



合并资产负债表

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		—	—
货币资金	六、1	571,708,632.98	167,322,798.47
交易性金融资产			
应收票据	六、2	8,186,340.00	
应收账款	六、3	906,185.81	809,269.80
应收款项融资			
预付款项	六、4	108,462,548.83	93,812,363.65
其他应收款	六、5	1,067,611,028.70	683,679,150.81
其中：应收利息			
存货	六、6	2,609,051,824.74	2,783,488,000.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	775,796.99	386,041.34
流动资产合计		4,366,702,358.05	3,729,497,624.93
非流动资产：		—	—
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	23,686,776.17	22,423,912.62
其他权益工具投资	六、8	47,574,676.40	44,624,676.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	225,008,816.00	
固定资产	六、11	1,141,188,289.68	931,287,852.56
在建工程	六、12	16,574,582.38	6,849,765.97
无形资产	六、13	5,673,198.36	5,751,063.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	653,333.28	196,666.66
递延所得税资产	六、15	517,045.04	126,127.06
其他非流动资产	六、16	54,000,000.00	54,000,000.00
非流动资产合计		1,514,876,717.31	1,065,260,064.44
资产总计		5,881,579,075.36	4,794,757,689.37

合并资产负债表(续)

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：		—	—
短期借款	六、17	28,170,000.00	
应付票据			
应付账款	六、18	215,799,409.68	4,243,490.19
预收款项	六、19	47,781.82	136,578.92
合同负债	六、20	8,013,538.85	
应付职工薪酬	六、21	69,991.16	28,819.98
应交税费	六、22	89,895,485.87	81,364,049.22
其他应付款	六、23	1,051,227,450.53	938,972,302.32
其中：应付利息			
一年内到期的非流动负债	六、24	163,316,227.22	188,199,838.96
其他流动负债	六、25	887,991.29	
流动负债合计		1,557,427,876.42	1,212,945,079.59
非流动负债：		—	—
长期借款	六、26	922,117,858.74	638,560,000.00
应付债券	六、27	298,846,480.00	
租赁负债			
长期应付款	六、28	11,939,525.45	22,333,877.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,232,903,864.19	660,893,877.26
负 债 合 计		2,790,331,740.61	1,873,838,956.85
所有者权益：		—	—
实收资本	六、29	100,000,000.00	100,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本净额		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	六、30	2,254,133,403.27	2,254,488,929.29
减：库存股			
其他综合收益	六、31	155,375,033.24	
专项储备			
盈余公积	六、32	35,634,255.51	35,634,255.51
其中：法定公积金		35,634,255.51	35,634,255.51
一般风险准备			
未分配利润	六、33	546,104,642.73	529,979,461.52
归属于母公司所有者权益合计		3,091,247,334.75	2,920,102,646.32
少数股东权益			816,086.20
所有者权益合计		3,091,247,334.75	2,920,918,732.52
负债和所有者权益总计		5,881,579,075.36	4,794,757,689.37

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

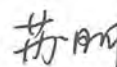
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表



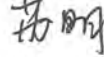
编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度
一、营业总收入		267,876,396.46	465,353,714.59
其中：营业收入	六、34	267,876,396.46	465,353,714.59
二、营业总成本		262,826,223.60	458,778,982.35
其中：营业成本	六、34	233,698,763.44	409,625,034.14
税金及附加		845,096.05	2,397,061.75
销售费用		147,884.24	152,143.86
管理费用		17,555,865.91	32,746,006.76
研发费用			
财务费用	六、35	10,578,613.96	13,858,735.84
其中：利息费用		10,453,359.37	17,131,607.82
利息收入		2,166,631.39	4,899,071.86
加：其他收益	六、36	18,688,815.90	57,210,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	1,262,863.55	1,757,679.58
汇兑收益（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）	六、38	-1,563,671.88	725,615.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,438,180.43	66,268,027.03
加：营业外收入	六、39	188,396.58	691,048.43
减：营业外支出	六、40	649,466.69	724,522.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,977,110.32	66,234,552.68
减：所得税费用	六、41	7,119,776.69	5,382,782.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,857,333.63	60,851,770.31
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		16,125,181.21	61,029,352.66
少数股东损益		-267,847.58	-177,582.35
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		15,857,333.63	60,851,770.31
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,857,333.63	60,851,770.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,125,181.21	61,029,352.66
归属于少数股东的综合收益总额		-267,847.58	-177,582.35
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并现金流量表

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度
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		270,143,080.12	490,858,355.15
收到的税费返还		121,930.12	
收到其他与经营活动有关的现金		439,729,048.99	580,599,805.76
经营活动现金流入小计		709,994,059.23	1,071,458,160.91
购买商品、接受劳务支付的现金		299,162,955.89	420,599,043.09
支付给职工以及为职工支付的现金		3,415,866.21	5,416,850.35
支付的各项税费		2,684,369.84	6,047,828.78
支付其他与经营活动有关的现金		476,330,871.29	559,796,544.64
经营活动现金流出小计		781,594,063.23	991,860,266.86
经营活动产生的现金流量净额		-71,600,004.00	79,597,894.05
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		50,000.00	5,850,000.00
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			
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			
投资活动现金流入小计		50,000.00	5,850,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		87,040,789.05	8,194,267.81
投资支付的现金		3,000,000.00	2,063,484.00
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		90,040,789.05	10,257,751.81
投资活动产生的现金流量净额		-89,990,789.05	-4,407,751.81
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		373,227,858.74	20,960,000.00
△发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		673,227,858.74	20,960,000.00
偿还债务所支付的现金		85,250,000.00	146,196,289.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,453,359.37	46,743,528.68
支付其他与筹资活动有关的现金		11,547,871.81	
筹资活动现金流出小计		107,251,231.18	192,939,818.40
筹资活动产生的现金流量净额		565,976,627.56	-171,979,818.40
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		404,385,834.51	-96,789,676.16
加：期初现金及现金等价物余额		167,322,798.47	264,112,474.63
六、期末现金及现金等价物余额		571,708,632.98	167,322,798.47

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

金东

主管会计工作负责人：

李方

会计机构负责人：

苏明

合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2022年1-6月

归属于母公司所有者权益

项 目	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额				2,254,488,929.29				35,634,255.51		529,979,461.52	2,920,102,646.32	816,086.20	2,920,918,732.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额			100,000,000.00	2,254,488,929.29				35,634,255.51		529,979,461.52	2,920,102,646.32	816,086.20	2,920,918,732.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-355,526.02		155,375,033.24				16,125,181.21	171,144,688.43	-816,086.20	170,328,602.23
（一）综合收益总额				-355,526.02						16,125,181.21	16,125,181.21	-267,847.58	15,857,333.63
（二）所有者投入和减少资本											-355,526.02	-548,238.62	-903,764.64
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				-355,526.02							-355,526.02	-548,238.62	-903,764.64
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转						155,375,033.24					155,375,033.24		155,375,033.24
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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、本年年末余额			100,000,000.00	2,254,133,403.27		155,375,033.24		35,634,255.51		546,104,642.73	3,091,247,334.75		3,091,247,334.75

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

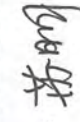
单位负责人：



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）

编制单位：安阳市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2021年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计
一、上年年末余额	100,000,000.00				2,211,198,352.48				28,366,520.44		476,217,843.93	2,815,782,716.85	993,668.55	2,816,776,385.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	100,000,000.00				2,211,198,352.48				28,366,520.44		476,217,843.93	2,815,782,716.85	993,668.55	2,816,776,385.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					43,290,576.81			7,267,735.07			53,761,617.59	104,319,929.47	-177,582.35	104,142,347.12
（一）综合收益总额											61,029,352.66	61,029,352.66	-177,582.35	60,851,770.31
（二）所有者投入和减少资本					43,290,576.81							43,290,576.81		43,290,576.81
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					43,290,576.81							43,290,576.81		43,290,576.81
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积								7,267,735.07			-7,267,735.07			
其中：法定公积金								7,267,735.07			-7,267,735.07			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者的分配								7,267,735.07			-7,267,735.07			
4.其他														
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.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、本年年末余额	100,000,000.00				2,254,488,929.29			35,634,255.51			529,979,461.52	2,920,102,646.32	816,086.20	2,920,918,732.52

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		—	—
货币资金		375,399,466.19	131,339,974.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		75,138.76	101,183.90
其他应收款	十一、1	629,379,790.62	510,204,816.19
存货		1,564,311,426.04	1,763,137,590.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,569,165,821.61	2,404,783,564.63
非流动资产：		—	—
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、2	711,532,173.73	650,884,808.22
其他权益工具投资		23,243,986.40	20,293,986.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产		225,008,816.00	
固定资产		760,477,195.71	726,794,696.64
在建工程		11,592,764.88	6,396,682.60
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,520.84	7,433.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		116,876.26	134,619.99
其他非流动资产		54,000,000.00	54,000,000.00
非流动资产合计		1,785,975,333.82	1,458,512,227.19
资产总计		4,355,141,155.43	3,863,295,791.82

资产负债表(续)

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：		—	—
短期借款			
应付票据			
应付账款		36,600,000.00	2,938,269.00
预收款项		19,121.92	76,461.92
合同负债			
应付职工薪酬		1,000.00	
应交税费		86,879,347.32	78,358,212.73
其他应付款		434,793,657.38	542,625,567.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		147,316,227.22	171,646,980.63
其他流动负债			
流动负债合计		705,609,353.84	795,645,491.90
非流动负债：		—	—
长期借款		429,100,000.00	313,560,000.00
应付债券		298,846,480.00	
长期应付款		11,939,525.45	22,333,877.26
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		739,886,005.45	335,893,877.26
负债合计		1,445,495,359.29	1,131,539,369.16
所有者权益：		—	—
实收资本		100,000,000.00	100,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本净额		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,270,469,124.29	2,270,469,124.29
减：库存股			
其他综合收益		155,375,033.24	
专项储备			
盈余公积		35,634,255.51	35,634,255.51
其中：法定公积金		35,634,255.51	35,634,255.51
未分配利润		348,167,383.10	325,653,042.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,909,645,796.14	2,731,756,422.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,355,141,155.43	3,863,295,791.82

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

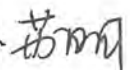
单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人



利润表

编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

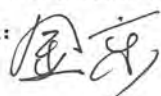
金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度
一、营业收入		259,983,581.55	424,239,351.46
减：营业成本		225,821,403.08	369,082,513.35
税金及附加		279,848.69	567,753.21
销售费用			
管理费用		11,535,075.22	20,087,339.65
研发费用			
财务费用		9,224,702.81	14,393,934.11
其中：利息费用		8,820,476.28	15,916,607.82
利息收入		1,877,350.41	4,133,906.70
加：其他收益		16,060,000.00	57,210,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		623,548.39	122,818.10
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）		70,974.96	-173,452.99
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）		29,877,075.10	77,267,176.25
加：营业外收入		178,703.54	553,548.05
减：营业外支出		13,000.00	63,834.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,042,778.64	77,756,890.06
减：所得税费用		7,528,438.40	5,106,018.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,514,340.24	72,650,872.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,514,340.24	72,650,872.06
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		22,514,340.24	72,650,872.06

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

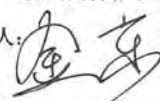

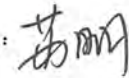
编制单位：安庆市滨江城市建设发展有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度
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		260,979,277.14	462,464,458.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		239,327,646.85	555,621,138.04
经营活动现金流入小计		500,306,923.99	1,018,085,597.00
购买商品、接受劳务支付的现金		252,791,568.37	378,791,509.56
支付给职工以及为职工支付的现金		1,345,580.01	1,733,231.69
支付的各项税费		322,444.35	412,262.53
支付其他与经营活动有关的现金		228,973,797.74	539,301,099.89
经营活动现金流出小计		483,433,390.47	920,238,103.67
经营活动产生的现金流量净额		16,873,533.52	97,847,493.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,850,000.00
取得投资收益收到的现金		50,000.00	
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			
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			
投资活动现金流入小计		50,000.00	5,850,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,985,693.36	6,724,117.95
投资支付的现金		63,300,000.00	2,063,484.00
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		144,285,693.36	8,787,601.95
投资活动产生的现金流量净额		-144,235,693.36	-2,937,601.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		149,040,000.00	20,960,000.00
△发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		449,040,000.00	20,960,000.00
偿还债务所支付的现金		57,250,000.00	145,196,289.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,820,476.28	25,956,406.84
支付其他与筹资活动有关的现金		11,547,871.81	
筹资活动现金流出小计		77,618,348.09	171,152,696.56
筹资活动产生的现金流量净额		371,421,651.91	-150,192,696.56
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			
加：期初现金及现金等价物余额		131,339,974.12	186,622,779.30
六、期末现金及现金等价物余额			
		375,399,466.19	131,339,974.12

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2022年1-6月

项 目	实收资本	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	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	100,000,000.00				2,270,469,124.29				35,634,255.51	325,653,042.86	2,731,756,422.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	100,000,000.00				2,270,469,124.29				35,634,255.51	325,653,042.86	2,731,756,422.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							155,375,033.24			22,514,340.24	177,889,373.48
（一）综合收益总额										22,514,340.24	22,514,340.24
（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）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（五）所有者权益内部结转							155,375,033.24				155,375,033.24
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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、本年年末余额	100,000,000.00				2,270,469,124.29		155,375,033.24		35,634,255.51	348,167,383.10	2,909,645,796.14

载于第18页至第59页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


所有者权益变动表（续）

金额单位：人民币元

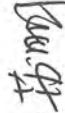
项	2021年度							所有者权益合计	
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		未分配利润
	优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额			2,227,178,547.48				28,366,520.44	260,269,905.87	2,615,814,973.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额			2,227,178,547.48				28,366,520.44	260,269,905.87	2,615,814,973.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			43,290,576.81				7,267,735.07	65,383,136.99	115,941,448.87
（一）综合收益总额								72,650,872.06	72,650,872.06
（二）所有者投入和减少资本			43,290,576.81						43,290,576.81
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			43,290,576.81						43,290,576.81
（三）专项储备提取和使用									
1.提取专项储备									
2.使用专项储备									
（四）利润分配							7,267,735.07	-7,267,735.07	
1.提取盈余公积							7,267,735.07	-7,267,735.07	
其中：法定公积金							7,267,735.07	-7,267,735.07	
2.对所有者的分配									
3.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.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、本年年末余额			2,270,469,124.29				35,634,255.51	325,653,042.86	2,731,756,422.66

载于第18页至第50页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安庆市滨江城市建设发展有限公司

2022年1-6月

财务报表附注

(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

安庆市滨江城市建设发展有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2005年12月21日在安庆市迎江区注册成立,由安庆市迎江区人民政府设立的有限责任公司(国有独资)。

根据安庆市迎江区人民政府《关于同意安庆市滨江城市建设发展有限公司、安徽达江投资管理有限公司及安庆依江产业投资有限公司国有股权无偿划转的批复》(迎证秘【2022】63号),决定将滨江城建100%股权无偿划转给安庆市迎江区盈和国有资产运营有限公司,本次划转后,本公司变更为滨江控股的全资子公司。

公司法定代表人:金京

公司住所:安徽省安庆市迎江区绿地紫峰大厦B座33楼3315室

统一社会信用代码:91340800783080085R

企业类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

注册资本:10,000.00万元人民币

经营范围:城市土地资产运营管理;城市市政工程基础设施建设;经营城市地下管网;房地产开发;物业管理;国有资产经营管理;资产租赁;仅限利用自有资金对电子商务项目进行投资;城市建设项目决策咨询;为招商引资提供咨询服务;I类、II类医疗器械销售。(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)

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司在可以预见的未来,在财务和经营方面,不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项,因此本财务报表是在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会因遭遇清算、解散等变故而不复存在。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日的财务状况以及2022年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价

按其购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

4、合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应

的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	余额百分比法计提
组合 2	不计提

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 1	0.5	0.5
组合 2	0.00	0.00

(2) 本公司坏账损失的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经公司董事会批准列作坏账的应收款项。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括土地和开发成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

10、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处

置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为

股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4“合并财务报表编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用公允价值进行后续计量。

投资性房地产可收回金额低于起账面价值的，按单项投资性房地产可回收金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	5	2.3-12.5
机器设备	5-20	5	4.5-20
运输设备	5-12	5	7.5-20
其他设备	5-20	5	4.5-20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用

已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

21、应付债券

本公司发行的应付债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

22、收入

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合

同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资

产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）公司作为出租人

公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

26、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、10“持有待售资产”的相关描述。

27、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	增值税应税收入	3%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
现金	10,000.00	10,000.00
银行存款	571,698,632.98	167,312,798.47
其他货币资金		
合计	571,708,632.98	167,322,798.47

2、应收票据

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
银行承兑汇票	8,186,340.00	
商业承兑汇票		
合计	8,186,340.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	910,739.50	100.00	4,553.69	906,185.81
组合1: 采用余额百分比法计提坏账准备的应收款	910,739.50	100.00	4,553.69	906,185.81
组合2: 其他组合的应收款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	910,739.50	100.00	4,553.69	906,185.81

续表

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	809,495.95	100.00	226.15	809,269.80

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
组合1:采用余额百分比法计提坏账准备的应收款	45,229.80	5.59	226.15	45,003.65
组合2:其他组合的应收款	764,266.15	94.41		764,266.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	809,495.95	100.00	226.15	809,269.80

(2) 应收账款坏账准备变动情况

2021年12月31日	本年计提数	本年减少数		2022年6月30日
		转回数	转销数	
226.15	4,327.54	-		4,553.69

(3) 按欠款方归集的期末余额主要的应收账款情况

单位名称	年末余额	占期末余额合计数的比例(%)	坏账金额
上海深南新能源科技有限公司	866,736.70	95.17	4,333.68
安徽翰源建设有限公司	27,004.80	2.96	135.02
安徽省信安建筑工程有限公司安庆分公司	5,790.00	0.64	28.95
安徽清扬水处理设备科技有限公司	11,208.00	1.23	56.04
合计	910,739.50	100.00	4,553.69

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	18,030,027.94	16.62	1,619,672.56	1.25
1—2年(含2年)	27,962.66	0.03	2,470,612.18	2.65
2—3年(含3年)	1,630,939.45	1.50	119,261.24	0.13
3年以上	88,773,618.78	81.85	89,602,817.67	95.97
合计	108,462,548.83	100.00	93,812,363.65	100.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

单位名称	年末余额	占期末余额合计数的比例(%)
安庆市振风市政工程有限责任公司	78,773,325.72	72.63
安庆市财政局	10,000,293.06	9.22
迎江区建设局(老旧小区整治改造工程款)	8,000,000.00	7.38
PAN KORE GENERAL TRADING LLC. (泛韩国贸易有限公司)	4,250,000.00	3.92
安徽东坤康体设备有限公司	3,737,204.88	3.45
合计	104,760,823.66	96.60

5、其他应收款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息		
其他应收款项	1,067,611,028.70	683,679,150.81
合计	1,067,611,028.70	683,679,150.81

(1) 其他应收款项

(1) 其他应收款按类别披露

类别	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,069,674,655.13	100.00	2,063,626.43	1,067,611,028.70
组合1: 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	412,725,285.90	38.58	2,063,626.43	410,661,659.47
组合2: 其他组合的其他应收款	656,949,369.23	61.42		656,949,369.23
合计	1,069,674,655.13	100.00	2,063,626.43	1,067,611,028.70

续表

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	684,183,432.90	100.00	504,282.09	683,679,150.81
组合1: 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	100,856,418.66	14.74	504,282.09	100,352,136.57
组合2: 其他组合的其他应收款	583,327,014.24	85.26		583,327,014.24
合计	684,183,432.90	100.00	504,282.09	683,679,150.81

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

2021年12月31日	本年计提数	本年减少数		2022年6月30日
		转回数	转销数	
504,282.09	1,559,344.34			2,063,626.43

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
安庆水安临港产业园建设投资有限公司	往来款	189,090,481.53	2年以内	17.68	
安庆市迎江区财政局	往来款	175,000,000.00	1年以内	16.36	
安庆临港经济开发区管理委员会	往来款	93,363,061.14	5年以内	8.73	466,815.31
安庆市迎江区人民政府	往来款	50,515,759.04	1年以内	4.72	
安徽马普智能清洁设备有限公司	往来款	40,516,755.73	2年以内	3.79	202,583.78

合计	—	548,486,057.44	—	51.28	669,399.09
----	---	----------------	---	-------	------------

6、 存货

(1) 存货分类

项目	2022年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程建设项目	2,607,037,478.83		2,607,037,478.83
原材料	111,908.65		111,908.65
库存商品	1,902,437.26		1,902,437.26
合计	2,609,051,824.74		2,609,051,824.74

续表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程建设项目	2,781,683,617.69		2,781,683,617.69
原材料	121,404.45		121,404.45
库存商品	1,682,978.72		1,682,978.72
合计	2,783,488,000.86		2,783,488,000.86

(2) 期末，本公司对存货进行了减值测试，未见减值迹象，无需计提存货跌价准备

7、 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待抵扣税费及预缴税费	775,796.99	386,041.34
合计	775,796.99	386,041.34

8、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
安庆市迎江区徽银城镇化一号基金(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
徽商银行安庆寿庆支行	332,990.00	332,990.00
安庆水安临港产业园建设投资有限公司	10,847,700.00	10,847,700.00
安庆市企发融资担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
安庆交投物流产业发展有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
安庆市蒙树绿化管理有限责任公司	7,463,986.40	7,463,986.40
安庆市芯潮商业管理有限公司	980,000.00	980,000.00
安庆市振风市政工程有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00
安庆麦陇香食品股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
安徽安思恒信息科技有限公司	900,000.00	950,000.00
安徽巴瑞挤出设备有限公司	3,000,000.00	
安庆市滨江能源有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00
合计	47,574,676.40	44,624,676.40

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
对子公司投资		
对合营企业投资		
对联营企业投资	23,686,776.17	22,423,912.62
小计	23,686,776.17	22,423,912.62
减：长期股权投资减值准备		
合计	23,686,776.17	22,423,912.62

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	2022年初	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法确认投资损益
安庆一枝独秀电子商务投资有限公司	8,000,000.00	9,820,319.56			1,161,815.28
安庆国厚滨江资产管理有限公司	10,500,000.00	12,603,593.06			101,048.27
合计	18,500,000.00	22,423,912.62		-	1,262,863.55

续表

被投资单位	本年增减变动				2022年6月末	减值余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		
安庆一支独秀电子商务投资有限公司					10,982,134.84	
安庆国厚滨江资产管理有限公司					12,704,641.33	
合计	-	-	-	-	23,686,776.17	-

10、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、2022年初余额			
二、本年增加	225,008,816.00		225,008,816.00
加：企业合并增加			
购置			
自用房地产或存货转入	225,008,816.00		225,008,816.00
公允价值变动损益			
三、本年减少			
减：处置			
转为自用房地产			
三、2022年6月末余额	225,008,816.00		225,008,816.00

11、固定资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
固定资产	1,141,188,289.68	931,287,852.56
固定资产清理		

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
合计	1,141,188,289.68	931,287,852.56

(1) 固定资产

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
一、账面原值合计	984,110,710.31	291,353,410.82	69,854,990.24	1,205,609,130.89
其中：房屋及建筑物	967,291,329.88	289,404,644.46	69,854,990.24	1,186,840,984.10
机器设备				
运输工具	1,456,375.70	1,880,000.00		3,336,375.70
办公及其他	15,363,004.73	68,766.36		15,431,771.09
二、累计折旧合计	52,822,857.75	11,819,190.94	221,207.48	64,420,841.21
其中：房屋及建筑物	49,271,549.89	10,830,751.73	221,207.48	59,881,094.14
机器设备				
运输工具	344,410.47	129,625.75		474,036.22
办公及其他	3,206,897.39	858,813.46		4,065,710.85
三、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及其他				
四、账面价值合计	931,287,852.56			1,141,188,289.68
其中：房屋及建筑物	918,019,779.99			1,126,959,889.96
机器设备				
运输工具	1,111,965.23			2,862,339.48
办公及其他	12,156,107.34			11,366,060.24

12、在建工程

类别	2022年6月30日	2021年12月31日
在建工程	16,574,582.38	6,849,765.97
工程物资		
减：减值准备		
合计	16,574,582.38	6,849,765.97

截止至期末，在建工程明细：

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
紫峰大厦33、34层	6,399,174.54		6,399,174.54
盛晟（粮运大楼）雨污分离工程	61,382.60		61,382.60
安庆市粮运工贸有限公司	333,200.00		333,200.00
安庆市人民剧院	1,550.00		1,550.00
安庆市迎江区宣城路街道办事处	550.00		550.00
迎江区人民路曙光苑景小区综合楼	4,796,907.74		4,796,907.74
秦潭湖装备制造科技园一期启动区	200,000.00		200,000.00
秦潭湖装备制造科技园定制区	3,092,400.80		3,092,400.80
12路充电桩	7,280.99		7,280.99

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
充电桩材料	18,063.99		18,063.99
嘉远基地改造工程项目	338,672.88		338,672.88
嘉远公司道路硬化工程项目	89,065.51		89,065.51
迎江区生活垃圾分类拓展工程设备采购及安装项目	1,236,333.33		1,236,333.33
合计	16,574,582.38	-	16,574,582.38

续表

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
紫峰大厦33、34层	6,000,000.00		6,000,000.00
嘉远基地改造工程项目	338,672.88		338,672.88
嘉远公司道路硬化工程项目	89,065.51		89,065.51
零星工程	422,027.58		422,027.58
合计	6,849,765.97	-	6,849,765.97

13、无形资产

(1) 无形资产分类

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
一、原价合计	7,391,130.00			7,391,130.00
其中：土地使用权	7,345,930.00			7,345,930.00
软件	45,200.00			45,200.00
二、累计摊销额合计	1,640,066.83	77,864.81		1,717,931.64
其中：土地使用权	1,602,300.17	73,952.31		1,676,252.48
软件	37,766.66	3,912.50		41,679.16
三、减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	5,751,063.17			5,673,198.36
其中：土地使用权	5,743,629.83			5,669,677.52
软件	7,433.34			3,520.84

续

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
一、原价合计	7,391,130.00			7,391,130.00
其中：土地使用权	7,345,930.00			7,345,930.00
软件	45,200.00			45,200.00
二、累计摊销额合计	1,484,145.53	155,921.30		1,640,066.83
其中：土地使用权	1,454,395.54	147,904.63		1,602,300.17
软件	29,749.99	8,016.67		37,766.66
三、减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	5,906,984.47			5,751,063.17
其中：土地使用权	5,891,534.46			5,743,629.83

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年6月30日
软件	15,450.01			7,433.34

14、长期待摊费用

项目名称	2022年6月30日	2021年12月31日
装修费	653,333.28	196,666.66
合计	653,333.28	196,666.66

15、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,068,180.12	517,045.04	504,508.24	126,127.06
合计	2,068,180.12	517,045.04	504,508.24	126,127.06

16、其他非流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
兴业银行安庆开发区支行	54,000,000.00	54,000,000.00
合计	54,000,000.00	54,000,000.00

备注：兴业银行安庆开发区支行的定期存单 5,400.00 万元，存单开户日期：2021 年 1 月 22 日，存款年限为三年。

17、短期借款

借款条件	2022年6月30日	2021年12月31日
保证借款	28,170,000.00	
合计	28,170,000.00	

18、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	214,780,488.70	277,240.82
1-2年	35,515.93	63,531.08
2-3年	18,955.76	2,937,269.00
3年以上	964,449.29	965,449.29
合计	215,799,409.68	4,243,490.19

(2) 应付款项金额主要单位情况

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
安庆恒远置业有限公司	214,160,000.00	尚未结算
安庆市东厦建筑安装工程有限责任公司	586,867.39	尚未结算
合计	214,746,867.39	——

19、预收款项

(1) 预收款项账龄情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
----	------------	-------------

租金	47,781.82	136,578.92
合计	47,781.82	136,578.92

20、合同负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
预收货款	8,013,538.85	
合计	8,013,538.85	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
短期薪酬	69,991.16	28,819.98
离职后福利-设定提存计划		
合计	69,991.16	28,819.98

(2) 短期薪酬列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	69,991.16	18,600.00
2. 职工福利费		
3. 社会保险费		10,219.98
其中：医疗保险费		10,219.98
工伤保险费		
生育保险费		
4. 住房公积金		
5. 工会经费和职工教育经费		
合计	69,991.16	28,819.98

22、应交税费

税种	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	10,361,788.79	8,740,816.26
营业税	2,844,891.55	2,844,891.55
企业所得税	71,874,251.14	65,015,055.64
城市维护建设税	805,015.74	805,983.03
教育费附加	351,684.64	352,375.56
房产税	175,285.83	123,640.36
土地使用税	107,236.01	104,853.38
其他税费	3,375,332.17	3,376,433.44
合计	89,895,485.87	81,364,049.22

23、其他应付款

(1) 其他应付款分类

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付利息		

应付股利		
其他应付款项	1,051,227,450.53	938,972,302.32
合计	1,051,227,450.53	938,972,302.32

(2) 应付利息

无。

(3) 应付股利

无。

(4) 其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	678,140,025.40	679,544,976.95
1-2年	245,692,799.58	65,739,448.51
2-3年	65,613,088.84	192,313,954.00
3年以上	61,781,536.71	1,373,922.86
合计	1,051,227,450.53	938,972,302.32

②其他应付款项期末金额主要单位情况

债权单位名称	金额	款项性质
安庆依江建设工程有限公司	386,473,178.92	往来款
安庆市迎江区重点工程项目建设指挥部办公室	209,121,067.68	往来款
安庆市振江农业发展有限公司	109,904,963.14	往来款
安庆依江产业投资有限公司	97,278,828.40	往来款
安庆市迎江区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急指挥部	52,000,000.00	往来款
合计	854,778,038.14	

24、一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
一年内到期的长期借款	142,200,000.00	165,950,000.00
一年内到期的长期应付款	21,116,227.22	21,116,227.22
应计利息		1,133,611.74
合计	163,316,227.22	188,199,838.96

25、其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
待转销项税额	887,991.29	
合计	887,991.29	

26、长期借款

借款条件	2022年6月30日	2021年12月31日
信用借款	393,000,000.00	325,000,000.00
保证借款	283,500,000.00	215,460,000.00

借款条件	2022年6月30日	2021年12月31日
抵押借款	37,000,000.00	33,500,000.00
质押借款		
混合借款	350,817,858.74	230,550,000.00
小计	1,064,317,858.74	804,510,000.00
减：一年内到期的长期借款	142,200,000.00	165,950,000.00
合计	922,117,858.74	638,560,000.00

27、应付债券

(1) 应付债券

明细	2022年6月30日	2021年12月31日
滨江企业债	298,846,480.00	
合计	298,846,480.00	

(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	2022年初余额
滨江企业债	100.00	2022/6/17	2029/6/20	300,000,000.00	
合计	—	—	—	300,000,000.00	

续表：

债券名称	本期新增	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类一年内到期	2022年6月余额
滨江企业债	300,000,000.00		1,153,520.00			298,846,480.00
合计	300,000,000.00		1,153,520.00			298,846,480.00

28、长期应付款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
徽银金融租赁有限公司	11,939,525.45	22,333,877.26
合计	11,939,525.45	22,333,877.26

29、实收资本

投资者名称	2022年6月30日		2021年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
安庆市迎江区盈和国有资产运营有限公司	100,000,000.00	100.00	100,000,000.00	100.00
合计	100,000,000.00	100.00	100,000,000.00	100.00

30、资本公积

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
其他资本公积	2,254,133,403.27	2,254,488,929.29
合计	2,254,133,403.27	2,254,488,929.29

31、其他综合收益

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
重分类计入其他综合收益的金额	155,375,033.24	
合计	155,375,033.24	

32、盈余公积

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
法定盈余公积	35,634,255.51	35,634,255.51
合计	35,634,255.51	35,634,255.51

33、未分配利润

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
本年年初余额	529,979,461.52	476,217,843.93
本年增加额	16,125,181.21	61,029,352.66
其中：本年净利润转入	16,125,181.21	61,029,352.66
其他调整因素		
本年减少额		7,267,735.07
其中：本年提取盈余公积数		7,267,735.07
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
本年分红		
其他减少		
本年年末余额	546,104,642.73	529,979,461.52

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,744,167.62	232,835,804.83	460,503,605.11	406,920,943.26
其他业务	2,132,228.84	862,958.61	4,850,109.48	2,704,090.88
合计	267,876,396.46	233,698,763.44	465,353,714.59	409,625,034.14

(2) 营业收入按照业务（分类）

行业名称	2022年1-6月	2021年度
主营业务收入		
1.基础设施建设业务	258,650,447.89	420,918,675.28
2.贸易收入	7,093,719.73	39,584,929.83
3.其他收入	2,132,228.84	4,850,109.48
合计	267,876,396.46	465,353,714.59
主营业务成本		
1.工程施工成本	225,771,153.67	367,412,064.01
2.贸易成本	7,064,651.16	39,508,879.25
3.其他成本	862,958.61	2,704,090.88
合计	233,698,763.44	409,625,034.14

35、财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度
利息支出	10,453,359.37	17,131,607.82
减：利息收入	2,166,631.39	4,899,071.86

项目	2022年1-6月	2021年度
手续费支出	2,291,885.98	1,626,199.88
合计	10,578,613.96	13,858,735.84

36、其他收益

项目	2022年1-6月	2021年度
政府补助	18,688,815.90	57,210,000.00
合计	18,688,815.90	57,210,000.00

37、投资收益

类别	2022年1-6月	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,262,863.55	1,642,296.08
其他权益工具投资持有期间的投资收益		115,383.50
合计	1,262,863.55	1,757,679.58

38、信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度
应收账款坏账损失	-4,327.54	3,897.89
其他应收款坏账损失	-1,559,344.34	721,717.32
合计	-1,563,671.88	725,615.21

39、营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年度
罚没款收入		
其他利得	188,396.58	691,048.43
合计	188,396.58	691,048.43

40、营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年度
对外捐赠支出	3,000.00	
罚款支出	41,366.69	
其他支出	605,100.00	724,522.78
合计	649,466.69	724,522.78

41、所得税费用

项目	2022年1-6月	2021年度
当期所得税费用	7,510,694.66	5,201,378.56
递延所得税调整	-390,917.97	181,403.81
合计	7,119,776.69	5,382,782.37

42、合并现金流量表

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2022年1-6月	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,857,333.63	60,851,770.31

加：信用减值准备	1,563,671.88	-725,615.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,819,190.94	18,804,585.19
无形资产摊销	77,864.81	155,921.30
长期待摊费用摊销	43,333.38	175,758.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,453,359.37	17,131,607.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,262,863.55	-1,757,679.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-390,917.98	181,403.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,344,473.35	345,672,897.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-409,157,469.27	-49,392,697.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	350,740,966.14	-311,500,058.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,600,004.00	79,597,894.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	571,708,632.98	167,322,798.47
减：现金的年初余额	167,322,798.47	264,112,474.63
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	404,385,834.51	-96,789,676.16

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2022年1-6月	2021年度
一、现金	571,708,632.98	167,322,798.47
其中：库存现金	10,000.00	10,000.00
可随时用于支付的银行存款	571,698,632.98	167,312,798.47
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	571,708,632.98	167,322,798.47

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	577,584,816.29	借款抵押
合计	577,584,816.29	

七、在子公司中的权益

1、子公司情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例 (%)	享有的表 决权 (%)	取得方 式
1	安庆市经济发展投资有限责任公司	安庆市	商务服务业	14,700.00	100.00	100.00	股权划 拨
2	安庆市秦潭湖装备制造科技园发展有限公司	安庆市	商务服务业	7,500.00	100.00	100.00	投资设 立
3	安庆市新业人力资源服务有限公司	安庆市	商务服务业	200.00	100.00	100.00	投资设 立
4	安徽深南智能科技有限公司	安庆市	计算机、通信	1,500.00	100.00	100.00	投资设 立
5	安庆滨江辰远贸易有限公司	安庆市	批发业	1,000.00	100.00	100.00	投资设 立
6	安庆嘉远市政工程有限公司	安庆市	建筑安装业	3,000.00	100.00	100.00	投资设 立
7	安庆滨江新能源产业科技发展有限公司	安庆市	商务服务业	20,000.00	100.00	100.00	投资设 立
8	安庆锐科生态环境科技有限责任公司	安庆市	科技推广和应用服务业	1,000.00	100.00	100.00	投资设 立
9	安庆市滨江文旅产业发展有限公司	安庆市	商务服务业	500.00	100.00	100.00	投资设 立
10	安庆裕年生态农业发展有限责任公司	安庆市	农业	500.00	100.00	100.00	投资设 立
11	安庆青宜集贸市场管理有限责任公司	安庆市	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	投资设 立
12	安庆滨江智能制造有限公司	安庆市	软件和信息技术服务业	200.00	100.00	100.00	投资设 立
13	安庆市驿点智慧泊车有限公司	安庆市	机动车、电子产品和日用品修理业	5,000.00	100.00	100.00	投资设 立
14	安庆临港能源有限责任公司	安庆市	电力、热力生产和供应业	3,000.00	100.00	100.00	投资设 立

2、本年新纳入合并范围主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	2022年6月30日净资产	2022年1-6月净利润	控制的性质
1	安庆滨江新能源产业科技发展有限公司	50,013,732.55	13,732.55	投资设立
2	安庆锐科生态环境科技有限责任公司	10,177,022.07	177,022.07	投资设立
3	安庆市滨江文旅产业发展有限公司	215,891.01	-84,108.99	投资设立
4	安庆裕年生态农业发展有限责任公司	-241,911.42	-241,911.42	投资设立
5	安庆青宜集贸市场管理有限责任公司	-	-	投资设立
6	安庆滨江智能制造有限公司	-	-	投资设立
7	安庆市驿点智慧泊车有限公司	-	-	投资设立

(2) 本年不再纳入合并范围的主体

① 本年不再纳入合并范围原子公司的情况

子公司名称	注册地	业务性质	持股比 例 (%)	享有的表决 权比例 (%)	本年内不再成为子公 司的原因
安庆市迎江区盈和国有资产运营有限公司	安庆市	商务服务业	100%	100%	股权划转

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的母公司为安庆市迎江区盈和国有资产运营有限公司。

2、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	业务性质	注册地	注册资本 (万元)	本公司持 股比例(%)	备注
安庆一支独秀电子商务投资有限公司	商务服务业	安庆市	2,579.00	62.85	
安庆国厚滨江资产管理有限公司	商务服务业	安庆市	10,000.00	40.00	

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2022年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 对外担保

截至2022年6月30日，公司对外提供的担保情况如下：

单位：万元

序号	被担保人	担保金额	担保余额	担保形式	担保期间
1	安庆依江产业投资有限公司	72,000.00	65,550.00	保证	2020.11.30-2034.11.15
2	安庆依江产业投资有限公司	12,000.00	11,600.00	保证	2021.5.27-2032.12.20
3	安庆依江产业投资有限公司	34,000.00	34,000.00	保证	2021.12.22-2031.12.22
4	安庆依江产业投资有限公司	2,900.00	2,900.00	保证	2021.11.30-2024.11.29
5	安庆市振江农业发展有限公司	98,000.00	20,000.00	保证	2022.1.18-2040.1.17
6	安庆依江产业投资有限公司	60,000.00	50,000.00	保证	2022.6.30-2028.6.30
7	安庆依江产业投资有限公司	13,440.00	8,000.00	保证	2022.6.28-2033.12.20
8	安庆商业运销有限责任公司	1,300.00	1,300.00	保证	2022.4.22-2025.4.22
9	安庆依江产业投资有限公司	1,400.00	1,400.00	保证	2022.5.31-2032.5.31
	合计	295,040.00	194,750.00		

(2) 未决诉讼

截至2022年6月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司母公司安庆市迎江区盈和国有资产运营有限公司已更名为安庆滨江控股集团

团有限公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	629,379,790.62	510,204,816.18
合计	629,379,790.62	510,204,816.18

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款分类披露

类别	2022年6月30日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	629,847,295.63	100.00	467,505.01	629,379,790.62
组合1: 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	93,501,002.00	14.85	467,505.01	93,033,496.99
组合2: 其他组合的其他应收款	536,346,293.63	85.15		536,346,293.63
合计	629,847,295.63	100.00	467,505.01	629,379,790.62

续表

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)	金额	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	510,743,296.15	100.00	538,479.97	510,204,816.18
组合1: 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	107,695,994.00	21.09	538,479.97	107,157,514.03
组合2: 其他组合的其他应收款	403,047,302.16	78.91		403,047,302.16
合计	510,743,296.15	100.00	538,479.97	510,204,816.18

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

2021年12月31日	本年计提数	本年减少数		2022年6月30日
		转回数	转销数	
538,479.97		70,974.96		467,505.01

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
对子公司投资	700,062,412.85	639,482,412.85
对合营、联营企业投资	11,469,760.88	11,402,395.37
小计	711,532,173.73	650,884,808.22
减：长期股权投资减值准备		
合计	711,532,173.73	650,884,808.22

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	期末持股比例	2022年6月30日	2021年12月31日
安庆市经济发展投资有限责任公司	100.00%	625,862,412.85	625,862,412.85
盈和资产管理公司			1,000,000.00
安庆市秦潭湖装备制造科技园发展有限公司	100.00%	2,200,000.00	2,200,000.00
安庆市新劝业人力资源服务有限公司	100.00%	2,000,000.0	2,000,000.00
安徽深南智能科技有限公司	100.00%	3,200,000.00	1,920,000.00
安庆滨江辰远贸易有限公司	100.00%	4,500,000.00	4,500,000.00
安庆嘉远市政工程有限公司	100.00%	2,000,000.00	2,000,000.00
安庆滨江新能源产业科技发展有限公司	100.00%	50,000,000.00	
安庆锐科生态环境科技有限责任公司	100.00%	10,000,000.00	
安庆市滨江文旅产业发展有限公司	100.00%	300,000.00	
合计	—	700,062,412.85	639,482,412.85

十三、财务报表的批准

本财务报表于2022年8月31日由董事会通过及批准发布。



(此页为签字盖章页)



公司名称：安庆市滨江城市建设发展有限公司

法定代表人：

日期：2022年8月31日

主管会计工作负责人：

日期：2022年8月31日

会计机构负责人：

日期：2022年8月31日

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	770,000,000.00
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	1,349,598,876.77
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 福利费	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

期间: 2022年1-6月

单位: 安徽省信用融资担保集团有限公司 (合并)

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	2,428,966.34	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)	144,940,694.92	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	9,853,483.44
手续费收入			五、净利润(净亏损)以“-”号填列)	136,247,580.51	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	136,825,265.83
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	5,909,676.33	(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	51,814,857.49	(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	64,286,340.86	69,819,468.07	(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	(5) 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	131,587,129.11
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）	4,245,256.47	3,505,345.37	(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(六) 其他业务收入	-1,186,356.10	50,083.07	(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）			(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(八) 其他收益	179,234,195.69	54,704,136.71	(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
二、营业支出			(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:

