

合并资产负债表

2023年6月30日

会企01表

货币单位：人民币元

编制单位：六安经开区金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	期末余额	上年年末余额	项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	六、1	1,603,263,351.88	1,344,584,097.09	短期借款	六、14		
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	六、15	49,000,000.00	132,890,000.00
应收账款	六、2	6,374,519,322.93	6,059,519,386.94	应付账款	六、16	65,850,344.90	57,033,702.90
应收款项融资				预收款项			
预付款项	六、3	19,711,128.22	85,157,577.00	合同负债			
其他应收款	六、4	3,054,153,052.64	3,200,373,564.90	应付职工薪酬	六、17	684,803.50	1,391,385.50
其中：应收利息				应交税费	六、18	185,470,516.19	187,043,219.36
应收股利				其他应付款	六、19	3,769,862,344.94	3,933,745,095.98
存货	六、5	7,109,611,946.36	6,825,965,356.97	其中：应付利息		35,513,394.44	22,263,369.87
合同资产				应付股利			
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	六、20	1,458,699,981.61	1,658,699,981.61
其他流动资产	六、6	27,505,595.44	68,135,080.96	其他流动负债			
流动资产合计		18,188,764,397.47	17,583,735,063.86	流动负债合计		5,529,567,991.14	5,970,803,385.35
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款	六、21	6,345,876,976.32	5,009,916,976.32
可供出售金融资产				应付债券	六、22	425,305,213.06	425,305,213.06
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	六、7	20,000,000.00	20,000,000.00	长期应付款	六、23	987,561,318.81	1,067,574,439.21
其他权益工具投资	六、8	176,417,151.97	180,883,151.97	长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产	六、9	100,000,000.00	100,000,000.00	预计负债			
投资性房地产				递延收益			
固定资产	六、10	455,529,811.07	102,368,959.88	递延所得税负债			
在建工程		568,500.00	1,148,080.00	其他非流动负债	六、24	20,500,000.00	22,500,000.00
生产性生物资产				非流动负债合计		7,779,243,508.19	6,525,296,628.59
油气资产				负债合计		13,308,811,499.33	12,496,100,013.94
使用权资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	六、11	5,792,772,257.39	5,867,623,427.83	实收资本	六、25	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产	六、12	10,784,669.54	10,330,478.06	资本公积	六、26	12,939,690,796.43	12,944,156,796.43
其他非流动资产	六、13	4,164,576,535.00	4,166,576,535.00	其他综合收益			
非流动资产合计		10,720,648,924.97	10,448,930,632.74	专项储备			
				盈余公积	六、27	113,917,827.72	113,917,827.72
				未分配利润	六、28	1,649,904,333.16	1,567,614,856.35
				归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,703,512,957.31	15,625,689,480.50
				少数股东权益		-102,911,134.20	-89,123,797.84
				所有者权益（或股东权益）合计		15,600,601,823.11	15,536,565,682.66
资产总计		28,909,413,322.44	28,032,665,696.60	负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,909,413,322.44	28,032,665,696.60

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



合并利润表

2023年1-6月

会企02表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月	项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		537,421,086.71	581,796,458.51	(二)按所有权归属分类			
其中：营业收入	六、29	537,421,086.71	581,796,458.51	1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		132,289,476.81	49,589,223.77
二、营业总成本		556,467,907.64	611,762,765.55	2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,787,336.36	-13,259,325.64
其中：营业成本	六、29	518,933,319.32	539,620,137.43	六、其他综合收益的税后净额			
税金及附加	六、30	12,667,926.09	16,581,050.61	(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
销售费用	六、31	4,399,571.29	4,619,593.73	1、不能重分类进损益的其他综合收益			
管理费用	六、32	24,193,211.20	49,938,925.74	(1)重新计量设定受益计划变动额			
研发费用				(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
财务费用	六、33	-3,726,120.26	1,003,058.04	(3)其他权益工具投资公允价值变动			
其中：利息费用		880,000.00	4,534,150.78	(4)企业自身信用风险公允价值变动			
利息收入		4,650,094.10	3,612,418.78	(5)其他			
加：其他收益	六、34	161,003,300.00	103,395,026.09	2、将重分类进损益的其他综合收益			
投资收益（损失以“-”号填列）				(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				(2)其他债权投资公允价值变动			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				(4)其他债权投资信用减值准备			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				(5)现金流量套期储备			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-1,816,765.90		(6)外币财务报表折算差额			
资产减值损失（损失以“-”号填列）				(7)其他			
资产处置收益（损失以“-”号填列）				(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,139,713.17	73,428,719.05	七、综合收益总额		118,502,140.45	36,329,898.13
加：营业外收入	六、36	238,529.32	178,125.76	(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		132,289,476.81	49,589,223.77
减：营业外支出	六、37	4,230,842.96	32,187,130.08	(二)归属于少数股东的综合收益总额		-13,787,336.36	-13,259,325.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,147,399.53	41,419,714.73	八、每股收益：			
减：所得税费用	六、38	17,645,259.08	5,089,816.60	(一)基本每股收益（元/股）			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,502,140.45	36,329,898.13	(二)稀释每股收益（元/股）			
(一)按经营持续性分类							
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,502,140.45	36,329,898.13				
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

3415020156648

3415020156648



合并现金流量表

2023年1-6月

会企03表

货币单位：人民币元

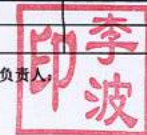
编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,421,150.72	1,227,803,277.15	吸收投资收到的现金			96,161,800.00
收到的税费返还				其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39（1）	1,595,143,554.32	2,758,177,349.20	取得借款收到的现金		1,758,000,000.00	1,526,812,043.00
经营活动现金流入小计		1,817,564,705.04	3,985,980,626.35	收到其他与筹资活动有关的现金	六、39（5）		190,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		588,257,152.29	1,291,538,052.95	筹资活动现金流入小计		1,758,000,000.00	1,812,973,843.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,871,144.95	6,814,474.72	偿还债务支付的现金		622,040,000.00	1,754,585,000.00
支付的各项税费		7,459,556.96	47,499,453.07	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,648,865.35	485,760,929.20
支付其他与经营活动有关的现金	六、39（2）	1,652,070,782.00	2,374,525,220.82	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
经营活动现金流出小计		2,249,658,636.20	3,720,377,201.56	支付其他与筹资活动有关的现金	六、39（6）	58,934,968.37	159,883,393.66
经营活动产生的现金流量净额		-432,093,931.16	265,603,424.79	筹资活动现金流出小计		955,623,833.72	2,400,229,322.86
二、投资活动产生的现金流量：				筹资活动产生的现金流量净额		802,376,166.28	-587,255,479.86
收回投资收到的现金				四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
取得投资收益收到的现金			117,078.70	五、现金及现金等价物净增加额		55,789,254.79	-136,107,617.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				加：期初现金及现金等价物余额		1,344,584,097.09	1,277,801,714.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				六、期末现金及现金等价物余额		1,400,373,351.88	1,141,694,097.09
收到其他与投资活动有关的现金	六、39（3）	89,879,137.67	262,490,577.45				
投资活动现金流入小计		89,879,137.67	262,607,656.15				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,372,118.00	4,633,218.16				
投资支付的现金			30,000.00				
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	六、39（4）	50,000,000.00	72,400,000.00				
投资活动现金流出小计		404,372,118.00	77,063,218.16				
投资活动产生的现金流量净额		-314,492,980.33	185,544,437.99				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2023年1-6月

会企04表
货币单位：人民币元

编制单位：六安金安区城乡建设投资有限公司

项目	本年金额												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				12,944,156,796.43				113,917,827.72		1,567,614,856.35		15,625,689,480.50	-89,123,797.84	15,536,565,682.66
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	1,000,000,000.00				12,944,156,796.43				113,917,827.72		1,567,614,856.35		15,625,689,480.50	-89,123,797.84	15,536,565,682.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,466,000.00						82,289,476.81		77,823,476.81	-13,787,336.36	64,036,140.45
（一）综合收益总额											132,289,476.81		132,289,476.81	-13,787,336.36	118,502,140.45
（二）所有者投入和减少资本					-4,466,000.00								-4,466,000.00		-4,466,000.00
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															
其他					-4,466,000.00								-4,466,000.00		-4,466,000.00
（三）利润分配											-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
1、提取盈余公积															
2、对所有者（或股东）的分配											-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
3、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				12,939,690,796.43				113,917,827.72		1,649,904,333.16		15,703,512,952.31	-102,911,134.20	15,600,601,823.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

2023年1-6月

会企04表

货币单位: 人民币元

编制单位: 六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				13,788,934,396.43				113,917,827.72		1,583,251,089.87		16,486,103,314.02	-64,604,585.11	16,421,498,728.91
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	1,000,000,000.00				13,788,934,396.43				113,917,827.72		1,583,251,089.87		16,486,103,314.02	-64,604,585.11	16,421,498,728.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-844,777,600.00						-15,636,233.52		-860,413,833.52	-24,519,212.73	-884,933,046.25
（一）综合收益总额											104,363,766.48		104,363,766.48	-24,519,212.73	79,844,553.75
（二）所有者投入和减少资本					-844,777,600.00								-844,777,600.00		-844,777,600.00
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					-844,777,600.00								-844,777,600.00		-844,777,600.00
（三）利润分配											-120,000,000.00		-120,000,000.00		-120,000,000.00
1、提取盈余公积															
2、对所有者（或股东）的分配											-120,000,000.00		-120,000,000.00		-120,000,000.00
3、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他综合收益结转留存收益															
6、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				12,944,156,796.43				113,917,827.72		1,567,614,856.35		15,625,689,480.50	-89,123,797.84	15,536,565,682.66

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司资产负债表

2023年6月30日

会企01表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	期末余额	上年年末余额	项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		935,734,667.18	547,704,219.25	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				应付票据		35,508,000.00	132,890,000.00
应收票据				应付账款			39,548,465.86
应收账款	十三、1	3,418,585,175.72	3,285,422,904.40	预收款项			
应收款项融资				合同负债			
预付款项				应付职工薪酬		684,803.50	1,389,553.50
其他应收款		1,630,990,137.86	1,888,052,286.24	应交税费		127,357,233.52	127,225,457.06
其中：应收利息				其他应付款		4,726,181,861.99	4,294,319,192.50
应收股利				其中：应付利息		35,513,394.44	22,263,369.87
存货		2,728,660,440.08	2,662,039,754.64	应付股利			
合同资产				持有待售负债			
持有待售资产				一年内到期的非流动负债		325,550,000.00	325,550,000.00
一年内到期的非流动资产				其他流动负债			
其他流动资产		24,430,284.88	64,309,422.55	流动负债合计		5,215,281,899.01	4,920,922,668.92
流动资产合计		8,738,400,705.72	8,447,528,587.08	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		1,054,300,000.00	1,104,850,000.00
债权投资				应付债券		425,305,213.06	425,305,213.06
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	十三、2	673,500,000.00	673,500,000.00	租赁负债			
其他权益工具投资		175,658,951.97	175,658,951.97	长期应付款		656,237,204.00	677,315,356.03
其他非流动金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		66,075,008.72	66,075,008.72	递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债		20,500,000.00	22,500,000.00
油气资产				非流动负债合计		2,156,342,417.06	2,229,970,569.09
使用权资产				负债合计		7,371,624,316.07	7,150,893,238.01
无形资产		3,886,569,500.00	3,886,569,500.00	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或：股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产		5,563,176.50	5,563,176.50	永续债			
其他非流动资产		953,885,035.00	955,885,035.00	资本公积		5,076,980,655.32	5,076,980,655.32
非流动资产合计		5,861,251,672.19	5,863,251,672.19	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		113,917,827.72	113,917,827.72
				未分配利润		1,037,129,578.80	968,988,538.22
				所有者权益（或股东权益）合计		7,228,028,061.84	7,159,887,021.26
资产总计		14,599,652,377.91	14,310,780,259.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,599,652,377.91	14,310,780,259.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

2023年1-6月

会企02表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月	项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十三、3	137,004,040.22	256,105,715.35	四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,141,040.58	85,340,527.69
减：营业成本	十三、3	123,298,399.37	237,856,808.41	（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,141,040.58	85,340,527.69
税金及附加		5,211,287.62	8,300,529.15	（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
销售费用				五、其他综合收益的税后净额			
管理费用		804,854.30	14,196,095.55	（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
研发费用				1、重新计量设定受益计划变动额			
财务费用		-1,392,978.64	-1,733,219.36	2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
其中：利息费用		880,000.00		3、其他权益工具投资公允价值变动			
利息收入		2,299,698.60	1,806,018.40	4、企业自身信用风险公允价值变动			
加：其他收益		62,699,300.00	88,295,026.09	5、其他			
投资收益（损失以“-”号填列）				（二）将重分类进损益的其他综合收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				1、权益法下可转损益的其他综合收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				2、其他债权投资公允价值变动			
				3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				4、其他债权投资信用减值准备			
				5、现金流量套期储备			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				6、外币财务报表折算差额			
信用减值损失（损失以“-”号填列）				7、其他			
资产减值损失（损失以“-”号填列）				六、综合收益总额		68,141,040.58	85,340,527.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）				七、每股收益：			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,781,777.57	85,780,527.69	（一）基本每股收益（元/股）			
加：营业外收入		140,272.37		（二）稀释每股收益（元/股）			
减：营业外支出		3,781,009.36	440,000.00				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,141,040.58	85,340,527.69				
减：所得税费用							

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



母公司现金流量表

2023年1-6月

会企03表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,841,768.90	794,445,424.41	吸收投资收到的现金			
收到的税费返还				取得借款收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金		1,163,296,478.31	1,968,775,166.86	收到其他与筹资活动有关的现金			190,000,000.00
经营活动现金流入小计		1,167,138,247.21	2,763,220,591.27	筹资活动现金流入小计			190,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		284,377,534.02	516,755,791.08	偿还债务支付的现金		50,550,000.00	329,235,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,130,139.65	5,596,103.20	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,352,016.65	258,037,592.77
支付的各项税费		5,897,609.45	9,562,300.08	支付其他与筹资活动有关的现金			2,500,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		636,569,637.18	1,938,031,488.88	筹资活动现金流出小计		93,902,016.65	589,772,592.77
经营活动现金流出小计		927,974,920.30	2,469,945,683.24	筹资活动产生的现金流量净额		-93,902,016.65	-399,772,592.77
经营活动产生的现金流量净额		239,163,326.91	293,274,908.03	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		185,140,447.93	81,424,831.55
收回投资收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		547,704,219.25	263,389,387.70
取得投资收益收到的现金			117,078.70	六、期末现金及现金等价物余额		732,844,667.18	344,814,219.25
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		89,879,137.67	262,490,577.45				
投资活动现金流入小计		89,879,137.67	262,607,656.15				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,285,139.86				
投资支付的现金							
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		50,000,000.00	72,400,000.00				
投资活动现金流出小计		50,000,000.00	74,685,139.86				
投资活动产生的现金流量净额		39,879,137.67	187,922,516.29				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2023年1-6月

会企04表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				5,076,980,655.32				113,917,827.72	968,988,538.22		7,159,887,021.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00				5,076,980,655.32				113,917,827.72	968,988,538.22		7,159,887,021.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										68,141,040.58		68,141,040.58
（一）综合收益总额										68,141,040.58		68,141,040.58
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、对所有者（或股东）的分配												
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				5,076,980,655.32				113,917,827.72	1,037,129,578.80		7,228,028,061.84

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



母公司所有者权益变动表(续)

2023年1-6月

会企04表

货币单位：人民币元

编制单位：六安市金安区城乡建设投资有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				5,661,233,255.32				113,917,827.72	960,535,782.46		7,735,686,865.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00				5,661,233,255.32				113,917,827.72	960,535,782.46		7,735,686,865.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-584,252,600.00					8,452,755.76		-575,799,844.24
（一）综合收益总额										128,452,755.76		128,452,755.76
（二）所有者投入和减少资本					-584,252,600.00							-584,252,600.00
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					-584,252,600.00							-584,252,600.00
（三）利润分配										-120,000,000.00		-120,000,000.00
1、提取盈余公积												
2、对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00		-120,000,000.00
3、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				5,076,980,655.32				113,917,827.72	968,988,538.22		7,159,887,021.26

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



一、公司基本情况

1、概况

- (1) 公司名称：六安市金安区城乡建设投资有限公司
- (2) 注册资本：人民币壹拾亿零贰仟万圆整(102,000.00万人民币)
- (3) 注册地址：安徽省六安市金安区计划生育服务站5楼
- (4) 组织形式：有限责任公司(国有控股)
- (5) 法定代表人：艾子润
- (6) 经营范围：城镇建设投资；非金融性资产运行；土地整理与开发；棚户区改造。（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）。

2、历史沿革

六安市金安区城乡建设投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为依照六安市人民政府《关于同意组建金安区城乡建设投资公司的批复》(六政秘[2005]51 号文)，成立的国有独资有限责任公司，公司成立于 2005 年 8 月，成立时股东为六安市金安区中小企业担保基金管理中心，实收资本为人民币 1,188.00 万元，其中货币资金出资 900 万元，土地使用权出资 56 万元，房屋产权出资 232 万元。

根据 2005 年 10 月 8 日六安市金安区中小企业担保基金管理中心《关于调整增加注册实收资本的通知》(金担保字[2005]12 号文)，首次出资的 288 万元实物资产置换为货币出资，另增加货币资金出资 147 万元，置换及增资后实收资本为 1,335.00 万元。

根据 2007 年 7 月 6 日六安市金安区中小企业担保基金管理中心《关于决定调整实收资本增选董事监事即变更办公地址的通知》(金担保字[2007]2 号文)，增加货币出资 499 万元，增资后实收资本为 1,834.00 万元。

根据 2008 年 12 月 18 日公司董事会决议，股东增加货币资金出资 3,400.00 万元，增资后实收资本为 5,234.00 万元。

根据 2008 年 12 月 26 日六安市金安区人民政府国有资产监督管理委员会《关于变更委托国有资本投资和管理主体的通知》(金国资[2008]225 号文)，公司股东变更为六安市金安区人民政府国有资产监督管理委员会，变更后仍为国有独资有限责任公司。

根据 2009 年 4 月 6 日公司董事会决议，股东增加货币资金出资 2,600.00 万元，增资后实收资本为 7,834.00 万元。

根据 2009 年 9 月 25 日公司董事会决议，股东增加货币资金出资 2,200.00 万元，增资后实收资本为 10,034.00 万元。

根据 2012 年 2 月 3 日公司董事会决议，股东增加货币资金出资 566.00 万元，增资后实收资本为

10,600.00 万元。

根据2012年8月8日公司股东会决议，股东增加货币出资1,126.8630万元、土地使用权出资2,301.47万元、股权投资出资5,100.00万元，增资后实收资本为19,128.3330万元。

根据2012年11月18日公司股东会决议，股东增加房屋产权出资4,001.50万元，增资后实收资本为23,129.8330万元。

根据2012年11月28日公司股东会决议，股东增加股权投资出资4,000.00万元，增资后实收资本为27,129.8330万元。

根据2013年4月16日公司股东会决议，股东增加货币资金出资5,000.00万元，增资后实收资本为32,129.8330万元。

根据2013年5月13日公司股东会决议，股东增加货币资金出资5,000.00万元，增资后实收资本为37,129.8330万元。

根据2013年6月5日公司股东会决议，股东增加货币资金出资5,000.00万元，增资后实收资本为42,129.8330万元。

根据2013年6月26日公司股东会决议，股东增加货币资金出资3,470.1670万元，增资后实收资本为45,600.00万元。

根据2013年8月22日公司股东会决议，股东以货币资金置换2012年11月的部分房产出资，置换金额797.20万元，置换后的实收资本仍为45,600.00万元。

根据2014年1月14日公司股东会决议，股东以货币资金置换2012年8月的全部土地使用权出资，置换金额2,301.47万元，置换后的实收资本仍为45,600.00万元。

根据2015年12月10日股东会决议及六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于增加区城乡建设投资有限公司注册资本的通知》(国资办[2015]39号文)，股东以六安市金达建设有限公司的股权作为出资增加注册资本50,000.00万元，增资后的实收资本为95,600.00万元。2016年补缴货币资金出资4,400.00万元，补缴后的实收资本为100,000.00万元。

根据2017年6月26日六安市金安区人民政府国有资产管理委员会的国资办[2017]08号通知，同意中国农发重点建设基金有限公司货币资金出资2,000.00万元，增资后的实收资本为102,000.00万元。

二、本年度合并财务报表范围

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。详见附注八 1、在子公司中的权益。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、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。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计

量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

- ① 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资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;
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 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;
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 按照下列方法处理:

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司, 是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体, 则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不应当予以合并, 母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时, 该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- (2) 该母公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时, 公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础, 在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司, 将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的, 在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

（2021 年 1 月 1 日起适用）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1>以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内

到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3>以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险

为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1>定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

<2>定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

<3>上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1>发行方或债务人发生重大财务困难；

- <2>债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <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；
- <7>金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<1> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

组合名称	确定组合的依据
合并报表范围内关联方组合	以与债务人是否有关联方关系为信用风险特征划分的组合
应收政府、政府机构或国有企业的款项	以债务人单位性质为信用风险特征划分的组合
其他往来款项组合	上述组合外的其他往来款项

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款、合同资产和租赁应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及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，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及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，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债。

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债(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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同, 以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的, 该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 公司可以将金融负债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, 该指定满足下列条件之一:

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出, 不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（二）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、长期应收款和其他应收款等。

(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	指单项金额 1000 万元以上的应收款项或占应收款项账面余额 10%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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及组合特征
合并报表范围内关联方组合	以与债务人是否有关联方关系为信用风险特征划分的组合
应收政府、政府机构或国有企业的款项	以债务人单位性质为信用风险特征划分的组合
其他往来款项组合	上述组合外的其他往来款项
组合计提方法	
合并报表范围内关联方组合	单独测试无特别风险不计提坏账准备
应收政府、政府机构或国有企业的款项	单独测试无特别风险不计提坏账准备
其他往来款项组合	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例
1 年以内(含 1 年)	-
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	30.00%
3 至 4 年	50.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

- ① 单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明其发生了减值。
② 坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、半成品、待开发土地、合同履行成本等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制、定期盘存制、其他方法。(如果是其他方法，请详细说明。)

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用(一次转销法、五五摊销法、其他方法)进行摊销。(如果是其他方法，请详细说明。)

对包装物采用(一次转销法、五五摊销法、其他方法)进行摊销。如果是其他方法，请详细说明。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始

投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40 年	5%	2.38-4.75
机器设备	直线法	5-10 年	5%	9.50-19.00
管网	直线法	30 年	5%	3.17
办公设备及其他	直线法	3-5 年	5%	20.00-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

13、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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的一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额, 调整每期利息金额。

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

(4) 专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

15、无形资产

(1) 无形资产, 是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素:

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出, 以及公司预计支付有关支出的能力;
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制, 如特许使用期、租赁期等;
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	摊销方法	预计净残值率
采砂权	产量法	0

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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, 但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者, 同时也不低于零。

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。

17、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。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。

18、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬, 是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

短期薪酬在职工为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, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

于报告期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本, 上述第①项和第②项应计入当期损益; 第③项应计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下, 在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的, 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: 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; 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。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬, 包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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, 适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外, 按照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。在报告期末, 企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、收入

(2021年1月1日起适用)

(1) 收入确认原则

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：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易

价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

21、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

23、租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(3) 融资租赁，说明其会计处理方法。

① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

24、其他重要的会计政策和会计估计

无

25、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要估计变更

无

(2) 重要政策变更

无

26、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公

司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70 号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,073.98	71,500.22
银行存款	1,470,330,277.90	1,211,622,596.87
其他货币资金	132,890,000.00	132,890,000.00
合计	<u>1,603,263,351.88</u>	<u>1,344,584,097.09</u>

截止 2022 年 12 月 31 日货币资金使用受限制情况说明

项目	受限原因	金额
银行存款	定期存单质押	70,000,000.00
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	132,890,000.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	618,791,255.86	731,489,438.75
1 至 2 年	572,462,864.40	361,457,042.19
2 至 3 年	216,748,296.67	1,015,239,972.58
3 至 4 年	1,015,183,972.58	834,823,565.22
4 至 5 年	834,823,565.22	1,216,970,457.73
5 年以上	3,116,509,368.20	1,899,538,910.47
小计	6,374,519,322.93	6,059,519,386.94
坏账准备		-
合计	<u>6,374,519,322.93</u>	<u>6,059,519,386.94</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	6,374,519,322.93	100%	-	0%
其中：				
无风险账龄组合	6,374,519,322.93	100%	-	0%
合计	<u>6,374,519,322.93</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>

(续上表)

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023年1月1日至2023年6月30日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,059,519,386.94	100%	-	0%	6,059,519,386.94
其中：					
无风险账龄组合	6,059,519,386.94	100%	-	0%	6,059,519,386.94
合计	<u>6,059,519,386.94</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>0%</u>	<u>6,059,519,386.94</u>

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
南山新区管理委员会	非关联方	4,608,876,156.36		1 年内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	72.30%
六安市金安区财政局	非关联方	1,400,745,409.98		1 年内、1-2 年、2-3 年、4-5 年、5 年以上	21.97%
六安市金安区城北乡财政所	非关联方	345,231,083.46		2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.42%
六安市金安职业学校	非关联方	12,417,449.31		1-2 年、2-3 年	0.19%
金寨县教育局（金寨幼儿园）	非关联方	2,337,138.00		1-2 年	0.04%
合计		6,369,607,237.11			99.92%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内			85,157,577.00	100.00%
1 至 2 年	19,711,128.22	100.00%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	<u>19,711,128.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>85,157,577.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	账龄	未结算原因
昆山同济市政工程有限公司	非关联方	19,546,128.22	99.00%	1 至 2 年	未结算
金安分局	非关联方	165,000.00	1.00%	1 至 2 年	未结算
合计		<u>19,711,128.22</u>	<u>100.00%</u>		

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,077,139,003.29	3,221,542,749.65
坏账准备：	<u>22,985,950.65</u>	<u>21,169,184.75</u>
合计	<u>3,054,153,052.64</u>	<u>3,200,373,564.90</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	588,640,716.67	1,854,120,381.09
1 至 2 年（含 2 年）	1,222,857,513.12	494,774,363.89
2 至 3 年（含 3 年）	491,231,006.44	243,075,338.34
3 至 4 年（含 4 年）	236,475,980.36	123,566,911.54
4 至 5 年（含 5 年）	100,034,020.58	371,690,483.35
5 年以上	437,899,766.12	134,315,271.44
小计	3,077,139,003.29	3,221,542,749.65
减：坏账准备	<u>22,985,950.65</u>	<u>21,169,184.75</u>
合计	<u>3,054,153,052.64</u>	<u>3,200,373,564.90</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,049,794,611.29	3,197,153,807.65
备用金		
保证金	27,344,392.00	24,388,942.00
坏账准备	22,985,950.65	21,169,184.75
合计	<u>3,054,153,052.64</u>	<u>3,200,373,564.90</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	合计
期初余额	3,181,293.05		17,987,891.70	21,169,184.75
期初余额在本期				
--转入第二阶段				

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预	整个存续期预	
	期信用损失	期信用损失(未	期信用损失(已	
		发生信用减值)	发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,455,571.99		361,193.91	1,816,765.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	4,636,865.04		18,349,085.61	22,985,950.65

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	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
六安市金安区城北乡人民政府	往来款	593,104,972.63	1 年内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	19.27%	
六安市金安区财政局	往来款	324,413,757.75	1 年内、1-2 年、3-4 年	10.54%	
六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司	往来款	307,776,111.18	1 年内	10.00%	
六安市金农建设发展投资有限公司	往来款	200,000,000.00	2-3 年	6.50%	
六安市金安区教育局	往来款	189,869,786.08	1 年年、1-2 年	6.17%	
合计		<u>1,615,164,627.64</u>		<u>52.49%</u>	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
卵石资产	1,154,024,462.75		1,154,024,462.75	1,137,505,260.24		1,137,505,260.2

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备或 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备或合 同履约成本减 值准备	账面价值
						4
合同履约成本	4,990,618,708.69		4,990,618,708.69	4,723,491,321.81		4,723,491,321.8
						1
待开发土地	964,968,774.92		964,968,774.92	964,968,774.92		964,968,774.92
合计	<u>7,109,611,946.36</u>		<u>7,109,611,946.36</u>	<u>6,825,965,356.97</u>		<u>6,825,965,356.9</u>
						<u>7</u>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，合同履约成本中包含了 273,768,865.35 元资本化利息等费用。

(4) 待开发土地明细如下所示：

序号	权利人	土地证号	位置	账面价值
1	六安市金达建设投资有限公司	六土国用 2015 第 80082 号	金安区淠东乡淠东村	8,216,000.00
2	六安市金达建设投资有限公司	皖 2016 六安市不动产权第 0008163 号	金安区望城岗街道大岗头村	53,248,000.00
3	六安市金达建设投资有限公司	皖 2016 六安市不动产权第 8001266 号	金安区东桥镇街西村	68,016,000.00
4	六安市金达建设投资有限公司	皖 2016 六安市不动产权第 0008917 号	金安区东桥镇中果店村	8,670,000.00
5	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 0542310 号	六安市中央储备粮六安直属库以东、宁西铁路以南	14,533,338.74
6	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 0542311 号	六安市中央储备粮六安直属库以东、宁西铁路以南	3,716,661.26
7	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023367 号	金安区中店乡杨氏祠村	15,761,404.72
8	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023368 号	金安区中店乡南乡村	7,072,545.62
9	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023369 号	金安区中店乡南乡村	613,215.81
10	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023370 号	金安区中店乡南乡村	25,291,108.90
11	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023371 号	金安区中店乡南乡村	25,412,180.90
12	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023372 号	金安区中店乡南乡村	25,731,958.85
13	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023373 号	金安区中店乡杨氏祠村	3,910,348.32
14	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023374 号	金安区中店乡杨氏祠村	353,973.86
15	六安市金达建设投资有限公司	皖 2019 六安市不动产权第 8023375 号	金安区中店乡杨氏祠村	11,924,667.74

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

序号	权利人	土地证号	位置	账面价值
16	六安市金达建设投资有限公司	皖（2020）六安市市不动产权第 0578847 号	六安市金安区望城街道大石岗村	25,899,600.00
17	六安市金达建设投资有限公司	皖（2020）六安市市不动产权第 0578848 号	六安市金安区望城街道大石岗村	10,068,500.00
18	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖 2017 六安市市不动产第 0029356 号	金安区望城街道大石岗村	3,256,000.00
19	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖 2016 六安市市不动产第 0016805 号	金安区望城街道大岗头村	133,868,800.00
20	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖 2017 六安市市不动产第 0029367 号	金安区望城街道大石岗村	31,387,200.00
21	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖 2017 六安市市不动产第 0000483 号	金安区毛坦厂镇浸堰村	118,185,600.00
22	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖 2017 六安市市不动产第 0061236 号	六安市六舒路以东	253,457,600.00
23	六安市金安区城乡建设投资有限公司	皖（2016）六安市市不动产权第 8001850 号	金安区三十铺镇猴枣树村	116,374,070.20
合计				<u>964,968,774.92</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,075,310.56	3,825,658.41
委托贷款	24,430,284.88	64,309,422.55
合计	<u>27,505,595.44</u>	<u>68,135,080.96</u>

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	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
(1) 合营企业					
(2) 联营企业					
金安创新发展产业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00				
小计	<u>20,000,000.00</u>				
合计	<u>20,000,000.00</u>				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
(1) 合营企业					
小计					
(2) 联营企业					
金安创新发展产业投资基金合 伙企业(有限合伙)				20,000,000.00	
小计				<u>20,000,000.00</u>	
合计				<u>20,000,000.00</u>	

8、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
徽商银行股份有限公司（注 1）	1,268,630.00	1,268,630.00
六安市金安融资担保有限公司（注 2）	165,711,516.00	165,711,516.00
六安蓝天房地产测绘有限公司(注 3)	600,000.00	600,000.00
吉宝皖江国际冷链物流园(安徽)有限公司(注 4)	5,378,805.97	5,378,805.97
六安市城乡建设有限公司(注 5)	2,500,000.00	2,500,000.00
六安市为民贸易有限公司(注 6)	200,000.00	200,000.00
六安市金鑫公路养护工程有限责任公司(注 7)	728,200.00	728,200.00
浙江金鹰六安塑料有限公司(注 7)		4,466,000.00
六安市金安区老年大学（注 8）	30,000.00	30,000.00
合计	<u>176,417,151.97</u>	<u>180,883,151.97</u>

注 1：2012 年 7 月 25 日，公司与六安市金安区财政局签订股份转让合同，六安市金安区财政局将其持有徽商银行的 1268630 股股份以每股 1 元的价格转让给公司。

注 2：根据 2012 年 8 月 8 日公司股东会决议，本公司股东用所持六安市金安融资担保有限公司的 5,100 万元股权增加公司实收资本，本公司取得对该公司的投资；本公司对该公司后续追加投资。根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于托管六安市金安融资担保有限公司的通知》（国资办字〔2012〕15 号文），将本公司控股的子公司六安市金安融资担保有限公司交由六安市金安区金融管理办公室代为管理并实际经营控制，故本公司未将其纳入合并范围。

注 3：2021 年 12 月 29 日，六安市金安区财政局出具财预〔2021〕212 号文将六安蓝天房地产测绘有限公司 100%的股权划转至公司，因股权变更手续尚未完成，公司的实际控制人为六安市金

安区房产管理中心，故未纳入合并范围。

注 4：按照吉宝皖江国际冷链物流园（安徽）有限公司《合资合同》、《章程》的规定，公司分别于 2013 年 5 月 21 日出资 180 万元，2014 年 8 月 8 日出资 360 万元，2015 年 2 月 12 日出资 360 万元，持股比例 4.21%。

注 5：2012 年 8 月 22 日，公司根据六安市金安区人民政府政府区长办公会会议纪要的决定，以货币出资 2250 万元参股六安城市建设投资有限公司，公司持股比例为 1.53368%，2022 年根据六安城市建设投资有限公司股东会决议，减少投资 2000 万元。

注 6：根据六安市金安区人民政府《关于托管六安市为民贸易有限公司的通知》（金政〔2015〕127 号文），将本公司控股的子公司六安市为民贸易有限公司交由六安市金安区人民政府国有资产管理委员会代为管理并实际经营控制，故本公司未将其纳入合并范围。

注 7：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于托管六安市金鑫公路养护工程有限责任公司的通知》（金国资发〔2020〕71 号文），将本公司控股的子公司六安市金鑫公路养护工程有限责任公司交由六安市金安区公路局代为管理并实际经营控制，故本公司未将其纳入合并范围。同时取得的浙江金鹰六安塑料有限公司，对其无重大影响，故本公司未将其纳入合并范围。

注 8：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于出资设立金安区老年大学协会的报告》的批复，2022 年 5 月出资 3 万元设立金安区老年大学协会，同时为其办理老年教育办学资质，但不参与后期运营，故本公司未将其纳入合并范围。

9、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
徽银金安城镇化一号基金（有限合伙）	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

注：2015 年 12 月，安徽国厚投资管理有限公司、深圳平安大华汇通财富管理有限公司和公司签订徽银金安城镇化一号基金（有限合伙）合伙协议，安徽国厚投资管理有限公司为普通合伙人出资 10 万元，平安汇通为优先级有限合伙出资 60000 万元，金安城投为劣后级有限合伙出资 20000 万元。其中，公司实际出资 10000 万元，代安徽六安新城建设投资有限公司持股 10000 万元。

10、固定资产

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023年1月1日至2023年6月30日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末数	期初数
固定资产	455,529,811.07	102,368,959.88
固定资产清理	-	
合计	<u>455,529,811.07</u>	<u>102,368,959.88</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
账面原值					
期初余额	119,028,758.44	7,294,858.50	696,645.00	888,418.31	127,908,680.25
本期增加金额	352,100,933.00			2,850,765.00	354,951,698.00
其中：购置	352,100,933.00				352,100,933.00
在建工程转入				2,850,765.00	2,850,765.00
本期减少金额					
其中：处置或报废					
其他					
期末余额	<u>471,129,691.44</u>	<u>7,294,858.50</u>	<u>696,645.00</u>	<u>3,739,183.31</u>	<u>482,860,378.25</u>
累计折旧					
期初余额	20,020,724.25	4,791,524.50	254,635.99	472,835.63	25,539,720.37
本期增加金额	1,252,865.16	315,697.06	77,806.00	144,478.59	1,790,846.81
其中：计提	1,252,865.16	315,697.06	77,806.00	144,478.59	1,790,846.81
本期减少金额					
其中：处置或报废					
其他					
期末余额	<u>21,273,589.41</u>	<u>5,107,221.56</u>	<u>332,441.99</u>	<u>617,314.22</u>	<u>27,330,567.18</u>
减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
其中：计提					
本期减少金额					
其中：处置或报废					
期末余额					
账面价值					
期末账面价值	<u>449,856,102.03</u>	<u>2,187,636.94</u>	<u>364,203.01</u>	<u>3,121,869.09</u>	<u>455,529,811.07</u>
期初账面价值	<u>99,008,034.19</u>	<u>2,503,334.00</u>	<u>442,009.01</u>	<u>415,582.68</u>	<u>102,368,959.88</u>

① 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面价值
望城岗房屋	429,115.00

② 无通过融资租赁租入的固定资产情况

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
区政府第三办公区办公楼	5,486,000.00	办公楼整体无证无法办理
望城岗房屋	429,115.00	年代久远无法办理
毛坦厂镇农贸市场商用房	8,150,000.00	自建房产未办证
石笋山庄	1,663,400.00	政府划拨尚未办理
游客接待中心	480,800.00	政府划拨尚未办理
大别山路富安新城门面房	1,910,000.00	政府划拨尚未办理
清水河街道办公大楼	18,911,900.00	政府划拨尚未办理
佛子岭路丰安小区房产	290,000.00	政府划拨尚未办理
合计	<u>37,321,215.00</u>	

(2) 固定资产清理

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	河道采砂权	建设用地采砂权	合计
① 账面原值			
期初余额	3,153,202,000.00	3,886,569,500.00	7,039,771,500.00
本期增加金额			
其中：购置			
划拨			
本期减少金额			
其中：处置			
其他			
期末余额	<u>3,153,202,000.00</u>	<u>3,886,569,500.00</u>	<u>7,039,771,500.00</u>
② 累计摊销			
期初余额	1,172,148,072.17		1,172,148,072.17
本期增加金额	74,851,170.44		74,851,170.44
其中：计提	74,851,170.44		74,851,170.44
本期减少金额			
其中：处置			

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	河道采砂权	建设用地采砂权	合计
期末余额	<u>1,246,999,242.61</u>		<u>1,246,999,242.61</u>
③ 减值准备			
期初余额			
本期增加金额			
其中：计提			
本期减少金额			
其中：处置			
期末余额			
④ 账面价值			
期末账面价值	<u>1,906,202,757.39</u>	<u>3,886,569,500.00</u>	<u>5,792,772,257.39</u>
期初账面价值	<u>1,981,053,927.83</u>	<u>3,886,569,500.00</u>	<u>5,867,623,427.83</u>

注：根据金安区国有资产监督管理委员会《关于调整部分金安区城北片区建设用地地下砂石资产权属公司的批复》(国资办(2022)102 号文)，及深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《六安市金安区城乡建设投资有限公司拟资产入账涉及的六安市金安区城乡建设投资有限公司地下砂石经营权公允价值评估项目》(鹏信资估报字[2022]第 WAH025、鹏信资估报字[2022]第 WAH023)，将六安市金安区城乡建设投资有限公司持有的价值 584,252,600.00 元的建设用地地下砂石资产调整至六安市金安文旅投资建设有限公司名下。

未办妥产权证书的土地使用权情况：

无

(2) 其他说明：

无

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账减值准备	43,138,678.16	10,784,669.54	41,321,912.24	10,330,478.06
合计	<u>43,138,678.16</u>	<u>10,784,669.54</u>	<u>41,321,912.24</u>	<u>10,330,478.06</u>

(2) 其他说明：

无

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

13、其他非流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
燕山林场	3,064,931,868.00		3,064,931,868.00	
公租房	70,205,400.00		70,205,400.00	
安置房	56,991,300.00		56,991,300.00	
设施农用地	377,552,412.00		377,552,412.00	
茶园	229,722,012.00		229,722,012.00	
园地	129,780,000.00		129,780,000.00	
坑塘用地	23,703,875.00		23,703,875.00	
机关用地	191,189,668.00		191,189,668.00	
三十铺道路基础设施 建设项目贷款	20,500,000.00		22,500,000.00	
合计	<u>4,164,576,535.00</u>	<u>4,164,576,537.00</u>	<u>4,166,576,535.00</u>	<u>4,166,576,535.00</u>

注 1：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于向六安市金安区城乡建设投资有限公司注入土地资产的通知》（国资办字（2013）09 号文），位于六安市金安区的 23 宗茶园用地、两宗园艺用地、两宗设施农用地、3 宗鱼塘用地及 1 宗临近鱼塘机关用地、燕山林场 18,094.75 亩林地使用权及 17,625 亩林权注入到公司，依据安徽中信房地产土地资产价格评估有限公司出具的评估基准日为 2013 年 6 月 4 日的“皖中信估字（2013）N-368 号、皖中信估字（2013）N-376 号、皖中信估字（2013）N-373 号、皖中信估字（2013）N-372 号、皖中信估字（2013）N-378 号”评估报告，茶园评估价值为 229,722,012.00 元、园地评估价值为 129,780,000.00 元、设施农用地评估价值为 251,192,612.00 元、坑塘用地评估价值为 23,703,875.00 元、机关用地评估价值为 4,521,336.00 元、燕山林场评估价值为 3,064,931,868.00 元，另一宗机关用地评估价值为 18,562,932.00 元。

注 2：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于向六安市金安区城乡建设投资有限公司注入土地资产的通知》（国资办（2013）28 号文），位于金安区佛子岭路的一宗机关用地注入到公司，依据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的评估基准日为 2013 年 12 月 31 日的“中瑞评报字[2016]第 000341 号”评估报告，该宗机关用地评估价值为 168,105,400.00 元。

注 3：2014 年本公司取得金安区城北乡二十铺镇的两宗 11,081.56 m²设施农用地，参考安徽中信房地产土地资产价格评估有限公司出具的“皖中信估字（2015）N-553 号”评估报告，入账价值为 1,100,000.00 元。

注 4：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于向六安市金安区城乡建设投资有限公司注入土地资产的通知》（国资办字（2015）18 号文），位于金安区望城街道大石岗村一宗

1,159,813.29 m²设施农用地使用权注入公司，依据安徽中信房地产土地资产价格评估有限公司出具的评估基准日为 2015 年 8 月 20 日的“皖中信估字（2015）N-553 号”评估报告，该宗设施农用地评估价值为 125,259,800.00 元。

注 5：2020 年 6 月 29 日根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《金安区行政事业单位国有资产移交通知书》（资移（2020）第 1 号），为了进一步加强全区国有资产清查移交工作，将价值 446,578,700.0 元安置房及 70,678,000.00 元公租房划转至六安市金达建设有限公司。

注 6：2022 年 2 月 21 日六安市人民政府国有资产监督管理委员会下达《关于收回六安市金达建设有限公司未接收行政事业单位经营性房屋、公租房、安置房产权所有人的通知》（国资办【2022】103 号），将六安市金达建设有限公司部分尚未接收的行政事业单位经营性房屋、公租房、安置房产权收回并返还原单位，将价值 389,587,400.00 元未接收公租房收回。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
保证借款		
合计		

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	49,000,000.00	132,890,000.00
合计	<u>49,000,000.00</u>	<u>132,890,000.00</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

其他说明：

无

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,950,737.46	16,213,567.50
1 年以上	29,899,607.44	40,820,135.40
合计	<u>65,850,344.90</u>	<u>57,033,702.90</u>

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日应付账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例	挂账原因
安徽绿科节能材料科技有限公司	非关联方	7,525,000.00	1 年以内	11.43%	未结算
安徽三山建设有限公司	非关联方	1,880,000.00	1 年以内	2.85%	未结算
安徽裕祥建筑科技有限公司	非关联方	1,513,231.27	1 年以内	2.30%	未结算
涇东西店砂场	非关联方	931,594.00	1 年以内	1.41%	未结算
涇河右岸四标	非关联方	834,442.80	1 年以内	1.27%	未结算
合计		<u>12,684,268.07</u>		<u>19.26%</u>	

(3) 其他说明：

无。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,391,385.50	904,294.30	1,610,876.30	684,803.50
离职后福利-设定提存计划	-	260,268.65	260,268.65	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,391,385.50</u>	<u>1,164,562.95</u>	<u>1,871,144.95</u>	<u>684,803.50</u>

(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
工资、奖金、津贴和补贴	1,391,385.50	869,731.81	1,576,313.81	684,803.50
职工福利费				
社会保险费		9,172.49	9,172.49	
其中：医疗保险费		9,172.49	9,172.49	
工伤保险费				
生育保险费				
住房公积金		25,390.00	25,390.00	

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费				
合计	<u>1,391,385.50</u>	<u>904,294.30</u>	<u>1,610,876.30</u>	<u>684,803.50</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		182,641.99	182,641.99	
失业保险费		2,293.12	2,293.12	
企业年金缴费		75,333.54	75,333.54	
合计		<u>260,268.65</u>	<u>260,268.65</u>	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,391,505.10	38,612,718.24
消费税		139,184.03
营业税	31,821.31	49,147.16
企业所得税	135,143,467.61	136,312,886.34
个人所得税		
城市维护建设税	4,260,642.18	4,225,404.91
教育费附加	1,093,723.41	1,086,314.16
地方教育附加	775,745.74	785,140.53
印花税	190,677.43	165,764.44
房产税		517,001.16
资源税	4,559,723.46	4,647,832.12
土地使用税		91,034.25
水利基金	23,209.95	410,792.02
合计	<u>185,470,516.19</u>	<u>187,043,219.36</u>

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	35,513,394.44	22,263,369.87
应付股利		
其他应付款	<u>3,734,348,950.50</u>	<u>3,911,481,726.11</u>
合计	<u>3,769,862,344.94</u>	<u>3,933,745,095.98</u>

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	35,513,394.44	22,263,369.87
合计	<u>35,513,394.44</u>	<u>22,263,369.87</u>

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,730,890,588.18	3,908,523,841.11
质保金	1,789,681.16	2,612,830.00
其他	1,668,681.16	345,055.00
合计	<u>3,734,348,950.50</u>	<u>3,911,481,726.11</u>

② 截止 2022 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例	款项性质
六安市金安文旅投资建设有限公司	关联方	928,713,978.00	1 年以内，1-2 年	24.87%	往来款
安徽陆城地产有限公司	关联方	387,642,037.50	1 年以内	10.38%	往来款
安徽金安投资控股集团有限公司	关联方	301,082,972.10	1 年以内，1-2 年，5 年以上	8.06%	往来款
六安市金安区工矿投资有限公司	关联方	303,949,598.61	1 年以内，1-2 年	8.14%	往来款
六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司	关联方	204,464,102.87	1 年以内，1-2 年	5.48%	往来款
合计		<u>2,125,852,689.08</u>		<u>56.93%</u>	

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,097,740,000.00	1,297,740,000.00
一年内到期的应付债券	238,000,000.00	238,000,000.00
一年内到期的长期应付款	122,959,981.61	122,959,981.61
合计	<u>1,458,699,981.61</u>	<u>1,658,699,981.61</u>

21、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	715,200,000.00	2,419,690,776.32
保证借款	3,148,550,776.32	275,900,000.00
信用借款	262,500,000.00	599,700,000.00
保证及质押借款	2,219,626,200.00	1,714,626,200.00
合计	<u>6,345,876,976.32</u>	<u>5,009,916,976.32</u>

22、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
债券面值	428,000,000.00	428,000,000.00
应付债券-利息调整	2,694,786.94	2,694,786.94
合计	<u>425,305,213.06</u>	<u>425,305,213.06</u>

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
17 金安城投债	1,190,000,000.00	2017 年 07 月 24 日	7 年	1,182,265,000.00	473,364,799.56
22 金安城投债	190,000,000.00	2022 年 05 月 05 日	5 年	188,715,000.00	
合计	1,190,000,000.00			1,370,980,000.00	473,364,799.56

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	折价摊销	本期偿还	期末余额
17 金安城投债		17,370,739.73	1,054,080.17	238,000,000.00	236,418,879.73
22 金安城投债	190,000,000.00	4,892,630.14	171,333.33		188,886,333.33
合计		22,263,369.87	1,225,413.50	238,000,000.00	425,305,213.06

注 1：2017 年本公司与国泰君安证券股份有限公司签订六安市金安区城乡建设投资有限公司公司债券承销协议，发行人：六安市金安区城乡建设投资有限公司；发行总额：不超过人民币 14 亿元；债券期限 7 年，从第 3 年末开始至第 7 年等额还本；承销方式：承销团余额包销。债券担保人为安徽省信用融资担保集团有限公司。

注 2：2021 年本公司与天风证券股份有限公司签订六安市金安区城乡建设投资有限公司公司债券承销协议，发行人：六安市金安区城乡建设投资有限公司；发行时间为：2022 年 05 月 05 日；总

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

额：不超过人民币 2.90 亿元；债券期限 5 年，到期一次还本；承销方式：承销团余额包销。债券担保人为安徽省信用融资担保集团有限公司。

23、长期应付款

项目	期末数	期初数
长期应付款	98,113,659.14	157,048,627.51
专项应付款	889,447,659.67	910,525,811.70
合计	<u>987,561,318.81</u>	<u>1,067,574,439.21</u>

(1) 长期应付款

① 按债权人列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
徽银金融租赁有限公司	47,696,556.30	65,068,054.89
江苏金融租赁股份有限公司	19,655,068.00	33,583,760.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	114,263,794.24	123,856,794.24
:皖江金融租赁股份有限公司	31,958,222.21	49,999,999.99
中国农发重点建设基金有限公司	10,500,000.00	7,500,000.00
小计	224,073,640.75	280,008,609.12
减：一年内到期的长期应付款	125,959,981.61	122,959,981.61
合计	<u>98,113,659.14</u>	<u>157,048,627.51</u>

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
望城岗江大庄周边棚改项目专项债资金	246,000,000.00			246,000,000.00
望城岗阳光大道两侧棚改项目专项债券资金	168,599,530.21			168,599,530.21
望城岗皋郝路周边棚改项目专项债资金	96,800,000.00			96,800,000.00
解放北路（梅山北路-寿春路）段改造项目	26,037,547.00		322,771.20	25,714,775.80
市级配套资金				
寿春华府二、三期土储市级配套资金	20,799,658.93		1,561,621.08	19,238,037.85
金安区城北产城融合一体化科技孵化基地及市政基础设施配套项目	10,136,515.43	55,000,000.00	65,136,515.43	
特教中心周边安置点项目市级配套资金	16,103,092.61		10,847,641.60	5,255,451.01
解放北路金日佳园城中村改造项目市级配套资金	14,216,840.23		28,282.00	14,188,558.23
中共六安市委党校及周边收储项目市级配套资金	8,660,069.80			8,660,069.80

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

六安市特殊教育中心迁址项目市级配套资金	1,990,000.00			1,990,000.00
六安市黑臭水体整治工程项目	983,410.00			983,410.00
光华路（淠河路至梅山北路）道路建设项目市级配套资金	118,092.34			118,092.34
金安区学前教育提升工程项目	450	1,820,961.28	2,282.00	1,819,129.28
金安区城市停车场新建项目专项债券资金				
2021 年度老旧小区改造锦绣花园项目市本级补助资金	5,156,053.48			5,156,053.48
2022 年金安区高标准农田建设项目	56,524,459.60			56,524,459.60
望城岗阳光大道两侧棚改项目	176,550,469.79			176,550,469.79
城北现代产业园项目	23,040.00			23,040.00
金安区水环境综合治理工程项目	44,136,945.88			44,136,945.88
金安区生态宜居美丽乡村建设项目	17,500,000.00			17,500,000.00
其他	189,636.40			189,636.40
合计	<u>910,525,811.70</u>	<u>56,820,961.28</u>	<u>77,899,113.31</u>	<u>889,447,659.67</u>

24、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
三十铺道路基础设施建设项目贷款	20,500,000.00	22,500,000.00
合计	<u>20,500,000.00</u>	<u>22,500,000.00</u>

25、实收资本

股东姓名	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
六安市金安区人民政府国有资产监督管理委员会	1,000,000,000.00	100.00%			1,000,000,000.00	100.00%
合计	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	=		<u>1,000,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	12,944,156,796.43		4,466,000.00	12,939,690,796.43
合计	<u>12,944,156,796.43</u>		<u>4,466,000.00</u>	<u>12,939,690,796.43</u>

其他说明，包括本期各类增减变动的说明：

注 1: 根据六安市金安区财政局《关于增加六安市金达建设有限公司资本金的通知》财预【2022】

5 号，收到拨付的货币资金 96,161,800.00 元。增加资本公积 96,161,800.00 元。

注 5: 根据六安市金安区人民政府国有资产监督管理委员会文件收回注入的国有资产公租房、安置房的，减少资本公积 392,654,900.00 元。

注 2: 根据六安市人民政府《关于无偿划入金达建设有限公司两宗土地的通知》六金划示字[2019]5 号，及安徽中信房地产土地资产评估有限公司皖中信 (2022)(估)字第 N-0402 号、皖中信 (2022)(估) 字第 N-0448 号国有划拨土地使用权市场价格评估报告，增加资本公积 35,968,100.00 元。

注 3: 根据金安区国有资产监督管理委员会《关于调整部分金安区城北片区建设用地地下砂石资产权属公司的批复》(国资办(2022)102 号文)，及深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《六安市金安区城乡建设投资有限公司拟资产入账涉及的六安市金安区城乡建设投资有限公司地下砂石经营权公允价值评估项目》(鹏信资估报字[2022]第 WAH025、鹏信资估报字[2022]第 WAH023)，将六安市金安区城乡建设投资有限公司持有的价值 584,252,600.00 元的建设用地地下砂石资产调整至六安市金安文旅投资建设有限公司名下，减少资本公积 584,252,600.00 元。

注 4、2022 年 2 月 21 日六安市人民政府国有资产监督管理委员会下达《关于收回六安市金达建设有限公司未接收行政事业单位经营性房屋、公租房、安置房产权所有人的通知》(国资办【2022】103 号)，将六安市金达建设有限公司部分尚未接收的行政事业单位经营性房屋、公租房、安置房产权收回并返还原单位，减少资本公积 3,92,654,900.00 元

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,917,827.72			113,917,827.72
合计	<u>113,917,827.72</u>			<u>113,917,827.72</u>

28、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,567,614,856.35	1,583,251,089.87	
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	1,567,614,856.35	1,583,251,089.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,289,476.81	104,363,766.48	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	50,000,000.00	120,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	1,649,904,333.16	1,567,614,856.35	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年 1-6 月份		2022 年 1-6 月份	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	530,865,029.24	517,776,252.14	581,004,932.01	539,620,137.43
其他业务	6,556,057.47	1,157,067.18	791,526.50	
合计	<u>537,421,086.71</u>	<u>518,933,319.32</u>	<u>581,796,458.51</u>	<u>539,620,137.43</u>

(2) 主营业务按类别分项列示如下

产品名称	2023 年 1-6 月份		2022 年 1-6 月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
代建收入	300,203,005.58	279,676,304.34	467,241,123.97	436,750,608.47
砂石销售收入	122,648,204.89	136,580,861.18	90,376,932.02	88,177,073.98
机制砂石收入	11,633,550.48	8,244,232.36	23,208,771.02	14,283,149.06
建筑安装	96,380,268.29	93,274,854.26		
光伏发电收入			178,105.00	409,305.92
合计	<u>530,865,029.24</u>	<u>517,776,252.14</u>	<u>581,004,932.01</u>	<u>539,620,137.43</u>

(3) 其他业务按类别分项列示如下

产品名称	2023 年 1-6 月份		2022 年 1-6 月份	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
利息收入	437,583.44		168,997.50	
租金收入	6,118,474.03	1,157,067.18	622,529.00	
合计	<u>6,556,057.47</u>	<u>1,157,067.18</u>	<u>791,526.50</u>	

30、税金及附加

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
城市维护建设税	380,891.69	412,468.65
教育费附加	153,456.36	181,050.70
地方教育费附加	87,969.98	120,700.45
房产税		
资源税	6,062,668.18	4,518,846.61
土地使用税	5,781,212.18	11,243,556.06
印花税	74,180.40	69,320.24
其他	127,547.30	35,107.90
合计	<u>12,667,926.09</u>	<u>16,581,050.61</u>

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

31、销售费用

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
加工劳务费	1,910,259.39	3,831,748.51
运输费	2,367,055.30	544,740.22
服务费	122,256.60	242,235.00
招待费		870.00
合计	<u>4,399,571.29</u>	<u>4,619,593.73</u>

32、管理费用

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
职工薪酬	1,166,394.95	3,407,597.40
工会经费		
办公费	376,314.18	928,210.67
培训费		13,034.00
交通费	100,942.00	204,072.76
招待费	6,892.00	6,125.52
差旅费	35,428.94	74,379.24
中介机构服务费	1,447,776.50	4,609,463.64
融资费	29,994.00	38,852.00
租赁费	318,115.78	495,535.78
维修费	92,286.96	1,060,591.60
施工费		
邮电网络通信费		891.83
资产折旧	558,551.11	8,247,459.64
颍河右岸开支	19,916,414.61	28,361,834.03
其他	144,100.17	2,490,877.63
合计	<u>24,193,211.20</u>	<u>49,938,925.74</u>

33、财务费用

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
利息支出	880,000.00	4,534,150.78
减：利息收入	4,650,094.10	3,612,418.78
手续费支出	43,973.84	81,326.04
合计	<u>-3,726,120.26</u>	<u>1,003,058.04</u>

34、其他收益

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
与日常活动相关的政府补助	161,003,300.00	103,394,605.09
税费返还		421.00
合计	<u>161,003,300.00</u>	<u>103,395,026.09</u>

注 1：根据六安市金安区财政局《关于拨付六安市金达建设有限公司财政补助的通知》，收到拨付的货币资金 62,257,100.00 元，确认 2022 年度 62,257,100.00 元的政府补助。

注 2：根据六安市金安区财政局《关于拨付六安市金安区城乡建设投资有限公司财政补助的通知》，收到拨付的货币资金 118,372,600.00 元，确认 2022 年度 118,372,600.00 元的政府补助。

35、信用减值损失

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
其他应收款坏账损失	1,816,765.90	
合计	<u>1,816,765.90</u>	

36、营业外收入

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款			
稳岗补贴			
其他	238,529.32	178,125.76	238,529.32
合计	<u>238,529.32</u>	<u>178,125.76</u>	<u>238,529.32</u>

37、营业外支出

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份	计入当期非经常性损益的金额
罚没损失			
滞纳金	4,223,844.48	31,718,130.08	4,223,844.48
对外捐赠			
其他	6,998.48	469,000.00	6,998.48
合计	<u>4,230,842.96</u>	<u>32,187,130.08</u>	<u>4,230,842.96</u>

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
当期所得税费用	17,645,259.08	5,089,816.60

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	2023 年 1-6 月份	2022 年 1-6 月份
递延所得税费用		
合计	<u>17,645,259.08</u>	<u>5,089,816.60</u>

39、现金流量表项目注释

(1) 收到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
营业外收入	167,757.76	7,733,731.05
到期的定期存款		100,000,000.00
利息收入	8,539,755.27	19,360,300.92
政府补助	180,629,700.00	264,690,000.00
往来款	2,568,840,136.17	5,233,496,182.56
合计	<u>2,758,177,349.20</u>	<u>5,625,280,214.53</u>

(2) 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
财务费用--银行手续费		29,309.62
业务招待费	8,115.00	18,314.00
差旅费	15,548.24	68,903.97
办公费	310,031.85	325,513.13
交通费（运输费）	197,739.08	249,224.45
加工费	6,007,082.14	2,318,795.63
通讯费	1,321.83	22,839.57
维修费	215,693.78	2,130,925.00
中介机构服务费	7,123,442.58	2,199,413.76
营业外支出	32,209,936.36	936,408.83
运输费	3,362,140.78	1,236,689.00
往来款	2,163,867,203.61	5,018,575,035.71
存入定期存单		70,000,000.00
培训费	4,982.20	5,305.03
租赁费	510,952.22	63,195.78
漯河开支	25,479,035.84	18,283,504.20
银行承兑汇票保证金	132,890,000.00	
其他支出	2,223,875.83	
合计	<u>2,374,525,220.82</u>	<u>5,116,463,377.68</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理费		109,777.50
委托贷款	<u>262,490,577.45</u>	
合计	<u>262,490,577.45</u>	<u>109,777.50</u>

(4) 支付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
委托贷款	<u>72,400,000.00</u>	
合计	<u>72,400,000.00</u>	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		109,658,518.52
债券	190,000,000.00	
合计	<u>190,000,000.00</u>	<u>109,658,518.52</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁本息	157,383,393.66	163,930,940.06
支付农发基金款	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	<u>159,883,393.66</u>	<u>166,430,940.06</u>

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,844,553.75	122,274,018.23
加：资产减值准备		
信用减值准备	2,009,792.88	346,300.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,176,377.06	4,495,464.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	146,849,929.77	511,802,639.63
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)		

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
财务费用(收益以“—”号填列)	7,436,921.17	17,252,721.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-117,078.70	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-502,448.23	-257,875.04
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)	-624,719,381.89	-1,405,057,969.22
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-717,488,404.45	669,638,717.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,501,003,163.43	-525,626,273.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	398,493,424.79	-605,132,256.59
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 年内到期的可转换公司债券		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,344,584,097.09	1,277,801,714.17
减：现金的年初余额	1,347,801,714.17	1,192,298,673.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,217,617.08	85,503,040.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	1,141,694,097.09	1,277,801,714.17
其中：库存现金	71,500.22	66,024.52
可随时用于支付的银行存款	1,141,622,596.87	1,277,735,689.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	1,141,694,097.09	1,277,801,714.17

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,000,000.00	贷款质押 注 1

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末账面价值		受限原因
货币资金	70,000,000.00	贷款质押	注 1
货币资金	132,890,000.00	承兑汇票保证金	注 2
存货	371,643,200.00	17 金安城投债抵押	注 3
存货	3,256,000.00	22 金安城投债抵押	注 4
存货	133,868,800.00	22 金安 01 抵押	注 5
无形资产	571,860,827.22	借款抵押	注 6
合计	<u>1,283,518,827.22</u>		

注 1：本公司子公司六安市南山水务投资有限公司与 2016 年 4 月 20 日向徽商银行恒源支行借款 96,000,000.00 元，质押物为定期存单 70,000,000.00 元。

注 2：公司子公司六安市金安区城乡建设投资有限公司于 2022 年 1 月 28 日出具 132,890,000.00 元银行承兑汇票，保证金 132,890,000.00 元。

注 3：公司子公司六安市金安区城乡建设投资有限公司于 2017 年 7 月 24 日发行“17 金安城投债”，用毛坦厂镇浸堰村皖（2017）六安市市不动产第 0000483 号地块、六舒路以东皖（2017）六安市市不动产第 0061236 号地块，取得安徽省信用担保集团有限公司的债券担保。

注 4：公司子公司六安市金安区城乡建设投资有限公司于 2022 年 5 月 5 日发行“22 金安城投债”，用六安市望城岗乡大石岗村皖（2017）六安市市不动产第 0029356 号地块抵押，取得安徽省信用担保集团有限公司的债券担保。

注 5：安徽金安投资控股集团有限公司于 2022 年 7 月 26 日发行“22 金安 01”，用金安区望城街道大岗头村皖（2016）六安市市不动产第 0016805 号地块抵押，取得安徽省信用担保集团有限公司的债券担保。

注 6：本公司的子公司六安市金安水务投资有限公司于 2020 年 6 月 30 日用六安市金安区淠河采砂经营权(四个码头，经测算大约 30%)质押，向上海浦东发展银行股份有限公司合肥四牌楼支行与中国光大银行股份有限公司合肥庐江路支行组成的银团贷款 320,000,000.00 元。

七、合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

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	
六安市金达建设有限公司	六安市金安区	六安市金安区	商务服务业	100.00%		划拨
六安市金安水务投资有限公司	六安市金安区	六安市金安区	水的生产和供应业		100.00%	投资
安徽华章工程管理有限公司	六安市金安区	六安市金安区	商务服务业		51.00%	投资
六安市金安砂石开发投资有限公司	六安市金安区	六安市金安区	商务服务业		70.00%	投资
六安市金安水投新型建材有限公司	六安市金安区	六安市金安区	零售业		100.00%	投资
六安（皖西）保税物流中心有限公司	六安市金安区	六安市金安区	道路运输业		100.00%	投资

持有被投资单位半数以上股权但未能对其形成控制的原因：

公司名称	2021 年是否纳入合并范围	持股比例		享有表决权	未纳入合并范围原因	备注
		直接	间接			
六安蓝天房地产测绘有限公司	否	100.00%	-	-	控制人指定他人管理	注 1
六安市为民贸易有限公司	否	100.00%	-	-	控制人指定他人管理	注 2
六安市金安融资担保有限公司	否	60.58%			控制人指定他人管理	注 3

注 1：六安蓝天房地产测绘有限公司于 2021 年划拨至公司且股权工商变更已办理完毕，但目前六安蓝天房地产测绘有限公司的实际控制人为六安市金安区房产管理中心。

注 2：根据六安市金安区人民政府《关于托管六安市为民贸易有限公司的通知》(金政(2015)127 号文)，将本公司控股的子公司六安市为民贸易有限公司交由六安市金安区人民政府国有资产管理委员会代为管理并实际经营控制，故本公司未将其纳入合并范围。

注 3：根据六安市金安区人民政府国有资产管理委员会《关于托管六安市金安融资担保有限公司的通知》(国资办字(2012)15 号文)，将本公司控股的子公司六安市金安融资担保有限公司交由六安市金安区金融管理办公室代为管理并实际经营控制，故本公司未将其纳入合并范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权	对合营企业或 联营企业投资 会计处理方法
				直接	间接	比例	
金安创新发展产业投资基 金合伙企业（有限合伙）	六安市金安 区	六安市金安 区	商务服务业	49.75%		49.75%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2022 年 12 月 31 日余额/2022 年度发生额
	金安创新发展产业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	22,613,164.04
非流动资产	20,000,000.00
资产合计	42,613,164.04
流动负债	100.00
非流动负债	-
负债合计	100.00
营业收入	-
净利润	344,560.84
综合收益总额	344,560.84

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本企业 的持股比例	母公司对本企业 表决权比例
安徽金安投资控股集团有限公司	六安市金安区	商务服务业	100.00%	100.00%

本企业最终控制方是六安市金安区人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、1 在子公司中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八 2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
六安市金安文旅投资建设有限公司	同一控制人
六安市金农建设发展投资有限公司	同一控制人
六安市金安区工矿投资有限公司	同一控制人
六安市金达新能源工程建设有限公司	同一控制人
六安市南山水务投资有限公司	同一控制人
六安市为民贸易有限公司	高管人员关联
六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司	高管人员关联
金安产业发展投资有限公司	高管人员关联

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
六安市融资担保有限公司	95,000,000.00	2021/4/9	2023/3/30	否

(2) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽金安投资控股集团有限公司			77,086,927.41	
其他应收款	六安市金农建设发展投资有限公司	255,326,905.54		200,000,000.00	
其他应收款	六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司	182,145,647.71			
其他应收款	六安市金达新能源工程建设有限公司	26,415,000.00			
其他应付款	安徽金安投资控股集团有限公司	268,170,936.70		321,369,266.90	

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	六安市金农建设发展投资有限公司	253,773,500.00		20,980,000.00	
其他应付款	六安市南山水务投资有限公司			68,794,671.88	
其他应付款	六安市金安文旅投资建设有限公司	1,158,601,578.00		1,125,227,353.00	
其他应付款	六安市金安区工矿投资有限公司	285,960,598.61		302,093,400.00	
其他应付款	六安市金达新能源工程建设有限公司			45,225,000.00	
其他应付款	六安市金安融资担保有限公司			52,080,000.00	
其他应付款	六安市金安区乡村振兴建设发展有限公司	430,449,064.19			

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

对外提供担保情况：

序号	担保单位	被担保单位	开立日	担保期限	担保合同余额
1	六安市金安区城乡建设投资有限公司	六安市毛坦厂旅游投资开发有限责任公司	2020-9-9	2027-9-7	324,000,000.00
2	六安市金安区城乡建设投资有限公司	安徽六安新城建设投资有限公司	2021-11-3	2023-11-3	85,000,000.00
3	六安市金安区城乡建设投资有限公司	六安新城园林有限公司	2021-1-20	2024-1-18	105,000,000.00
4	六安市金安区城乡建设投资有限公司	安徽六安新城建设投资有限公司	2020-1-10	2028-12-10	460,000,000.00
5	六安市金安区城乡建设投资有限公司	六安新城园林有限公司	2022-1-27	2025-1-27	10,465,000.00
6	六安市金安区城乡建设投资有限公司	六安新城园林有限公司	2022-1-28	2025-1-28	4,485,000.00
7	六安市金安区城乡建设投资有限公司	六安大学科技园发展有限公司	2021-11-30	2025-11-30	62,500,000.00
8	六安市金安区城乡建设投资有限公司	安徽六安新城建设投资有限公司	2021-2-3	2025-2-3	55,818,800.00
9	六安市金安区城乡建设投资有限公司	安徽六安新城建设投资有限公司	2020-3-31	2025-3-31	65,114,100.00

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

10	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽金园医疗投资有限公司	2022-7-11	2029-7-8	195,000,000.00
11	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽华景建设有限公司	2022-11-4	2023-11-3	40,000,000.00
12	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽华景建设有限公司	2023-1-17	2024-1-17	20,000,000.00
13	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽亿联达建筑科技有限公司	2023-1-4	2024-1-4	10,000,000.00
14	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽华景建设有限公司	2022-7-2	2023-7-1	10,000,000.00
15	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽裕祥建筑科技有限公司	2023-1-4	2024-1-4	10,000,000.00
16	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽金石建材有限公司	2023-2-24	2024-2-24	9,900,000.00
17	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽金石建材有限公司	2023-2-24	2024-2-24	20,000,000.00
18	六安市金安区城乡建 设投资有限公司	安徽六安新城建设投资有限公 司	2023-4-6	2028-4-4	50,000,000.00
19	六安市金达建设有限 公司	安徽六安新城建设投资有限公 司	2021-9-29	2033-11-8	115,000,000.00
20	六安市金达建设有限 公司	安徽六安新城建设投资有限公 司	2022-9-14	2037-9-14	13,600,000.00
合计					<u>1,665,882,900.00</u>

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	603,804,021.15	152,808,745.52
1 至 2 年	152,808,745.52	376,381,026.81

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

账龄	期末账面余额	期初账面余额
2 至 3 年	376,381,026.81	569,279,742.50
3 至 4 年	569,279,742.50	835,883,985.13
4 至 5 年	835,883,985.13	779,012,169.30
5 年以上	747,265,383.29	1,041,466,527.88
小计	3,285,422,904.40	3,754,832,197.14
坏账准备	-	-
合计	<u>3,285,422,904.40</u>	<u>3,754,832,197.14</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,285,422,904.40	<u>100%</u>	-	0%	3,285,422,904.40
其中：					
无风险账龄组合	3,285,422,904.40	100%	-	0%	3,285,422,904.40
合计	<u>3,285,422,904.40</u>	100%	-	0%	<u>3,285,422,904.40</u>

±

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,754,832,197.14	<u>100%</u>	-	0%	3,754,832,197.14
其中：					
无风险账龄组合	3,754,832,197.14	100%	-	0%	3,754,832,197.14
合计	<u>3,754,832,197.14</u>	100%	-	0%	<u>3,754,832,197.14</u>

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
南山新区管理委员会	非关联方	3,062,625,844.88	1 年内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上		93.22%
六安市金安区城北乡财政所	非关联方	194,928,403.84	、2-3 年、3-4 年、4-5 年		5.93%
六安市金安区财政局	非关联方	27,868,655.68	1 年内		0.85%
合计		<u>3,285,422,904.40</u>			<u>100.00%</u>

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

2、长期股权投资

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
对子公司投资	653,500,000.00		653,500,000.00	653,500,000.00		653,500,000.00
对联营企业投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	<u>673,500,000.00</u>		<u>673,500,000.00</u>	<u>673,500,000.00</u>		<u>673,500,000.00</u>

(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
六安市金达建设有限公司	653,500,000.00			653,500,000.00		

(2) 对联营公司投资

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
金安创新发展产业投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00		

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	309,747,899.34	288,568,555.80	170,646,476.45	158,978,341.31
其他业务	<u>15,288,232.33</u>		<u>13,662,599.98</u>	
合计	<u>325,036,131.67</u>	<u>288,568,555.80</u>	<u>184,309,076.43</u>	<u>158,978,341.31</u>

(2) 主营业务按类别分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
代建收入	309,747,899.34	288,568,555.80	170,646,476.45	158,978,341.31
合计	<u>309,747,899.34</u>	<u>288,568,555.80</u>	<u>170,646,476.45</u>	<u>158,978,341.31</u>

(3) 其他业务按类别分项列示如下

六安市金安区城乡建设投资有限公司
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日合并财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
利息收入	14,356,331.41	-	10,911,022.00	-
租金收入	931,900.92	-	2,751,577.98	-
合计	<u>15,288,232.33</u>	-	<u>13,662,599.98</u>	-

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会批准。



合并资产负债表

单位: 安徽省信用融资担保集团有限公司 (合并)

日期: 2023年6月30日

金额单位: 人民币元

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
资产:			负债:		
货币资金	7,349,851,130.26	7,103,266,709.88	短期借款	600,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融资产	3,516,920,248.01	2,443,052,943.83	交易性金融负债		
存出保证金			应付票据		
应收票据			应付账款	1,200,736.20	1,200,736.20
应收账款			预收担保费	47,924,454.03	42,973,615.73
应收担保费			预收款项	10,882,087.25	18,408,713.07
应收分担保账款			合同负债		
应收款项类金融资产	362,566,455.34	424,892,296.76	应付分担保账款		
应收代偿款	1,380,612,735.91	1,334,034,018.82	应付职工薪酬	11,477,345.12	40,343,395.51
预付款项	278,917.79	34,795.79	其中: 工资、奖金、津贴和补贴	7,101,762.07	35,861,873.16
应收利息	66,915,767.68	42,072,961.69	应交税费	19,668,873.74	73,604,319.39
应收股利	41,142,132.36	41,142,132.36	应付利息	77,486,672.84	29,434,892.03
其他应收款	445,056,614.13	607,811,419.60	应付股利		
存货			其他应付款	283,456,292.29	351,167,659.42
合同资产			一年内到期的非流动负债	2,043,800,000.00	56,400,000.00
其他流动资产		60,036,465.72	其他流动负债		
债权投资	40,100,000.00		代管担保基金	515,001,774.85	499,827,452.18
其他债权投资			未到期责任准备金	397,793,207.16	370,235,491.75
其他权益工具投资	20,882,081,948.59	20,882,081,948.59	担保赔偿准备	2,907,256,323.65	2,554,242,154.42
其他非流动金融资产			租赁负债		
长期股权投资			预计负债		
投资性房地产	18,437,101.91	18,767,043.71	长期借款	1,042,200,000.00	1,400,490,000.00
固定资产	271,046,195.10	276,974,895.89	应付债券	1,500,000,000.00	3,000,000,000.00
在建工程	4,442,723.79	4,521,437.00	长期应付款		
使用权资产			专项应付款		
无形资产	668,698.17	640,096.49	递延收益		
商誉			递延所得税负债		
长期待摊费用	1,892,708.44	2,080,085.14	其他非流动负债	58,995,220.74	56,105,220.74
抵债资产	337,109,882.54	342,348,015.42	负债合计	9,517,142,987.87	8,944,433,650.44
递延所得税资产	3,341,442.74	3,341,442.74	所有者权益:		
其他非流动资产	54,750,000.00	54,750,000.00	实收资本 (或股本)	23,726,000,000.00	23,226,000,000.00
			国家资本	23,726,000,000.00	23,226,000,000.00
			集体资本		
			法人资本		
			其中: 国有法人资本		
			个人资本		
			外商资本		
			其他权益工具		
			资本公积	66,428,064.25	66,428,064.25
			减: 库存股		
			其他综合收益	-6,760,563.94	-6,760,563.94
			盈余公积	5,675,351.10	5,675,351.10
			一般风险准备	246,814,513.75	246,814,513.75
			担保扶持基金		
			未分配利润	962,729,130.72	800,756,630.54
			归属于母公司权益合计	25,000,886,495.88	24,338,913,995.70
			少数股东权益	359,185,219.01	358,501,063.29
			所有者权益总计	25,360,071,714.89	24,697,415,058.99
资产总计	34,877,214,702.76	33,641,848,709.43	负债和所有者权益总计	34,877,214,702.76	33,641,848,709.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3401040640915

领尹印祥

晶王印晶



合并利润表

单位:安徽省信用融资担保集团有限公司(合并)

期间:2023年1-6月

金额单位:人民币元

项目	本期累计金额	上年同期累计金额	项目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、营业收入	526,277,576.43	589,046,303.19	减:营业外支出	910,000.00	2,428,065.34
(一)担保业务收入	454,832,128.54	313,059,972.99	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	177,342,364.35	144,940,691.02
担保费收入	454,832,128.54	311,150,433.95	减:所得税费用	14,685,708.45	8,693,110.51
手续费收入			五、净利润(净亏损以“-”号填列)	162,656,655.90	136,247,580.51
评审费收入			归属于母公司所有者的净利润	161,972,500.18	136,825,265.83
追偿收入		1,909,539.04	少数股东损益	684,155.72	-577,685.32
其他担保业务收入			六、其他综合收益的税后净额		
减:提取未到期责任准备	27,557,715.41	15,584,426.34	(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(二)投资收益(损失以“-”号填列)	23,280,925.25	18,174,531.65	1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			(1)重新计量设定受益计划变动额		
(三)公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	19,149,687.18	12,545,521.54	(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(四)利息净收入(损失以“-”号填列)	-2,826,738.69	-5,533,127.21	(3)其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	81,031,389.35	64,286,340.86	(4)企业自身信用风险公允价值变动		
利息支出	83,858,128.04	69,819,468.07	2.以后将重分类进损益的其他综合收益		
(五)汇兑收益(损失以“-”号填列)			(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(六)其他业务收入	58,057,963.32	258,853,665.91	(2)其他债权投资公允价值变动		
(七)资产处置收益(损失以“-”号填列)	26,329.52	-1,186,356.10	(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		
(八)其他收益	1,314,996.72	8,716,520.75	(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
二、营业支出	348,025,457.10	442,476,002.86	(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(一)担保赔偿支出			(6)其他债权投资信用减值准备		
(二)手续费支出	30,486.73	47,080.90	(7)现金流量套期储备		
(三)分保及再担保费支出	2,272,635.26	1,090,552.98	(8)外币财务报表折算差额		
(四)提取担保赔偿准备金	253,014,169.23	139,736,682.56	(9)其他		
(五)税金及附加	4,651,250.36	4,271,383.68	(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
(六)业务及管理费	81,579,669.85	91,921,267.17	七、综合收益总额	162,656,655.90	136,247,580.51
(七)其他业务成本	6,477,245.67	205,409,035.57	归属于母公司所有者的综合收益总额	161,972,500.18	136,825,265.83
(八)资产减值损失(转回金额以“-”号填列)			归属于少数股东的综合收益总额	684,155.72	-577,685.32
(九)信用减值损失(转回金额以“-”号填列)			八、每股收益:		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	178,252,119.33	146,570,300.33	(一)基本每股收益		
加:营业外收入	245.02	798,456.03	(二)稀释每股收益		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并现金流量表

单位：安徽信用融资担保集团有限公司（合并）

期间：2023年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,722,921.68	295,921,292.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到担保合同保费取得的现金本期发生额	472,006,227.60	290,057,132.15
收到再保业务现金净额本期发生额	121,056,457.07	136,999,785.81
收到担保代偿款项现金本期发生额	30,888,510.66	121,918,663.65
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金本期发生额	51,275,915.21	50,372,078.45
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	82,466.42	55,641.31
收到其他与经营活动有关的现金	569,781,387.90	934,294,629.66
经营活动现金流入小计	1,248,813,886.54	1,829,619,223.03
购买商品、接收劳务支付的现金	51,904.65	540,300,862.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付担保代偿款项现金本期发生额	19,548,210.75	658,219,135.78
支付再担保业务现金净额本期发生额	172,973,610.89	1,003,689.77
支付利息、手续费及佣金的现金	31,027.79	83,613.60
支付给职工以及为职工支付的现金	85,680,566.11	89,200,386.07
支付的各项税费	94,437,278.93	70,847,239.48
支付其他与经营活动有关的现金	220,428,773.86	635,933,462.53
经营活动现金流出小计	593,151,372.98	1,995,588,389.59
经营活动产生的现金流量净额	655,662,513.56	-165,969,166.56
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	23,280,925.25	18,116,511.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	26,329.52	28,944.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	804,852,856.08	192,591,821.67
投资活动现金流入小计	828,160,110.85	210,737,276.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,371,302.48	1,751,018.54
投资支付的现金	91,539,200.00	215,680,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	47,675,761.97	
支付其他与投资活动有关的现金	1,900,000,000.00	595,710,000.00
投资活动现金流出小计	2,042,586,264.45	813,141,018.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,214,426,153.60	-602,403,741.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	400,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	820,000,000.00	655,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,320,000,000.00	1,055,000,000.00
偿还债务所支付的现金	538,000,000.00	372,581,250.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	35,806,547.23	34,825,672.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,967,900.00
筹资活动现金流出小计	573,806,547.23	409,374,822.25
筹资活动产生的现金流量净额	746,193,452.77	645,625,177.75
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	187,429,812.73	-122,747,730.66
加：期初现金及现金等价物余额	7,162,421,317.53	4,959,779,632.16
六、期末现金及现金等价物余额	7,349,851,130.26	4,837,031,901.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

单位: 安徽建信融资担保集团有限公司

日期: 2023年6月30日

金额单位: 人民币元

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
资产			负债:		
货币资金	4,250,420,668.73	4,125,186,307.43	短期借款	500,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融资产	654,192,988.21	150,112,623.19	交易性金融负债		
存出保证金			应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款			预收担保费	17,032,502.00	31,352,427.00
应收担保费			预收款项		2,603,018.27
应收分担保账款			合同负债		
应收款项类金融资产			应付分担保账款		
应收代偿款	840,794,257.90	851,054,255.73	应付职工薪酬	2,943,759.46	23,769,932.32
预付款项			其中:工资、奖金、津贴和补		20,300,000.00
应收利息	45,815,257.14	32,990,728.42	应交税费	5,237,799.47	48,222,352.15
应收股利	41,142,132.36	41,142,132.36	应付利息	75,299,178.01	27,247,397.20
其他应收款	150,131,646.60	173,454,793.89	应付股利		
存货			其他应付款	125,030,450.88	147,783,769.39
合同资产			一年内到期的非流动负债	1,500,000,000.00	
其他流动资产		26,727.56	其他流动负债		
债权投资			代管担保基金	243,296,819.27	248,253,853.84
其他债权投资			未到期责任准备金	315,726,197.03	315,726,197.03
其他权益工具投资	12,960,136,877.53	12,960,136,877.53	担保赔偿准备	2,346,171,669.27	2,156,171,669.27
其他非流动金融资产			租赁负债		
长期股权投资	12,000,319,955.80	12,001,504,727.90	预计负债		
投资性房地产			长期借款		
固定资产	182,123,765.01	186,095,170.50	应付债券	1,500,000,000.00	3,000,000,000.00
在建工程	4,442,723.79	4,040,837.00	长期应付款		
使用权资产			专项应付款		
无形资产	449,718.01	549,652.01	递延收益		
商誉			递延所得税负债		
长期待摊费用	1,708,568.43	1,871,288.43	其他非流动负债		
抵债资产	80,995,062.13	86,283,639.78	负债合计	6,630,738,375.39	6,301,130,616.47
递延所得税资产			所有者权益:		
其他非流动资产			实收资本(或股本)	23,726,000,000.00	23,226,000,000.00
			国家资本	23,726,000,000.00	23,226,000,000.00
			集体资本		
			法人资本		
			其中:国有法人资本		
			个人资本		
			外商资本		
			其他权益工具		
			资本公积	90,341,372.65	91,526,144.75
			减:库存股		
			其他综合收益		
			盈余公积	10,837,224.68	10,837,224.68
			一般风险准备	246,814,513.75	246,814,513.75
			担保扶持基金		
			未分配利润	825,942,135.17	738,141,262.08
			归属于母公司权益合计	24,899,935,246.25	24,313,319,145.26
			少数股东权益		
			所有者权益总计	24,899,935,246.25	24,313,319,145.26
资产总计	31,530,673,621.64	30,614,449,761.73	负债和所有者权益总计	31,530,673,621.64	30,614,449,761.73

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司利润表

单位: 安徽省信用融资担保集团有限公司

期间: 2023年1-6月

金额单位: 人民币元

项目	本期累计金额	上年同期累计金额	项目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、营业收入	358,226,475.57	301,180,381.32	减: 营业外支出	910,000.00	1,450,000.00
(一) 担保业务收入	331,412,694.08	278,870,708.48	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	87,800,873.09	120,832,693.01
担保收入	331,412,694.08	276,961,169.44	减: 所得税费用		
手续费收入			五、净利润(净亏损以“-”号填列)	87,800,873.09	120,832,693.01
评审费收入			归属于母公司所有者的净利润	87,800,873.09	120,832,693.01
追偿收入		1,909,539.04	少数股东损益		
其他担保业务收入			六、其他综合收益的税后净额		
减: 提取未到期责任准备			(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(二) 投资收益(损失以“-”号填列)	17,329,918.56	11,038,138.39	1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(三) 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	14,080,365.02	9,550,780.86	(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(四) 利息净收入(损失以“-”号填列)	-15,332,458.39	-1,338,146.78	(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
利息收入	38,202,655.75	23,877,880.60	(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
利息支出	53,535,114.14	25,216,027.38	2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		
(五) 汇兑收益(损失以“-”号填列)			(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(六) 其他业务收入	10,735,956.30	4,245,256.47	(2) 其他债权投资公允价值变动		
(七) 资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,186,356.10	(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(八) 其他收益			(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
二、营业支出	269,515,602.50	179,234,195.69	(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(一) 担保赔偿支出			(6) 其他债权投资信用减值准备		
(二) 手续费支出	12,629.27	15,318.42	(7) 现金流量套期储备		
(三) 分保及再担保费支出	30,000.00	21,863.21	(8) 外币财务报表折算差额		
(四) 提取担保赔偿准备金	190,000,000.00	110,000,000.00	(9) 其他		
(五) 税金及附加	4,307,841.12	3,566,593.21	(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
(六) 业务及管理费	70,262,580.14	56,005,420.85	七、综合收益总额	87,800,873.09	120,832,693.01
(七) 其他业务成本	4,902,551.97	9,625,000.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	87,800,873.09	120,832,693.01
(八) 资产减值损失(转回金额以“-”号填列)			归属于少数股东的综合收益总额		
(九) 信用减值损失(转回金额以“-”号填列)			八、每股收益:		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	88,710,873.07	121,946,185.63	(一) 基本每股收益		
加: 营业外收入	0.02	336,507.38	(二) 稀释每股收益		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司现金流量表

单位: 安徽省信用融资担保集团有限公司

期间: 2023年1-6月

金额单位: 人民币元

项目	本期累计金额	上年同期累计金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到担保合同保费取得的现金本期发生额	337,265,344.45	243,530,488.56
收到再保业务现金净额本期发生额		
收到担保代偿款项现金本期发生额	30,878,498.58	121,768,663.65
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金本期发生额	25,554,133.32	12,062,797.16
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	664,100,500.19	453,665,790.68
经营活动现金流入小计	1,057,798,476.54	831,027,740.05
购买商品、接收劳务支付的现金		
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付担保代偿款项现金本期发生额	16,823,242.91	57,429,836.01
支付再担保业务现金净额本期发生额		
支付利息、手续费及佣金的现金	12,410.27	60,343.92
支付给职工以及为职工支付的现金	61,020,813.15	61,857,744.12
支付的各项税费	67,653,298.08	57,303,301.90
支付其他与经营活动有关的现金	688,278,148.96	706,466,238.53
经营活动现金流出小计	833,787,913.37	883,117,464.48
经营活动产生的现金流量净额	224,010,563.17	-52,089,724.43
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	17,329,918.56	10,980,215.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	143,320,855.00
投资活动现金流入小计	817,329,918.56	154,301,070.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,622,587.10	1,492,370.22
投资支付的现金		555,857,370.37
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,600,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,602,622,587.10	1,057,349,740.59
投资活动产生的现金流量净额	-785,292,668.54	-903,048,669.96
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	400,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	500,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务所支付的现金	300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,483,533.33	
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	305,483,533.33	
筹资活动产生的现金流量净额	694,516,466.67	700,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	133,234,361.30	-255,138,394.39
加: 期初现金及现金等价物余额	4,125,186,307.43	2,785,290,985.14
六、期末现金及现金等价物余额	4,258,420,668.73	2,530,152,590.75

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

