

中建资本控股有限公司

2022年半年度财务报表及附注



目 录

	页	次
合并资产负债表	2	- 3
合并利润表	4	- 5
合并现金流量表	6	- 7
合并所有者权益变动表	8	- 9
资产负债表	10	- 11
利润表	12	- 12
现金流量表	13	- 14
所有者权益变动表	15	- 16
财务报表附注	17	- 41

中建资本控股有限公司
合并资产负债表
2022年6月30日

单位：人民币元

资产	附注三	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	1	1,689,982,242.41	733,359,022.15
其中：存放财务公司款项		1,145,811,128.91	582,013,344.43
应收账款	2	4,292,498,851.02	4,762,637,225.20
预付款项		176,894.61	38,745.00
其他应收款	3	85,167,642.58	2,245,384.07
一年内到期的非流动资产	5	547,838,888.93	468,916,385.85
其他流动资产	4	2,051,437,835.98	2,218,804,675.59
流动资产合计		8,667,102,355.53	8,186,001,437.86
非流动资产			
债权投资	5	1,856,666,666.66	1,856,666,666.66
长期应收款		49,066.23	822,268.72
长期股权投资	6	4,341,594,259.25	4,229,353,758.57
其他权益工具投资		108,468.77	109,534.79
其他非流动金融资产	7	141,840,300.00	141,840,300.00
固定资产	8	2,792,338.68	3,209,268.74
使用权资产	9	17,051,762.74	21,262,387.39
无形资产		169,400.01	179,717.26
开发支出	10	15,317,196.17	10,931,327.15
长期待摊费用	11	2,252,034.76	3,189,291.76
递延所得税资产	12	355,336,328.39	317,717,611.57
非流动资产合计		6,733,177,821.66	6,585,282,132.61
资产总计		15,400,280,177.19	14,771,283,570.47

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并资产负债表（续）
2022年6月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注三	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	13	2,847,952,086.66	3,401,332,915.56
应付账款	14	20,684,727.58	11,422,970.14
合同负债	15	2,931,969.82	6,998,579.94
应付职工薪酬	16	14,314,725.09	24,710,698.53
应交税费	17	29,283,454.70	49,397,113.05
其他应付款	18	478,165,879.52	477,783,570.84
一年内到期的非流动负债		10,144,551.57	8,505,565.42
其他流动负债	19	12,365,962.23	10,199,491.39
流动负债合计		3,415,843,357.17	3,990,350,904.87
非流动负债			
长期借款	20	269,700,000.00	-
应付债券	21	998,000,000.00	-
租赁负债	22	9,565,595.34	13,541,166.12
递延收益		28,944.95	116,495.52
递延所得税负债	12	693,103.47	121.91
非流动负债合计		1,277,987,643.76	13,657,783.55
负债合计		4,693,831,000.93	4,004,008,688.42
所有者权益			
实收资本	23	8,305,000,000.00	8,305,000,000.00
资本公积	24	668,570,983.43	676,544,241.61
其他综合收益	25	(995,086,889.81)	(880,958,935.41)
盈余公积	26	86,902,188.31	85,063,790.50
一般风险准备	27	79,341,690.46	49,539,652.29
未分配利润	28	525,030,762.58	559,069,333.80
归属于母公司所有者权益合计		8,669,758,734.97	8,794,258,082.79
少数股东权益		2,036,690,441.29	1,973,016,799.26
所有者权益合计		10,706,449,176.26	10,767,274,882.05
负债和所有者权益总计		15,400,280,177.19	14,771,283,570.47

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并利润表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	附注三	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
营业收入	29	284,647,263.16	292,585,201.82
减：营业成本		84,323,619.14	28,084,778.75
税金及附加		2,230,172.84	364,141.94
管理费用		18,768,883.36	24,539,226.32
财务费用	31	(4,012,782.79)	(10,763,090.53)
其中：利息费用		455,742.85	103,174.38
利息收入		4,745,955.51	10,895,962.86
加：其他收益		193,627.60	59,416.96
投资收益	32	122,966,756.37	134,259,339.84
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益		90,485,720.31	115,815,990.14
信用减值损失	33	5,398,725.93	(18,842,273.40)
营业利润		311,896,480.51	365,836,628.74
加：营业外收入		1,698.11	-
利润总额		311,898,178.62	365,836,628.74
减：所得税费用	34	29,895,839.31	20,691,154.63
净利润		282,002,339.31	345,145,474.11
按经营持续性分类			
持续经营净利润		282,002,339.31	345,145,474.11
按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		217,875,813.19	213,096,779.54
少数股东损益		64,126,526.12	132,048,694.57

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

	附注三	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
其他综合收益的税后净额		(95,241,822.49)	(282,986,662.62)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税 后净额	25	(95,241,822.49)	(282,986,662.62)
不能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下不能转损益的其他综合收益		699.97	(9,722,756.78)
其他权益工具投资公允价值变动		(125,476,913.85)	(273,263,905.84)
能重分类进损益的其他综合收益			
权益法下能转损益的其他综合收益		30,234,391.39	
综合收益总额		186,760,516.82	62,158,811.49
其中：			
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,633,990.70	(69,889,883.08)
归属于少数股东的综合收益总额		64,126,526.12	132,048,694.57

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并现金流量表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	附注 三	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
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		53,473,368.77	54,529,183.78
收到的税费返还		62,882.55	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,547,806,194.75	125,139,580.62
经营活动现金流入小计		2,601,342,446.07	179,668,764.40
购买商品、接受劳务支付的现金		7,086,005.74	3,322,015.35
支付给职工以及为职工支付的现金		39,388,625.79	33,090,623.02
支付的各项税费		66,518,036.83	47,432,243.63
支付其他与经营活动有关的现金		1,937,998,355.85	2,141,062,534.72
经营活动现金流出小计		2,050,991,024.21	2,224,907,416.72
经营活动产生/（使用）的现金流量净额	35	550,351,421.86	(2,045,238,652.32)
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		-	18,469,638.59
收到其他与投资活动相关的现金		4,898.96	-
投资活动现金流入小计		4,898.96	18,469,638.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,447,797.00	3,860,352.16
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,447,797.00	13,860,352.16
投资活动（使用）/产生的现金流量净额		(2,442,898.04)	4,609,286.43

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并现金流量表（续）
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	附注三	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得银行借款收到的现金		1,269,700,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金		998,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		750,000.00	-
筹资活动现金流入小计		2,268,450,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,551,940,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金		308,113,237.33	221,860,000.00
支付其他与筹资活动相关的现金		933,569.01	-
筹资活动现金流出小计		1,860,986,806.34	221,860,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		407,463,193.66	778,140,000.00
四、现金及现金等价物净增加/（减 少）额	36	955,371,717.48	(1,262,489,365.89)
加：年初现金及现金等价物余额		660,783,121.54	1,801,334,906.39
五、年末现金及现金等价物余额	36	1,616,154,839.02	538,845,540.50

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并所有者权益变动表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	实收资本	资本公积	归属于母公司净利润				少数股东权益	所有者权益合计
			其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、本期期初余额	8,305,000,000.00	676,544,241.61	(880,958,935.41)	85,063,790.50	49,539,652.29	559,069,333.80	1,973,016,799.26	10,767,274,882.05
二、本期增减变动金额			(18,886,131.91)	1,838,397.81		31,517,653.76	(452,884.09)	14,017,035.57
(一) 综合收益总额			(95,241,822.49)			217,875,813.19	64,126,526.12	186,760,516.82
(二) 资本公积变动								
1. 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动								
(三) 利润分配								
1. 提取一般风险准备	-				29,802,038.17	(29,802,038.17)		
2. 对所有者的分配	-					(253,630,000.00)		(253,630,000.00)
三、本期期末余额	8,305,000,000.00	668,570,983.43	(995,086,889.81)	86,902,188.31	79,341,690.46	525,030,762.58	2,036,690,441.29	10,706,449,176.26

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

截至2021年6月30日止六个月期间

	实收资本	资本公积	归属于母公司所有者权益	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
一、本期期初余额	8,305,000,000.00	675,347,233.43	(371,779,032.07)	38,457,196.39	4,096,044.18	390,892,545.86	4,331,065,004.98	13,373,078,992.77
二、本期增减变动金额								
(一) 综合收益总额	-	-	(282,986,662.62)	-	-	213,096,779.54	132,048,694.57	62,158,811.49
(二) 资本公积变动								
1. 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	-	36,992.90	-	-	-	-	-	36,992.90
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 其他	-	(11,486,625.96)	-	-	-	-	-	(11,486,625.96)
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	1,715,109.62	-	(1,715,109.62)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	15,441,569.94	(15,441,569.94)	-	-
3. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	(222,450,000.00)	-	(222,450,000.00)
三、本期期末余额	8,305,000,000.00	663,897,600.37	(654,765,694.69)	40,172,306.01	19,537,614.12	364,382,645.84	4,463,113,699.55	13,201,338,171.20

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司

资产负债表

2022年6月30日

单位：人民币元

资产	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产		
货币资金	431,899,125.91	459,237,293.41
其中：存放财务公司款项	220,013,333.86	355,962,584.79
应收账款	50,645,000.00	50,672,500.00
预付款项	39,278.00	8,500.00
其他应收款	84,487,146.36	1,173,064.50
一年内到期的非流动资产	1,906,393,379.00	2,402,494,722.23
其他流动资产	2,050,907,672.86	2,218,449,938.05
流动资产合计	4,524,371,602.13	5,132,036,018.19
非流动资产		
长期股权投资	6,125,117,071.55	5,512,685,276.27
其他非流动金融资产	48,316,000.00	48,316,000.00
固定资产	2,381,226.00	2,692,266.87
使用权资产	6,114,233.21	7,337,079.83
无形资产	22,566.37	23,893.80
开发支出	15,317,196.17	10,931,327.15
长期待摊费用	1,635,585.88	1,991,024.10
递延所得税资产	339,010,024.52	295,573,312.68
非流动资产合计	6,537,913,903.70	5,879,550,180.70
资产总计	11,062,285,505.83	11,011,586,198.89

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
资产负债表（续）
2022年6月30日

单位：人民币元

负债和所有者权益	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债		
短期借款	800,516,666.67	1,601,494,722.23
应付账款	1,540,171.52	1,561,541.76
应付职工薪酬	4,367,756.79	12,000,000.00
应交税费	179,180.73	18,630,535.47
其他应付款	716,694,743.37	638,020,321.81
一年内到期的非流动负债	7,056,888.01	2,396,789.33
其他流动负债	1,059,339.60	2,742,169.82
流动负债合计	1,531,414,746.69	2,276,846,080.42
非流动负债		
应付债券	998,000,000.00	-
租赁负债	3,985,082.14	5,139,043.25
长期应付款	1,000,000.00	-
递延收益	26,010.82	101,464.59
递延所得税负债	237,243.84	-
非流动负债合计	1,003,248,336.80	5,240,507.84
负债合计	2,534,663,083.49	2,282,086,588.26
所有者权益		
实收资本	8,305,000,000.00	8,305,000,000.00
资本公积	668,570,983.43	676,544,241.61
其他综合收益	(994,950,390.83)	(880,822,535.98)
盈余公积	86,902,188.31	85,063,790.50
未分配利润	462,099,641.43	543,714,114.50
所有者权益合计	8,527,622,422.34	8,729,499,610.63
负债和所有者权益总计	11,062,285,505.83	11,011,586,198.89

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
利润表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
营业收入	707,547.17	10,618,908.66
减：营业成本	27,823,656.76	5,647,913.61
税金及附加	298,431.06	400.00
管理费用	13,396,756.46	12,567,720.06
财务费用	(2,341,219.48)	(6,302,735.96)
其中：利息费用	157,369.82	-
利息收入	2,503,579.26	6,309,990.29
加：其他收益	140,381.70	-
投资收益	193,508,090.50	134,584,410.67
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	90,672,815.92	116,141,060.97
信用减值损失	(72,626.90)	(72,500.00)
营业利润	155,105,767.67	133,217,521.62
加：营业外收入	1,698.11	-
利润总额	155,107,465.78	133,217,521.62
减：所得税费用	(362,480.90)	1,306,269.49
净利润	155,469,946.68	131,911,252.13
其中：持续经营净利润	155,469,946.68	131,911,252.13
其他综合收益的税后净额	(95,241,722.94)	(283,165,685.08)
不能重分类进损益的其他综合收益		
权益法下不能转损益的其他综合收益		(9,901,740.18)
其他权益工具投资公允价值变动	(125,476,114.33)	(273,263,944.90)
能重分类进损益的其他综合收益		
权益法下能转损益的其他综合收益	30,234,391.39	-
综合收益总额	60,228,223.74	(151,254,432.95)

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
现金流量表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
一、经营活动产生的现金流量：		
收到的税费返还	56,760.95	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,586,315.77	337,572,817.19
经营活动现金流入小计	2,643,076.72	337,572,817.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,478,372.50	598,930.40
支付给职工以及为职工支付的现金	20,701,011.49	15,971,102.99
支付的各项税费	21,142,204.35	15,151,534.78
支付其他与经营活动有关的现金	54,167,275.55	1,807,378,503.26
经营活动现金流出小计	97,488,863.89	1,839,100,071.43
经营活动使用的现金流量净额	(94,845,787.17)	(1,501,527,254.24)
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	37,450,000.00	18,443,349.70
收到其他与投资活动有关的现金	28,310,416.66	-
投资活动现金流入小计	65,760,416.66	18,443,349.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,447,797.00	3,136,528.00
投资支付的现金	500,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	702,447,797.00	3,136,528.00
投资活动使用的现金流量净额	(636,687,380.34)	(15,306,821.70)

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

中建资本控股有限公司
现金流量表（续）
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

	截至2022年 6月30日止 六个月期间	截至2021年 6月30日止 六个月期间
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	201,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金	998,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	781,750,000.00	-
筹资活动现金流入小计	1,980,750,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,554,999.99	221,860,000.00
筹资活动现金流出小计	1,276,554,999.99	221,860,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	704,195,000.01	778,140,000.00
四、现金及现金等价物净（减少）/增加额	(27,338,167.50)	(708,080,432.54)
加：年初现金及现金等价物余额	459,237,293.41	1,116,014,182.04
五、年末现金及现金等价物余额	431,899,125.91	407,933,749.50

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



中建资本控股有限公司
所有者权益变动表
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

截至2022年6月30日止六个月期间

	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年年初余额	8,305,000,000.00	676,544,241.61	(880,822,535.98)	85,063,790.50	543,714,114.50	8,729,499,610.63
二、本年增减变动金额			(18,886,131.91)	1,838,397.81	16,545,580.25	(502,153.85)
(一) 综合收益总额	-	-	(114,127,854.85)	-	173,853,924.74	59,726,069.89
(二) 资本公积变动						
1. 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	-	(7,973,258.18)	-	-	-	(7,973,258.18)
(三) 利润分配						
1. 对所有者的分配	-	-	-	-	(253,630,000.00)	(253,630,000.00)
三、本年年末余额	8,305,000,000.00	668,570,983.43	(994,950,390.83)	86,902,188.31	462,099,641.43	8,527,622,422.34

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





中建资本控股有限公司
所有者权益变动表（续）
截至2022年6月30日止六个月期间

单位：人民币元

截至2021年6月30日止六个月期间

	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、本年初余额	8,305,000,000.00	675,347,233.43	(371,642,837.37)	38,457,196.39	346,114,767.43	8,993,276,359.88
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	(283,165,685.08)	-	131,911,252.13	(151,254,432.95)
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 其他	-	(11,486,625.96)	-	-	-	(11,486,625.96)
(三) 资本公积变动						
1. 权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	-	36,992.90	-	-	-	36,992.90
(四) 利润分配						
对所有者的分配	-	-	-	-	(221,860,000.00)	(221,860,000.00)
三、本年年末余额	8,305,000,000.00	663,897,600.37	(654,808,522.45)	38,457,196.39	256,166,019.56	8,608,712,293.87

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、基本情况

中建资本控股有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国广东省注册的有限责任公司，于2015年8月20日成立。本公司注册地为深圳市南山区粤海街道中心路3331号。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事非证券业务的投资管理和咨询、项目投资；基础设施投资（具体项目另行申报）；保险经纪业；保付代理（非银行融资类）等。

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的中国建筑股份有限公司（以下简称“中建股份”），最终母公司为于中华人民共和国成立的中国建筑集团有限公司（以下简称“中建集团”）。

二、税项

1、本集团本年度主要税项及其税率列示如下：

- | | | |
|---------|---|---|
| 增值税 | - | 应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本集团本年度适用税率或征收率包括6%、3%。 |
| 城市维护建设税 | - | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | - | 本集团位于中国内地的企业所得税按应纳税所得额的25%计缴 |
| 教育费附加 | - | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | - | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |

三、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年6月30日	2021年12月31日
银行存款	1,684,933,184.16	728,299,867.40
其他货币资金	<u>5,049,058.25</u>	<u>5,059,154.75</u>
合计	<u>1,689,982,242.41</u>	<u>733,359,022.15</u>

于2022年6月30日及2021年12月31日，本集团不存在将定期银行存款向银行抵押或质押作为借款之担保的情况。

于2022年6月30日，银行存款中的三个月以上定期存款为人民币65,000,000.00元（2021年12月31日：人民币65,000,000.00元），应收定期存款利息人民币3,778,345.14元（2021年12月31日：人民币2,526,916.68元）。

于2022年6月30日，本集团受到限制的货币资金为人民币5,049,058.25元（2021年12月31日：人民币5,048,983.93元），系子公司英大保险依照保险经纪机构设立审批事项要求实施托管的实缴资本。

2. 应收账款

(1) 应收账款的账龄分析如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	4,297,716,732.14	4,846,445,900.76
1年至2年	57,668,030.55	2,316,676.82
2年至3年	1,716,763.49	1,856,279.11
3年至4年	<u>1,429,701.06</u>	<u>-</u>
小计	4,358,531,227.24	4,850,618,856.69
减：应收账款坏账准备	<u>(66,032,376.22)</u>	<u>(87,981,631.49)</u>
合计	<u>4,292,498,851.02</u>	<u>4,762,637,225.20</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

(2) 坏账准备

应收账款坏账准备的变动如下：

截至2022年6月30日止六个月期间

期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
87,981,631.49	16,185,061.65	(38,134,316.92)	66,032,376.22

2021年

本期期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
8,909,129.86	82,294,272.41	(3,221,770.78)	87,981,631.49

应收账款及坏账准备按类别披露：

	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	6,234,299.13	0.14	6,234,299.13	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,352,296,928.11	99.86	59,798,077.09	1.37
合计	4,358,531,227.24	100.00	66,032,376.22	1.52
	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	19,444,335.34	0.40	5,859,328.32	30.13
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,831,174,521.35	99.60	82,122,303.17	1.70
合计	4,850,618,856.69	100.00	87,981,631.49	1.81

于2022年6月30日及2021年12月31日，本集团无将应收账款向银行质押作为取得借款之担保的情况。

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 其他应收款

	2022年6月30日	2021年12月31日
应收股利	32,481,036.06	-
其他应收款	<u>52,686,606.52</u>	<u>2,245,384.07</u>
合计	<u><u>85,167,642.58</u></u>	<u><u>2,245,384.07</u></u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内	51,105,793.62	169,214.69
1年至2年	587.74	-
2年至3年	574,078.73	186,883.43
3年至4年	70,130.70	2,048,950.04
4年至5年	<u>1,140,839.60</u>	<u>-</u>
小计	<u>52,891,430.39</u>	<u>2,405,048.16</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>(204,823.87)</u>	<u>(159,664.09)</u>
合计	<u><u>52,686,606.52</u></u>	<u><u>2,245,384.07</u></u>

其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

截至2022年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月预期信用损失
期初余额	159,664.09
本期计提	51,745.93
本期转回	<u>(6,586.15)</u>
期末余额	<u><u>204,823.87</u></u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 其他应收款（续）

其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：（续）

2021年

	第一阶段 未来12个月预期信用损失
期初余额	104,347.54
本期计提	58,499.29
本期转回	(3,182.74)
期末余额	159,664.09

本年影响损失准备变动的其他应收款账面余额变动具体如下：

截至2022年6月30日止六个月期间

	第一阶段 未来12个月预期信用损失
期初余额	2,405,048.16
本期新增	51,066,851.90
终止确认	(580,469.67)
期末余额	52,891,430.39

2021年

	第一阶段 未来12个月预期信用损失
期初余额	2,341,925.10
本期新增	169,214.69
终止确认	(106,091.63)
期末余额	2,405,048.16

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 其他流动资产

	2022年6月30日	2021年12月31日
股票投资	2,050,781,384.44	2,218,082,870.22
待抵扣进项税额等	656,435.32	376,055.07
预缴税金	16.22	345,750.30
	<u> </u>	<u> </u>
减：减值准备	-	-
	<u> </u>	<u> </u>
合计	<u>2,051,437,835.98</u>	<u>2,218,804,675.59</u>

5. 债权投资

	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收关联方委托贷款	2,403,737,522.66	-	2,403,737,522.66
减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资	(547,070,856.00)	-	(547,070,856.00)
合计	<u>1,856,666,666.66</u>	<u>-</u>	<u>1,856,666,666.66</u>
	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收关联方委托贷款	2,325,583,052.51	-	2,325,583,052.51
减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资	(468,916,385.85)	-	(468,916,385.85)
合计	<u>1,856,666,666.66</u>	<u>-</u>	<u>1,856,666,666.66</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 长期股权投资

	2022年6月30日	2021年12月31日
合营企业	4,878,782.86	5,103,179.72
联营企业	<u>4,336,715,476.39</u>	<u>4,224,250,578.85</u>
小计	4,341,594,259.25	4,229,353,758.57
减：长期股权投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>4,341,594,259.25</u>	<u>4,229,353,758.57</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 长期股权投资（续）

合营企业和联营企业的主要信息：

	主要经营地/注册地	业务性质	注册资本	本集团持股比例（%）	本集团表决权比例（%）
合营企业					
中建信私募基金管理（北京）有限责任公司	安徽省广德县	商业服务业	20,000,000.00	50.00	50.00
河北雄安市民服务中心建设发展基金（有限合伙）	河北省保定市	资本市场服务	800,000,000.00	0.50	10.00
即墨中陆基础设施投资合伙企业（有限合伙）	山东省青岛市	资本市场服务	500,500,000.00	0.10	33.33
北京中建共赢三号基础设施投资中心（有限合伙）	北京市	商业服务业	377,500,000.00	0.07	20.00
联营企业					
安徽国元投资有限责任公司	安徽省合肥市	商务服务业	1,900,000,000.00	42.73	42.73
安徽国元信托有限责任公司	安徽省合肥市	其他金融业	4,200,000,000.00	36.63	36.63
西安地下空间投资产业基金管理有限责任公司	陕西省西安市	商业服务业	200,000,000.00	18.00	18.00
即墨中陆城市投资合伙企业（有限合伙）	山东省青岛市	资本市场服务	200,500,000.00	0.12	25.00
北京中建幸福二号基础设施投资中心（有限合伙）	北京市	商业服务业	1,001,000,000.00	0.11	20.00
北京中建幸福六号基础设施投资中心（有限合伙）	北京市	商业服务业	2,001,000,000.00	0.05	20.00

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 长期股权投资（续）

合营企业

	期初余额	本期变动		期末余额	期末减值准备
		权益法下投资 收益/(损失)	其他综合收益调整		
北京中建共赢三号基础设施投资中心（有限合伙）	264,279.34	1,625.59	-	265,904.93	-
中建建信私募基金管理（北京）有限责任公司	3,387,843.48	(170,125.78)	-	3,217,717.70	-
河北雄安市民服务中心建设发展基金(有限合伙)	942,786.49	(55,761.16)	-	887,025.33	-
即墨中陆基础设施投资合伙企业（有限合伙）	508,270.41	(247.27)	111.76	508,134.90	-
合营企业小计	5,103,179.72	(224,508.62)	111.76	4,878,782.86	-

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 长期股权投资（续）

联营企业

	期初余额	本期变动			期末余额	期末减值准备
		追加或减少投资	权益法下投资收益/(损失)	其他综合收益调整		
				其他		
安徽国元投资有限责任公司	1,009,650,289.65	-	13,362,797.09	-	27,114.62	1,023,040,201.36
安徽国元信托有限责任公司	3,212,301,641.32	-	95,693,996.88	11,348,259.47	(8,000,372.78)	3,311,343,524.89
西安地下空间投资产业基金管理有限公司	4,923.40	(4,898.96)	(24.44)	-	-	-
北京中建幸福二号基础设施投资中心（有限合伙）	1,009,513.96	-	222.79	-	-	1,009,736.75
北京中建幸福六号基础设施投资中心（有限合伙）	1,002,783.69	-	37,276.26	-	-	1,040,059.95
即墨中陆城市投资合伙企业（有限合伙）	281,426.83	-	(61.60)	588.21	-	281,953.44
联营企业小计	4,224,250,578.85	(4,898.96)	109,094,206.98	11,348,847.68	(7,973,258.16)	4,336,715,476.39

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他非流动金融资产

	2022年6月30日	2021年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	<u>141,840,300.00</u>	<u>141,840,300.00</u>

8. 固定资产

截至2022年6月30日止六个月期间

	运输工具	办公设备、临时 设施及其他	合计
原价			
本期期初余额	712,637.06	4,380,246.56	5,092,883.62
购置	<u>-</u>	<u>20,707.97</u>	<u>20,707.97</u>
期末余额	<u>712,637.06</u>	<u>4,400,954.53</u>	<u>5,113,591.59</u>
累计折旧			
本期期初余额	(298,633.25)	(1,584,981.63)	(1,883,614.88)
计提	<u>(54,841.29)</u>	<u>(382,796.74)</u>	<u>(437,638.03)</u>
期末余额	<u>(353,474.54)</u>	<u>(1,967,778.37)</u>	<u>(2,321,252.91)</u>
账面价值			
期末	<u>359,162.52</u>	<u>2,433,176.16</u>	<u>2,792,338.68</u>
期初	<u>414,003.81</u>	<u>2,795,264.93</u>	<u>3,209,268.74</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

9. 使用权资产

截至2022年6月30日止六个月期间

	房屋及建筑物
成本	
本期期初余额	29,678,692.99
期末余额	<u>29,678,692.99</u>
累计折旧	
本期期初余额	(8,416,305.60)
本期增加	<u>(4,210,624.65)</u>
期末余额	<u>(12,626,930.25)</u>
账面价值	
期末余额	<u>17,051,762.74</u>
期初余额	<u>21,262,387.39</u>

10. 开发支出

	2022年6月30日	2021年12月31日
中建保理业务信息系统	13,762,134.50	10,671,129.10
集团科技部区块链科研课题	<u>1,555,061.67</u>	<u>260,198.05</u>
合计	<u>15,317,196.17</u>	<u>10,931,327.15</u>

11. 长期待摊费用

	2022年6月30日	2021年12月31日
租入固定资产改良支出	<u>2,252,034.76</u>	<u>3,189,291.76</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 递延所得税资产/负债

本公司在资产负债表中将某些已确认的递延所得税资产和已确认的递延所得税负债以抵销后的净额列示，于2022年6月30日，抵消金额为人民币3,569,974.24元（2021年12月31日：人民币5,315,596.86元）。

未经抵消的递延所得税资产：

	2022年6月30日	2021年12月31日
金融工具公允价值变动	337,305,172.50	295,479,519.43
资产减值准备	16,567,324.62	22,042,006.11
未弥补亏损	1,642,871.86	-
租赁负债相关影响	3,390,933.65	5,511,682.89
合计	<u>358,906,302.63</u>	<u>323,033,208.43</u>

未经抵消的递延所得税负债：

	2022年6月30日	2021年12月31日
使用权资产相关影响	4,262,940.68	5,315,596.86
金融工具公允价值变动	137.03	121.91
合计	<u>4,263,077.71</u>	<u>5,315,718.77</u>

13. 短期借款

	2022年6月30日	2021年12月31日
信用借款	<u>2,847,952,086.66</u>	<u>3,401,332,915.56</u>

于2022年6月30日及2021年12月31日，本集团不存在将各类资产向银行抵押或质押作为借款之担保的情况。

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

14. 应付账款

	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	13,467,073.15	9,734,610.58
1年至2年(含2年)	<u>7,217,654.43</u>	<u>1,688,359.56</u>
合计	<u>20,684,727.58</u>	<u>11,422,970.14</u>

15. 合同负债

	2022年6月30日	2021年12月31日
预收款项	<u>2,931,969.82</u>	<u>6,998,579.94</u>

16. 应付职工薪酬

	截至2022年6月30日止六个月期间 应付金额	2022年6月30日 未付金额	2021年 应付金额	2021年12月31日 未付金额
工资、奖金、津贴和补贴	20,324,197.36	13,855,648.20	44,220,767.87	24,462,506.44
职工福利费	594,459.77	-	1,338,880.24	-
社会保险费	1,968,739.81	41,268.27	4,414,986.27	77,996.32
其中：医疗保险费	1,583,207.49	80,768.22	2,763,741.08	73,209.34
工伤保险费	52,017.63	2,417.60	83,533.04	2,304.01
生育保险费	110,376.31	2,530.61	183,746.27	2,482.97
住房公积金	2,077,538.00	-	3,503,995.00	-
工会经费和职工教育经费	324,525.20	239,223.92	2,381,852.76	-
	<u>25,289,460.14</u>	<u>14,136,140.39</u>	<u>55,860,482.14</u>	<u>24,540,502.76</u>
设定提存计划	4,137,100.60	178,584.70	6,948,304.51	170,195.77
其中：基本养老保险费	2,763,618.72	168,953.84	4,613,130.72	160,819.12
失业保险费	86,365.96	5,116.50	168,422.39	4,862.29
企业年金缴费	1,287,115.92	4,514.36	2,166,751.40	4,514.36
合计	<u>29,426,560.74</u>	<u>14,314,725.09</u>	<u>62,808,786.65</u>	<u>24,710,698.53</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 应交税费

	2022年6月30日	2021年12月31日
企业所得税	18,524,717.65	34,528,418.87
增值税	9,422,912.67	12,448,847.49
城市维护建设税	641,984.90	865,082.21
教育费附加	458,560.63	370,749.53
个人所得税	195,222.05	237,028.41
其他	40,056.80	946,986.54
合计	<u>29,283,454.70</u>	<u>49,397,113.05</u>

18. 其他应付款

	2022年6月30日	2021年12月31日
应付关联方款项	465,533,782.70	465,533,348.07
应付代收款	-	5,397,576.38
应付防灾防损费	4,750,480.69	2,925,000.00
应付保证金	5,615,669.37	614,000.00
应付员工往来款	1,600.00	537,528.99
应付对外往来款	54,870.00	78,824.00
其他	2,209,476.76	2,697,293.40
合计	<u>478,165,879.52</u>	<u>477,783,570.84</u>

19. 其他流动负债

	2022年6月30日	2021年12月31日
待转销项税	<u>12,365,962.23</u>	<u>10,199,491.39</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 长期借款

	2022年6月30日	2021年12月31日
信用借款	269,969,700.00	-
减：一年内到期的长期借款	<u>(269,700.00)</u>	<u>-</u>
合计	<u>269,700,000.00</u>	<u>-</u>

于2022年6月30日，上述借款的年利率为3.60%（2021年12月31日：无）。

21. 应付债券

	2022年6月30日	2021年12月31日
公司债券	1,003,876,712.33	-
减：一年内到期的应付债券	<u>(5,876,712.33)</u>	<u>-</u>
合计	<u>998,000,000.00</u>	<u>-</u>

21. 应付债券（续）

	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	折溢价摊销	期末余额
中建资本控股有限公司 2022 年 面向专业投资者公开发行的 第一期公司债券（第一 期）	10 亿元	2022 年 4 月 27 日	3 年	10 亿元	-	1,000,000,000.00	5,876,712.33	(2,000,000.00)	1,003,876,712.33
减：一年内到期的 应付债券					-				(5,876,712.33)
合计					-	1,000,000,000.00	5,876,712.33	(2,000,000.00)	998,000,000.00

三、合并财务报表主要项目注释（续）

22. 租赁负债

	2022年6月30日	2021年12月31日
房屋及建筑物	13,563,734.58	22,046,731.54
减：一年内到期的租赁负债	<u>(3,998,139.24)</u>	<u>(8,505,565.42)</u>
合计	<u>9,565,595.34</u>	<u>13,541,166.12</u>

23. 实收资本

注册资本

	2022年6月30日及2021年12月31日	
	人民币	比例（%）
中建股份	<u>3,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

实收资本

	2022年6月30日及2021年12月31日	
	人民币	比例（%）
中建股份	<u>8,305,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

24. 资本公积

截至2022年6月30日止六个月期间

	资本溢价	其他	合计
期初余额	664,298,605.70	12,245,635.91	676,544,241.61
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	<u>-</u>	<u>(7,973,258.18)</u>	<u>(7,973,258.18)</u>
期末余额	<u>664,298,605.70</u>	<u>4,272,377.73</u>	<u>668,570,983.43</u>

2021年

	资本溢价	其他	合计
期初余额	675,785,231.66	(437,998.23)	675,347,233.43
所有者减资	(11,486,625.96)	-	(11,486,625.96)
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	<u>-</u>	<u>12,683,634.14</u>	<u>12,683,634.14</u>
期末余额	<u>664,298,605.70</u>	<u>12,245,635.91</u>	<u>676,544,241.61</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司所有者的其他综合收益累积余额：

截至2022年6月30日止六个月期间

	2022年1月1日	增减变动	2022年6月30日
其他权益工具投资公			
允价值变动	(886,438,192.54)	(125,476,913.85)	(1,011,915,106.39)
权益法下不可转损益			
的其他综合收益	5,479,257.13	11,348,259.48	16,827,516.61
权益法下可转损益的			
其他综合收益	-	699.97	699.97
合计	(880,958,935.41)	(114,127,954.40)	(995,086,889.81)

2021年

	2021年1月1日	增减变动	2021年12月31日
其他权益工具投资公允			
价值变动	(370,366,353.26)	(516,071,839.28)	(886,438,192.54)
权益法下不可转损益的			
其他综合收益	(1,412,678.81)	6,891,935.94	5,479,257.13
合计	(371,779,032.07)	(509,179,903.34)	(880,958,935.41)

其他综合收益发生额：

截至2022年6月30日止六个月期间

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司所有者
不能重分类进损益的其他			
综合收益			
其他权益工具投资公允			
价值变动	(167,302,551.80)	41,825,637.95	(125,476,913.85)
权益法下不可转损益的			
其他综合收益	11,348,259.48	-	11,348,259.48
能重分类进损益的其他综			
合收益			
权益法下不可转损益的			
其他综合收益	699.97		699.97
合计	(155,953,592.35)	41,825,637.95	(114,127,954.40)

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 其他综合收益（续）

其他综合收益发生额：（续）

2021年

	税前发生额	减：所得税	归属于母公司所有者
不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	(688,095,785.71)	172,023,946.43	(516,071,839.28)
权益法下不可转损益的其他综合收益	<u>6,891,935.94</u>	<u>-</u>	<u>6,891,935.94</u>
合计	<u>(681,203,849.77)</u>	<u>172,023,946.43</u>	<u>(509,179,903.34)</u>

26. 盈余公积

截至2022年6月30日止六个月期间

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	<u>85,063,790.50</u>	<u>1,838,397.81</u>	<u>86,902,188.31</u>

2021年

	期初余额	本期增加	期末余额
法定盈余公积	<u>38,457,196.39</u>	<u>46,606,594.11</u>	<u>85,063,790.50</u>

27. 一般风险准备

	截至2022年6月30日止 六个月期间	2021年
一般风险准备金	<u>79,341,690.46</u>	<u>49,539,652.29</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 未分配利润

	截至2022年6月30日止 六个月期间	2021年
年初未分配利润	559,069,333.80	392,017,545.86
归属于母公司所有者的净利润	251,231,864.76	480,961,990.16
减：提取法定盈余公积(附注三、26)	(1,838,397.81)	(46,606,594.11)
应付普通股股利	(253,630,000.00)	(221,860,000.00)
提取一般风险准备金	(29,802,038.17)	(45,443,608.11)
年末未分配利润	<u>525,030,762.58</u>	<u>559,069,333.80</u>

29. 营业收入

营业收入列示如下：

	截至2022年6月30日止六 个月期间	截至2021年6月30日止六 个月期间
主营业务收入	283,939,715.99	291,305,915.81
其他业务收入	<u>707,547.17</u>	<u>1,279,286.01</u>
合计	<u>284,647,263.16</u>	<u>292,585,201.82</u>

营业收入列示如下：

	截至2022年6月30日止六 个月期间	截至2021年6月30日止六 个月期间
与客户之间的合同产生的收入	61,632,850.06	63,872,988.35
其他收入	<u>223,014,413.10</u>	<u>228,712,213.47</u>
合计	<u>284,647,263.16</u>	<u>292,585,201.82</u>

三、合并财务报表主要项目注释（续）

29. 营业收入（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

截至2022年6月30日止六个月期间

	保险经纪佣金	基金管理业务服务等其他收入	合计
主营业务收入			
在某一时点确认收入	40,107,019.38	-	40,107,019.38
在某一时段内确认收入	-	20,818,283.51	20,818,283.51
其他业务收入	-	707,547.17	707,547.17
合计	<u>40,107,019.38</u>	<u>21,525,830.68</u>	<u>61,632,850.06</u>

截至2021年6月30日止六个月期间

	保险经纪佣金	基金管理业务服务等其他收入	合计
主营业务收入			
在某一时点确认收入	22,591,610.29	-	22,591,610.29
在某一时段内确认收入	-	40,002,092.05	40,002,092.05
其他业务收入	-	1,279,286.01	1,279,286.01
合计	<u>22,591,610.29</u>	<u>41,281,378.06</u>	<u>63,872,988.35</u>

30. 费用按性质分类

本集团营业成本和管理费用按照性质分类的补充资料如下：

	截至2022年6月30日止六个月期间	截至2021年6月30日止六个月期间
职工薪酬	28,662,940.07	25,181,843.58
折旧及摊销费用	1,900,404.91	613,346.21
外包服务费	3,383,084.14	-
中介机构服务费	1,421,464.14	566,215.43
物业费	557,980.65	803,981.79
其他	<u>67,166,628.59</u>	<u>25,458,618.06</u>
合计	<u>103,092,502.50</u>	<u>52,624,005.07</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 财务费用

	截至2022年6月30日止六 个月期间	截至2021年6月30日止六 个月期间
利息支出	455,742.85	103,174.38
减：利息收入	(4,745,955.51)	(10,895,962.86)
手续费支出	<u>277,429.87</u>	<u>29,697.95</u>
合计	<u>(4,012,782.79)</u>	<u>(10,763,090.53)</u>

32. 投资收益

	截至2022年6月30日止 六个月期间	截至2021年6月30日止 六个月期间
按权益法核算的长期股权投资收益	90,485,720.31	115,815,990.14
以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益的股票投资的股利收入	<u>32,481,036.06</u>	<u>18,443,349.70</u>
合计	<u>122,966,756.37</u>	<u>134,259,339.84</u>

33. 信用减值损失

	截至2022年6月30日止 六个月期间	截至2021年6月30日止 六个月期间
应收账款坏账损失	5,449,255.27	(18,786,200.00)
其他应收款坏账损失	(45,159.78)	(50,730.48)
其他流动资产减值转回	-	22.64
一年内到期的非流动资产减值损失	(32,001.37)	-
长期应收款坏账转回/（损失）	<u>26,631.81</u>	<u>(5,365.56)</u>
合计	<u>5,398,725.93</u>	<u>(18,842,273.40)</u>

三、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 所得税费用

	截至2022年6月30日 止六个月期间	截至2021年6月30日 止六个月期间
当期所得税费用	29,120,936.62	25,243,978.26
递延所得税费用	774,902.69	(4,552,823.63)
合计	<u>29,895,839.31</u>	<u>20,691,154.63</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2022年6月30日 止六个月期间	截至2021年6月30日 止六个月期间
利润总额	311,898,178.62	365,836,628.74
按适用税率计算的所得税费用	77,974,544.66	91,459,157.19
不可抵扣的费用	9,733.77	
无须纳税的收益	(48,562,698.84)	(74,094,015.82)
对以前期间当期所得税的调整	<u>474,259.73</u>	<u>3,326,013.26</u>
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>29,895,839.31</u>	<u>20,691,154.63</u>



三、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 经营活动现金流量

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至2022年6月30日 止六个月期间	截至2021年6月30日 止六个月期间
净利润	314,905,506.79	345,145,474.11
信用减值损失	(21,898,725.93)	18,842,273.40
固定资产折旧	437,638.03	240,342.25
使用权资产折旧	4,210,624.65	-
无形资产摊销	10,317.25	8,989.82
长期待摊费用摊销	650,954.22	296,175.18
财务费用	(2,562,138.63)	(6,302,735.96)
投资收益	(141,350,734.43)	(134,259,339.84)
递延所得税资产增加	(5,952,558.87)	(96,107,749.26)
存货的减少/(增加)	-	12,662.24
递延收益的增加	(87,550.57)	25,847.44
经营性应收项目的增加	294,321,478.48	(3,982,136,435.51)
经营性应付项目的(减少)/增加	107,666,610.87	1,808,995,843.81
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	550,351,421.86	(2,045,238,652.32)

36. 现金及现金等价物

	截至2022年6月30日 止六个月期间	截至2021年6月30日 止六个月期间
现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	1,616,154,839.02	538,845,540.50
	截至2022年6月30日 止六个月期间	截至2021年6月30日 止六个月期间
现金的年末余额	1,616,154,839.02	538,845,540.50
减：现金的年初余额	660,783,121.54	1,801,334,906.39
现金及现金等价物净（减少）/增加额	955,371,717.48	(1,262,489,365.89)

