

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

编制单位：肥西县城乡建设投资（集团）有限公司

2022年6月30日

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日	项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,282,178,546.64	1,468,347,440.81	短期借款		710,096,851.94	384,966,397.94
交易性金融资产		0.00	0.00	交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00	衍生金融负债		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00	应付票据		0.00	0.00
应收账款		6,623,142.63	2,498,908.25	应付账款		153,910,127.21	173,070,122.89
预付款项		1,686,083,509.96	184,751,600.00	预收款项		4,419,362,733.16	2,346,010,398.91
其他应收款		1,741,747,946.32	992,324,856.46	应付职工薪酬		87.44	0.00
存货		34,057,907,143.69	32,048,589,984.20	应交税费		2,072,129.14	4,187,702.27
合同资产		0.00	0.00	其他应付款		936,078,127.40	606,197,278.21
持有待售的资产		0.00	0.00	合同负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00	持有待售的负债		0.00	0.00
其他流动资产		866,468,797.06	695,121,987.23	一年内到期的非流动负债		3,372,533,773.55	1,621,081,381.58
				其他流动负债		0.00	0.00
流动资产合计		39,641,009,086.30	35,391,634,776.95	流动负债合计		9,594,053,829.84	5,135,513,281.80
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		0.00	0.00	长期借款		5,144,561,985.47	5,159,214,706.67
持有至到期投资		0.00	0.00	应付债券		3,730,633,603.54	3,630,633,603.54
长期应收款		0.00	0.00	其中：优先股			
长期股权投资		148,002,398.06	23,880,451.70	永续债			
其他权益工具投资		536,182,000.00	196,182,000.00	长期应付款		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	长期应付职工薪酬		0.00	0.00
固定资产		394,888,784.47	408,298,593.96	预计负债		0.00	0.00
在建工程		76,362,916.48	373,108.54	递延收益		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00	递延所得税负债		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00	其他非流动负债		0.00	0.00
无形资产		105,671,895.15	107,024,888.47				
开发支出		0.00	0.00	非流动负债合计		8,875,195,589.01	8,789,848,310.21
商誉		0.00	0.00	负债合计		18,469,249,418.85	13,925,361,592.01
长期待摊费用		0.00	0.00	所有者权益：			
递延所得税资产		13,886.06	293,175.98	实收资本		3,010,000,000.00	3,010,000,000.00
其他非流动资产		0.00	0.00	其他权益工具		0.00	0.00
				其中：优先股			
非流动资产合计		1,261,121,880.22	736,052,218.65	永续债			
				资本公积		16,609,740,849.30	16,625,798,011.82
				减：库存股			
				其他综合收益		0.00	0.00
				专项储备		0.00	0.00
				盈余公积		228,350,789.85	228,350,789.85
				未分配利润		2,584,308,836.61	2,328,482,743.30
				归属于母公司所有者权益合计		22,432,400,475.76	22,192,631,544.97
				少数股东权益		481,071.91	9,693,858.62
				所有者权益合计		22,432,881,547.67	22,202,325,403.59
资产总计		40,902,130,966.52	36,127,686,995.60	负债和所有者权益总计		40,902,130,966.52	36,127,686,995.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

合并利润表

2022年6月30日

编制单位：肥西县城建设投资(集团)有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		2,065,609,603.66	1,079,330,765.62
减：营业成本		1,808,134,896.79	855,165,738.49
税金及附加		2,240,834.89	2,709,938.81
销售费用		358,489.64	13,879.74
管理费用		22,624,149.25	26,963,829.69
财务费用		245,431,108.34	193,752,508.24
资产减值损失		-14.52	-848,235.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		1,077,000.00	878,053.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	19,500.00
其他收益		249,294,904.25	120,347,063.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,192,043.52	122,817,722.54
加：营业外收入		439,990.33	2,428,343.29
减：营业外支出		157,633.47	7,602.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		237,474,400.38	125,238,463.33
减：所得税费用		703,250.72	1,950,613.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,771,149.66	123,287,849.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		236,771,149.66	123,287,849.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		236,780,077.75	123,581,781.01
2. 少数股东损益		-8,928.09	-293,931.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

合并现金流量表

2022年6月

编制单位:肥西县城建设投资(集团)有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,424,006,479.47	1,445,230,790.69
收到的税费返还		651,354.14	494,549.04
收到其他与经营活动有关的现金		2,735,295,647.78	498,587,524.24
经营活动现金流入小计		7,159,953,481.39	1,944,312,863.97
购买商品、接受劳务支付的现金		4,438,354,132.43	2,918,212,394.87
支付给职工以及为职工支付的现金		18,950,560.37	4,769,014.51
支付的各项税费		103,404,822.78	254,115,311.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,260,001,367.49	108,655,449.42
经营活动现金流出小计		8,820,710,883.07	3,285,752,170.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,660,757,401.68	-1,341,439,306.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		1,077,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
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		1,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		2,077,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,158,325.87	32,747,742.79
投资支付的现金		385,510,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		202,978.87	0.00
投资活动现金流出小计		411,871,304.74	42,747,742.79
投资活动产生的现金流量净额		-409,794,304.74	-42,747,742.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	980,000.00
取得借款收到的现金		2,929,110,902.00	2,353,056,504.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,009,110,902.00	2,354,036,504.00
偿还债务支付的现金		852,011,902.72	956,702,193.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,856,257.64	196,922,551.78
支付其他与筹资活动有关的现金		2,773,676.55	809,756.53
筹资活动现金流出小计		1,094,641,836.91	1,154,434,501.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,914,469,065.09	1,199,602,002.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	
五、现金及现金等价物净增加额		-156,082,641.33	-184,585,046.83
加:期初现金及现金等价物余额		1,438,261,187.97	1,717,782,492.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,282,178,546.64	1,533,197,445.97

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

编制单位: 肥西县城乡建设投资(集团)有限公司

2022年6月30日

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产:			流动负债:		
货币资金	725,513,570.25	1,016,531,354.51	短期借款	705,000,000.00	219,891,853.00
交易性金融资产	0.00		交易性金融负债	0.00	
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	0.00		应付票据	0.00	
应收账款	2,757,651.57	19,613.57	应付账款	153,853,196.01	51,863,767.69
预付款项	1,686,083,509.96	184,213,600.00	预收款项	4,419,275,331.22	5,074,599,673.65
其他应收款	1,217,496,870.68	694,744,244.32	应付职工薪酬	0.00	
存货	29,693,669,259.12	31,517,998,697.23	应交税费	6,037.44	
合同资产	0.00		其他应付款	1,547,255,885.97	2,327,997,768.61
持有待售的资产	0.00		合同负债	0.00	
一年内到期的非流动资产			持有待售的负债		
其他流动资产	830,063,950.22	658,910,699.23	一年内到期的非流动负债		1,352,206,900.00
			其他流动负债		
流动资产合计	34,155,584,811.80	34,072,418,208.86	流动负债合计	6,825,390,450.64	9,026,559,962.95
非流动资产:			非流动负债:		
可供出售金融资产	0.00	162,402,000.00	长期借款	6,754,925,357.47	4,612,345,730.47
持有至到期投资	0.00		应付债券	4,029,134,069.86	3,228,377,512.56
长期应收款	0.00		其中: 优先股		
长期股权投资	2,541,407,636.85	2,216,765,706.45	永续债		
其他权益工具投资	536,182,000.00		长期应付款	0.00	
投资性房地产	0.00		长期应付职工薪酬		
固定资产	396,039,413.51	408,662,523.56	预计负债	0.00	
在建工程	0.00		递延收益	0.00	
生产性生物资产			递延所得税负债	0.00	
油气资产			其他非流动负债		
无形资产	105,695,201.18	108,460,787.23			
开发支出			非流动负债合计	10,784,059,427.33	7,840,723,243.03
商誉	0.00		负债合计	17,609,449,877.97	16,867,283,205.98
长期待摊费用	0.00		所有者权益:		
递延所得税资产	463,688.37	251,958.58	实收资本	3,010,000,000.00	3,010,000,000.00
其他非流动资产			其他权益工具	0.00	
			其中: 优先股		
非流动资产合计	3,579,787,939.91	2,896,542,975.82	永续债		
			资本公积	14,313,478,908.07	14,769,639,147.30
			减: 库存股		
			其他综合收益	0.00	
			专项储备		
			盈余公积	228,643,974.21	193,625,516.23
			未分配利润	2,573,799,991.46	2,128,413,315.17
			所有者权益合计	20,125,922,873.74	20,101,677,978.70
资产总计	37,735,372,751.71	36,968,961,184.68	负债和所有者权益总计	37,735,372,751.71	36,968,961,184.68

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨志明

徐文娟



利润表

2022年6月30日

编制单位:肥西县城乡建设投资(集团)有限公司

单位:元 币种:人民币

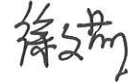
项 目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		2,050,875,434.00	1,066,517,726.12
减:营业成本		1,792,169,725.32	843,590,896.11
税金及附加		2,232,488.61	2,706,790.35
销售费用		358,489.64	13,879.74
管理费用		21,085,046.38	25,098,793.57
财务费用		235,428,315.69	194,104,043.00
加:其他收益		249,212,691.11	120,347,063.00
投资收益(损失以“-”号填列)		12,077,000.00	878,053.64
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)		0.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		0.00	-846,919.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0.00	19,500.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		260,891,059.47	123,094,859.16
加:营业外收入		325,785.49	2,400,013.63
减:营业外支出		118,565.12	1,665.35
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		261,098,279.84	125,493,207.44
减:所得税费用		0.00	1,188,256.81
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		261,098,279.84	124,304,950.63
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		261,098,279.84	124,304,950.63
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







现金流量表

2022年6月

编制单位：肥西县城建投资（集团）有限公司

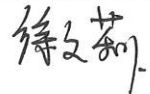
单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,412,384,341.64	1,441,184,846.37
收到的税费返还		651,219.07	494,549.04
收到其他与经营活动有关的现金		2,507,033,892.76	480,059,408.75
经营活动现金流入小计		6,920,069,453.47	1,921,738,804.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,353,703,206.71	3,341,252,651.79
支付给职工以及为职工支付的现金		4,192,444.61	4,139,940.12
支付的各项税费		102,649,956.62	253,306,043.12
支付其他与经营活动有关的现金		3,311,372,921.80	107,893,972.30
经营活动现金流出小计		7,771,918,529.74	3,706,592,607.33
经营活动产生的现金流量净额		-851,849,076.27	-1,784,853,803.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	-
取得投资收益收到的现金		12,077,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流入小计		12,077,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,459.00	10,682,797.79
投资支付的现金		385,510,000.00	15,091,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		202,978.87	-
投资活动现金流出小计		386,020,437.87	25,774,497.79
投资活动产生的现金流量净额		-373,943,437.87	-25,774,497.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	-
取得借款收到的现金		1,612,847,574.00	2,351,056,504.00
发行债券收到的现金		0.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	-
筹资活动现金流入小计		1,612,847,574.00	2,351,056,504.00
偿还债务支付的现金		797,011,902.72	956,702,193.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,276,867.29	196,922,551.78
支付其他与筹资活动有关的现金		2,773,676.55	809,756.53
筹资活动现金流出小计		1,033,062,446.56	1,154,434,501.84
筹资活动产生的现金流量净额		579,785,127.44	1,196,622,002.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		0.00	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-646,007,386.70	-614,006,298.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,371,520,956.95	1,630,537,653.31
六、期末现金及现金等价物余额			
		725,513,570.25	1,016,531,354.51

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：


肥西县城乡建设投资（集团）有限公司

财务报表附注

2022 年度 1-6 月

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1. 公司概况

肥西县城乡建设投资（集团）有限公司（以下简称公司或本公司），系根据政办[2010]131号文件由肥西县财政局和肥西县国有资产管理委员会共同出资设立的有限公司，首次由肥西县财政局出资 30,000.00 万元，此次出资业经安徽财苑会计师事务所安徽财苑[2010]验字第 036 号验资报告验证。2010 年 10 月 30 日取得肥西县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为：340123000054880，设立时初始注册资本为人民币 100,000.00 万元。

2010 年 10 月 15 日，肥西县国有资产委员会办公室出资 16,228.62 万元，占注册资本的 16.23%。本次增资后公司的实收资本为人民币 46,228.62 万元，占注册资本的 46.23%。此次出资业经安徽财苑会计师事务所安徽财苑[2010]验字第 038 号验资报告验证。

2010 年 12 月 08 日，肥西县财政局出资 60,000.00 万元，本次增资后公司的实收资本为 100,000.00 万元（超出部分 6,228.62 万元计入资本公积）。其中：肥西县财政局出资人民币 83,771.38 万元，占注册资本的 83.77%，肥西县国有资产管理委员会办公室出资 16,228.62 万元，占注册资本的 16.23%。此次增资业经安徽财苑会计师事务所安徽财苑[2010]验字第 039 号验资报告验证。

2013 年 10 月 28 日，公司申请增加注册资本人民币 50,000.00 万元，由肥西县财政局缴纳，变更后的注册资本为人民币 150,000.00 万元。2013 年 10 月 28 日，公司已收到肥西县财政局缴纳的新增注册资本合计人民币 50,000.00 万元，此次出资业经安徽万国通宝会计师事务所有限公司皖万国通宝验字[2013]430 号验资报告验证。至此，公司的注册资本人民币 150,000 万元，实收资本 150,000.00 万元，其中：肥西县财政局出资人民币 133,771.38 万元，占注册资本的 89.18%、肥西县国有资产管理委员会办公室出资人民币 16,228.62 万元，占注册资本的 10.82%。

2017 年 9 月 4 日，公司申请增加注册资本人民币 151,000.00 万元，由肥西县财政局缴

在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2022年1-6月合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对

及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

量。

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

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出

	风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	整体进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。本公司对应收政府单位的款项不计提坏账准备，本公司与关联方的往来款项不计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：工程施工、开发成本、开发产品、待开发土地、原材料、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

a. 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

b. 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- a. 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- b. 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

a. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

b. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

c. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

d. 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

（4）投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

16. 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 长期资产减值

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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

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

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24. 收入

（1）一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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) 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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法或产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

（2）本公司收入确认的具体原则：

工程建设收入：公司根据与客户签订的工程建设协议，根据项目进度以及双方确认的工程量清单确认收入。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

27. 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

3、本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税增值额	3%、5%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表主要项目注释

（一）资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	币 种	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
库存现金	人民币	101.1	101.1	815.80	815.80

合 计	2,501,943.11	100.00	3,034.86	0.12
-----	--------------	--------	----------	------

2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2022年6月30日	计提比例(%)	坏账准备
组合1	2,719,436.35	0.50	13,597.18

3) 组合中，其他组合的应收账款

组合名称	2022年6月30日	2021年12月31日	坏账准备
组合2	3,917,303.46	1,894,970.58	不计提坏账准备

组合2中全部为应收政府款项，预计全部可以收回，根据公司会计政策规定不计提坏账准备。

(2) 期末余额中应收账款持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
肥西县公安局	非关联方	3,316,209.00	1年以内	49.98
紫蓬镇政府	非关联方	447,100.00	1年以内	6.74
肥西县教育局	非关联方	54,080.68	1年以内	0.82
肥西县山南镇人民政府	非关联方	48,000.00	1年以内	0.72
肥西县财政局	非关联方	24,287.09	1年以内	0.37
小 计	-	3,889,676.77	-	58.62

3. 预付账款

3.1 账龄

账 龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,586,083,509.96	94.07	571,600.00	0.31
1至2年	100,000,000.00	5.93	136,108,000.00	73.67
2至3年	-	-	48,072,000.00	26.02
3年以上	-	-	-	-
合 计	1,686,083,509.96	100.00	184,751,600.00	100.00

3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
------	------	-----------------

组合 1: 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	233,933,811.78	23.55	1,169,668.92	0.50
组合 2: 其他组合的其他应收款	759,560,713.74	76.45	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	993,494,525.52	100.00	1,169,668.92	0.12

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022年6月30日	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	8,389,417.99	0.50	41,947.09

3) 组合中, 其他组合的应收账款

组合名称	2022年6月30日	2021年12月31日	坏账准备
组合 2	1,733,400,475.42	759,560,713.74	不计提坏账准备

组合 2 中全部为应收政府和关联方款项, 预计全部可以收回, 根据公司会计政策规定不计提坏账准备。

(2) 期末余额中其他应收持有公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	款项性质	占其他应收款余额的比例(%)
肥西县产城投资控股(集团)有限公司	关联方	387,653,068.15	往来款	22.26
小计	-	387,653,068.15	-	22.26

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
肥西县产城投资控股(集团)有限公司	关联方	387,653,068.15	3年以上	22.26
合肥联实置业有限公司	关联方	290,386,210.02	1年以内	16.67
肥西县土地收购储备中心	非关联方	200,000,000.00	3年以上	11.48
县医院新区	非关联方	172,209,315.07	3年以上	9.89
上派镇政府	非关联方	143,628,377.00	3年以上	8.25
小计	-	1,193,876,970.24	-	68.55

5. 存货

(1) 明细情况

8. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

被投资单位	账面余额（单位：万元）				减值准备（单位：万元）				在被投资单位持股比例%	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合肥市兴泰融资担保集团有限公司	10,340.20	5,000.00	-	15,340.20	-	-	-	-	3.59	-
合肥市民营企业纾困发展基金有限公司	2,500.00	-	-	2,500.00	-	-	-	-	6.25	-
肥西县天使投资合伙企业（有限合伙）	4,278.00	-	-	4,278.00	-	-	-	-	79.87	-
合肥市产业投资创业投资基金一期合伙企业（有限合伙）	1,000.00	9,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	10	-
肥西光电智能制造一号创业投资合伙企业	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	-	49.93	-
合肥市乡村振兴产业投资合伙企业（有限合伙）	-	1,500.00	-	1,500.00	-	-	-	-	6.67	-
肥西农商行	-	20,000.00	-	20,000.00	-	-	-	-	8.83	-
合计	19,618.20	35,500.00	1,500.00	53,618.20	-	-	-	-	-	-

9. 固定资产

(1) 明细情况

类别	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1) 账面原值小计	528,073,016.70	1,962,423.20	-	530,035,439.90
房屋及建筑物	326,190,551.91	4,617,603.92	-	330,808,155.83
机器设备	419,500.00	-	419,500.00	-
运输设备	199,639,543.72	-	2667509.4	196,972,034.32

产业园项目						
紫蓬科创园项目	-	-	-	9,900.99	-	9,900.99
紫蓬镇烧脉村集体租赁住房其他建设	19,240,000.00	-	19,240,000.00	-	-	-
合计	76,362,916.48	-	76,362,916.48	373,108.54	-	373,108.54

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1) 账面原值小计	115,180,136.56	112,543.02	-	115,292,679.58
土地使用权	114,711,120.00	-	-	114,711,120.00
软件	469,016.56	112,543.02	-	581,559.58
2) 累计摊销小计	8,155,248.09	1,465,536.34	-	9,620,784.43
土地使用权	8,045,515.20	1,411,428.25	-	9,456,943.45
软件	109,732.89	54,108.09	-	163,840.98
3) 账面净值小计	107,024,888.47	-	1,352,993.32	105,671,895.15
土地使用权	106,665,604.80	-	1,411,428.25	105,254,176.55
软件	359,283.67	58,434.93	-	417,718.60
4) 减值准备小计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
5) 账面价值合计	107,024,888.47	-	1,352,993.32	105,671,895.15
土地使用权	106,665,604.80	-	1,411,428.25	105,254,176.55
软件	359,283.67	58,434.93	-	417,718.60

(2) 本期摊销额为 1,465,536.34 元。

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
递延所得税资产	-	-

小 计	-	151,328,776.32	98.32
-----	---	----------------	-------

15. 预收账款

(1) 明细情况

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
预收账款	4,419,362,733.16	2,346,010,398.91

(2) 期末预收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预收账款余额的比例(%)
肥西县财政局	非关联方	4,179,546,253.02	94.57
山东中宏路桥建设有限公司	非关联方	143,150,993.00	3.24
李英涛	非关联方	1,256,313.00	0.03
朱凌云	非关联方	1,252,478.00	0.03
郜传奇	非关联方	1,251,260.00	0.03
小 计	-	4,326,457,297.02	97.90

16. 应付职工薪酬

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
短期薪酬	-	87.44	-	87.44
离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
合 计	-	87.44	-	87.44

17. 应交税费

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
应交税费	2,072,129.14	4,187,702.27
合 计	2,072,129.14	4,187,702.27

18. 其他应付款

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息	139,160,925.49	-
其他应付款	796,917,201.91	606,197,278.21

20. 长期借款

明细情况如下：

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
抵押借款	-	1,697,128,143.32
质押借款	1,288,050,000.00	-
保证借款	3,098,961,985.47	1,330,061,563.35
信用借款	757,550,000.00	2,132,025,000.00
合 计	5,144,561,985.47	5,159,214,706.67

21. 应付债券

明细情况如下

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	2021年12月31日 余额	2022年6月30日 余额
16肥西城投债	100.00	2016-09-20	7年	1,500,000,000.00	297,822,942.24	-
2018 第一期中期 票据	100.00	2018-11-20	5年	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
2019 第一期中期 票据	100.00	2019-4-12	5年	440,000,000.00	438,323,999.16	437,236,000.00
2020年肥西县城 乡建设投资有限 公司公司债	100.00	2020-11-9	7年	1,300,000,000.00	1,295,515,276.00	1,294,406,199.46
2021年第一期肥 西县城乡建设投 资（集团）有限 公司公司债券	100.00	2021-1-13	7年	700,000,000.00	699,347,309.57	699,554,302.17
2021年第一期肥 西县城乡建设投 资（集团）有限 公司公司债券 02	100.00	2021-9-7	7年	400,000,000.00	399,624,076.57	399,437,101.91
2022年肥西城投 企业债	100.00	2022-1-18	7年	400,000,000.00	-	400,000,000.00
合 计	-	-	-	4,990,000,000.00	3,630,633,603.54	3,730,633,603.54

22. 实收资本

项 目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	持股比例
-----	-------------	------	------	------------	------

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
营业收入	2,065,609,603.66	1,079,330,765.62
营业成本	1,808,134,896.79	855,165,738.49

(2) 主营业务收入. 主营业务成本（按产品种类划分）

1) 2022 年 1-6 月业务分类

项目名称	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
安置房工程建设	282,333,721.41	227,190,416.45
道路工程建设	248,250,805.80	199,764,320.29
其他工程建设	19,882,022.03	15,998,814.60
保安服务收入	14,734,169.66	15,965,171.47
房产销售类	1,495,251,479.89	1,337,110,870.39
车辆检测收入	-	-
小 计	2,060,452,198.79	1,796,029,593.20

2) 2021 年 1-6 月业务分类

项目名称	2021 年 1-6 月	
	收入	成本
安置房工程建设	89,285,501.22	71,846,926.76
道路工程建设	915,593,750.01	736,766,845.71
其他工程建设	42,464,310.64	34,170,499.97
保安服务收入	12,295,972.53	10,983,994.86
车辆检测收入	417,932.68	589,047.52
小 计	1,060,057,467.08	854,357,314.82

27. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
税金及附加	2,240,834.89	2,709,938.81
合 计	2,240,834.89	2,709,938.81

28. 销售费用

34. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
违约金、罚款等收入	439,990.33	2,428,343.29
合 计	439,990.33	2,428,343.29

35. 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
对外捐赠	9,000.00	-
其他	148,633.47	7,602.5
合 计	157,633.47	7,602.5

36. 所得税费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	703,247.09	1,695,413.01
递延所得税调整	3.63	255,200.37
合 计	703,250.72	1,950,613.38

六、合并范围的变更

1. 本期新增

(1) 2022 年 1-6 月新增

子公司名称	本期变化原因
肥西县信服汽车租赁有限公司	新设
肥西县公共房屋租赁有限责任公司	无偿划转

2. 本期减少

子公司名称	本期变化原因
肥西县紫云湖产业园发展有限公司	无偿划转

	有限公司			
--	------	--	--	--

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无应披露的重要承诺事项及其财务影响。

（二）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无应披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,771,218.75	100	13,567.18	0.49
组合 1: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	2,713,436.35	97.91	13,567.18	0.5

				(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,217,527,160.19	100	30,289.51	-
组合1：采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	6,057,901.10	0.5	30,289.51	0.5
组合2：其他组合的其他应收款	1,211,469,259.09	99.5	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	1,217,527,160.19	100	30,289.51	0.14

种类	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	695,751,980.08	100.00	1,007,735.76	0.14
组合1：采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	201,547,152.00	28.97	1,007,735.76	0.50
组合2：其他组合的其他应收款	494,204,828.08	71.03	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	695,751,980.08	100.00	1,007,735.76	0.14

2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022年6月30日	计提比例(%)	坏账准备
组合1	6,057,901.10	0.50	30,289.51

3) 组合中，其他组合的其他应收款

组合名称	2022年6月30日	2021年12月31日	坏账准备
组合2	1,211,469,259.09	494,204,828.08	不计提坏账准备

组合2中全部为应收政府及关联方款项，预计全部可以收回，根据公司会计政策规定不计提坏账准备

(2) 期末余额中其他应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项无。

(3) 期末其他应收款金额前5名情况

(二) 公司利润表项目注释

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
营业收入	2,050,875,434.00	1,066,517,726.12
营业成本	1,792,169,725.32	843,590,896.11

(2) 主营业务收入/主营业务成本

1) 2022 年 1-6 月业务分类

项目名称	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
安置房工程建设	282,333,721.41	227,190,416.45
道路工程建设	248,250,805.80	199,764,320.29
其他工程建设	19,882,022.03	15,998,814.60
房产销售	1,495,251,479.89	1,337,110,870.39
小 计	2,045,718,029.13	1,780,064,421.73

2) 2021 年 1-6 月业务分类

项目名称	2021 年 1-6 月	
	收入	成本
安置房工程建设	89,285,501.22	71,846,926.76
道路工程建设	915,593,750.01	736,766,845.71
其他工程建设	42,464,310.64	34,170,499.97
小 计	1,047,343,561.87	842,784,272.44

编制单位：肥西县城乡建设投资（集团）有限公司

日期：2022 年 7 月 20 日

