

# 合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注释   | 期末余额                      | 上年年末余额                    |
|------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                           |                           |
| 货币资金                   | 6.1  | 4,200,454,428.65          | 1,713,027,977.35          |
| 交易性金融资产                | 6.2  | 17,000,000.00             | 18,000,000.00             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                           |                           |
| 衍生金融资产                 |      |                           |                           |
| 应收票据                   | 6.3  | 125,056,858.10            | 126,656,858.10            |
| 应收账款                   | 6.4  | 2,789,061,087.04          | 2,520,726,840.39          |
| 应收款项融资                 |      |                           |                           |
| 预付款项                   | 6.5  | 2,359,559,715.50          | 1,363,549,724.36          |
| 其他应收款                  | 6.6  | 2,542,299,977.95          | 1,713,965,535.61          |
| 存货                     | 6.7  | 67,179,850,203.42         | 63,320,996,763.07         |
| 合同资产                   | 6.8  | 24,244,991,865.69         | 24,433,183,209.35         |
| 持有待售资产                 |      |                           |                           |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                           |                           |
| 其他流动资产                 | 6.9  | 92,268,567.27             | 81,382,833.89             |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>103,550,542,703.62</b> | <b>95,291,489,742.12</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                           |                           |
| 债权投资                   | 6.10 | 16,550,000.00             | 16,550,000.00             |
| 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                 | 6.11 | 120,315,508.97            | 120,315,508.97            |
| 其他权益工具投资               | 6.12 | 295,006,441.73            | 273,684,219.50            |
| 其他非流动金融投资              | 6.13 | 931,730,000.00            | 931,730,000.00            |
| 投资性房地产                 | 6.14 | 1,625,809,557.00          | 1,344,609,706.00          |
| 固定资产                   | 6.15 | 65,810,896.65             | 62,429,986.34             |
| 在建工程                   | 6.16 | 3,090,939,065.12          | 3,098,737,844.45          |
| 生产性生物资产                |      |                           |                           |
| 油气资产                   |      |                           |                           |
| 使用权资产                  |      |                           |                           |
| 无形资产                   | 6.17 | 38,388,648.17             | 5,518,227.18              |
| 开发支出                   |      |                           |                           |
| 商誉                     | 6.18 | 2,968,257.28              | 2,968,257.28              |
| 长期待摊费用                 | 6.19 | 14,972,345.97             | 12,359,769.66             |
| 递延所得税资产                | 6.20 | 12,355,749.04             | 11,569,114.07             |
| 其他非流动资产                | 6.21 | 2,982,306,863.84          | 2,982,306,863.84          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>9,197,153,333.77</b>   | <b>8,862,779,497.29</b>   |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>112,747,696,037.39</b> | <b>104,154,269,239.41</b> |



# 合并资产负债表（续）

2022年6月30日

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                      | 注释   | 期末余额                      | 上年年末余额                    |
|--------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |      |                           |                           |
| 短期借款                     | 6.22 | 3,415,625,477.91          | 3,111,300,864.70          |
| 交易性金融负债                  |      |                           |                           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |      |                           |                           |
| 衍生金融负债                   |      |                           |                           |
| 应付票据                     | 6.23 | 790,026,771.95            | 501,014,000.00            |
| 应付账款                     | 6.24 | 522,276,085.91            | 750,331,722.15            |
| 预收款项                     | 6.25 | 41,588,358.08             | 29,592,683.90             |
| 合同负债                     | 6.26 | 3,461,482,364.06          | 2,278,864,573.77          |
| 应付职工薪酬                   | 6.27 | 11,897,023.64             | 22,311,885.63             |
| 应交税费                     | 6.28 | 1,938,301,263.22          | 1,846,238,633.20          |
| 其他应付款                    | 6.29 | 10,430,776,570.00         | 8,053,858,460.87          |
| 持有待售负债                   |      |                           |                           |
| 一年内到期的非流动负债              | 6.30 | 13,410,810,696.82         | 15,135,888,215.65         |
| 其他流动负债                   | 6.31 | 2,265,120,213.76          | 209,257,875.88            |
| <b>流动负债合计</b>            |      | <b>36,287,904,825.35</b>  | <b>31,938,658,915.75</b>  |
| <b>非流动负债：</b>            |      |                           |                           |
| 长期借款                     | 6.32 | 8,808,474,732.28          | 6,107,752,100.00          |
| 应付债券                     | 6.33 | 19,624,792,702.96         | 17,346,202,511.47         |
| 其中：优先股                   |      |                           |                           |
| 永续债                      |      |                           |                           |
| 租赁负债                     |      |                           |                           |
| 长期应付款                    | 6.34 | 11,746,356,974.82         | 13,066,575,338.31         |
| 长期应付职工薪酬                 |      |                           |                           |
| 预计负债                     |      |                           |                           |
| 递延收益                     |      | 6,170,000.00              |                           |
| 递延所得税负债                  | 6.20 | 97,448,673.41             | 78,698,673.41             |
| 其他非流动负债                  |      |                           |                           |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>40,283,243,083.47</b>  | <b>36,599,228,623.19</b>  |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>76,571,147,908.82</b>  | <b>68,537,887,538.94</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                           |                           |
| 实收资本（或股本）                | 6.35 | 2,001,360,000.00          | 2,001,360,000.00          |
| 其他权益工具                   | 6.36 | 798,700,000.00            | 500,000,000.00            |
| 其中：优先股                   |      |                           |                           |
| 永续债                      |      | 798,700,000.00            | 500,000,000.00            |
| 资本公积                     | 6.37 | 23,507,069,298.17         | 23,347,974,700.47         |
| 减：库存股                    |      |                           |                           |
| 其他综合收益                   | 6.38 | 24,305,642.60             | 24,305,642.60             |
| 专项储备                     |      |                           |                           |
| 盈余公积                     | 6.39 | 135,947,993.24            | 135,947,993.24            |
| 未分配利润                    | 6.40 | 5,407,009,897.72          | 5,307,436,601.99          |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 31,874,392,831.73         | 31,317,024,938.30         |
| 少数股东权益                   |      | 4,302,155,296.84          | 4,299,356,762.17          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>36,176,548,128.57</b>  | <b>35,616,381,700.47</b>  |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>112,747,696,037.39</b> | <b>104,154,269,239.41</b> |

法定代表人：

钗王  
印金

主管会计工作负责人：

平丁  
印志

会计机构负责人：

王绍娜

## 合并利润表

2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       | 6.41 | 2,774,683,482.13 | 1,921,932,352.32 |
| 其中：营业收入                       | 6.41 | 2,774,683,482.13 | 1,921,932,352.32 |
| 二、营业总成本                       |      | 2,618,370,545.26 | 1,875,122,203.64 |
| 其中：营业成本                       | 6.42 | 2,493,449,834.08 | 1,786,648,902.00 |
| 税金及附加                         | 6.43 | 39,282,991.05    | 23,874,379.25    |
| 销售费用                          | 6.44 | 6,057,095.98     | 7,319,802.97     |
| 管理费用                          | 6.45 | 67,564,861.82    | 59,028,380.59    |
| 研发费用                          |      |                  |                  |
| 财务费用                          | 6.46 | 12,015,762.33    | -1,749,261.17    |
| 加：其他收益                        |      | 9,040,859.34     | 15,269,790.20    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 6.47 | 1,742,350.29     | 191,915.01       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -                |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 75,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 6.48 | -3,140,802.48    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -                |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 3,584.07         |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 238,958,928.09   | 122,271,853.89   |
| 加：营业外收入                       | 6.49 | 503,353.34       | 3,078,130.99     |
| 减：营业外支出                       | 6.50 | 6,648,587.12     | 186,261.10       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 232,813,694.31   | 125,163,723.78   |
| 减：所得税费用                       | 6.50 | 32,894,675.36    | 24,233,703.52    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 199,919,018.95   | 100,930,020.26   |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 199,919,018.95   | 100,930,020.26   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                  |                  |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 199,573,295.73   | 100,286,228.63   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 345,723.22       | 643,791.63       |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -                | -                |
| （一）归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额     |      | -                | -                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      | -                | -                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                  |                  |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                  |                  |
| （5）其他                         |      |                  |                  |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |      | -                | -                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |      |                  |                  |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |      |                  |                  |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益           |      |                  |                  |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |                  |                  |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益      |      |                  |                  |
| （6）其他债权投资信用减值准备               |      |                  |                  |
| （7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）    |      |                  |                  |
| （8）外币财务报表折算差额                 |      |                  |                  |
| （9）其他                         |      |                  |                  |
| （二）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                      |      | 199,919,018.95   | 100,930,020.26   |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额            |      | 199,573,295.73   | 100,286,228.63   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |      | 345,723.22       | 643,791.63       |
| 八、每股收益                        |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)                |      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)                |      |                  |                  |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王绍娜

# 合并现金流量表

## 2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,162,031,666.36  | 1,886,586,492.57  |
| 收到的税费返还                   |    | 14,982.15         | -                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,332,545,515.53 | 4,195,420,740.24  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 15,494,592,164.04 | 6,082,007,232.81  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,325,643,446.65  | 3,447,441,214.10  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 82,867,836.98     | 70,177,200.06     |
| 支付的各项税费                   |    | 217,758,207.67    | 78,674,752.85     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 9,131,460,316.16  | 4,490,641,461.68  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 14,757,729,807.46 | 8,086,934,628.69  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 736,862,356.58    | -2,004,927,395.88 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,000,000.00      | 1,699,809.03      |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,742,350.29      | 191,915.01        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 10,810.00         | 22,488.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,753,160.29      | 1,914,212.04      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 32,630,865.38     | 28,893,865.05     |
| 投资支付的现金                   |    | -                 | 19,750,000.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -37,199,482.10    |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 1,658,423,088.78  | 14,250.00         |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,653,854,472.06  | 48,658,115.05     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -1,651,101,311.77 | -46,743,903.01    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 299,680,000.00    | 7,425,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 980,000.00        | 7,425,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |    | 10,005,890,000.00 | 6,135,944,168.50  |
| △发行债券收到的现金                |    | 3,939,966,617.02  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 2,747,662,587.63  | 4,977,567,463.67  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 16,993,199,204.65 | 11,120,936,632.17 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 9,953,800,000.00  | 4,787,836,013.92  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,674,797,554.74  | 1,374,912,402.75  |
| 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            |    | 3,442,973,043.42  | 1,786,109,292.64  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 15,071,570,598.16 | 7,948,857,709.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,921,628,606.49  | 3,172,078,922.86  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                   |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 1,007,389,651.30  | 1,120,407,623.97  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,538,265,777.35  | 2,056,888,066.98  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 2,545,655,428.65  | 3,177,295,690.95  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



王绍娜



合并所有者权益变动表  
2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项                     | 本年金额             |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----|-------------------|-------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 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<br>(或股本)    | 其他权益工具 |                |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他               |                   |                   | 小计                |                   |
|                       |                  | 优先股    | 永续债            | 其他 |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,001,360,000.00 |        | 500,000,000.00 |    | 23,347,974,700.47 |       |               | 24,305,642.60 |                | 135,947,993.24   | 5,307,436,601.99 |                   | 31,317,024,938.30 | 4,299,356,762.17  | 35,616,381,700.47 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   | -                 |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   | -                 |                   |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   | -                 |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  |                   | -                 |                   |                   |
| 二、本年初余额               | 2,001,360,000.00 | -      | 500,000,000.00 | -  | 23,347,974,700.47 | -     | 24,305,642.60 | -             | 135,947,993.24 | 5,307,436,601.99 | -                | 31,317,024,938.30 | 4,299,356,762.17  | 35,616,381,700.47 |                   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | 298,700,000.00 | -  | 159,094,597.70    | -     | -             | -             | -              | 99,573,295.73    | -                | 557,367,893.43    | 2,798,534.67      | 560,166,428.10    |                   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                |    |                   |       | -             |               |                | 199,573,295.73   |                  | 199,573,295.73    | 345,723.22        | 199,919,018.95    |                   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                | -      | 298,700,000.00 | -  | 159,094,597.70    | -     | -             | -             | -              | -                | -                | 457,794,597.70    | 2,452,811.45      | 460,247,409.15    |                   |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 | 2,452,811.45      | 2,452,811.45      |                   |
| 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                  |                  |        | 298,700,000.00 |    | 159,094,597.70    |       |               |               |                |                  |                  | 457,794,597.70    |                   | 457,794,597.70    |                   |
| （三）利润分配               | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -             | -             | -              | -100,000,000.00  | -                | -100,000,000.00   |                   | -100,000,000.00   |                   |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  | -                | -                 |                   |                   |                   |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  | -                | -                 |                   |                   |                   |
| 3.其他                  |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                | -100,000,000.00  |                  | -100,000,000.00   |                   | -100,000,000.00   |                   |
| （四）所有者权益内部结转          | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -             | -             | -              | -                | -                | -                 |                   |                   |                   |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 5.其他                  |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| （五）专项储备               | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -             | -             | -              | -                | -                | -                 |                   |                   |                   |
| 1.本期提取                |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 2.本期使用                |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| （六）其他                 |                  |        |                |    |                   |       |               |               |                |                  |                  | -                 |                   |                   |                   |
| 四、本年年末余额              | 2,001,360,000.00 | -      | 798,700,000.00 | -  | 23,507,069,298.17 | -     | 24,305,642.60 | -             | 135,947,993.24 | 5,407,009,897.72 | -                | 31,874,392,831.73 | 4,302,155,296.84  | 36,176,548,128.57 |                   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王钺金印

丁平印

王绍娜

# 资产负债表

2022年6月30日

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注释   | 期末余额                     | 上年年末余额                   |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                          |                          |
| 货币资金                   |      | 1,802,418,386.65         | 458,127,001.39           |
| 交易性金融资产                |      | 17,000,000.00            | 18,000,000.00            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                          |                          |
| 衍生金融资产                 |      |                          |                          |
| 应收票据                   |      |                          |                          |
| 应收账款                   | 13.1 | 1,021,794,100.00         | 1,021,794,100.00         |
| 应收款项融资                 |      |                          |                          |
| 预付款项                   |      | 277,968.44               | 465,254.30               |
| 其他应收款                  | 13.2 | 37,248,194,722.23        | 33,175,386,037.34        |
| 存货                     |      | 18,095,243,591.46        | 17,133,255,330.45        |
| 合同资产                   |      | 1,396,798,131.11         | 1,396,798,131.11         |
| 持有待售资产                 |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                          |                          |
| 其他流动资产                 |      |                          |                          |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>59,581,726,899.89</b> | <b>53,203,825,854.59</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                          |                          |
| 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                 | 13.3 | 18,207,810,120.59        | 17,914,620,242.07        |
| 其他权益工具投资               |      | 238,524,219.50           | 239,424,219.50           |
| 其他非流动金融投资              |      | 931,730,000.00           | 931,730,000.00           |
| 投资性房地产                 |      |                          |                          |
| 固定资产                   |      | 1,499,765.21             | 1,698,773.35             |
| 在建工程                   |      |                          |                          |
| 生产性生物资产                |      |                          |                          |
| 油气资产                   |      |                          |                          |
| 使用权资产                  |      |                          |                          |
| 无形资产                   |      | 273,390.76               | 145,333.30               |
| 开发支出                   |      |                          |                          |
| 商誉                     |      |                          |                          |
| 长期待摊费用                 |      | 1,656,221.03             | 1,753,645.80             |
| 递延所得税资产                |      |                          |                          |
| 其他非流动资产                |      |                          |                          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>19,381,493,717.09</b> | <b>19,089,372,214.02</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>78,963,220,616.98</b> | <b>72,293,198,068.61</b> |

# 资产负债表（续）

2022年6月30日

编制单位：福建省晋江市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                      | 注 释 | 期末余额                     | 上年年末余额                   |
|--------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |     |                          |                          |
| 短期借款                     |     |                          |                          |
| 交易性金融负债                  |     |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |     |                          |                          |
| 衍生金融负债                   |     |                          |                          |
| 应付票据                     |     |                          |                          |
| 应付账款                     |     |                          |                          |
| 预收款项                     |     |                          |                          |
| 合同负债                     |     | 183,486,238.53           | 550,458,715.60           |
| 应付职工薪酬                   |     | 454,895.05               | 585,770.44               |
| 应交税费                     |     | 374,751,919.15           | 374,963,160.27           |
| 其他应付款                    |     | 36,377,306,148.74        | 28,417,898,571.75        |
| 持有待售负债                   |     |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债              |     | 6,090,226,565.90         | 8,428,695,229.61         |
| 其他流动负债                   |     | 2,102,263,761.47         | 49,541,284.40            |
| <b>流动负债合计</b>            |     | <b>45,128,489,528.84</b> | <b>37,822,142,732.07</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |     |                          |                          |
| 长期借款                     |     | 1,802,946,805.56         | 2,000,000,000.00         |
| 应付债券                     |     | 11,983,306,126.89        | 12,417,364,981.91        |
| 其中：优先股                   |     |                          |                          |
| 永续债                      |     |                          |                          |
| 租赁负债                     |     |                          |                          |
| 长期应付款                    |     | 2,036,818,194.68         | 2,398,496,695.86         |
| 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                  |     |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>           |     | <b>15,823,071,127.13</b> | <b>16,815,861,677.77</b> |
| <b>负债合计</b>              |     | <b>60,951,560,655.97</b> | <b>54,638,004,409.84</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |     |                          |                          |
| 实收资本（或股本）                |     | 2,001,360,000.00         | 2,001,360,000.00         |
| 其他权益工具                   |     | 298,700,000.00           |                          |
| 其中：优先股                   |     |                          |                          |
| 永续债                      |     | 298,700,000.00           |                          |
| 资本公积                     |     | 14,407,023,464.22        | 14,247,928,866.52        |
| 减：库存股                    |     |                          |                          |
| 其他综合收益                   |     |                          |                          |
| 专项储备                     |     |                          |                          |
| 盈余公积                     |     | 135,947,993.24           | 135,947,993.24           |
| 未分配利润                    |     | 1,168,628,503.55         | 1,269,956,799.01         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |     | <b>18,011,659,961.01</b> | <b>17,655,193,658.77</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |     | <b>78,963,220,616.98</b> | <b>72,293,198,068.61</b> |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王绍娜

# 利润表

2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                           | 注释 | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        |    |               |               |
| 减：营业成本                        |    |               |               |
| 税金及附加                         |    |               |               |
| 销售费用                          |    |               |               |
| 管理费用                          |    | 7,756,573.23  | 6,644,695.63  |
| 研发费用                          |    |               |               |
| 财务费用                          |    | -4,788,727.71 | -5,072,379.14 |
| 加：其他收益                        |    | -             |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 1,639,550.06  |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    |               |               |
| 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）             |    | -1,328,295.46 | -1,572,316.49 |
| 加：营业外收入                       |    |               | 1,000.00      |
| 减：营业外支出                       |    |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |    | -1,328,295.46 | -1,571,316.49 |
| 减：所得税费用                       |    |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |    | -1,328,295.46 | -1,571,316.49 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | -1,328,295.46 | -1,571,316.49 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |    |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |    | -             | -             |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |    | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |    |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |    |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |    |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |    |               |               |
| 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. 外币财务报表折算差额                 |    |               |               |
| 9. 其他                         |    |               |               |
| 六、综合收益总额                      |    | -1,328,295.46 | -1,571,316.49 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王绍娜

# 现金流量表

2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 本期金额              | 上期金额             |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                   |                  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 16,904,686,876.47 | 8,012,007,417.61 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 16,904,686,876.47 | 8,012,007,417.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 409,283,481.32    | -                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,926,073.58      | 5,141,934.10     |
| 支付的各项税费                   |    | 385,555.20        | 5,376,647.56     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 12,810,216,259.14 | 6,780,714,620.61 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 13,225,811,369.24 | 6,791,233,202.27 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 3,678,875,507.23  | 1,220,774,215.34 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,000,000.00      |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,639,550.06      |                  |
| 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            |    |                   |                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 2,639,550.06      | -                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 29,780.00         | 7,400.00         |
| 投资支付的现金                   |    | 25,967,030.00     | 1,000,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 1,555,500,000.00  |                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 1,581,496,810.00  | 1,007,400.00     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -1,578,857,259.94 | -1,007,400.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 298,700,000.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 5,279,200,000.00  | 1,695,800,000.00 |
| △发行债券收到的现金                |    |                   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                   | 1,604,200,000.00 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | 5,577,900,000.00  | 3,300,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 6,340,000,000.00  | 2,515,242,886.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 918,846,778.38    | 878,454,233.76   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 630,280,083.65    | 636,840,348.53   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 7,889,126,862.03  | 4,030,537,468.59 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -2,311,226,862.03 | -730,537,468.59  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                   |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -211,208,614.74   | 489,229,346.75   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 458,127,001.39    | 588,464,956.29   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 246,918,386.65    | 1,077,694,303.04 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

王绍娜

# 所有者权益变动表

2022年度1-6月份

编制单位：福建省晋江市城市建设投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |                |    | 本年金额              |       |        |      |                |                  | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----|-------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
|                       |                  | 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           | 未分配利润            |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,001,360,000.00 |        |                |    | 14,247,928,866.52 |       |        |      | 135,947,993.24 | 1,269,956,799.01 | 17,655,193,658.77 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 前期差错更正                |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 其他                    |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 二、本年年初余额              | 2,001,360,000.00 | -      | -              | -  | 14,247,928,866.52 | -     | -      | -    | 135,947,993.24 | 1,269,956,799.01 | 17,655,193,658.77 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -      | 298,700,000.00 | -  | 159,094,597.70    | -     | -      | -    | -              | -101,328,295.46  | 356,466,302.24    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                |    |                   |       | -      |      |                | -1,328,295.46    | -1,328,295.46     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -                | -      | 298,700,000.00 | -  | 159,094,597.70    | -     | -      | -    | -              | -                | 457,794,597.70    |
| 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                  |                  |        | 298,700,000.00 |    | 159,094,597.70    |       |        |      |                |                  | 457,794,597.70    |
| （三）利润分配               | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -      | -    | -              | -100,000,000.00  | -100,000,000.00   |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                | -                | -                 |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 3.其他                  |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                | -100,000,000.00  | -100,000,000.00   |
| （四）所有者权益内部结转          | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -      | -    | -              | -                | -                 |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| 5.其他                  |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  |                   |
| （五）专项储备               | -                | -      | -              | -  | -                 | -     | -      | -    | -              | -                | -                 |
| 1.本期提取                |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 2.本期使用                |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| （六）其他                 |                  |        |                |    |                   |       |        |      |                |                  | -                 |
| 四、本年年末余额              | 2,001,360,000.00 | -      | 298,700,000.00 | -  | 14,407,023,464.22 | -     | -      | -    | 135,947,993.24 | 1,168,628,503.55 | 18,011,659,961.01 |

法定代表人：

王钗印

主管会计工作负责人：

丁志平

会计机构负责人：

王绍娜

# 福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

## 2022 年 1-6 月财务报表附注

(附注内容如无特殊说明, 货币单位均为人民币元)

### 1、公司基本情况

福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司(以下简称“本公司”)为依照晋江市人民政府 2009 年 8 月 24 日晋政文[2009]220 号文件《晋江市人民政府关于组建福建省晋江城市建设投资开发有限责任公司的通知》由晋江市财政局出资组建,统一社会信用代码为 91350582694352683Y, 注册资本人民币 3 亿元。2016 年国开发展基金有限公司增资 136 万元。2017 年 10 月 16 日国开发展基金有限公司将股权划转至晋江市财政局, 划转后晋江市财政局对本公司持股 100%。2019 年 5 月 16 日, 注册资本增加为 200,136.00 万元。2019 年 12 月 5 日晋江市财政局将股权划至晋江市国有资产管理中心, 划转后晋江市国有资产管理中心对本公司持股 100%。2020 年 7 月, 晋江市国有资产管理中心名称变更为晋江市国有资产运营保障中心。截至 2022 年 6 月 30 日本公司注册资本 200,136.00 万元, 实缴资本 200,136.00 万元。法定代表人: 王金钗。住所: 福建省泉州市晋江市青阳街道崇德路 267 号金融广场一期一号楼 12-13 层。

公司经营范围: 承担全市城市基础设施; 市政交通道路、区域改造及政策性住房的投资建设和管理, 参与土地的整理开发、房地产开发和政府批准的重大项目投资建设、以及城市公共资源的开发和经营管理(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)。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 38 户, 详见本附注“8、在其他主体中的权益”。

本公司及重要子公司主要从事全市城市基础设施、贸易、保障房建设等业务。

### 2、财务报表的编制基础

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”)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。除某些金融工具和投资性房地产外, 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。

### 3、遵循企业会计准则的声明

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在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，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“4.13 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

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“4. 13 长期股权投资”或本附注“4. 8 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”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。

#### 4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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“4. 13. 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

期损益。

#### 4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,包括其他权益工具投资等,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具(债务工具)、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

(a) 对于金融资产,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

(b) 对于租赁应收款项,信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

(c) 对于财务担保合同,信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值;

(d) 对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融

期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

#### 4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 4.8.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 4.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

##### 4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 4.11 存货

##### 4.11.1 存货的分类

存货主要包括库存商品、开发成本等。库存商品主要是本公司及本公司子公司购入的用于对外销售的商品，开发成本主要是本公司及本公司的子公司的委托代建项目及房地产开发项目。

##### 4.11.2 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。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表

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。

#### 4.13.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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。

#### 4.13.2 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。

##### 4.13.2.1 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。

##### 4.13.2.2 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。

转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 4.14 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。本公司目前投资性房地产项目主要位于晋江市，主要为成熟商业区的商业物业，存在较为活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

③本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：同类房地产的交易价格、基准地价、折现率等。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的

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“4.20 长期资产减值”。

#### 4.17 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。

#### 4.18 无形资产

##### 4.18.1 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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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

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。

#### 4.21 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。

#### 4.22 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、辞退福利等。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 4.23 收入

##### 4.23.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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

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

#### 4.25 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。

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。

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平均分配计入当期损益。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；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，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 4.26 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 4.26.1 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。

##### 4.26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

#### 4.27 重要会计政策、会计估计的变更

无

#### 4.28.2 其他重要会计政策变更

本公司报告期间未发生其他重要会计政策变更事项。

#### 4.28.3 会计估计变更

本公司报告期间未发生重要会计估计变更事项。

### 5、税项

#### 5.1 主要税种及税率

| 税(费)种   | 计税依据                                        | 税率              |
|---------|---------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 教育费附加   | 缴纳的增值税税额                                    | 3%              |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额                                    | 7%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25%、20%         |

#### 5.2 税收优惠及批文

根据国家税务总局公告 2019 年第 14 号《关于深化增值税改革有关事项的公告》“允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额”的规定，本公司部分子公司自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，享受增值税加计扣除 10% 的优惠政策。

根据财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》“允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额”的规定，本公司部分子公司自 2019 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，享受增值税加计扣除 15% 的优惠政策。

### 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2021 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，本期指 2022 年 1-6 月，上期指 2021 年 1-6 月。

#### 6.1 货币资金

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 67,730,676.77    | 536,134.66       |
| 银行存款   | 3,985,424,751.88 | 1,489,729,642.69 |
| 其他货币资金 | 147,299,000.00   | 222,762,200.00   |
| 合计     | 4,200,454,428.65 | 1,713,027,977.35 |

|             |                  |        |               |      |                  |
|-------------|------------------|--------|---------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备   | 2,164,392,657.23 | 84.40  | 3,631,967.88  | 0.17 | 2,160,760,689.35 |
| 其中：组合1-账龄组合 | 205,703,485.83   | 8.02   | 3,631,967.88  | 1.77 | 202,071,517.95   |
| 组合2-特定项目组合  | 1,958,689,171.40 | 76.38  |               |      | 1,958,689,171.40 |
| 合计          | 2,564,355,047.28 | 100.00 | 43,628,206.89 | 1.70 | 2,520,726,840.39 |

## 6.4.1.1 按账龄组合计提坏账准备情况：

| 账 龄  | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 170,307,937.70 | 1,702,595.77  | 1.00    |
| 1至2年 | 42,809,082.81  | 2,140,454.14  | 5.00    |
| 2至3年 | 400,040,995.18 | 40,004,099.51 | 10.00   |
| 3-4年 |                |               |         |
| 4-5年 |                |               |         |
| 5年以上 | 54,183.50      | 54,183.50     | 100.00  |
| 合 计  | 613,212,199.19 | 43,901,332.92 | /       |

## 6.4.2 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 43,628,206.89 | 273,126.03 |       |       |      | 43,901,332.92 |
| 合计   | 43,628,206.89 | 273,126.03 |       |       |      | 43,901,332.92 |

## 6.4.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额             | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额   |
|----------------|------------------|-----------------|---------------|
| 晋江市财政局         | 1,238,142,610.11 | 44.39           |               |
| 晋江市土储中心        | 649,013,149.47   | 23.27           |               |
| 四川长虹电子控股集团有限公司 | 399,962,390.05   | 14.34           | 39,996,239.01 |
| 中国核工业二四建设有限公司  | 100,224,491.53   | 3.59            |               |
| 晋江市市政工程管理处     | 45,000,000.00    | 1.61            |               |
| 合计             | 2,432,342,641.16 | 87.20           |               |

## 6.5 预付款项

## 6.5.1 按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|              |                  |        |              |      |                  |
|--------------|------------------|--------|--------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备    | 1,714,574,134.23 | 100.00 | 2,648,249.37 | 0.15 | 1,711,925,884.86 |
| 其中：组合 1-账龄组合 | 80,401,331.42    | 4.69   | 2,648,249.37 | 3.29 | 77,753,082.05    |
| 组合 2-特定项目组合  | 1,634,172,802.81 | 95.31  |              |      | 1,634,172,802.81 |
| 合计           | 1,714,574,134.23 | 100.00 | 2,648,249.37 | 0.15 | 1,711,925,884.86 |

## 6.6.1.2 按账龄组合计提坏账准备情况：

| 账 龄     | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 300,000,000.00 | 4,408,525.45 |         |
| 1 至 2 年 |                |              | 5.00    |
| 2 至 3 年 |                |              | 10.00   |
| 3 年以上   | 1,105,000.00   | 1,105,000.00 | 100.00  |
| 合 计     | 301,105,000.00 | 5,513,525.45 |         |

## 6.6.1.3 坏账准备计提情况

| 坏账准备                    | 第一阶段<br>未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 第二阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) | 合计           |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 2022 年 1 月 1 日<br>余额    | 2,648,249.37                   |                                      |                                      | 2,648,249.37 |
| 2022 年 1 月 1 日<br>余额在本期 |                                |                                      |                                      |              |
| --转入第二阶段                |                                |                                      |                                      |              |
| --转入第三阶段                |                                |                                      |                                      |              |
| --转回第二阶段                |                                |                                      |                                      |              |
| --转回第一阶段                |                                |                                      |                                      |              |
| 本期计提                    | 2,865,276.08                   |                                      |                                      | 2,865,276.08 |
| 本期转回                    |                                |                                      |                                      |              |
| 本期转销                    |                                |                                      |                                      |              |
| 本期核销                    |                                |                                      |                                      |              |
| 其他变动                    |                                |                                      |                                      |              |
| 2022 年 6 月 31<br>日余额    | 5,513,525.45                   |                                      |                                      | 5,513,525.45 |

## 6.6.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称       | 款项的性质 | 期末余额           | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------|-------|----------------|-----------------------------|--------------|
| 晋江防疫办      | 往来款   | 827,892,375.59 | 32.56                       |              |
| 晋江市金井镇人民政府 | 往来款   | 655,390,000.00 | 25.78                       |              |

## 6.10.1 债权投资情况

| 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          |
| 华鑫国际信托有限公司信托保障基金(信托业保障基金) | 10,550,000.00 |      | 10,550,000.00 | 10,550,000.00 |      | 10,550,000.00 |
| 华润深国投信托有限公司(信托业保障基金)      | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  |
| 光大兴陇信托有限责任公司(信托业保障基金)     | 1,000,000.00  |      | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |      | 1,000,000.00  |
| 合计                        | 16,550,000.00 |      | 16,550,000.00 | 16,550,000.00 |      | 16,550,000.00 |

## 6.11 长期股权投资

| 被投资单位          | 年初余额           | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|----------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|                |                | 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 |
| 一、联营企业         |                |        |      |             |          |        |
| 晋江市南湾投资发展有限公司  | 5,867,438.44   |        |      |             |          |        |
| 晋江市紫帽山开发建设有限公司 | 100,000,000.00 |        |      |             |          |        |
| 晋江市中建佳园建材有限公司  | 14,448,070.53  |        |      |             |          |        |
| 小 计            | 120,315,508.97 |        |      |             |          |        |
| 合 计            | 120,315,508.97 |        |      |             |          |        |

(续)

| 被投资单位          | 本期增减变动      |        |    | 期末余额           | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、联营企业         |             |        |    |                |              |
| 晋江市南湾投资发展有限公司  |             |        |    | 5,867,438.44   |              |
| 晋江市紫帽山开发建设有限公司 |             |        |    | 100,000,000.00 |              |
| 晋江市中建佳园建材有限公司  |             |        |    | 14,448,070.53  |              |
| 小 计            |             |        |    | 120,315,508.97 |              |

|           |               |              |               |               |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 3、本期减少金额  |               |              | 874,698.94    | 954,342.40    | 1,829,041.34  |
| (1) 处置或报废 |               |              | 874,698.94    | 954,342.40    | 1,829,041.34  |
| 4、期末余额    | 20,254,293.52 | 7,611,056.06 | 29,307,381.85 | 23,538,743.52 | 80,711,474.95 |
| 三、减值准备    |               |              |               |               |               |
| 1、年初余额    |               |              |               |               |               |
| 2、本期增加金额  |               |              |               |               |               |
| (1) 计提    |               |              |               |               |               |
| 3、本期减少金额  |               |              |               |               |               |
| (1) 处置或报废 |               |              |               |               |               |
| 4、期末余额    |               |              |               |               |               |
| 四、账面价值    |               |              |               |               |               |
| 1、期末账面价值  | 51,728,446.77 | 2,487,667.79 | 4,702,970.00  | 6,891,812.09  | 65,810,896.65 |
| 2、年初账面价值  | 48,299,719.02 | 2,622,926.87 | 4,916,555.50  | 6,590,784.95  | 62,429,986.34 |

## 6.16 在建工程

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,090,939,065.12 | 3,098,737,844.45 |
| 合计   | 3,090,939,065.12 | 3,098,737,844.45 |

## 6.16.1 在建工程情况

| 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             |
| 中航城天玺项目一期工程等其他 | 2,526,461,138.10 |      | 2,526,461,138.10 | 2,562,227,632.32 |      | 2,562,227,632.32 |
| 罗裳片区象山地块高端人才社区 | 455,927,913.02   |      | 455,927,913.02   | 434,814,628.73   |      | 434,814,628.73   |
| 路灯工程项目         | 103,427,772.91   |      | 103,427,772.91   | 101,620,111.70   |      | 101,620,111.70   |
| 其他项目           | 5,122,241.09     |      | 5,122,241.09     | 75,471.70        |      | 75,471.70        |
| 合计             | 3,090,939,065.12 |      | 3,090,939,065.12 | 3,098,737,844.45 |      | 3,098,737,844.45 |

## 6.16.1.1 在建工程项目本期变动情况

| 项目名称           | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额       | 期末余额             |
|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|------------------|
| 中航城天玺项目一期工程    | 2,562,227,632.32 | 170,433,356.78 |            | 206,199,851.00 | 2,526,461,138.10 |
| 罗裳片区象山地块高端人才社区 | 434,814,628.73   | 21,113,284.29  |            |                | 455,927,913.02   |
| 路灯工程项目         | 101,620,111.70   | 1,807,661.21   |            |                | 103,427,772.91   |
| 其他项目           | 75,471.70        | 5,046,769.39   |            |                | 5,122,241.09     |
| 合计             | 3,098,737,844.45 | 198,401,071.67 |            | 206,199,851.00 | 3,090,939,065.12 |

## 6.17 无形资产

## 6.17.1 无形资产情况

| 项目        | 土地使用权         | 软件           | 其他       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |          |               |
| 1、年初余额    | 3,188,793.20  | 4,249,041.50 |          | 7,437,834.70  |
| 2、本期增加金额  | 32,960,000.00 | 532,369.43   | 5,600.00 | 33,497,969.43 |
| （1）购置     | 32,960,000.00 | 532,369.43   | 5,600.00 | 33,497,969.43 |
| （2）企业合并增加 |               |              |          |               |
| （3）其他     |               |              |          |               |
| 3、本期减少金额  |               |              |          |               |
| （1）处置     |               |              |          |               |
| （2）其他转出   |               |              |          |               |
| 4、期末余额    | 36,148,793.2  | 4,781,410.93 | 5,600.00 | 40,935,804.13 |
| 二、累计摊销    |               |              |          |               |
| 1、年初余额    | 89,439.66     | 1,830,167.86 |          | 1,919,607.52  |
| 2、本期增加金额  | 236,419.50    | 385,528.96   | 5,599.98 | 627,548.44    |
| （1）计提     | 236,419.50    | 385,528.96   | 5,599.98 | 627,548.44    |
| （2）企业合并增加 |               |              |          |               |
| 3、本期减少金额  |               |              |          |               |
| （1）处置     |               |              |          |               |
| （2）其他转出   |               |              |          |               |
| 4、期末余额    | 325,859.16    | 2,215,696.82 | 5,599.98 | 2,547,155.96  |
| 三、减值准备    |               |              |          |               |
| 1、年初余额    |               |              |          |               |
| 2、本期增加金额  |               |              |          |               |
| （1）计提     |               |              |          |               |
| 3、本期减少金额  |               |              |          |               |
| （1）处置     |               |              |          |               |
| （2）其他转出   |               |              |          |               |
| 4、期末余额    |               |              |          |               |
| 四、账面价值    |               |              |          |               |
| 1、年初余额    | 3,099,353.54  | 2,418,873.64 |          | 5,518,227.18  |
| 2、期末余额    | 35,822,934.04 | 2,565,714.11 | 0.02     | 38,388,648.17 |

## 6.18 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额       | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 期末余额       |
|-----------------|------------|---------|----|------|----|------------|
|                 |            | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |            |
| 晋江市房屋建设开发有限公司   | 650,721.00 |         |    |      |    | 650,721.00 |

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 749,330,000.00 | 501,014,000.00 |
| 合计     | 790,026,771.95 | 501,014,000.00 |

## 6.24 应付账款

## 6.24.1 应付账款列示

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 工程款 | 522,276,085.91 | 750,331,722.15 |
| 合计  | 522,276,085.91 | 750,331,722.15 |

## 6.25 预收款项

## 6.25.1 预收款项列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收租金 | 41,588,358.08 | 29,592,683.90 |
| 合计   | 41,588,358.08 | 29,592,683.90 |

## 6.25.2 期末余额较大的预收账款情况

| 项目         | 期末余额          | 账龄    |
|------------|---------------|-------|
| 深圳航空有限责任公司 | 7,800,000.00  | 1 年以内 |
| 福建财邦投资有限公司 | 2,860,671.35  | 1 年以内 |
| 合计         | 10,660,671.35 |       |

## 6.26 合同负债

## 6.26.1 合同负债分类列示

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 1,223,615,121.95 | 703,118,800.65   |
| 工程合同相关的合同负债 | 2,237,867,242.11 | 1,575,745,773.12 |
| 合计          | 3,461,482,364.06 | 2,278,864,573.77 |

## 6.27 应付职工薪酬

## 6.27.1 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 17,641,233.29 | 67,094,140.03 | 75,210,265.01 | 9,525,108.31  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,670,652.34  | 5,713,012.96  | 8,011,749.97  | 2,371,915.33  |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 22,311,885.63 | 72,807,152.99 | 83,222,014.98 | 11,897,023.64 |

## 6.27.2 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,231,656.69 | 58,861,304.83 | 63,835,967.49 | 10,256,994.03 |
| 二、职工福利费       | 45,430.12     | 2,200,717.66  | 2,291,673.85  | -45,526.07    |

|           |                          |                         |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 保证金及押金    | 164,671,654.10           | 312,785,942.91          |
| 其他        | 104,989,581.89           | 76,619,308.79           |
| <b>合计</b> | <b>10,430,776,570.00</b> | <b>7,368,746,572.10</b> |

## 6.29.2.2 重要其他应付款

| 项目                | 期末余额                    | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|-------------------------|-----------|
| 晋江市财政局            | 3,303,025,016.29        | 未到结算期     |
| 福建省晋江市供水有限公司      | 1,140,000,000.00        | 未到结算期     |
| 晋江市慈善总会           | 910,500,000.00          | 未到结算期     |
| 福建省领鲜食品股份有限公司     | 450,000,000.00          | 未到结算期     |
| 福建省晋江产业发展投资集团有限公司 | 310,000,000.00          | 未到结算期     |
| <b>合计</b>         | <b>6,113,525,016.29</b> |           |

## 6.30 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  | 1,377,440,000.00         | 1,166,000,000.00         |
| 一年内到期的应付债券  | 6,641,042,438.30         | 9,540,872,150.41         |
| 一年内到期的长期应付款 | 5,392,328,258.52         | 4,429,016,065.24         |
| <b>合计</b>   | <b>13,410,810,696.82</b> | <b>15,135,888,215.65</b> |

## 6.31 其他流动负债

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 短期应付债券    | 1,997,750,000.00        | 63,176,866.64         |
| 待转销项税额    | 179,370,213.76          | 146,081,009.24        |
| 其他        | 88,000,000.00           |                       |
| <b>合计</b> | <b>2,265,120,213.76</b> | <b>209,257,875.88</b> |

## 6.32 长期借款

| 项目           | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款         | 4,670,572,100.00        | 4,988,072,100.00        |
| 抵押借款         | 367,000,000.00          | 387,500,000.00          |
| 保证借款         | 5,140,270,000.00        | 1,898,180,000.00        |
| 信用借款         |                         |                         |
| 应付利息         | 8,072,632.28            |                         |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,377,440,000.00        | 1,166,000,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>8,808,474,732.28</b> | <b>6,107,752,100.00</b> |

## 6.33 应付债券

## 6.33.1 应付债券

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 16 晋江城投债       | 1,196,327,955.43 | 1,196,327,955.43 |
| 17 晋江城投 MTN001 |                  | 997,000,000.00   |
| 17 晋江城投 PPN001 |                  | 500,000,000.00   |
| 17 晋江城投 PPN002 |                  | 1,200,000,000.00 |
| 19 晋江城 MTN001  | 596,976,065.39   | 598,176,065.39   |
| 19 晋江城 MTN005  | 998,074,523.50   | 998,074,523.50   |

## 6.34 长期应付款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 长期应付款 | 9,845,362,443.90  | 11,515,586,261.39 |
| 专项应付款 | 1,900,994,530.92  | 1,550,989,076.92  |
| 合计    | 11,746,356,974.82 | 13,066,575,338.31 |

## 6.34.1 长期应付款

| 项目            | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 融资租赁借款        | 11,067,375,975.60 | 9,704,908,400.79  |
| 信托借款          | 1,557,087,866.82  | 3,170,252,563.25  |
| 其他借款          | 2,113,226,860.00  | 3,069,441,362.59  |
| 减：1年内到期的长期应付款 | 4,892,328,258.52  | 4,429,016,065.24  |
| 合计            | 9,845,362,443.90  | 11,515,586,261.39 |

## 6.34.2 专项应付款

| 项目                 | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 形成原因 |
|--------------------|------------------|----------------|------|------------------|------|
| 市政路灯工程专项资金         | 353,951,686.92   |                |      | 353,951,686.92   | 财政拨款 |
| 福厦客专晋江段土地及房屋征收安置补偿 | 1,197,037,390.00 | 350,000,000.00 |      | 1,547,037,390.00 | 财政拨款 |
| 5#水闸第十四期进度资金       |                  | 5,454.00       |      | 5,454.00         | 财政拨款 |
| 合计                 | 1,550,989,076.92 | 350,005,454.00 |      | 1,900,994,530.92 |      |

## 6.35 实收资本

| 投资者名称       | 期初余额             |        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |        |
|-------------|------------------|--------|------|------|------------------|--------|
|             | 投资金额             | 比例(%)  |      |      | 投资金额             | 比例(%)  |
| 晋江市国有资产管理中心 | 2,001,360,000.00 | 100.00 |      |      | 2,001,360,000.00 | 100.00 |
| 合计          | 2,001,360,000.00 | 100.00 |      |      | 2,001,360,000.00 | 100.00 |

## 6.36 其他权益工具

| 发行在外的金融工具  | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 云南国际信托有限公司 | 500,000,000.00 |                |      | 500,000,000.00 |
| 华鑫国际信托有限公司 |                | 298,700,000.00 |      | 298,700,000.00 |
| 合计         | 500,000,000.00 | 298,700,000.00 |      | 798,700,000.00 |

## 6.37 资本公积

| 项目   | 2022 年 1-6 月     |                  | 2021 年 1-6 月     |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,753,132,282.58 | 2,493,225,118.84 | 1,908,378,291.00 | 1,778,570,585.31 |
| 其他业务 | 21,551,199.55    | 224,715.24       | 13,554,061.32    | 8,078,316.69     |
| 合计   | 2,774,683,482.13 | 2,493,449,834.08 | 1,921,932,352.32 | 1,786,648,902.00 |

## 6.41.2 主营业务收入明细

| 项 目      | 2022 年 1-6 月     |                  |
|----------|------------------|------------------|
|          | 收入               | 成本               |
| 主营业务小计   | 2,753,132,282.58 | 2,493,225,118.84 |
| 保障性住房建设  | 554,751,047.89   | 511,681,273.42   |
| 公路基础设施建设 | 240,879,306.77   | 218,869,665.08   |
| 城市基础设施建设 | 30,594,295.07    | 28,201,821.50    |
| 土地开发整理   | 67,290,868.75    |                  |
| 安保收入     | 93,105,006.25    | 79,356,479.73    |
| 物业经营     | 118,147,804.85   | 80,976,870.04    |
| 物业管理服务   | 13,818,730.75    | 12,665,411.90    |
| 城市管理服务   | 35,454,217.00    | 33,713,270.49    |
| 车辆检测维修   | 2,929,895.24     | 678,017.65       |
| 物业租赁     | 23,201,359.89    | 2,195,539.41     |
| 停车业务     | 11,721,040.42    | 10,009,449.69    |
| 贸易业务     | 1,519,127,690.67 | 1,493,122,646.26 |
| 设计收入     | 5,305,773.54     | 2,313,794.73     |
| 其他业务     | 36,805,245.49    | 19,440,878.94    |
| 其他业务小计   | 21,551,199.55    | 224,715.24       |
| 租金收入     | 19,951,501.03    |                  |
| 其他业务     | 1,599,698.52     | 224,715.24       |
| 合 计      | 2,774,683,482.13 | 2,493,449,834.08 |

## 6.42税金及附加

| 项目      | 2022 年 1-6 月  |
|---------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,524,679.42  |
| 教育费附加   | 1,103,647.56  |
| 房产税     | 2,645,416.12  |
| 土地使用税   | 1,878,210.43  |
| 印花税     | 2,540,815.67  |
| 土地增值税   | 29,590,221.85 |
| 合计      | 39,282,991.05 |

## 6.43销售费用

## 6.48信用减值损失

| 项目   | 2022 年 1-6 月  |
|------|---------------|
| 坏账损失 | -3,140,802.48 |
| 合计   | -3,140,802.48 |

## 6.49营业外收入

| 项 目      | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 罚款及赔偿收入等 | 1,080.00     | 3,078,130.99 |
| 其他       | 502,273.34   |              |
| 合 计      | 503,353.34   | 3,078,130.99 |

## 6.50营业外支出

| 项 目           | 2022 年 1-6 月 |
|---------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失合计 | 33,664.41    |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 33,664.41    |
| 对外捐赠支出        | 6,471,150.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出  | 89,464.28    |
| 其他            | 54,308.43    |
| 合 计           | 6,648,587.12 |

## 6.51所得税费用

| 项目      | 2022 年 1-6 月  |
|---------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,929,275.91 |
| 递延所得税费用 | 17,965,399.45 |
| 合计      | 32,894,675.36 |

## 7、合并范围的变更

本期新增子公司晋江市晋北建设开发有限公司、晋江市城乡规划设计研究院有限责任公司、晋江市围头湾开发建设有限公司。

## 8、在其他主体中的权益

## 8.1 在子公司中的权益

## 8.1.1 企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地     | 注册地       | 业务性质                                               | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|---------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------|---------|-------|------|
|               |           |           |                                                    | 直接      | 间接    |      |
| 晋江市房屋建设开发有限公司 | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 房屋住宅建设项目的开发建设；建筑施工、规划设计、监理、勘察、招标代理、造价咨询服务；项目管理及投资开 | 51.00   | 49.00 | 其他   |

|                        |           |           |                                   |        |       |      |
|------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|--------|-------|------|
| 晋江科创新区开发建设有<br>限公司     | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 基础设施投资、建设与<br>管理；城市绿化、园林<br>项目建设； | 68.00  |       | 投资设立 |
| 福建省晋江智融财务管理<br>有限责任公司  | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 财务企业管理服务                          | 100.00 |       | 投资设立 |
| 晋江市晋北建设开发有限<br>公司      | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 公共设施管理业                           | 51.00  | 49.00 | 投资设立 |
| 晋江市城乡规划设计研究<br>院有限责任公司 | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 专业技术服务业                           | 60.00  |       | 有偿划转 |
| 晋江市高铁东坂开发建设<br>有限责任公司  | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 高铁新城内的房地产<br>开发经营、招商引资。           | 100.00 |       | 投资设立 |
| 晋江市围头湾开发建设有<br>限公司     | 福建、<br>晋江 | 福建、<br>晋江 | 商务服务业                             | 100.00 |       | 无偿划转 |

注：子公司的持股比例不同于表决权的说明：

福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司持有晋江市路桥建设开发有限公司投资股权 76.44%，其少数股东农银（晋江）城市建设投资合伙企业（有限合伙）持有 23.56%，但是双方约定，由福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司代持其享有的股权，享有全部表决权。

福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司持有福建省晋江新佳园控股有限公司 66.67% 股权，另外农银（晋江）城市建设投资合伙企业（有限合伙）持有 33.33% 股权，但是双方约定由福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司代持全部股权，享有全部表决权。

福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司

2022 年 8 月 16 日



第 16 页至第 61 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：

王钗印金

签名：

平丁印志

签名：

王绍娜

日期：

2022.8.30

日期：

2022.8.30

日期：

2022.8.30