

合并资产负债表

2022年6月30日

会合01表

单位：元

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

资产	附注	期末余额	上年末余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	上年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,050,860,159.33	813,092,040.49	短期借款	15		
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	3,475,229,263.24	2,764,747,968.83	应付账款	16	49,133,382.90	37,908,167.65
应收款项融资				预收款项			
预付款项	3	25,602,645.59	5,657,743.46	合同负债	17	1,106,703.12	7,790,677.81
其他应收款	4	768,326,867.89	314,026,984.84	应付职工薪酬	18	2,436,260.02	3,544,994.94
存货	5	9,546,599,082.20	9,384,893,545.12	应交税费	19	4,642,239.55	3,957,215.06
合同资产				其他应付款	20	1,209,994,972.78	836,759,345.37
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	21	1,741,936,358.21	1,292,460,456.30
其他流动资产	6	30,293,094.22	6,434,257.15	其他流动负债	22	150,099,603.28	50,636,324.52
流动资产合计		15,896,911,112.47	13,288,852,539.89	流动负债合计		3,159,349,519.86	2,233,057,181.65
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	23	5,955,079,500.00	4,933,581,553.26
可供出售金融资产				应付债券	24	870,000,000.00	360,000,000.00
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资		-	-	永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	7	109,745,344.62	111,014,056.55	长期应付款	25	584,772,093.30	322,938,357.57
其他权益工具投资	8	195,995,000.00	45,995,000.00	预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益			
投资性房地产	9	924,628,304.23	937,978,392.22	递延所得税负债			
固定资产	10	1,123,786,004.68	1,128,123,237.65	其他非流动负债	26	1,847,024,301.18	1,878,042,435.27
在建工程		-	-	非流动负债合计		9,256,875,894.48	7,494,562,346.10
生产性生物资产				负债合计		12,416,225,414.34	9,727,619,527.75
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产		-	-	实收资本(或股本)	27	600,000,000.00	600,000,000.00
无形资产	11	250,367,408.74	250,397,502.91	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用	12	1,994,908.81	2,196,708.38	资本公积	28	4,543,354,542.78	4,543,354,542.78
递延所得税资产	13			减：库存股			
其他非流动资产	14	784,305,360.00	784,378,860.00	其他综合收益			
非流动资产合计		3,390,822,331.08	3,260,083,757.71	专项储备	29		
				盈余公积	30	319,660,084.84	319,660,084.84
				一般风险准备			
				未分配利润	31	1,296,377,288.33	1,246,186,028.97
				归属于母公司所有者权益合计		6,759,391,915.95	6,709,200,656.59
				少数股东权益		112,116,113.26	112,116,113.26
				所有者权益合计		6,871,508,029.21	6,821,316,769.85
资产总计		19,287,733,443.55	16,548,936,297.60	负债和所有者权益总计		19,287,733,443.55	16,548,936,297.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2022年1-6月

会合02表

单位：元

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	32	604,567,536.60	1,104,593,443.47
减：营业成本	32	511,796,989.67	926,565,945.23
税金及附加	33	5,518,583.48	3,170,509.44
销售费用	34	1,540,741.59	1,048,828.36
管理费用	35	9,222,962.34	17,118,797.70
研发费用		-	-
财务费用	36	245,200,975.50	438,275,133.08
其中：利息费用			437,371,043.08
利息收入			15,321,344.32
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	37	-290,025.79	6,476,144.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,973,901.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	38	453,524.22	-37,226,830.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	39	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-168,549,217.55	-312,336,455.71
加：营业外收入	40	220,066,807.69	431,795,360.79
减：营业外支出	41	55,598.90	228,670.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,461,991.24	119,230,234.49
减：所得税费用	42	1,270,731.88	3,310,271.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,191,259.36	115,919,963.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,191,259.36	115,919,963.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,191,259.36	134,104,184.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-18,184,221.77
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		50,191,259.36	115,919,963.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		50,191,259.36	134,104,184.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-18,184,221.77
七、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：

3418210128831

主管会计工作负责人：

3418210129764

会计机构负责人：

3418210129764

合并现金流量表

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

会合03表
单位：元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,865,546.26	1,640,810,031.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	43	66,807.69	821,930,639.52
经营活动现金流入小计		106,932,353.95	2,462,740,671.18
购买商品、接受劳务支付的现金		653,773,610.53	2,162,446,189.19
支付给职工以及为职工支付的现金		12,452,675.58	12,452,675.58
支付的各项税费		6,104,290.87	8,959,673.66
支付其他与经营活动有关的现金	43	60,622,288.64	7,324,904.52
经营活动现金流出小计		732,952,865.62	2,191,183,442.95
经营活动产生的现金流量净额		-626,020,511.67	271,557,228.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			110,138,920.59
取得投资收益收到的现金		978,686.23	3,502,243.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,747,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	43	7,872,783.83	21,650,520.48
投资活动现金流入小计		15,598,470.06	135,291,684.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,601,698.13	1,835,008,259.88
投资支付的现金		150,000,000.09	13,795,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	43		4,596,000.00
投资活动现金流出小计		151,601,698.22	1,853,399,259.88
投资活动产生的现金流量净额		-136,003,228.16	-1,718,107,575.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		510,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,522,673,127.05	2,753,221,431.25
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,032,673,127.05	2,753,221,431.25
偿还债务支付的现金		744,514,646.93	682,852,383.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,396,727.90	460,702,343.42
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	43	28,823,358.36	16,185,331.80
筹资活动现金流出小计		1,027,734,733.19	1,159,740,059.20
筹资活动产生的现金流量净额		2,004,938,393.86	1,593,481,372.05
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	44	1,242,914,654.03	146,931,024.99
加：期初现金及现金等价物余额	44	807,440,231.54	660,509,206.55
六、期末现金及现金等价物余额	44	2,050,354,885.57	807,440,231.54

法定代表人：

3418210128831

主管会计工作负责人：

满罗印新
3418210129784

会计机构负责人：

满罗印新
3418210129784

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：元



归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
本年金额												
实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益				
一、上年年末余额	600,000,000.00	4,543,354,542.78			319,660,084.84		1,246,186,028.97	112,116,113.26	6,821,316,769.85			
二、会计政策变更												
三、前期差错更正												
四、同一控制下企业合并												
五、其他												
六、本年年初余额	600,000,000.00	4,543,354,542.78			319,660,084.84		1,246,186,028.97	112,116,113.26	6,821,316,769.85			
七、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							50,191,259.36		50,191,259.36			
（一）综合收益总额							50,191,259.36		50,191,259.36			
1.所有者投入和减少资本												
2.所有者投入的普通股												
3.其他权益工具持有者投入资本												
4.股份支付计入所有者权益的金额												
5.其他												
（二）利润分配							0.00		0.00			
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							0.00		0.00			
4.其他												
（三）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												
七、专项储备												
八、本期提取												
九、本期使用												
十、本年年末余额	600,000,000.00	4,543,354,542.78			319,660,084.84		1,296,377,288.33	112,116,113.26	6,871,508,029.21			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

会计04表
单位：元



上年金额												
归属母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	600,000,000.00			4,543,354,542.78			484,300.30	287,666,168.81		1,145,385,760.06	130,300,335.03	6,707,191,106.98
二、会计政策变更												
三、前期差错更正												
四、所有者权益内部结转												
五、其他												
六、本年年末余额	600,000,000.00			4,543,354,542.78			484,300.30	287,666,168.81		1,145,385,760.06	130,300,335.03	6,707,191,106.98
七、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-484,300.30	31,993,916.03		100,800,268.91	-18,184,221.77	114,125,662.87
（一）综合收益总额												
1.所有者投入和减少资本												
2.所有者投入的普通股												
3.其他权益工具持有者投入资本												
4.股份支付计入所有者权益的金额												
5.其他												
（二）利润分配												
1.提取盈余公积								31,993,916.03		-33,303,916.03		-1,310,000.00
2.提取一般风险准备								31,993,916.03		-31,993,916.03		
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他										-1,310,000.00		-1,310,000.00
（三）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												
（四）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
三、本年年末余额	600,000,000.00			4,543,354,542.78			484,300.30	319,660,084.84		1,246,186,028.97	112,116,113.26	6,821,316,769.85

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：



资产负债表

2022年6月30日

会企01表

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

单位：元

资产	附注	期末余额	上年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		31,156,959.65	76,544,864.24	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十二、1	3,468,488,758.54	2,759,315,827.72	应付账款		18,041,032.02	6,584,314.63
应收款项融资				预收款项			
预付款项		25,581,998.36	5,617,863.74	合同负债			6,105,742.72
其他应收款	十二、2	1,805,980,773.41	2,110,293,547.31	应付职工薪酬		1,549,279.87	2,840,448.44
存货		3,791,239,436.11	3,952,900,324.48	应交税费		2,005,517.55	2,006,318.27
合同资产				其他应付款		2,038,064,485.23	1,905,186,572.23
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		795,769,350.38	499,349,350.38
其他流动资产				其他流动负债		50,000,000.00	50,549,516.84
流动资产合计		10,248,250,620.90	8,904,672,427.49	流动负债合计		2,905,429,665.05	2,472,622,263.51
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		1,187,250,000.00	1,314,250,000.00
可供出售金融资产				应付债券		870,000,000.00	360,000,000.00
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	十二、3	2,271,210,601.29	2,270,097,114.66	长期应付款		370,000,000.00	
其他权益工具投资		45,995,000.00	45,995,000.00	预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益			
投资性房地产		662,361,009.04	671,985,638.71	递延所得税负债			
固定资产		103,610,718.97	106,974,445.63	其他非流动负债		1,681,419,301.18	1,710,562,435.27
在建工程				非流动负债合计		4,108,669,301.18	3,384,812,435.27
生产性生物资产				负债合计		7,014,098,966.23	5,857,434,698.78
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
使用权资产				实收资本（或股本）		600,000,000.00	600,000,000.00
无形资产				其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用				资本公积		3,940,204,691.58	3,940,204,691.58
递延所得税资产				减：库存股			
其他非流动资产		283,000,360.00	283,000,360.00	其他综合收益			
非流动资产合计		3,366,177,689.30	3,378,052,559.00	专项储备			
				盈余公积		316,321,200.74	316,321,200.74
				一般风险准备			
				未分配利润		1,743,803,451.65	1,743,803,451.65
				所有者权益（或股东权益）合计		6,600,329,343.97	6,425,290,287.71
资产总计		13,614,428,310.20	12,282,724,986.49	负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,614,428,310.20	12,282,724,986.49



利润表

2022年1-6月

会企02表

单位：元

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	572,443,167.84	1,089,027,339.27
减：营业成本	十二、4	481,145,305.43	912,536,439.65
税金及附加		4,914,674.99	2,176,060.42
销售费用			
管理费用		5,201,832.95	10,515,328.93
研发费用			
财务费用		126,207,758.61	241,467,315.11
其中：利息费用			238,587,850.98
利息收入			8,036,535.93
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	114,456.40	5,417,119.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			3,226,682.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-	-18,542,955.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,911,947.74	-90,793,641.17
加：营业外收入		220,000,000.00	410,819,414.87
减：营业外支出		48,996.00	86,613.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,039,056.26	319,939,160.32
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,039,056.26	319,939,160.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		175,039,056.26	319,939,160.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		175,039,056.26	319,939,160.32
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

会企03表

编制单位：安徽郎川控股集团有限公司

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,614,977.46	1,556,371,726.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		437,190,686.90	410,819,414.87
经营活动现金流入小计		513,805,664.36	1,967,191,141.43
购买商品、接受劳务支付的现金		303,529,386.47	732,504,416.96
支付给职工以及为职工支付的现金		5,246,434.35	6,489,652.87
支付的各项税费		4,915,475.71	3,531,025.67
支付其他与经营活动有关的现金		667,857.02	996,040,985.18
经营活动现金流出小计		314,359,153.55	1,738,566,080.68
经营活动产生的现金流量净额		199,446,510.81	228,625,060.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			110,138,920.59
取得投资收益收到的现金		114,456.40	2,190,436.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,747,000.00	59,494,141.64
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		2,806,087.77	14,846,537.69
投资活动现金流入小计		9,667,544.17	186,670,036.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		539,212.00	348,857,314.56
投资支付的现金		1,000,000.00	1,065,336,170.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,539,212.00	1,414,193,484.56
投资活动产生的现金流量净额		8,128,332.17	-1,227,523,448.26
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		1,388,656,865.91	1,136,158,293.63
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,388,656,865.91	1,136,158,293.63
偿还债务支付的现金		368,380,000.00	370,227,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,947,929.64	247,363,083.25
支付其他与筹资活动有关的现金		14,359,631.63	10,927,045.91
筹资活动现金流出小计		510,687,561.27	628,518,079.16
筹资活动产生的现金流量净额		877,969,304.64	507,640,214.47
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		1,085,544,147.62	-491,258,173.04
加：期初现金及现金等价物余额		70,910,233.10	562,151,228.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,156,454,380.72	70,893,065.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3418210128811

3418210129281

3418210129284

所有者权益变动表

单位：元

编制单位: 安徽郎川控股集团有限公司

本年金额													单位：元
项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	600,000,000.00				3,940,204,691.58				316,321,200.74		1,568,764,395.39	6,425,290,287.71	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	600,000,000.00				3,940,204,691.58				316,321,200.74		1,568,764,395.39	6,425,290,287.71	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）											175,039,056.26	175,039,056.26	
（一）综合收益总额											175,039,056.26	175,039,056.26	
（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													
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 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													
四、本年年末余额	600,000,000.00				3,940,204,691.58				316,321,200.74		1,743,803,451.65	6,600,329,343.97	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

會計機構負責人



所有者权益变动表 (续)

会企04表
单位: 元

编制单位: 安徽郎川控股集团有限公司

上年金额

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	600,000,000.00				4,239,754,691.58				284,327,284.71		1,282,129,151.10	6,406,211,127.39
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	600,000,000.00				4,239,754,691.58				284,327,284.71		1,282,129,151.10	6,406,211,127.39
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-299,550,000.00				31,993,916.03		286,635,244.29	19,079,160.32
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本					-299,550,000.00						319,939,160.32	319,939,160.32
1 所有者投入的普通股												
2 其他权益工具持有者投入资本					-299,550,000.00							-299,550,000.00
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									31,993,916.03		-33,303,916.03	-1,310,000.00
2 提取一般风险准备									31,993,916.03		-31,993,916.03	
3 对所有者 (或股东) 的分配												
4 其他											-1,310,000.00	-1,310,000.00
(四) 所有者权益内部结转												
1 资本公积转增资本 (或股本)												
2 盈余公积转增资本 (或股本)												
3 盈余公积弥补亏损												
4 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												
四、本年年末余额	600,000,000.00				3,940,204,691.58				316,321,200.74		1,568,764,395.39	6,425,290,287.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



安徽郎川控股集团有限公司

财务报表附注

截止 2022 年 6 月 30 日

附注一、公司基本情况

一、公司概况

安徽郎川控股集团有限公司（原“郎溪县国有资产运营投资有限公司”，以下简称本公司或公司）由郎溪县财政局投资组建，于 2006 年 3 月 27 日取得郎溪县市场监督管理局核发的《营业执照》，注册号 342522000006050，注册资本 10,000.00 万元，其中货币出资 2,000.00 万元、土地使用权出资 8,000.00 万元。由安徽宝申会计师事务所审验并出具皖宝事[2006]验 077 号验资报告。

2010 年 5 月 6 日，本公司董事会决议增加注册资本 20,000.00 万元，其中货币出资 7,100.00 万元、土地使用权出资 7,138.72 万元、资本公积转增资本 5,761.28 万元。由安徽中辉会计师事务所有限公司审验并出具皖中辉会验字[2010]第 141 号验资报告。增资后的注册资本为 30,000.00 万元。

2011 年 1 月 20 日，公司董事会决议增加注册资本 30,000.00 万元。由安徽南方会计师事务所有限公司审验并出具皖南变验（2011）22 号《验资报告》。经审验，截至 2011 年 1 月 27 日止，公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 30,000 万元整。其中：股东以货币出资 8,900.00 万元，土地使用权出资 21,100.00 元。增资后公司的注册资本为 60,000.00 万元。

2018 年 5 月 8 日，郎溪县人民政府出具《郎溪县人民政府关于同意调整部分县属国有企业出资人的批复》（郎政秘[2018]111 号），同意将郎溪县财政局持有的安徽郎川控股集团有限公司（原“郎溪县国有资产运营投资有限公司”）全部股权无偿划转至郎溪县人民政府国有资产监督管理委员会。

2021 年 9 月 27 日，郎溪县国有资产运营投资有限公司更名为安徽郎川控股集团有限公司。

截止 2022 年 06 月 30 日，公司股权结构如下：

股东姓名或名称	出资额	出资比例
郎溪县人民政府国有资产监督管理委员会	600,000,000.00	100.00%

主要经营活动：一般项目：以自有资金从事投资活动；土地整治服务；自有资金投资的资产管理服务；住房租赁；广告发布；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；农副产品销售；太阳能发电技术服务；市政设施管理；污水处理及其再生利用；物业管理；财务咨询（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：房地产开发经营；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建设工程施工；城市生活垃圾经营性服务；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁；矿产资源（非煤矿山）开采；河道采砂；住宿服务；餐饮服务；燃气汽车加气经营；燃气经营；港口经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

总部地址：安徽省宣城市郎溪县凤飞路(静湖公园县规划馆)。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）报告期内新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

（1）本期无新增子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

（二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

（1）本期无减少子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务

状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列规定处理:

①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;

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的,该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用,计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下,该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下,该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该

安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

九、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者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折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经

营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

十、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（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（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

(2) 金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

(三) 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。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

注：对包含重大融资成分的，准则允许企业做出会计政策选择，可分别对应收款项、合同资产和应收租赁款做出不同的会计政策选择，此段表述需要根据实际情况修改。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
应收客户款项	对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。
其他应收款项	对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合同资产	对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为土地储备、房产、开发成本等。

（二）发出存货的计价方法

存货的取得与发出均采用实际成本计价。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

2. 存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。
存货的盘存制度

（四）公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

十二、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十三、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发

放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，

按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十四、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产为已出租的建筑物。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

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。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

十五、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.90-4.75
办公及其他设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	3-10	5	9.50-31.67
机器设备	5-20	5	4.75-19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

十六、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十七、借款费用

（一）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（二）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

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

2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（三）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者

溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十八、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

按取得时的实际成本入账。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	30-50 年	法定使用年限
软件	5-10 年	

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其

他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

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

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，

全部作为固定资产。

十九、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。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。

二十、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
 - 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3.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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十一、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，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，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1、销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司具体收入确认如下：①房产销售收入的确认：在已与购买方签订销售合同或取得拍卖成交确认书，并将房产的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再对已售出的房产实施有效控制，相关的经济利益很可能流入时，确认销售收入。②代建收入：已按代建合同约定建造各项工程，并将其工程量与委托方结算；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认代建收入。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

二十二、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了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。

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

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

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

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

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

二十三、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十四、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣

亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十五、租赁（出租人的会计处理）

(一) 经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。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。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(二) 融资租赁的会计处理方法

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。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性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，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期

损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

二十六、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

本报告期内，本公司无重大会计政策变更。

（二）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、9%、11%、13%
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%

本公司根据财政部、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）规定，来源于政府性的资金享受减免企业所得税税收优惠政策。

二、其他说明

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

附注五、合并财务报表主要项目注释

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,830.00	9,709.00
银行存款	2,050,353,055.57	807,430,522.54
其他货币资金	505,273.76	5,651,808.95
合计	2,050,860,159.33	813,092,040.49

2.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,606,245,501.74	1,106,167,075.13
1~2 年	1,868,978,589.84	1,658,572,472.04
2~3 年	52,034.27	36,034.27
3~4 年	3,564.00	24,564.00
4~5 年		
5 年以上	28,000.00	28,000.00
合计	3,475,307,689.85	2,764,828,145.44

(2)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	692,925.80	0.02	78,426.61	11.32	614,499.19
应收政府机构款项	3,474,614,764.05	99.98			3,474,614,764.05
组合小计	3,475,307,689.85	100.00	78,426.61	0.002	3,475,229,263.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,475,307,689.85	100.00	78,426.61	0.002	3,475,229,263.24

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	648,925.80	0.02	80,176.61	12.36	568,749.19
应收政府机构款项	2,764,179,219.64	99.98			2,764,179,219.64
组合小计	2,764,828,145.44	100.00	80,176.61	0.003	2,764,747,968.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,764,828,145.44	100.00	80,176.61	0.003	2,764,747,968.83

①应收账款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	557,968.53	27,898.43	5.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 至 2 年	51,359.00	5,135.90	10.00
2 至 3 年	52,034.27	15,610.28	30.00
3 至 4 年	3,564.00	1,782.00	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	28,000.00	28,000.00	100.00
合 计	648,925.80	78,426.61	12.36

(续上表)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	538,968.53	26,948.43	5.00
1 至 2 年	21,359.00	2,135.90	10.00
2 至 3 年	36,034.27	10,810.28	30.00
3 至 4 年	24,564.00	12,282.00	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	28,000.00	28,000.00	100.00
合 计	648,925.80	80,176.61	12.36

③应收账款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3.预付款项

(1)预付款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
货款	24,834,566.22	5,617,863.74
其他	768,079.37	39,879.72
合计	25,602,645.59	5,657,743.46

(2)期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

4.其他应收款

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	768,326,867.89	314,026,984.84

(2)其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	443,291,516.19	50.34	112,241,411.90	25.32	331,050,104.29
应收政府机构款项	437,276,763.60	49.66			437,276,763.60
组合小计	880,568,279.79	100.00	112,241,411.90	12.75	768,326,867.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	880,568,279.79	100.00	112,241,411.90	12.75	768,326,867.89

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	423,990,496.23	99.36	112,693,186.12	26.58	311,297,310.11
应收政府机构款项	2,729,674.73	0.64			2,729,674.73
组合小计	426,720,170.96	100.00	112,693,186.12	26.41	314,026,984.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	426,720,170.96	100.00	112,693,186.12	26.41	314,026,984.84

① 其他应收款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

A、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	682,695,053.56	226,117,270.00
1~2 年	45,373,226.23	45,373,226.23
2~3 年	79,500,000.00	79,500,000.00
4~5 年		
5 年以上	73,000,000.00	73,000,000.00
合计	880,568,279.79	423,990,496.23

B、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用损失）	整个存续期预期信用损失（已发生信用损失）	

		用减值)	用减值)	
期初余额	112,693,186.12			112,693,186.12
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-451,774.22			-451,774.22
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	112,241,411.90			112,241,411.90

C、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	112,693,186.12	-451,774.22				112,241,411.90

③其他应收款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

5.存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	1,393,237,038.28		1,393,237,038.28	1,378,610,761.14		1,378,610,761.14
开发成本	8,081,524,492.57		8,081,524,492.57	7,935,403,027.58		7,935,403,027.58
消耗性生物资产	70,556,809.05		70,556,809.05	70,556,809.05		70,556,809.05
周转材料	1,280,742.30		1,280,742.30	322,947.35		322,947.35
合计	9,546,599,082.20		9,546,599,082.20	9,384,893,545.12		9,384,893,545.12

(2) 存货可变现净值系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。期末存货没有发生跌价的情形，故未计提存货跌价准备。

6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	28,085,174.40	4,596,000.00
待抵扣增值税	1,675,972.55	1,357,431.55
应收利息	531,947.27	480,825.60

合计	30,293,094.22	6,434,257.15
----	---------------	--------------

7.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他
联营企业									
郎溪郎川水环境治理有限 责任公司	36,000,000.00								
宣城市交投南湖湖清淤工 程有限公司	4,000,000.00								
郎溪和川地产有限公司	28,126,789.30			-1,268,711.93					
安徽省溧广高速公路有限 公司*1									
宣城安元创新风险投资基 金有限公司	29,807,203.61								
安徽水利郎川工程建设有 限公司	13,080,063.64								
合计	111,014,056.55			-1,268,711.93					
								29,807,203.61	
								13,080,063.64	
								109,745,344.62	

(1) 长期股权投资期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

注*1安徽省溧广高速公路有限公司初始投资金额为80,000,000.00元，权益法下确认的投资损益累计金额为-80,000,000.00元。

8.其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	195,995,000.00	45,995,000.00

(2)非交易性权益工具投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
郎溪县省道建设管理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
宣城文化旅游发展股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	4,495,000.00			4,495,000.00
合肥市兴泰融资担保集团有限公司		150,000,000.00		150,000,000.00
合计	45,995,000.00	150,000,000.00		195,995,000.00

9.投资性房地产

(1)采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	973,235,235.73	57,858,112.00	1,031,093,347.73
2.本期增加金额	522,462.00		
3.本期减少金额	1,677,400.00		
4. 期末余额	972,080,297.73	57,858,112.00	1,029,938,409.73
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	88,896,134.84	4,218,820.67	93,114,955.51
2.本期增加金额	11,566,472.22	688,435.15	12,254,907.37
(1)计提或摊销	11,566,472.22	688,435.15	12,254,907.37
3.本期减少金额	59,757.38		59,757.38
4. 期末余额	100,402,849.68	4,907,255.82	105,310,105.50
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末余额	871,677,448.05	52,950,856.18	924,628,304.23
2. 期初余额	884,339,100.89	53,639,291.33	937,978,392.22

(2)本期投资性房地产折旧为 12,254,907.37 元。

(3)投资性房地产期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

10.固定资产

(1)分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,123,786,004.68	1,128,123,237.65
固定资产清理		
合计	1,123,786,004.68	1,128,123,237.65

(2)固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	865,393,777.83	278,584,147.34	4,354,800.75	4,424,391.94	1,152,757,117.86
2. 本期增加金额		103,750.00	713,082.79	488,430.00	1,305,262.79
(1)购置		103,750.00	713,082.79	488,430.00	1,133,924.25
(1)其他			171,338.54		171,338.54
3. 本期减少金额			266,374.36		266,374.36
(1)处置或报废			266,374.36		266,374.36
4. 期末余额	865,393,777.83	278,687,897.34	4,801,509.18	4,912,821.94	1,153,796,006.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,319,528.05	17,208,484.10	1,893,566.82	3,212,301.24	24,633,880.21
2. 本期增加金额	573,105.87	4,214,762.76	277,512.19	463,628.31	5,529,009.13
(1)计提	573,105.87	4,214,762.76	277,512.19	463,628.31	5,529,009.13
3. 本期减少金额			152,887.73		152,887.73
(1)处置或报废			152,887.73		152,887.73
4. 期末余额	2,892,633.92	21,423,246.86	2,018,191.28	3,675,929.55	30,010,001.61
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末余额	862,501,143.91	257,264,650.48	2,783,317.90	1,236,892.39	1,123,786,004.68
2. 期初余额	863,074,249.78	261,375,663.24	2,461,233.93	1,212,090.70	1,128,123,237.65

(3)本期计提的固定资产折旧为 5,529,009.13 元。

(4)固定资产期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

11.无形资产

(1)无形资产情况

项目	砂石经营权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	250,000,000.00	489,229.86	250,489,229.86
2. 本期增加金额		50,000.00	50,000.00
(1)购置		50,000.00	50,000.00

项目	砂石经营权	软件	合计
3.本期减少金额			
4. 期末余额	250,000,000.00	539,229.86	250,539,229.86
二、累计摊销			
1. 期初余额		91,726.95	91,726.95
2.本期增加金额		80,094.17	80,094.17
(1)计提		80,094.17	80,094.17
3.本期减少金额			
4. 期末余额		171,821.12	171,821.12
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末余额	250,000,000.00	367,408.74	250,367,408.74
2. 期初余额	250,000,000.00	397,502.91	250,397,502.91

(2)本期计提的无形资产摊销为 80,094.17 元。

(3)无形资产期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

12.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	2,196,708.38	18,811.88	220,611.45		1,994,908.81

13.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工程设备款		73,500.00
矿产经营权	501,305,000.00	501,305,000.00
预付房款	283,000,360.00	283,000,360.00
合计	784,305,360.00	784,378,860.00

14.短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		63,227,950.00
借款利息		154,338.44
合计		63,382,288.44

15.应付账款

(1)账面余额

项目	期末余额	期初余额
工程款	46,187,501.73	33,905,704.71

项目	期末余额	期初余额
货款	2,945,881.17	3,997,662.94
其他		4,800.00
合计	49,133,382.90	37,908,167.65

(2)期末无账龄超过1年的重要应付账款。

16.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收房租款		6,105,742.72
预收货款	1,106,703.12	1,684,935.09
合计	1,106,703.12	7,790,677.81

17.应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,466,154.03	8,730,381.02	9,837,510.21	2,359,024.84
二、离职后福利—设定提存计划	78,840.91	1,639,652.53	1,641,258.26	77,235.18
合计	3,544,994.94	10,370,033.55	11,478,768.47	2,436,260.02

(2)短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,466,072.96	7,280,700.17	8,387,748.29	2,359,024.84
二、职工福利费		260,356.18	260,356.18	
三、社会保险费	81.07	316,186.67	316,267.74	
其中：1. 医疗保险费	48.21	298,671.76	298,719.97	
2. 工伤保险费	32.86	17,514.91	17,547.77	
3. 生育保险费				
四、住房公积金		771,776.00	771,776.00	
五、工会经费和职工教育经费		101,362.00	101,362.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,466,154.03	8,730,381.02	9,837,510.21	2,359,024.84

(3)设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	639.05	1,146,721.10	1,147,360.150	
2、失业保险费		30,953.69	30,953.69	
3、企业年金	78,201.86	461,977.74	462,944.42	77,235.18

合计	78,840.91	1,639,652.53	1,641,258.26	77,235.18
----	-----------	--------------	--------------	-----------

(4) 截至2022年06月30日止，应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质（或工效挂钩部分）的金额。

18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,989,523.35	1,795,089.22
土地使用税		
增值税	627,027.01	106,737.47
其他税费	2,025,689.19	2,055,388.37
合计	4,642,239.55	3,957,215.06

19.其他应付款

(1)分类

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,209,994,972.78	836,759,345.37

(2)其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款及往来款	797,671,857.78	387,625,137.66
保证金及其他	125,970,366.24	102,414,931.90
托管资金	286,352,748.76	346,719,275.81
合计	1,209,994,972.78	836,759,345.37

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

20.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	998,745,450.00	876,205,921.74
一年内到期的长期应付款	531,447,029.30	205,409,852.72
一年内到期的应付债券	180,000,000.00	180,000,000.00
长期借款及长期应付款利息	29,657,999.46	28,758,802.39
债券利息	2,085,879.45	2,085,879.45
合计	1,741,936,358.21	1,292,460,456.30

21.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	99603.28	636,324.52

项目	期末余额	期初余额
保理融资款	150,000,000.00	50,000,000.00
合计	150,099,603.28	50,636,324.52

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	430,500,000.00	469,000,000.00
质押借款	558,000,000.00	584,000,000.00
保证借款	3,583,729,500.00	2,478,231,553.26
抵押借款	470,000,000.00	400,000,000.00
保证+质押借款	807,850,000.00	825,350,000.00
保证+抵押借款		65,000,000.00
保证+质押+抵押借款	105,000,000.00	112,000,000.00
合计	5,955,079,500.00	4,933,581,553.26

(2) 借款明细列示如下

贷款银行	期末余额	一年内到期	起始日期	终止日期	借款类别	担保方、质押物或抵押物
上海国际信托有限公司	507,500,000.00	77,000,000.00	2016-4-26	2028-4-25	信用	无
中国农业发展银行郎溪县支行	141,250,000.00	18,000,000.00	2019-12-20	2033-12-19	保证	郎溪县思创科技创业园发展有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	76,000,000.00	8,500,000.00	2019-12-20	2033-12-19	保证	郎溪县思创科技创业园发展有限公司
国家开发银行安徽省分行	25,000,000.00	25,000,000.00	2020-7-9	2022-7-9	信用	无
安徽国元信托公司有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00	2021-1-29	2023-3-10	保证	郎溪县三美乡村建设发展有限公司、郎溪县韵川城市建设发展有限公司
徽商银行股份有限公司郎溪支行	200,000,000.00		2020-7-29	2025-7-29	抵押	土地使用权郎国用(2006)第66号、郎国用(2010)第395号
徽商银行股份有限公司郎溪支行	200,000,000.00		2021-6-24	2026-6-24	抵押	土地使用权郎国用(2006)第66号、郎国用(2010)第395号
中国农业发展银行郎溪县支行	100,000,000.00	4,000,000.00	2020-11-17	2034-11-16	保证	郎溪县思创科技创业园发展有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	43,300,000.00	7,600,000.00	2019-10-16	2024-10-16	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	119,000,000.00	14,000,000.00	2015-10-27	2030-10-25	保证、质押、抵押	安徽郎川控股集团有限公司、应收账款收款权质押、郎川控股账下土地使用权F006、郎国用(2014)第2249号

贷款银行	期末余额	一年内到期	起始日期	终结日期	借款类别	担保方、质押物或抵押物
中国农业发展银行郎溪县支行	184,490,000.00	19,000,000.00	2019-8-30	2033-8-26	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	70,000,000.00	35,000,000.00	2020-7-31	2023-7-31	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国建设银行股份有限公司郎溪支行	362,000,000.00	163,880,450.00	2021-12-27	2026-12-26	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	1,000,000.00	100,000.00	2022-6-14	2027-6-13	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	80,000,000.00		2022-2-28	2036-1-23	保证	安徽郎川控股集团有限公司
徽商银行股份有限公司郎溪支行	528,000,000.00	24,381,500.00	2022-4-19	2032-4-19	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	250,000,000.00	17,500,000.00	2021-1-8	2034-12-22	保证	安徽郎川控股集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	43,725,000.00	6,750,000.00	2019-8-23	2024-8-23	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	445,000,000.00	35,000,000.00	2017-1-4	2035-1-3	保证、质押	安徽郎川控股集团有限公司、应收账款质押
中国农业发展银行郎溪县支行	370,000,000.00	32,000,000.00	2018-9-29	2033-9-28	质押	应收账款收款权质押
中国农业发展银行郎溪县支行	299,000,000.00	54,000,000.00	2019-12-25	2027-12-24	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	201,250,000.00		2020-11-17	2034-11-16	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	648,000,000.00	81,000,000.00	2021-6-25	2030-6-24	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	330,000,000.00		2022-5-18	2032-5-4	保证	安徽郎川控股集团有限公司
徽商股份有限公司郎溪支行	45,000,000.00	45,000,000.00	2016-7-14	2022-7-14	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	82,850,000.00	10,000,000.00	2016-6-28	2028-6-20	保证、质押	安徽郎川控股集团有限公司、应收账款收款权质押
华夏银行股份有限公司芜湖分行	44,000,000.00	5,000,000.00	2020-12-17	2023-12-16	保证	安徽郎川控股集团有限公司
安徽国元信托有限责任公司	66,000,000.00	66,000,000.00	2020-3-25	2023-3-24	保证、抵押	安徽郎川控股集团有限公司、兴川科创账下房产抵押
安徽郎溪农村商业银行股份有限公司	9,800,000.00	400,000.00	2021-11-12	2024-11-12	保证	安徽郎川控股集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	43,725,000.00	6,750,000.00	2019-10-29	2024-10-16	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业发展银行郎溪县支行	350,000,000.00	25,000,000.00	2016-3-9	2036-3-7	保证、质押	安徽郎川控股集团有限公司、应收账款收款权质押
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	24,000,000.00	2,000,000.00	2017-11-30	2034-11-30	质押	应收账款收款权质押
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	192,000,000.00	16,000,000.00	2017-12-29	2034-12-29	质押	应收账款收款权质押
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	24,000,000.00	2,000,000.00	2018-4-17	2035-4-17	质押	应收账款收款权质押
安徽郎溪农村商业银行股份有限公司	19,600,000.00	800,000.00	2021-11-24	2024-11-24	保证	郎溪县中小企业融资担保有限责任公司
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	1,000,000.00	2021-11-30	2023-11-30	保证	安徽郎川控股集团有限公司

贷款银行	期末余额	一年内到期	起始日期	终结日期	借款类别	担保方、质押物或抵押物
安徽郎溪农村商业银行股份有限公司	34,080,000.00	880,000.00	2020-1-20	2026-12-21	保证	安徽郎川控股集团有限公司
安徽郎溪农村商业银行股份有限公司	19,600,000.00	800,000.00	2021-11-24	2024-11-24	保证	郎溪县中小企业融资担保有限责任公司
安徽国元信托有限责任公司	70,000,000.00		2022-1-26	2024-1-26	抵押	安徽郎川控股集团有限公司不动产、郎溪县韵川城市建设发展有限公司不动产
安徽郎溪新华村镇银行股份有限公司	8,000,000.00	1,000,000.00	2022-1-4	2024-1-4	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国银行股份有限公司郎溪支行	91,534,950.00	28,690,434.78	2020-11-27	2025-5-27	保证	安徽郎川控股集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	47,120,000.00	14,713,065.22	2020-11-30	2025-5-27	保证	安徽郎川控股集团有限公司
中国农业银行股份有限公司郎溪支行	400,000,000.00		2021-8-19	2039-8-18	保证	安徽郎川控股集团有限公司
合 计	6,953,824,950.00	998,745,450.00				

23.应付债券

(1)应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券	870,000,000.00	360,000,000.00

(2)应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 郎溪债	900,000,000.00	2017 年 12 月 11 日	7 年	900,000,000.00	540,000,000.00
22 郎溪债	510,000,000.00	2022 年 1 月 27 日	7 年	510,000,000.00	

(续上表)

债券名称	本期发行	本期偿还	一年内到期金额	期末余额
17 郎溪债			180,000,000.00	360,000,000.00
22 郎溪债	510,000,000.00			510,000,000.00

24.长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	584,772,093.30	322,938,357.57

(2) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	626,856,447.15	384,341,759.95
减：未确认融资费	42,084,353.85	61,403,402.38
合计	584,772,093.30	322,938,357.57

25.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂借款	165,605,000.00	167,480,000.00
定向融资	1,210,170,000.00	1,298,730,000.00
应付政府专项债	471,249,301.18	411,832,435.27
合计	1,847,024,301.18	1,878,042,435.27

26.实收资本

股东名称	期末余额		本期增加	本期减少	期初余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
郎溪县人民政府国有资产监督管理委员会	600,000,000.00	100.00%			600,000,000.00	100.00%

27.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,543,354,542.78			4,543,354,542.78

28.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	319,660,084.84			319,660,084.84

29.未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,246,186,028.97	1,145,385,760.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,246,186,028.97	1,145,385,760.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,191,259.36	134,104,184.94
减：提取法定盈余公积		31,993,916.03
对所有者的分配		1,310,000.00
期末未分配利润	1,296,377,288.33	1,246,186,028.97

30.营业收入和营业成本

(1)营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	583,721,309.59	497,391,845.91	1,060,067,288.35	896,346,567.69
其他业务	20,846,227.01	14,405,143.76	44,526,155.12	30,219,377.54
合计	604,567,536.60	511,796,989.67	1,104,593,443.47	926,565,945.23

(2)主营业务收入按性质分类

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
代建项目	563,068,050.01	479,438,468.48	1,051,907,272.28	891,974,645.49
保安服务及器材销售	2,797,444.18	2,381,590.87	2,758,384.66	1,456,021.39
土地房产销售	6,159,397.61	6,181,656.28		
砂石毛料	6,175,655.92	4,659,761.91	1,220,333.68	337,004.63
酒店服务及其他	5,520,761.87	4,730,368.37	4,181,297.73	2,578,896.18
合计	583,721,309.59	511,796,989.67	1,060,067,288.35	896,346,567.69

31.税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
税金及附加	5,518,583.48	3,170,509.44

32.销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
销售费用	1,540,741.59	1,048,828.36

33.管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
管理费用	9,222,962.34	17,118,797.70

34.财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	232,488,924.18	437,371,043.08
减：利息收入	7,872,783.83	15,321,344.32
加：汇兑损失（减收益）		
加：融资费	20,571,042.65	16,202,509.61
加：手续费支出	13,792.50	22,924.71
合计	245,200,975.50	438,275,133.08

35.投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,268,712.02	2,973,901.36
持有至到期投资在持有期间的投资收益	978,686.23	3,502,243.52
丧失影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得或损失		
合计	-290,025.79	6,476,144.88

36.信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	453,524.22	-37,226,830.25

37.营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	220,003,757.75	431,285,348.84
其他	63,049.94	510,011.95
合计	220,066,807.69	431,795,360.79

38.营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额
非公益性捐赠及其他	55,598.90	228,670.59

39.所得税费用

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,270,731.88	3,226,257.39
递延所得税费用		84,013.93
合计	1,270,731.88	3,310,271.32

附注六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下合并引起的合并范围变更。

2. 同一控制下企业合并

本期无同一控制下合并引起的合并范围变更。



合并资产负债表

单位: 安徽省信用融资担保集团有限公司 (合并)

日期: 2022年6月30日

金额单位: 人民币元

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
资产:			负债:		
货币资金	5,517,094,457.02	5,873,959,537.55	短期借款	1,026,418,750.00	170,000,000.00
交易性金融资产	1,883,237,779.45	1,225,182,257.91	交易性金融负债		
存出保证金			应付票据	1,018,600,000.00	1,255,600,000.00
应收票据	328,000,000.00	329,646,634.91	应付账款	1,601,322,437.73	1,347,586,876.77
应收账款	1,247,514,427.88	1,239,452,745.33	预收担保费	17,517,139.00	62,995,737.00
应收担保费			预收款项	1,367,143,123.23	1,389,142,702.29
应收分担保账款			合同负债		
应收款项类金融资产	431,280,052.93	454,112,822.03	应付分担保账款		
应收代偿款	1,589,789,629.74	1,296,096,308.14	应付职工薪酬	18,448,840.72	45,225,280.80
预付款项	1,466,641,410.28	1,514,585,569.10	其中: 工资、奖金、津贴和	9,908,044.81	37,357,995.06
应收利息	27,974,776.91	14,112,610.84	应交税费	16,406,845.78	56,044,888.11
应收股利			应付利息	54,694,246.54	18,668,219.16
其他应收款	877,276,295.08	570,694,447.24	应付股利		
存货	950,090,558.19	895,136,292.36	其他应付款	479,283,085.64	392,744,224.32
合同资产			一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	158,000,000.00
其他流动资产	19,575,176.47	122,910,631.28	其他流动负债		
债权投资	36,909,137.17	36,923,385.23	代偿担保基金	592,055,742.66	420,131,163.06
其他债权投资			未到期责任准备金	226,193,992.81	210,609,566.47
其他权益工具投资	20,540,876,867.26	20,206,148,498.49	担保赔偿准备	2,541,097,355.06	2,301,360,672.50
其他非流动金融资产			租赁负债		
长期股权投资	25,363,721.03	25,363,721.03	预计负债		
投资性房地产	19,096,985.51	19,244,342.05	长期借款	822,890,000.00	684,890,000.00
固定资产	283,703,444.19	289,478,238.97	应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
在建工程	2,763,403.03	2,763,403.03	长期应付款		
使用权资产			专项应付款		
无形资产	1,679,490.29	2,914,156.74	递延收益		
商誉			递延所得税负债		8,486,126.49
长期待摊费用	2,728,835.28	3,649,470.48	其他非流动负债	56,449,760.94	56,438,554.07
抵债资产	317,993,002.39	301,306,374.12	负债合计	11,366,521,320.11	10,904,933,711.04
递延所得税资产	1,001,094.50	1,001,094.50	所有者权益:		
其他非流动资产	60,972,663.00	54,750,000.00	实收资本(或股本)	22,246,000,000.00	21,846,000,000.00
			国家资本	22,246,000,000.00	21,846,000,000.00
			集体资本		
			法人资本		
			其中: 国有法人资本		
			个人资本		
			外商资本		
			其他权益工具		
			资本公积	91,053,935.72	66,428,064.25
			减: 库存股		
			其他综合收益		25,458,379.46
			盈余公积	258,569,840.41	255,161,160.60
			一般风险准备	237,514,842.46	234,106,162.65
			担保扶持基金		
			未分配利润	1,038,687,641.01	874,592,936.72
			归属于母公司权益合计	23,871,826,259.60	23,301,746,703.68
			少数股东权益	393,215,627.89	272,752,126.61
			所有者权益总计	24,265,041,887.49	23,574,498,830.29
资产总计	35,631,563,207.60	34,479,432,541.33	负债和所有者权益总计	35,631,563,207.60	34,479,432,541.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

单位:安徽省信用融资担保集团有限公司(合并)

期间:2022年1-6月

金额单位:人民币元

项目	本期累计金额	上年同期累计金额	项目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、营业收入	589,046,303.19	2,489,800,794.80	减:营业外支出	2,428,995.34	578,915.26
(一)担保业务收入	313,059,972.99	132,389,471.89	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	144,940,694.62	149,932,927.37
担保费收入	311,150,433.95	131,834,394.24	减:所得税费用	8,693,110.51	9,853,485.44
手续费收入			五、净利润(净亏损以“-”号填列)	136,247,580.61	140,071,442.93
评审费收入			归属于母公司所有者的净利润	136,825,265.83	132,527,164.40
追偿收入	1,909,539.04	555,077.65	少数股东损益	-577,685.32	7,544,278.53
其他担保业务收入			六、其他综合收益的税后净额		
减:提取未到期责任准备	15,584,426.34	3,240,600.08	(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(二)投资收益(损失以“-”号填列)	18,174,531.65	14,997,478.15	以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			(1)重新计量设定受益计划变动额		
(三)公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	12,545,521.54		(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(四)利息净收入(损失以“-”号填列)	-5,533,127.21	5,909,676.33	(3)其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	64,286,340.86	51,814,857.49	(4)企业自身信用风险公允价值变动		
利息支出	69,819,468.07	45,905,181.16	以后将重分类进损益的其他综合收益		
(五)汇兑收益(损失以“-”号填列)			(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(六)其他业务收入	258,853,665.91	2,339,446,334.09	(2)其他债权投资公允价值变动		
(七)资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,186,356.10	151,083.07	(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		
(八)其他收益	8,716,520.75	147,351.35	(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
二、营业支出	442,476,002.86	2,339,648,103.05	(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(一)担保赔偿支出			(6)其他债权投资信用减值准备		
(二)手续费支出	47,080.90	6,183,488.30	(7)现金流量套期储备		
(三)分保及再担保费支出	1,090,552.98	1,684,463.34	(8)外币财务报表折算差额		
(四)提取担保赔偿准备金	139,736,682.56	5,073,876.00	(9)其他		
(五)税金及附加	4,271,383.68	8,169,607.64	(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
(六)业务及管理费	91,921,267.17	99,972,441.94	七、综合收益总额	136,247,580.51	140,071,442.93
(七)其他业务成本	205,409,035.57	2,218,564,225.83	归属于母公司所有者的综合收益总额	136,825,265.83	132,527,164.40
(八)资产减值损失(转回金额以“-”号填列)			归属于少数股东的综合收益总额	-577,685.32	7,544,278.53
(九)信用减值损失(转回金额以“-”号填列)			八、每股收益:		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	146,570,300.33	150,152,691.75	(一)基本每股收益		
加:营业外收入	798,456.03	359,150.82	(二)稀释每股收益		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并现金流量表

单位:安徽省信用融资担保集团有限公司(合并)

期间:2022年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	295,921,292.00	2,490,720,386.75
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		
收到担保合同保费取得的现金本期发生额	290,057,132.15	131,587,429.11
收到再保业务现金净额本期发生额	136,999,785.81	8,338,700.00
收到担保代偿款项现金本期发生额	121,918,663.65	25,441,389.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		75,812,942.35
收取利息、手续费及佣金的现金本期发生额	50,372,078.45	61,685,436.78
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	55,641.31	23,891.13
收到其他与经营活动有关的现金	934,294,629.66	990,259,901.28
经营活动现金流入小计	1,829,619,223.03	3,785,869,776.40
购买商品、接收劳务支付的现金	540,300,862.36	2,576,632,958.51
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		
支付担保代偿款项现金本期发生额	658,219,135.78	580,704,401.71
支付再担保业务现金净额本期发生额	1,003,689.77	17,946,938.51
支付利息、手续费及佣金的现金	83,613.60	26,662.50
支付给职工以及为职工支付的现金	89,200,386.07	65,686,948.62
支付的各项税费	70,847,239.48	58,465,105.40
支付其他与经营活动有关的现金	635,933,462.53	739,648,185.42
经营活动现金流出小计	1,995,588,389.59	4,039,111,200.67
经营活动产生的现金流量净额	-165,969,166.56	-253,241,424.27
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		4,740,000.00
取得投资收益收到的现金	18,116,511.02	14,479,905.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	28,944.00	134,473.60
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	192,591,821.67	174,316,031.79
投资活动现金流入小计	210,737,276.69	193,670,411.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,751,018.54	14,378,598.88
投资支付的现金	215,680,000.00	303,500,000.00
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	595,710,000.00	173,200,000.00
投资活动现金流出小计	813,141,018.54	491,078,598.88
投资活动产生的现金流量净额	-602,403,741.85	-297,408,187.73
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	400,000,000.00	600,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	655,000,000.00	980,000,000.00
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	1,055,000,000.00	1,580,000,000.00
偿还债务所支付的现金	372,581,250.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,825,672.25	45,067,880.03
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,967,900.00	3,240,000.00
筹资活动现金流出小计	409,374,822.25	393,307,880.03
筹资活动产生的现金流量净额	645,625,177.75	1,186,692,119.97
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	-122,747,730.66	636,042,507.97
加:期初现金及现金等价物余额	4,959,779,632.16	3,863,427,138.25
六、期末现金及现金等价物余额	4,837,031,901.50	4,499,469,646.22

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

单位:安徽省信用融资担保集团有限公司

日期:2022年6月30日

金额单位:人民币元

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
资产:			负债:		
货币资金	2,530,152,590.75	2,785,290,985.14	短期借款	300,000,000.00	
交易性金融资产	1,309,550,780.86	900,000,000.00	交易性金融负债		
存出保证金			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收担保费	11,992,427.00	62,041,527.00
应收担保费			预收款项		2,604,001.95
应收分担保账款			合同负债		
应收款项类金融资产			应付分担保账款		
应收代偿款	1,124,270,112.36	1,143,088,968.22	应付职工薪酬	3,521,079.46	23,932,643.53
预付款项			其中:工资、奖金、津贴和补		20,870,000.00
应收利息	20,229,698.42	7,676,728.70	应交税费	2,226,551.32	37,752,886.47
应收股利	41,142,132.36	41,142,132.36	应付利息	43,884,246.54	18,668,219.16
其他应收款	306,791,861.86	295,477,681.32	应付股利		
存货			其他应付款	673,295,461.67	811,506,619.68
合同资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产			其他流动负债		
债权投资			代管担保基金	342,055,742.66	370,131,163.06
其他债权投资			未到期责任准备金	191,807,851.93	191,807,851.93
其他权益工具投资	12,369,343,290.53	12,478,418,722.76	担保赔偿准备	2,169,626,491.50	2,059,626,491.50
其他非流动金融资产			租赁负债		
长期股权投资	10,919,465,077.10	10,295,607,706.73	预计负债		
投资性房地产			长期借款		
固定资产	190,477,641.41	194,094,212.17	应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
在建工程	2,763,403.03	2,763,403.03	长期应付款		
使用权资产			专项应付款		
无形资产	1,539,712.49	2,725,045.62	递延收益		
商誉			递延所得税负债		8,486,126.49
长期待摊费用	2,359,448.43	2,847,626.37	其他非流动负债		
抵债资产	83,589,672.78	71,228,777.02	负债合计	5,238,409,852.08	5,086,557,530.77
递延所得税资产			所有者权益:		
其他非流动资产			实收资本(或股本)	22,246,000,000.00	21,846,000,000.00
			国家资本	22,246,000,000.00	21,846,000,000.00
			集体资本		
			法人资本		
			其中:国有法人资本		
			个人资本		
			外商资本		
			其他权益工具		
			资本公积	91,526,144.75	91,526,144.75
			减:库存股		
			其他综合收益		25,458,379.46
			盈余公积	258,569,840.41	255,161,160.60
			一般风险准备	237,514,842.46	234,106,162.65
			担保扶持基金		
			未分配利润	829,654,742.68	681,552,611.21
			归属于母公司权益合计	23,663,265,570.30	23,133,804,458.67
			少数股东权益		
			所有者权益总计	23,663,265,570.30	23,133,804,458.67
资产总计	28,901,675,422.38	28,220,361,989.44	负债和所有者权益总计	28,901,675,422.38	28,220,361,989.44

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司利润表

单位：安徽省信用融资担保集团有限公司

期间：2022年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期累计金额	上年同期累计金额	项目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、营业收入	301,180,381.32	153,124,265.99	减：营业外支出		140,022.70
(一) 担保业务收入	278,870,708.48	125,933,769.53	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,832,693.01	98,431,347.91
担保费收入	276,961,169.44	125,378,691.88	减：所得税费用		
手续费收入			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,832,693.01	98,431,347.91
评审费收入			归属于母公司所有者的净利润	120,832,693.01	98,431,347.91
追偿收入	1,909,539.04	555,077.65	少数股东损益		
其他担保业务收入			六、其他综合收益的税后净额		
减：提取未到期责任准备			(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(二) 投资收益（损失以“-”号填列）	11,038,138.39	10,394,559.41	1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(三) 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,550,780.86		(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(四) 利息净收入（损失以“-”号填列）	-1,338,146.78	13,240,508.61	(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	23,877,880.60	13,240,508.61	(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
利息支出	25,216,027.38		2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		
(五) 汇兑收益（损失以“-”号填列）			(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(六) 其他业务收入	4,245,256.47	3,505,345.37	(2) 其他债权投资公允价值变动		
(七) 资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,186,356.10	50,083.07	(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(八) 其他收益			(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
二、营业支出	179,234,195.69	54,704,136.71	(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(一) 担保赔偿支出			(6) 其他债权投资信用减值准备		
(二) 手续费支出	15,318.42	13,247.43	(7) 现金流量套期储备		
(三) 分保及再担保费支出	21,863.21	558,183.96	(8) 外币财务报表折算差额		
(四) 提取担保赔偿准备金	110,000,000.00		(9) 其他		
(五) 税金及附加	3,566,593.21	2,449,181.70	(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
(六) 业务及管理费	56,005,420.85	41,330,273.62	七、综合收益总额	120,832,693.01	98,431,347.91
(七) 其他业务成本	9,625,000.00	10,353,250.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	120,832,693.01	98,431,347.91
(八) 资产减值损失（转回金额以“-”号填列）			归属于少数股东的综合收益总额		
(九) 信用减值损失（转回金额以“-”号填列）			八、每股收益：		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,946,185.63	98,420,129.28	(一) 基本每股收益		
加：营业外收入	336,507.38	111,241.33	(二) 稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

单位:安徽省信用融资担保集团有限公司

期间:2022年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		
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		
收到担保合同保费取得的现金本期发生额	243,530,488.56	125,955,421.26
收到再保业务现金净额本期发生额		
收到担保代偿款项现金本期发生额	121,768,663.65	25,441,389.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		10,925.86
收取利息、手续费及佣金的现金本期发生额	12,062,797.16	19,512,010.27
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	453,665,790.68	980,174,576.55
经营活动现金流入小计	831,027,740.05	1,151,094,322.94
购买商品、接收劳务支付的现金		
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		
支付担保代偿款项现金本期发生额	57,429,836.01	177,640,514.24
支付再担保业务现金净额本期发生额		
支付利息、手续费及佣金的现金	60,343.92	16,530.77
支付给职工以及为职工支付的现金	61,857,744.12	48,653,662.81
支付的各项税费	57,303,301.90	47,220,063.21
支付其他与经营活动有关的现金	706,466,238.53	579,178,318.71
经营活动现金流出小计	883,117,464.48	852,709,089.74
经营活动产生的现金流量净额	-52,089,724.43	298,385,233.20
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	10,980,215.63	10,384,400.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		134,473.60
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	143,320,855.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	154,301,070.63	110,518,874.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,492,370.22	981,065.28
投资支付的现金	555,857,370.37	600,000,000.00
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	500,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,057,349,740.59	600,981,065.28
投资活动产生的现金流量净额	-903,048,669.96	-490,462,191.21
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	400,000,000.00	600,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	300,000,000.00	
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	700,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	700,000,000.00	600,000,000.00
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	-255,138,394.39	407,923,041.99
加:期初现金及现金等价物余额	2,785,290,985.14	1,953,138,578.57
六、期末现金及现金等价物余额	2,530,152,590.75	2,361,061,620.56

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

