

主管会计工作负责人：

财务负责人：



法定代表人：施蔚

施蔚

施蔚