

资产负债表

会计月:2022-06

金额单位:人民币元

单位:麻城城发合并

			项目	期末数	年初数
流动资产	货币资金	251,126,235.20	363,097,900.41		
	交易性金融资产				
	应收票据	8,656,553.14	8,056,553.14		
	应收账款	12,668,885.76	492,057,390.39		
	预付款项	77,357,858.62	17,316,907.18		
	其他应收款	2,646,552,707.10	2,351,324,606.12		
	应收利息				
	应收股利				
	存货	9,775,808,964.65	11,503,460,371.71		
	其中:原材料				
	库存商品	9,775,808,964.65			
	周转材料				
	合同资产				
	一年内到期的非流动资产				
	其他流动资产		197,067,267.78		
流动资产合计			12,772,171,204.47	14,932,380,996.73	
非流动资产	长期股权投资	32,387,395.32	32,387,395.32		
	其他权益工具投资	697,450,000.00	443,050,000.00		
	投资性房地产				
	固定资产原值	172,318,966.08	171,944,077.05		
	减:累计折旧	11,807,022.57	9,331,765.15		
	固定资产减值准备				
	固定资产净值	160,511,943.51	162,612,311.90		
	固定资产清理				
	在建工程	5,007,378,984.57	2,105,930,553.73		
	工程物资				
	无形资产	2,137,915.24	925,515.34		
	开发支出	427,197,585.17			
	商誉		2,800,000.00		
	长期待摊费用	250,700.00	536,305.20		
	递延所得税资产				
	其他非流动资产				
非流动资产合计			6,327,314,523.81	2,748,242,081.50	
资产总计			19,099,485,728.28	17,680,623,078.23	
			项目	期末数	年初数
流动负债	短期借款				
	应付票据				
	应付账款	250,781,219.50	260,553,201.18		
	预收款项	318,298,134.58	4,205,154.00		
	应付职工薪酬	26,029.38	1,158,800.40		
	应交税费	-7,320,981.72	47,773,636.56		
	其他应付款	2,705,689,243.59	1,821,874,672.45		
	应付利息	45,833,333.33			
	应付股利				
	合同负债		70,497,636.98		
	一年内到期的非流动负债		371,986,822.24		
	其他流动负债		5,116,378.16		
	流动负债合计	3,313,306,978.66	2,583,166,301.97		
非流动负债	长期借款	4,258,589,800.00	3,824,147,140.00		
	应付债券	953,172,445.33	999,005,778.66		
	长期应付款	894,315,424.42	1,012,598,176.44		
	专项应付款	3,385,000.00	3,385,000.00		
	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	6,109,462,669.75	5,839,136,095.10		
负债合计			9,422,769,648.41	8,422,302,397.07	
所有者权益	实收资本(或股本)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		
	资本公积	6,936,480,402.48	6,437,712,148.58		
	其他综合收益				
	盈余公积	115,870,954.25	138,333,159.71		
	未分配利润	1,424,364,723.14	1,418,144,294.12		
	专项储备				
	归属于母公司所有者权益合计	9,676,716,079.87	9,194,189,602.41		
	少数股东权益		67,516,078.75		
	所有者权益合计	9,676,716,079.87	9,261,705,681.16		
负债及所有者权益总计			19,099,485,728.28	17,684,008,078.23	

公司负责人:

会计机构负责人:

制表:

利润表

会计月:2022-06

单位:麻城城发合并(虚拟组织)

金额单位:人民币元

项 目	本月数	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	67,187,951.13	67,187,951.13	29,080,159.94
其中:主营业务收入	67,141,710.95	67,141,710.95	29,079,137.94
其他业务收入	46,240.18	46,240.18	1,022.00
减:主营业务成本	66,837,243.88	66,837,243.88	13,062,867.74
其他业务成本	43,750.50	43,750.50	
税金及附加	2,301,930.68	2,301,930.68	684,431.62
销售费用	1,359,984.01	1,359,984.01	216,246.05
管理费用	18,776,971.43	18,776,971.43	17,309,690.46
财务费用	31,833,845.05	31,833,845.05	11,950,833.73
其中:利息收入	-550,199.29	-550,199.29	-919,143.31
利息支出	8,938,981.87	8,938,981.87	2,059,746.30
其他	12,651,080.24	12,651,080.24	10,810,230.74
加:其他收益	30,002,000.00	30,002,000.00	11,838,900.00
投资收益(损失以“-”号填列)	1,320,000.00	1,320,000.00	11,558,968.59
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-22,643,774.42	-22,643,774.42	9,253,958.93
加:营业外收入	7,675.55	7,675.55	2,546,227.57
减:营业外支出	1,400,000.00	1,400,000.00	2,517,764.33
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-24,036,098.87	-24,036,098.87	9,282,422.17
减:所得税费用			455,039.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-24,036,098.87	-24,036,098.87	8,827,382.82

公司负责人:

会计机构负责人:

制表:



现金流量表

会计月:2022-06

单位:麻城城发合并(虚拟组织)

金额单位:人民币元

项 目	本月数	本年累计数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,945,122.77	9,945,122.77	250,293,677.27
收到的税费返还	7,370.55	7,370.55	3,660.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,946,403,609.52	1,946,403,609.52	593,372,198.34
经营活动现金流入小计	1,956,356,102.84	1,956,356,102.84	843,669,536.58
购买商品、接受劳务支付的现金	373,172,935.92	373,172,935.92	826,972,493.09
支付给职工及为职工支付的现金	3,973,090.22	3,973,090.22	10,719,969.70
支付的各项税费	12,630,417.48	12,630,417.48	23,890,328.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,954,341,279.98	1,954,341,279.98	85,020,390.11
经营活动现金流出小计	2,344,117,723.60	2,344,117,723.60	946,603,181.39
经营活动产生的现金流量净额	-387,761,620.76	-387,761,620.76	-102,933,644.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,050,318.34
投资活动现金流入小计			10,050,318.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,187,157.44	64,187,157.44	306,446,178.02
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	344,134,000.00
投资活动现金流出小计	74,187,157.44	74,187,157.44	655,580,178.02
投资活动产生的现金流量净额	-74,187,157.44	-74,187,157.44	-645,529,859.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	482,631,112.91	482,631,112.91	779,102,450.55
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	492,631,112.91	492,631,112.91	1,779,102,450.55
偿还债务支付的现金	112,510,108.09	112,510,108.09	323,295,082.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,143,891.83	30,143,891.83	94,755,671.50
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			88,485,216.66
筹资活动现金流出小计	142,653,999.92	142,653,999.92	506,535,970.83
筹资活动产生的现金流量净额	349,977,112.99	349,977,112.99	1,272,566,479.72
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	-111,971,665.21	-111,971,665.21	524,102,975.23
加:期初现金及现金等价物余额	363,097,900.41	363,097,900.41	271,336,960.39
六、期末现金及现金等价物余额	251,126,235.20	251,126,235.20	795,439,935.62

公司负责人:

红胡印庚

会计机构负责人:

咏程印和

制单:

咏程印和

资产负债表

会计月:2022-06

单位:麻城市城市发展投资集团有限公司

金额单位:人民币元

项目		期末数	年初数	项目		期末数	年初数
流动资产	货币资金	5,165,361.37	156,467,894.25	流动负债	短期借款		
	交易性金融资产				应付票据		
	应收票据				应付账款	152,949,095.75	152,998,085.75
	应收账款	-600,000.00	469,144,626.53		预收款项	279,681,373.47	2,100,000.00
	预付款项		48,990.00		应付职工薪酬	42,805.50	
	其他应收款	4,063,185,862.17	3,580,775,239.38		应交税费	43,297.80	73,299.73
	应收利息				其他应付款	2,069,471,974.76	1,816,846,860.90
	应收股利				应付利息	45,833,333.33	
	存货	2,551,294,317.66	4,980,295,678.28		应付股利		
	其中:原材料				合同负债		
	库存商品	2,551,294,317.66	4,980,295,678.28		一年内到期的非流动负债		103,620,156.92
	周转材料				其他流动负债		
	合同资产				流动负债合计	2,548,021,880.61	2,075,638,403.30
	一年内到期的非流动资产			非流动负债	长期借款	273,000,000.00	165,000,000.00
	其他流动资产				应付债券	953,172,445.33	999,005,778.66
	流动资产合计	6,619,045,541.20	9,186,732,428.44		长期应付款	738,444,739.84	798,379,843.08
非流动资产	长期股权投资	2,728,590,180.71	2,718,190,180.71		专项应付款		
	其他权益工具投资	184,650,000.00	184,650,000.00		预计负债		
	投资性房地产				递延收益		
	固定资产原值	221,239,803.76			递延所得税负债		
	减:累计折旧	2,126,826.21			其他非流动负债		
	固定资产减值准备				非流动负债合计	1,964,617,185.17	1,962,385,621.74
	固定资产净值	219,112,977.55	148,919,818.61	负债合计		4,512,639,065.78	4,038,024,025.04
	固定资产清理			所有者权益	实收资本(或股本)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
	在建工程	2,935,716,536.54			资本公积	5,588,704,602.48	5,588,704,602.48
	工程物资				其他综合收益		
	无形资产	913,126.67	913,126.67		盈余公积	115,870,954.25	138,333,159.71
	开发支出	10,906,500.00			未分配利润	1,281,720,240.16	1,274,343,767.20
	商誉				专项储备		
	长期待摊费用				归属于母公司所有者权益合计	8,186,295,796.89	1,274,343,767.20
	递延所得税资产				少数股东权益		
	其他非流动资产						
	非流动资产合计	6,079,889,321.47	3,052,673,125.99	所有者权益合计		8,186,295,796.89	8,201,381,529.39
资产总计		12,698,934,862.67	12,239,405,554.43	负债及所有者权益总计		12,698,934,862.67	12,239,405,554.43

公司负责人:

会计机构负责人:

制表:

利润表

会计月:2022-06

单位:麻城市城市发展投资集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本月数	本年累计数	上年同期数
一、营业收入			
其中:主营业务收入			
其他业务收入			
减:主营业务成本			
其他业务成本			
税金及附加	6,634,674.98	6,634,674.98	
销售费用		51,780.00	537,977.00
管理费用	2,411,227.78	16,696,522.29	14,969,032.06
财务费用	-93,704.12	29,975,710.82	2,318,008.70
其中:利息收入	-93,984.12	-512,803.09	-1,908,615.36
利息支出		10,716,281.69	4,019,708.33
其他	280.00	19,772,232.22	206,915.73
加:其他收益		30,035,613.92	
投资收益(损失以“-”号填列)		10,221,357.76	11,558,968.59
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-8,952,198.64	-13,101,716.41	-6,266,049.17
加:营业外收入			20,000.00
减:营业外支出	1,738,917.50	2,138,924.66	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-6,246,049.17
减:所得税费用			4,524,396.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-10,770,445.50
(一)按经营持续性分类			
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-10,770,445.50
少数股东损益			
五、其他综合收益税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-10,770,445.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-10,770,445.50
归属于少数股东的综合收益总额			
七、归属于母公司所有者的净利润	-10,691,116.14	-15,240,641.07	-10,770,445.50
加:年初未分配利润	1,296,960,881.23	1,296,960,881.23	1,072,136,386.93
其他转入			
八、可供分配的利润	1,286,269,765.09	1,281,720,240.16	1,061,365,941.43
减:提取盈余公积			

提取专项储备			
九、可供股东分配的利润	1,286,269,765.09	1,281,720,240.16	1,061,365,941.43
减：应付优先股股利			
应付普通股股利			
转作股本普通股股利			
其他向投资者分配的利润			
十、未分配利润	1,286,269,765.09	1,281,720,240.16	1,061,365,941.43

公司负责人：

会计机构负责人：

制表：



现金流量表

会计月:2022-06

单位:麻城市城市发展投资集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本月数	本年累计数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			-5,172.84
收到其他与经营活动有关的现金	110,000,000.00	2,222,106,621.79	905,420,552.99
经营活动现金流入小计	110,000,000.00	2,222,106,621.79	905,415,380.15
购买商品、接受劳务支付的现金		107,360,370.54	
支付给职工及为职工支付的现金	1,826,760.03	4,870,795.98	4,669,375.81
支付的各项税费	8,373,592.48	8,383,144.98	4,823,890.42
支付其他与经营活动有关的现金	120,370,490.43	2,233,888,620.35	865,705,384.77
经营活动现金流出小计	130,570,842.94	2,354,502,931.85	875,198,651.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,570,842.94	-132,396,310.06	30,216,729.15
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		8,901,357.76	11,558,968.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		8,901,357.76	16,558,968.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,000.00	3,137,950.00	658,395,860.09
投资支付的现金			75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	14,710,000.00
投资活动现金流出小计	50,000.00	13,137,950.00	748,105,860.09
投资活动产生的现金流量净额	-50,000.00	-4,236,592.24	-731,546,891.50
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计			1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,669,630.58	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			57,998,750.00
筹资活动现金流出小计		14,669,630.58	57,998,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-14,669,630.58	942,001,250.00
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	-20,620,842.94	-151,302,532.88	240,671,087.65
加:期初现金及现金等价物余额	25,786,204.31	156,467,894.25	60,176,155.10
六、期末现金及现金等价物余额	5,165,361.37	5,165,361.37	300,847,242.75

公司负责人:

会计机构负责人:

制单:



麻城市城市发展投资集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

麻城市城市发展投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2005年9月14日, 根据麻城市人民政府《关于同意组建麻城市城市建设投资有限公司的批复》(麻政函〔2004〕4号)批准, 由麻城市国有资产经营有限公司出资设立, 并取得麻城市工商行政管理局核发的营业执照。公司2018年12月29日名称变更为麻城市城市发展投资集团有限公司。

统一社会信用代码: 914211817739474153

公司法定代表人: 胡庚红

公司住所: 麻城市金桥大道198号

经济性质: 有限责任公司(国有独资)

注册资本: 人民币壹拾贰亿元整

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围: 企业城市基础设施、公用事业、基础产业、水利设施的建设与运营; 城市公共资源(含城市广告、公用设施冠名、城市出租车、公汽运输线路)的经营; 市域内产业、中小企业及项目的融资、投资、委托贷款及其咨询评估服务。(以上经营范围中未取得国家法律、法规及国务院决定需前置审批的项目不得经营)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于2021年8月20日经董事会批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，单独进行减值测试，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	8.00	8.00
3 至 4 年	10.00	10.00
4 至 5 年	20.00	20.00
5 年以上	40.00	40.00

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、土地、开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被

合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方

法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5.00	1.90
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	8	5.00	11.88
其他设备	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八） 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十九） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司报告期无会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	0	0
银行存款	251,126,235.2	363097900.41
合 计	251,126,235.2	363097900.41

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
合 计		

(三) 应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,668,885.76	100.00	380066.57	3.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	12,668,885.76	100.00	380066.57	3.01

1. 按欠款方归集的期末余额大额应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
麻城能投建筑材料有限公司	12,000,000.00	94.72	

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
应收购房款	668885.76	5.28	
合 计	12668885.76	100	

(四) 预付款项

1. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北省麻城市第三建筑安装工程公司	75224395.62	97.24
华峰	1,591,823.00	2.05
用友软件	541,640.00	0.71
合 计	77357858.62	100

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,646,552,707.10	2,543,471,150.79
减：坏账准备		428,749,290.20
合 计	2,646,552,707.10	2,114,721,860.59

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,646,552,707.10	2,541,434,527.06
保证金		2,036,623.73
合 计	2,646,552,707.10	2,543,471,150.79

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北麻城经济开发区财政分局	往来款	513,066,899.00	1 年以内	15.57	
麻城市征迁专项资金	往来款	347,295,195.01	3 至 5 年	10.54	137,946,078.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北百瑞锦置业有限公司	往来款	294,500,000.00	5 年以上	8.94	117,800,000.00
麻城市人民医院	往来款	228,000,000.00	1 至 3 年	6.92	12,243,665.01
麻城市土地收储中心	往来款	203,838,698.04	2 至 3 年	6.19	16,307,095.84
合 计	—	1,586,700,792.05	—	48.16	284,296,838.86

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	36,765,863.20		36,765,863.20	23,250,776.55		23,250,776.55
开发成本	8,135,864,672.10		8,135,864,672.10	7,550,177,654.45		7,550,177,654.45
土地	1,603,178,429.35		1,603,178,429.35	3,178,745,575.62		3,178,745,575.62
合 计	9,775,808,964.65		9,775,808,964.65	1,150,346,371.71		1,150,346,371.71

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		8,500,000.00
应交税金借方余额		24,125,953.70
债权业务		170,660,000.00
合 计		203,285,953.70

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的	443,050,000.00		443,050,000.00	284,740,000.00		284,740,000.00
合 计	443,050,000.00		443,050,000.00	284,740,000.00		284,740,000.00

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		
湖北银行股份有限公司	196,400,000.00			196,400,000.00			0.9	
和生高投麻城产业升级与发 展基金（有限合伙）	60,000,000.00			60,000,000.00			60	
麻城市旅游投资开发有限公 司		150,000,000.00		150,000,000.00			7.58	
湖北绿建杭萧钢结构有限公 司	6,000,000.00			6,000,000.00			15	
麻城市同康扶贫投资有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00			100	
麻城市润泰建设投资有限责 任公司	8,790,000.00	8,310,000.00		17,100,000.00			10	
炎黄寻根科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00			4	

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
都市环保麻城水务有限公司	1,550,000.00			1,550,000.00				5	
合 计	284,740,000.00	158,310,000.00	-	443,050,000.00				—	

注：2016 年 4 月经麻城市国有资产监督管理局批准，由本公司全资组建麻城市同康扶贫投资有限公司，并保留本公司的出资人身份，但不参与该公司日常经营管理，不享有该公司的管理权和控制权。

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、联营企业									
麻城智慧农业谷投资发展有限公司	2,323,183.76								2,323,183.76
麻城市五脑山旅游投资开发有限公司	29,419,483.67								29,419,483.67
麻城市和生高投股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00
合 计	32,742,667.43			-					32,387,395.32

(十) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,317,199.76	2,840,314.15	16,275,747.75	23,433,261.66
2.本期增加金额			1,536,993.89	1,536,993.89
(1) 购置			1,536,993.89	1,536,993.89
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,317,199.76	2,840,314.15	17,812,741.64	24,970,255.55
二、累计折旧				
1.期初余额	514,539.89	929,660.50	10,434,528.83	11,878,729.22
2.本期增加金额	43,172.00	284,031.42	15,666.60	342,870.01
(1) 计提	43,172.00	284,031.42	15,666.60	342,870.01
3.本期减少金额				
4.期末余额	557,711.89	1,213,691.92	10,450,195.43	12,221,599.23
三、减值准备				
1.期初余额				-
2.本期增加金额				-
3.本期减少金额				-
4.期末余额				-
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,759,487.87	1,626,622.24	7,362,546.21	12,748,656.32
2.期初账面价值	3,802,659.87	1,910,653.65	5,841,218.92	11,807,022.57

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	5,007,378,984.57	1,511,844,008.42
工程物资		
减：减值准备		
合 计	5,007,378,984.57	1,511,844,008.42

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创融大厦	148,755,251.76		148,755,251.76	130,829,034.08		130,829,034.08
湖广移民文化公园	928,464,491.41		928,464,491.41	1,036,542,830.21		1,036,542,830.21

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创新创业园	440,377,787.63		440,377,787.63	343,509,917.65		343,509,917.65
石材铁路专用线项目	193,911,406.91		193,911,406.91			
零星工程项目	988,388.08		988,388.08	962,226.48		962,226.48
合 计	1,712,497,325.79		1,712,497,325.79	1,511,844,008.42		1,511,844,008.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程进度
湖广移民文化公园	1,036,542,830.21			108,078,338.80	928,464,491.41	施工中
创新创业园	343,509,917.65	96,867,869.98			440,377,787.63	施工中
石材铁路专用线项目		193,911,406.91			193,911,406.91	施工中
创融大厦	130,829,034.08	17,926,217.68			148,755,251.76	施工中
合 计	1,510,881,781.94	308,705,494.57	-	108,078,338.80	1,711,508,937.71	—

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	财务软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,900.00	9,900.00
2.本期增加金额		-
3.本期减少金额		-
4.期末余额	9,900.00	9,900.00
二、累计摊销		-
1.期初余额	4,400.00	4,400.00
2.本期增加金额	1,650.00	1,650.00
(1) 计提	1,650.00	1,650.00
3.本期减少金额		-
4.期末余额	6,050.00	6,050.00
三、减值准备		-
1.期初余额		-
2.本期增加金额		-
3.本期减少金额		-

项 目	财务软件	合计
4.期末余额		-
四、账面价值		-
1.期末账面价值	3,850.00	3,850.00
2.期初账面价值	5,500.00	5,500.00

(十三) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	351,568.31	286,764.89			250,700.00
合 计	351,568.31	286,764.89			250,700.00

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	50,087,204.10	9,459,127.67
1年以上	200,694,015.40	220,709,076.05
合 计	250,781,219.50	230,168,203.72

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
项目指挥部	99,443,667.75	工程未决算
湖北麻一建设有限公司	21,277,590.00	工程未决算
麻城市兴麻建筑安装工程有限公司	20,210,880.00	工程未决算
麻城市新大地建筑开发有限公司	12,065,948.00	工程未决算
合 计	152,998,085.75	—

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	318,298,134.58	13,481,234.00
1年以上		53,728,849.79
合 计	318,298,134.58	67,210,083.79

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,472,620.58	10,319,771.21	10,706,960.06	1,085,431.73
离职后福利-设定提存计划	1,615.50	11,394.14	13,009.64	-
合 计	1,474,236.08	10,331,165.35	10,719,969.70	26,029.38

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	786,584.25	9,234,380.43	9,621,569.28	399,395.40
职工福利费	744,135.25	407,114.33	407,114.33	744,135.25
社会保险费	-	357,880.64	357,880.64	-
其中：医疗保险费		310,568.41	310,568.41	-
工伤保险费		20,747.82	20,747.82	-
生育保险费		26,564.41	26,564.41	-
住房公积金		257,301.12	257,301.12	-
工会经费和职工教育经费	-58,098.92	63,094.69	63,094.69	-58,098.92
合 计	1,472,620.58	10,319,771.21	10,706,960.06	1,085,431.73

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,440.00	10,982.30	12,422.30	
失业保险费	175.50	411.84	587.34	
合 计	1,615.50	11,394.14	13,009.64	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		3,813,573.32
企业所得税	-7,320,981.72	33,090,777.62
城市维护建设税		-434,771.37
土地增值税		2,608,785.17
教育费附加		81,733.85
资源税		3,582,296.97
其他税费		109,212.12
合 计	-7,320,981.72	42,851,607.68

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		

类 别	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款项	2,705,689,243.59	1,747,218,093.91
合 计	2,705,689,243.59	1,747,218,093.91

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,054,201,432.79	1,738,344,200.07
保证金	8,873,893.84	8,873,893.84
合 计	2,063,075,326.63	1,747,218,093.91

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
麻城中学建设项目办公室	510,000,000.00	未达到约定的结算条件
麻城市财政局	312,760,000.00	未达到约定的结算条件
合 计	822,760,000.00	—

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	87,350,000.00	213,033,332.00
一年内到期的长期应付款		39,404,780.09
合 计	0	252,438,112.09

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期财务性投资风险准备金	2,196,600.00	1,706,600.00
合 计	0	1,706,600.00

(二十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	560,000,000.00	560,000,000.00
抵押担保借款	1,828,556,462.00	773,380,000.00
质押抵押借款	160,500,000.00	144,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
质押保证借款	1,529,533,338.00	1,278,666,672.00
质押抵押保证借款	180,000,000.00	413,200,000.00
合 计	4,258,589,800.00	3,169,246,672.00

(二十二) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2021 麻城债	953,172,445.33	
合 计	953,172,445.33	

1. 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
2021 麻城债	100 元	2021.1.26	7 年	1,000,000,000.00
合 计	—	—	—	—

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
棚改专项债券资金	200,000,000.00	200,000,000.00
人民医院专项债券资金	460,000,000.00	460,000,000.00
应付融资租赁款	234,315,424.42	98,595,219.91
合 计	894,315,424.42	758,595,219.91

(二十四) 实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
麻城市国有资产经营有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
合 计	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	189,394,073.47			189,394,073.47
二、其他资本公积	6,272,040,075.11		23,722,000.00	6,248,318,075.11
合 计	6,461,434,148.58		23,722,000.00	6,936,480,402.48

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	115,870,954.25			115,870,954.25
合 计	115,870,954.25			115,870,954.25

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,424,364,723.14	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,424,364,723.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,424,364,723.14	

(二十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	67,141,710.95	66,837,243.88	978,051,566.07	664,236,213.32
土地整理收入			467,902,483.10	201,631,605.66
代建项目收入			185,462,235.49	158,334,653.51
保障性住房建设及商品房开发收入	37,141,710.95	33,837,243.88	34,577,181.75	26,176,492.76
砂石收入	30,000,000	33,000,000	290,109,665.73	278,093,461.39
二、其他业务小计	46,240.18	43,750.50	41,538,128.31	4,071,445.28
劳务经营	46,240.18	43,750.50	5,129,583.64	2,674,839.71
利息收入			28,159,336.79	68,373.00
公园经营			10,738.00	2,320.00
广告经营			140,320.75	1,265,216.82
合 计	67187951.13	66880994.38	1,019,589,694.38	668,307,658.60

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	1,544,160.66	2,410,052.89
城市建设税	382,334.23	2,196,470.24
教育费附加	153,256.44	1,675,459.32
地方教育附加费		1,040,565.26
房产税	222,179.35	1,064,370.50
土地使用税		348,474.47
资源税		
其他		807,672.11
合 计	2,301,930.68	9,543,064.78

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,938,981.87	19,708,227.58
减：利息收入	-550,199.29	3,223,616.84
手续费支出	12,651,080.24	272,710.82
合 计	31,833,845.05	16,757,321.56

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	30,002,000.00	
其他小额其他收益		173,855.16
合 计	30,002,000.00	173,855.16

(三十二) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-564,542.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,400,000.00
合 计		6,835,457.95

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-122,012,646.20
合 计		-122,012,646.20

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款收入		14,600.00
盘盈利得		1,296,276.80
其他	7,675.55	627,724.37
合 计	7,675.55	1,938,601.17

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠支出		390,000.00
罚款支出	1,400,000.00	3,274,142.04
其他		476,191.17
合 计	1,400,000.00	4,140,333.21

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	0	11,079,164.92
合 计	0	11,079,164.92

(三十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,956,356,102.84	643,243,041.69
其中：收到财政补助	11,838,900.00	173,855.16
收到银行利息	2,290,546.96	3,223,616.84
往来款	579,242,751.38	639,845,569.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,344,117,723.60	440,274,173.88
其中：期间费用	15,194,569.32	10,824,653.86
往来款	69,825,820.79	429,449,520.02

2. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	0	12,500,000.00
其中：收到委托贷款	0	12,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	74,187,157.44	595,004,805.00
其中：借款	74,187,157.44	595,004,805.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-24,036,098.87	168,890,288.64
加：资产减值准备	0	122,012,646.20
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	342,870.01	3,400,304.66
无形资产摊销	1,650.00	3,300.00
长期待摊费用摊销		
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）	31,833,845.05	19,708,227.58
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,835,457.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-599,202,104.30	-1,643,559,747.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-746,415,576.23	-659,611,400.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,208,093,970.76	1,336,067,929.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-387,761,620.76	-659,923,909.51
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		
现金的期末余额	251126235.20	271,336,960.39
减：现金的期初余额	363097900.41	700,427,364.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-111971665.21	-429,090,404.36

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
麻城市城投房地产开发有限公司	麻城市金桥大道48号(会展中心)	麻城市	房地产开发、经营	100.00		设立
麻城市城市资产经营有限公司	麻城市金桥大道48号(会展中心)	麻城市	城市公共资源的经营	100.00		设立
麻城市金通物业服务服务有限公司	麻城市金通大道以东	麻城市	从事物业管理	100.00		设立
麻城市湖广移民文化公园建设开发有限公司	麻城市京九大道南侧(市园林绿化局)	麻城市	建设项目投资	100.00		设立
麻城石材产业投资有限公司	麻城市金桥大道48号(会展中心)	麻城市	资产投资、经营及管理	100.00		设立
麻城市城发资本运营有限公司	麻城市金桥大道48号(会展中心)	麻城市	办理股权投资、债权投资、短期财务性投资	60.00		设立
麻城市楚和砂石国有经营有限公司	麻城市金桥大道265号	麻城市	砂石开采销售	100.00		同一控制下企业合并
湖北瑞隆工程项目管理有限公司	麻城市金桥大道48号(会展中心)	麻城市	专业技术服务业	100.00		设立
麻城城发石材开发有限公司	麻城经济开发区金桥大道198号创融大厦	麻城市	矿产开采、资产经营		100.00	设立
麻城市城发土地开发有限公司	麻城市金桥大道48号	麻城市	土地整治服务、工程总承包	100.00		设立
麻城市城发教育投资开发有限公司	麻城市金桥大道198号创融大厦22楼	麻城市	教育投资运营管理	100.00		设立
麻城市城发健康投资有限公司	麻城经济开发区金桥大道198号创融大厦	麻城市	康养服务	100.00		设立
湖北亿德建筑工程有限公司	湖北省麻城市朝圣南路桃盛建材市场2幢3楼	麻城市	建筑工程施工	100.00		购买

注1：本公司2016年5月认缴出资成立湖北瑞隆工程项目管理有限公司，截止资产负债表日公司还未开始经营；

(二) 在联营企业中的权益

1. 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	投资的会计处理方法
------	-------	-----	------	---------	-----------

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
麻城智慧农业谷投资发展有限公司	麻城市东浦路(水上公园管理处办公楼)	麻城市	麻城智慧农业谷项目投资、开发、建设等	49.00		权益法
麻城市五脑山旅游投资开发有限公司	麻城市五脑山林场办公楼	麻城市	旅游行业资产经营管理、资产租赁等	48.00		权益法
麻城市和生高股权投资基金管理有限公司	麻城市商贸物流城A区一期三街30号(大学生创业孵化基地)	麻城市	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务		20.00	权益法

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
麻城市国有资产经营有限公司	麻城市陵园路70号	国有资产管理	21,600.00 万元	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
麻城市城投房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
麻城市城市资产经营有限公司	922,855,800.00			922,855,800.00		
麻城市金通物业服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
麻城市湖广移民文化公园建设开发有限公司	64,971,099.00			64,971,099.00		
麻城石材产业投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
麻城市城发资本运营有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
麻城市楚和砂石国有经营有限公司	19,897,486.39			19,897,486.39		
湖北瑞隆工程项目管理有限公司	-			-		
麻城市城发土地开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
麻城市城发教育投资开发有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
麻城市城发健康投资有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
湖北亿德建筑工程有限公司		6,400,000.00		6,400,000.00		
合 计	1,388,224,385.39	71,400,000.00	-	1,459,624,385.39		

注 1：本公司截止资产负债表日未实际对湖北瑞隆工程项目管理有限公司出资，该公司未开始经营；

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他

麻城市城市发展投资集团有限公司

二〇二二年八月二十日

