

合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：仁寿发展投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,143,181,888.15	1,631,299,967.17
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			-
衍生金融资产	六、（二）		11,847,000.00
应收票据	六、（三）	229,070.84	2,503,284.88
应收账款	六、（四）	2,673,793,125.02	2,424,049,855.14
应收款项融资	六、（五）	4,688,142.45	12,099,141.75
预付款项	六、（六）	310,009,792.09	298,597,566.89
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	六、（七）	3,823,702,954.51	3,726,796,526.48
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	六、（八）	21,297,662,054.31	20,642,973,996.33
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	六、（九）	93,622,301.28	143,509,229.39
流动资产合计		30,346,889,328.65	28,893,676,568.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			-
债权投资	六、（十）	66,000,000.00	66,000,000.00
可供出售金融资产	六、（十二）		-
其他债权投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	六、（十一）	423,449,853.51	424,623,875.40
其他权益工具投资	六、（十二）	6,086,514,295.11	5,665,314,295.11
其他非流动金融资产			-
投资性房地产	六、（十三）	914,742,982.53	914,742,982.53
固定资产	六、（十四）	2,613,446,867.67	2,628,775,648.02
在建工程	六、（十五）	2,427,224,041.35	1,912,967,321.26
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产	六、（十六）	224,059,468.67	201,216,475.37
开发支出			-
商誉	六、（十七）	7,780,675.49	7,780,675.49
长期待摊费用	六、（十八）	23,117,110.78	25,073,817.12
递延所得税资产	六、（十九）	1,378,918.99	1,642,075.85
其他非流动资产	六、（二十）	3,427,375,006.22	3,454,083,127.84
非流动资产合计		16,215,089,220.32	15,302,220,293.99
资产总计		46,561,978,548.97	44,195,896,862.02

法定代表人：

刘金銮
5114210056322

主管会计工作负责人：

刘金銮
5114210056322

会计机构负责人：

唐希明

合并资产负债表 (续)
2022年6月30日

编制单位: 仁安发展投资集团有限公司

单位: 人民币元

项	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债:			
短期借款	六、(二十一)	2,380,071,737.48	1,391,325,139.80
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		17,164,325.00	-
应付票据	六、(二十二)	20,000,000.00	111,810,991.84
应付账款	六、(二十三)	820,732,276.80	1,018,065,779.45
预收款项	六、(二十四)	-	-
合同负债	六、(二十四)	327,523,368.21	303,371,313.55
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、(二十五)	20,008,420.61	29,295,637.97
应交税费	六、(二十六)	61,292,267.85	113,697,239.83
其他应付款	六、(二十七)	937,681,409.51	1,083,329,817.31
其中: 应付利息	六、(二十七)	29,733,447.50	128,958,311.65
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、(二十八)	2,918,336,032.24	2,084,216,900.28
其他流动负债	六、(二十九)	185,290.47	6,174,453.26
流动负债合计		7,503,295,128.20	6,141,287,273.29
非流动负债:			
保险合同准备金		-	-
长期借款	六、(三十)	6,927,298,548.26	5,588,326,600.46
应付债券	六、(三十一)	3,948,379,845.71	4,339,679,512.74
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	六、(三十二)	1,404,603,894.47	1,131,937,980.83
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、(三十三)	79,008,078.62	83,183,896.08
递延所得税负债	六、(十九)	3,385,421.70	5,205,651.37
其他非流动负债	六、(三十四)	390,330,000.00	574,387,600.00
非流动负债合计		12,753,005,788.76	11,722,721,241.48
负债合计		20,256,300,916.96	17,864,008,514.77
股东权益:			
股本	六、(三十五)	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(三十六)	17,434,593,861.52	17,434,593,861.52
减: 库存股		-	-
其他综合收益	六、(三十七)	18,613,849.68	36,600,210.18
专项储备	六、(三十八)	74,013.33	12,305.57
盈余公积	六、(三十九)	223,789,815.13	223,789,815.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(四十)	2,285,626,496.14	2,268,696,096.58
归属于母公司股东权益合计		25,962,698,035.80	25,963,692,288.98
少数股东权益		342,979,596.21	368,196,058.27
股东权益合计		26,305,677,632.01	26,331,888,347.25
负债和股东权益总计		46,561,978,548.97	44,195,896,862.02

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
2022年1月-6月

编制单位：上海发展投资集团有限公司

单位：人民币元

	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	1,357,321,878.21	837,561,921.77
其中：营业收入	1,357,321,878.21	837,561,921.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,369,629,318.35	880,037,812.88
其中：营业成本	1,106,056,560.56	697,217,511.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	45,212,886.79	25,667,311.65
销售费用	8,823,261.29	6,135,745.80
管理费用	57,624,638.31	14,710,262.51
研发费用	29,652,050.25	21,591,628.12
财务费用	122,229,918.15	81,685,347.16
其中：利息费用	322,389,871.29	215,837,910.38
利息收入	-25,529,315.73	-23,903,928.32
加：其他收益	38,727,504.85	61,184,259.77
投资收益（损失以“-”号填列）	16,110,138.69	482,887.89
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		
汇兑收益（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）	-1,751,379.08	610,714.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,611,470.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,776,124.32	21,716,114.06
加：营业外收入	1,376,416.31	6,971,110.20
减：营业外支出	2,774,328.14	644,235.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,378,212.52	28,073,289.13
减：所得税费用	20,351,139.02	18,930,147.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,026,803.50	9,142,811.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,026,803.50	9,142,811.19
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,930,399.56	9,413,367.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	5,096,403.94	-270,526.77
六、其他综合收益的税后净额	-17,986,360.50	
归属母公司所有者的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	-17,986,360.50	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-17,986,360.50	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,040,443.00	9,142,811.19
归属于母公司股东的综合收益总额	-1,055,960.91	9,413,367.96
归属于少数股东的综合收益总额	5,096,403.91	-270,526.77
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： 5114210056322

主管会计工作负责人： 5114210056322

会计机构负责人：

合并现金流量表

2022年1月-6月

编制单位：上海发展投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额	上年同期金额
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	1,427,809,117.21	1,158,497,744.19
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	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	17,842,003.13	16,056,144.05
收到其他与经营活动有关的现金	1,823,952,973.26	1,285,306,489.38
经营活动现金流入小计	3,169,604,093.60	2,759,860,377.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,274,520,601.74	1,501,565,814.62
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	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额（适用新三板）	-	-
拆出资金净增加额	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-
支付保单红利的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	117,815,230.95	107,889,879.81
支付的各项税费	179,648,237.93	190,814,033.08
支付其他与经营活动有关的现金	1,690,101,620.49	1,448,379,494.92
经营活动现金流出小计	4,262,085,691.11	3,248,649,212.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,092,481,597.51	-488,788,834.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,174,021.89	3,750,000.00
取得投资收益收到的现金	9,212,066.17	1,223,344.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,720.00	-100.00
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	10,662,808.06	4,973,244.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	524,314,503.01	478,228,404.78
投资支付的现金	421,200,000.00	430,638,232.88
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	90,059.00	31,950.00
投资活动现金流出小计	945,604,562.01	908,896,587.66
投资活动产生的现金流量净额	-934,941,753.95	-903,923,342.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	202,009,105.00
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	4,712,977,226.64	2,039,190,947.73
发行债券收到的现金（适用新三板）	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	34,762,905.53	2,494,538.00
筹资活动现金流入小计	4,747,740,132.17	2,243,694,590.73
偿还债务所支付的现金	1,791,005,183.08	1,329,116,679.36
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	373,736,417.70	448,775,290.70
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	45,566,654.59	5,229,578.97
筹资活动现金流出小计	2,210,308,255.37	1,783,121,549.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,537,431,876.80	460,573,041.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,886,275.51	-
五、现金及现金等价物净增加额	511,894,790.85	-932,139,134.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,451,087,097.30	3,570,893,071.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,962,981,888.15	2,638,753,937.38

法定代表人：


5114210053322

主管会计工作负责人


5114210053322

会计机构负责人：


唐希明

资产负债表

2022年6月30日

编制单位：三寿发展投资集团有限公司

单位：人民币元

项	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	648,536,060.27	520,358,835.29
交易性金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	30,134,736.00	4,673,904.00
应收款项融资	-	-
预付款项	133,752,685.85	106,306,019.23
其他应收款	6,579,829,403.33	6,304,750,739.15
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	8,041,289,063.80	8,032,089,660.74
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产		35,681,299.68
流动资产合计	15,433,541,949.25	15,003,860,458.09
非流动资产：		
债权投资	-	-
可供出售金融资产		
其他债权投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	13,984,348,170.50	13,571,373,526.50
其他权益工具投资	226,884,221.01	226,884,221.01
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	823,643,000.00	823,643,000.00
固定资产	78,800,040.08	80,647,903.82
在建工程	975,542,471.21	826,270,124.87
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	930,743.34	669,950.23
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	7,409,744.77	9,709,382.59
递延所得税资产	798,633.07	798,633.07
其他非流动资产	1,395,620,935.67	1,358,150,724.97
非流动资产合计	17,493,977,959.65	16,898,147,467.06
资产总计	32,927,519,908.90	31,902,007,925.15

法定代表人：

刘金銮
5114210056322

主管会计工作负责人：

刘金銮
5114210056322

会计机构负责人：

唐希明

资产负债表 (续)

2022年6月30日

编制单位: 仁寿发展投资集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债:		
短期借款	247,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	119,392,548.51	111,309,258.55
预收款项		
合同负债		173,020.00
应付职工薪酬	-	-
应交税费	9,360,058.50	9,104,978.74
其他应付款	2,067,487,236.20	2,108,695,721.64
其中: 应付利息		
应付股利	-	-
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	1,111,310,236.03	738,884,134.12
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,554,550,079.24	3,117,167,113.05
非流动负债:		
长期借款	2,267,564,914.09	2,119,064,914.09
应付债券	3,788,379,845.71	4,019,679,512.74
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	1,593,975,635.40	805,269,414.89
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	687,467.62	687,467.62
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	7,650,607,862.82	6,944,701,309.34
负 债 合 计	11,205,157,942.06	10,061,868,422.39
股东权益:		
实收资本	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中: 优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	14,148,171,150.48	14,265,500,250.48
减: 库存股	-	-
其他综合收益	24,551,720.18	24,551,720.18
专项储备	-	-
盈余公积	224,081,671.53	224,081,671.53
未分配利润	1,325,557,424.65	1,326,005,860.57
股东权益合计	21,722,361,966.84	21,840,139,502.76
负债和股东权益总计	32,927,519,908.90	31,902,007,925.15

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表
2022年1月-6月

编制单位：仁发集团投资有限公司

单位：人民币元

项目	本期累计	上年同期累计
一、营业收入	37,627,272.77	4,776,999.53
减：营业成本	3,403,925.45	5,373,582.33
税金及附加	22,573,732.48	12,269,533.97
销售费用	-	-
管理费用	5,334,471.79	6,509,450.61
研发费用	-	-
财务费用	7,842,514.80	31,407,570.58
其中：利息费用	133,606,231.98	103,837,531.84
利息收入	73,830,249.79	9,193,181.67
加：其他收益	5,200,000.00	2,026.74
投资收益（损失以“-”号填列）	5,708,940.00	97,000,000.00
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	-	-
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）	-618,431.75	46,218,908.78
加：营业外收入	2,506,402.03	77,000.00
减：营业外支出	636,686.24	1,563.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,251,284.04	46,294,345.32
减：所得税费用	1,699,719.96	5,073,808.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-448,435.92	41,220,536.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-448,435.92	41,220,536.44
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-
7.其他	-	-
六、综合收益总额	-448,435.92	41,220,536.44

法定代表人：

刘鑫
5114210056322

主管会计工作负责人：

刘鑫
5114210056322

会计机构负责人：

唐考明

现金流量表

2022年1月-6月

编制单位：[广东发展投资集团有限公司]

单位：人民币元

项 目	附注	本期累计	上年同期累计
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		4,903,027.44	2,821,172.00
收到的税费返还		17,574,012.75	14,473,282.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,866,735,782.38	1,241,997,932.06
经营活动现金流入小计		2,889,212,822.57	1,259,292,386.86
购买商品、接受劳务支付的现金		969,474.51	64,340,545.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,438,046.06	3,045,124.45
支付的各项税费		37,876,366.10	74,012,704.41
支付其他与经营活动有关的现金		2,291,721,845.53	1,612,911,864.96
经营活动现金流出小计		2,333,005,732.20	1,754,310,239.35
经营活动产生的现金流量净额		556,207,090.37	-495,017,852.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,750,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		-	3,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,819,838.69	109,262,525.47
投资支付的现金		420,384,644.00	178,570,000.00
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			
投资活动现金流出小计		617,204,482.69	287,832,525.47
投资活动产生的现金流量净额		-617,204,482.69	-284,082,525.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			113,996,200.00
取得借款收到的现金		1,251,800,000.00	1,001,620,000.00
发行债券收到的现金		34,762,900.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,286,562,900.00	1,115,616,200.00
偿还债务支付的现金		883,638,830.84	479,159,014.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,534,051.86	283,097,249.83
支付其他与筹资活动有关的现金		29,215,400.00	912,800.00
筹资活动现金流出小计		1,097,388,282.70	763,169,064.22
筹资活动产生的现金流量净额		189,174,617.30	352,447,135.78
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			
		128,177,224.98	-426,653,242.18
加：期初现金及现金等价物余额		520,358,835.29	1,927,302,602.39
六、期末现金及现金等价物余额		648,536,060.27	1,500,649,360.21

法定代表人：

刘金銮
5114210056322

主管会计工作负责人：

刘金銮
5114210056322

会计机构负责人：

唐希明

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

仁寿发展投资集团有限公司（以下简称本公司，包含子公司时简称本集团），由仁寿县国有资产和金融工作局出资设立，成立于2007年04月30日，并在四川省仁寿县市场监督管理局设立登记手续，公司统一社会信用代码91511421797895891D，住所：仁寿县迎宾大道仁寿发展大厦B栋6楼，法定代表人：刘鑫，实收资本：陆拾亿元人民币。公司类型：有限责任公司（国有独资）；经营期限：2007年4月30日至无固定期限。

经历次增资及股权变更，截至2022年6月30日，本公司股权结构情况如下：

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
仁寿县国有资产和金融工作局	6,000,000,000.00	100.00
合计	6,000,000,000.00	100.00

经营范围：城市基础设施、土地整理、交通以及国家鼓励的产业类项目投资、建设、开发；建筑工程材料销售，教育设备销售；以独资、控股、参股方式从事国有资产经营活动，负责县级经营性国有资产（具体范围以县政府授权为准）的经营管理以及县人民政府授权的其它业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括四川仁寿鑫龙水务建设有限公司、仁寿兴新工业投资有限公司等33家公司。与上年相比，新设增加仁寿县巴士到家超市有限公司1家，减少仁寿县水利建筑勘察设计院、仁寿锐鑫农业有限责任公司2家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

(三) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团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，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

(六) 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币财务报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(八) 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资、其他权益工具投资。

本集团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，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，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。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。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性工具投资包括：其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产、衍生金融资产。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接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（涉及转移的金融资产的同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(含属于金融负债的衍生工具),包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,此类金融负债按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债,本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的,在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,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。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

最后再使用第三层次输入值，应收款项、衍生金融工具等金融资产第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：其他权益工具投资。

4、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6、金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。/但仅包括不包含重大融资成分的项目。（管理层选择其一，但可以对应收款项和合同资产分别作会计政策选择）。②应收融资租赁款（管理层选择）；③应收经营租赁款。（管理层选择）

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的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。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑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，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，年末单独或按组合进行减值测试。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(九) 应收款项

1、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分应收账款,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的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。

本公司参考历史信用损失经验,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司选择单项计算信用损失,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,本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

2、其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理,详见四、(八)金融资产和金融负债。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司参考历史信用损失经验,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

3、应收款项分类及坏账准备计提方法

(1) 单项金额单项计提坏账准备的应收款项

当有确凿证据表明存在减值准备,如:存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款,有明显减值迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等,公司按单项计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收账款视为重大应收账款
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款
------------------	----------------------------------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备
-----------	---------------------------------------

(2) 按信用风险特征计提坏账准备的应收款项

应收款项确定组合的依据如下:

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 特定交易对象组合	政府及控制单位、合并范围内关联方、员工备用金、保证金及押金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 特定交易对象组合	不计提坏账准备

其中,采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年 (含 2 年)	5	5
2 至 3 年 (含 3 年)	10	10
3 至 4 年 (含 4 年)	30	30
4 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

(十) 存货

本集团存货主要包括在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述（九）、应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

（十二）合同成本

1、与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2、与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应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。

(十三) 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业以及对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权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

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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处理并按比例结转,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,应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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交易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,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。

(十四) 投资性房地产

本集团投资性房地产包括持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,不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。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	40	5	2.38
2	机器设备	15	5	6.33
3	运输工具	10	5	9.50
4	其他设备	3	5	31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,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;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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,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。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(十九) 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。长期资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

(二十二) 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售光缆收入、土地收储收入、工程收入、自来水处理收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

满足下列条件之一时，本集团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、客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3、在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照项目产值确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1、本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2、本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3、本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4、本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5、客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十四）政府补助

本集团的政府补助包括增值税退税、项目补助、各项奖励基金等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照年限平均法分期计入当期损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2、财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

(二十六) 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”),要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起执行新收入准则。本公司于2021年1月1日开始执行新收入准则。	执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2021年1月1日开始执行新金融工具准则。	执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(2017年修订)
财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)(上述准则以下统称“新租赁准则”),要求执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司于2021年1月1日开始执行新租赁准则。	执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

2、重要会计估计变更

无。

3、前期重大会计差错更正

无。

五、税项

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(一) 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%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税额	5%
教育费附加	按应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额	2%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
四川天府江东科技有限公司	15%
四川仁寿鑫龙水务集团有限公司	15%
仁寿启源环境工程有限公司	15%
其他公司	25%

(二) 税收优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、西部地区鼓励类产业目录2015年(发改委令第15号)及《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)等相关政策，四川天府江东科技有限公司、四川仁寿鑫龙水务集团有限公司、仁寿启源环境工程有限公司享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2021年1月1日，“年末”系指2021年12月31日，“本年”系指2021年1月1日至12月31日，“上年”系指2020年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末金额	年初金额
库存现金	95,686.84	110,993.97
银行存款	2,052,538,280.06	1,405,386,347.17
其他货币资金	90,547,921.25	225,802,626.03
合计	2,143,181,888.15	1,631,299,967.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金主要为受限制的货币资金：

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
承兑保证金	6,000,000.00	92,093,875.09
履约保证金		20,138,928.14
中期期货备付金	43,148,211.21	78,148,211.21
保函保证金	41,399,710.04	35,421,611.59
合计	90,547,921.25	225,802,626.03

(二) 衍生金融资产

项目	期末金额	年初金额
套期工具		11,847,000.00
合计		11,847,000.00

(三) 应收票据

票据种类	期末金额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	229,070.84		229,070.84	2,503,284.88		2,503,284.88
合计	229,070.84		229,070.84	2,503,284.88		2,503,284.88

(四) 应收账款

1. 应收账款按信用风险特征划分列示

类别	期末金额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		
按单项计提坏账准备	3,194,532.26	0.12	3,194,532.26	100		
其中: 单项重大单项计提		0.00				
单项不重大但单项计提	3,194,532.26	0.12	3,194,532.26	100		
按组合计提坏账准备	2,675,199,303.53	99.88	1,406,178.51	0.06	2,673,793,125.02	
其中: 账龄分析组合	311,276,527.85	11.62	1,406,178.51	0.65	309,870,349.34	
特点交易对象组合	2,363,922,775.68	88.26		-	2,363,922,775.68	
合计	2,678,393,835.79	100.00	4,600,710.77	0.19	2,673,793,125.02	

(续表)

类别	年初余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	3,194,532.26	0.13	3,194,532.26	100	
其中: 单项重大单项计提					
单项不重大但单项计提	3,194,532.26	0.13	3,194,532.26	100	
按组合计提坏账准备	2,425,456,033.65	99.87	1,406,178.51	0.06	2,424,049,855.14
其中: 账龄分析组合	215,321,597.16	8.87	1,406,178.51	0.65	213,915,418.65
特点交易对象组合	2,210,134,436.49	91		-	2,210,134,436.49
合计	2,428,650,565.91	100	4,600,710.77	0.19	2,424,049,855.14

1、年末单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
刘建康	3,194,532.26	3,194,532.26	1-2年	100	民事强制执行经(2020)川1421执1827号之二执行裁定书终止
合计	3,194,532.26	3,194,532.26			

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	289,062,291.71			193,107,361.02		
1-2年	19,054,285.26	5	952,714.27	19,054,285.26	5	952,714.27
2-3年	2,472,605.12	10	247,260.51	2,472,605.12	10	247,260.51
3-4年	687,345.76	30	206,203.73	687,345.76	30	206,203.73
4-5年		50			50	
5年以上		100			100	
合计	311,276,527.85	—	1,406,178.51	215,321,597.16	—	1,406,178.51

(2) 组合中,按特定交易对象组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末金额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府单位	2,259,313,870.33			2,112,331,011.41		
合并范围外关联方	104,608,905.35			97,803,425.08		
合计	2,363,922,775.68			2,210,134,436.49		

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3、本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	计提	收回或转回	期末余额
坏账准备	4,600,710.77			4,600,710.77
合计	4,600,710.77			4,600,710.77

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
仁寿县交通运输局	892,175,860.97	33.37	
仁寿县住房和城乡建设局	703,799,585.12	26.32	
仁寿县教育和体育局	190,376,324.20	7.12	
仁寿县文林工业园区管委会	127,984,504.49	4.79	
仁寿县妇幼保健院	62,669,240.53	2.34	
合计	1,977,005,515.31	73.94	

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
应收票据	4,688,142.45	12,099,141.75
应收账款		
合计	4,688,142.45	12,099,141.75

(六) 预付账款

1、预付款项账龄

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	23,675,447,821.91	76.37		223,872,960.51	74.97	
1-2年	1,655,452,289.76	5.34		12,571,186.45	4.21	
2-3年	5,670,079,097.33	18.29		62,153,419.93	20.82	
3年以上						
合计	310,009,792.09	100		298,597,566.89	100	

2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
-------	------	--------------------	------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中建三局集团有限公司	87,334,640.64	28.17	
仁寿县自然资源和规划局	23,750,000.00	7.66	
眉山多能电力建设有限责任公司仁寿分公司	15,959,174.31	5.15	
广元励德新材料有限公司	13,599,999.99	4.39	
仁寿县住房和城乡建设局	10,822,039.38	3.49	
合计	151,465,854.32	48.86	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,823,702,954.51	3,726,796,526.48
合计	3,823,702,954.51	3,726,796,526.48

1、其他应收款按信用风险特征划分列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,827,573,314.99	99.99	3,870,360.48	0.10
其中：账龄组合	84,940,713.86	2.22	3,870,360.48	4.56
特定交易对象组合	3,742,632,601.13	97.77		0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	402,178.50	0.01	402,178.50	100.00
合计	3,827,975,493.49	100.00	4,272,538.98	0.11

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,728,912,507.88	99.99	2,115,981.40	0.06
其中：账龄组合	48,098,753.18	1.29	2,115,981.40	4.4
特定交易对象组合	3,680,813,754.70	98.7		
单项金额虽不重大但单项计	402,178.50	0.01	402,178.50	100

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,729,314,686.38	100	2,518,159.90	0.07

(1) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	30,096,603.13			28,342,224.05		
1-2年	44,726,011.91	5	2,236,300.60	9,638,430.31	5	481,921.52
2-3年	7,015,598.82	10	701,559.88	7,015,598.82	10	701,559.88
3-4年	3,100,000.00	30	930,000.00	3,100,000.00	30	930,000.00
4-5年		50			50	
5年以上	2,500.00	100	2,500.00	2,500.00	100	2,500.00
合计	84,940,713.86	—	3,870,360.48	48,098,753.18	—	2,115,981.40

(2) 组合中,按特定交易对象组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
政府单位	2,805,160,151.18			2,758,825,984.01		
合并范围外关联方	276,971,592.83			272,396,721.03		
保证金及备用金等	660,500,857.11			649,591,049.66		
合计	3,742,632,601.13	—	—	3,680,813,754.70	—	—

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
仁寿浩宇洗煤有限公司	402,178.50	402,178.50	2-3年	100	经营异常
合计	402,178.50	402,178.50	—	—	—

2、其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	2,518,159.90			2,518,159.90
年初余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	1,754,379.08			1,754,379.08
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	4,272,538.98			4,272,538.98

3、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
仁寿县城乡土地征收补偿安置服务中心	1,274,282,700.00	1-2年	33.33	
仁寿县财政局	643,971,518.61	1年以内	16.84	
信利(仁寿)高端显示科技有限公司	355,411,634.68	1年以内	9.29	
仁寿县公共资源管理有限公司	331,487,598.03	1年以内	8.67	
仁寿县住房和城乡建设局	163,542,512.39	1-2年	4.28	
合计	2,768,695,963.71	—	72.41	

(八) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,503,850.30		71,503,850.30
库存商品	127,067,318.91		127,067,318.91
在产品	40,341,913.86		40,341,913.86
待开发土地	15,896,906,530.32		15,896,906,530.32
开发成本	5,130,180,650.65		5,130,180,650.65
低值易耗品	781,336.91		781,336.91
委托加工物资	0.00		0.00
合同履约成本	7,043,991.30		7,043,991.30
消耗性生物资产	23,836,462.06		23,836,462.06

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
减: 存货跌价准备			
合计	21,297,662,054.31		21,297,662,054.31

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,042,815.29		57,042,815.29
库存商品	36,706,141.55		36,706,141.55
在产品	52,058,934.25		52,058,934.25
待开发土地	15,539,308,920.52		15,539,308,920.52
开发成本	4,926,908,345.39		4,926,908,345.39
低值易耗品	443,575.11		443,575.11
委托加工物资	632,756.89		632,756.89
合同履约成本	6,046,805.67		6,046,805.67
消耗性生物资产	23,825,701.66		23,825,701.66
减: 存货跌价准备			
合计	20,642,973,996.33		20,642,973,996.33

2、未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2017-5号地	208,055,730.47	暂未办理
合计	208,055,730.47	—

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	87,736,556.56	136,617,172.00
预缴所得税	5,690,238.67	6,598,096.61
预缴其他税费	195,506.05	293,960.78
合计	93,622,301.28	143,509,229.39

(十) 债权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川远游天下食品有限公司	66,000,000.00		66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00
合计	66,000,000.00		66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00

(十一) 长期股权投资

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	424,623,875.40		-1,174,021.89	423,449,853.51
小计	424,623,875.40		-1,174,021.89	423,449,853.51
减：长期股权投资减值准备				
合计	424,623,875.40		-1,174,021.89	423,449,853.51

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业	424,623,875.40									423,449,853.51	
四川华鑫智慧科技有限公司	8,028,225.10									8,028,225.10	
四川连乐铁路有限责任公司	289,419,300.00									289,419,300.00	
仁寿盈峰中联城市环境服务有限公司	11,035,093.39									11,035,093.39	
四川西蜀星悦文化传媒有限公司	400,206.08									400,206.08	
仁寿首创水务有限公司	56,208,375.04						-1,174,021.89			55,034,353.15	
仁寿川能环保能源有限公司	59,532,675.79									59,532,675.79	
合计	424,623,875.40						-1,174,021.89			423,449,853.51	

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十二) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
其他权益工具投资	6,086,514,295.11	5,665,314,295.11
合计	6,086,514,295.11	5,665,314,295.11

2、其他权益工具投资明细

项目名称	期末余额	年初余额
仁寿县农村商业银行	128,504,519.50	128,504,519.50
四川成宜高速公路开发有限公司	442,800,000.00	442,800,000.00
四川铁鑫致远建设有限公司	30,970,000.00	30,970,000.00
仁寿创鑫产业发展投资中心(有限合伙)	900,000.00	900,000.00
信利(仁寿)高端显示科技有限公司	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
兴新振兴电子信息产业股权投资中心(有限合伙)	948,705.56	948,705.56
仁寿集安一号投资中心(有限合伙)	755,506,849.04	334,306,849.04
四川仁寿农村商业银行	167,124,221.01	167,124,221.01
仁寿县恒烨燃气有限公司	59,760,000.00	59,760,000.00
合计	6,086,514,295.11	5,665,314,295.11

(十三) 投资性房地产

用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加			本年减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用 房地产	
成本合计	887,441,391.85						887,441,391.85
1. 房屋、建筑物	887,441,391.85						887,441,391.85
公允价值变动合计	27,301,590.68						27,301,590.68
1. 房屋、建筑物	27,301,590.68						27,301,590.68
账面价值合计	914,742,982.53						914,742,982.53
1. 房屋、建筑物	914,742,982.53						914,742,982.53

(十四) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,613,446,867.67	2,628,775,648.02
固定资产清理		
合计	2,613,446,867.67	2,628,775,648.02

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账面原值合计	3,163,071,398.16	58,681,014.45	4,656,983.64	3,217,095,428.97
其中:房屋及建筑物	2,182,758,756.85	4,040,946.58	551,530.40	2,186,248,173.03
机器设备	224,301,237.05	7,403,514.91	1,278,651.86	230,426,100.10
运输工具	113,808,504.06	43,601,276.55	1,888,651.84	155,521,128.77
电子设备	41,673,326.28	1,615,974.05		43,289,300.33
办公设备	7,486,748.57	629,927.08	938,149.54	7,178,526.11
酒店业家具	559,088,336.86			559,088,336.86
其他	33,954,488.49	1,389,375.28		35,343,863.77
累计折旧合计	534,295,750.14	71,732,089.68	2,379,278.52	603,648,561.30
其中:房屋及建筑物	199,167,059.43	47,685,397.98	192,015.56	246,660,441.85
机器设备	91,548,151.56	8,698,210.73	318,522.11	99,927,840.18
运输工具	70,682,614.87	4,409,191.88	1,794,219.25	73,297,587.50
电子设备	20,233,903.31	2,690,044.12	16,891.00	22,907,056.43
办公设备	3,265,961.61	350,963.67	57,630.60	3,559,294.68
酒店业家具	138,387,896.85	5,950,023.20		144,337,920.05
其他	11,010,162.51	1,948,258.12		12,958,420.63
固定资产净值合计	2,628,775,648.02	-13,051,075.23	2,277,705.12	2,613,446,867.67
其中:房屋及建筑物	1,983,591,697.42			1,983,591,697.42
机器设备	132,753,085.49			132,753,085.49
运输工具	43,125,889.19			43,125,889.19
电子设备	21,439,422.97			21,439,422.97
办公设备	4,220,786.96			4,220,786.96
酒店业家具	420,700,440.01			420,700,440.01
其他	22,944,325.98			22,944,325.98
固定资产减值合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他				
固定资产账面价值	2,628,775,648.02	-13,051,075.23	2,277,705.12	2,613,446,867.67
其中:房屋及建筑物	1,983,591,697.42			1,983,591,697.42
机器设备	132,753,085.49			132,753,085.49
运输工具	43,125,889.19			43,125,889.19
电子设备	21,439,422.97			21,439,422.97

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
办公设备	4,220,786.96			4,220,786.96
酒店业家具	420,700,440.01			420,700,440.01
其他	22,944,325.98			22,944,325.98

2、固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理的原因
固定资产清理			
合计			

(十五) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	2,427,224,041.35	1,912,967,321.26
工程物资		
合计	2,427,224,041.35	1,912,967,321.26

1、在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
仁寿县妇幼保健院	326,483,427.07		326,483,427.07
城市会客厅项目	345,456,220.84		345,456,220.84
仁寿县黑龙潭水厂	275,127,349.34		275,127,349.34
悦陵州酒店城南店	181,640,873.04		181,640,873.04
仁寿县供水管网升级改造工程	161,956,086.03		161,956,086.03
仁寿县全域安全饮水工程	102,817,607.75		102,817,607.75
厂区建设工程	100,620,228.07		100,620,228.07
有机废弃物资源化综合利用项目	97,713,826.67		97,713,826.67
仁寿县汪洋中心卫生院	82,799,012.29		82,799,012.29
种植区	84,983,643.05		84,983,643.05
鑫城酒店建设工程项目	76,804,252.61		76,804,252.61
玉泉办公大楼	30,594,186.04		30,594,186.04
中医院康养中心	28,455,952.83		28,455,952.83
2021-2023年全域供水基础设施改造工程	38,735,119.37		38,735,119.37
两山一河	109,531,600.18		109,531,600.18
鑫城北苑项目	19,673,363.49		19,673,363.49
仁寿县加压泵站升级改造工程	12,140,369.15		12,140,369.15
仁发展大厦食堂	12,981,898.41		12,981,898.41
其他项目	338,709,025.12		338,709,025.12
合计	2,427,224,041.35		2,427,224,041.35

(续表)

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
仁寿县妇幼保健院	315,988,027.81		315,988,027.81
城市会客厅项目	308,035,812.90		308,035,812.90
仁寿县黑龙滩水厂	237,962,769.14		237,962,769.14
悦陵州酒店城南店			
仁寿县供水管网升级改造工程	164,708,645.11		164,708,645.11
仁寿县全域安全饮水工程	102,387,570.03		102,387,570.03
厂区建设工程	100,620,228.07		100,620,228.07
有机废弃物资源化综合利用项目	82,480,448.54		82,480,448.54
仁寿县汪洋中心卫生院	77,322,107.71		77,322,107.71
种植区	76,284,132.86		76,284,132.86
鑫城酒店建设工程项目	73,990,236.25		73,990,236.25
玉泉办公大楼	30,740,483.80		30,740,483.80
中医院康养中心	28,455,952.83		28,455,952.83
2021-2023年全域供水基础设施改造工程	27,234,965.81		27,234,965.81
两山一河	19,927,037.80		19,927,037.80
鑫城北苑项目	15,165,985.41		15,165,985.41
仁寿县加压泵站升级改造工程	12,095,031.02		12,095,031.02
仁发展大厦食堂	11,520,623.83		11,520,623.83
其他项目	228,047,262.34		228,256,906.24
合计	1,912,967,321.26		1,912,967,321.26

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	矿产资源所有权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	212,882,549.56	17,727,405.64	3,688,519.48	234,298,474.68
2. 本年增加金额	24,713,620.69	0.00	443,242.56	25,156,863.25
(1) 购置	24,713,620.69		443,242.56	25,156,863.25
(2) 资产改变用途				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	237,596,170.25	17,727,405.64	4,131,762.04	259,455,337.93
二、累计摊销				
1. 年初余额	31,344,167.84		1,737,831.47	33,081,999.31
2. 本年增加金额	2,136,598.57		177,271.38	2,313,869.95
(1) 计提	2,136,598.57		177,271.38	2,313,869.95
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	33,480,766.41	0.00	1,915,102.85	35,395,869.26
三、减值准备				

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	矿产资源所有权	软件使用权	合计
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	204,115,403.84	17,727,405.64	2,216,659.19	224,059,468.67
2. 年初账面价值	181,538,381.72	17,727,405.64	1,950,688.01	201,216,475.37

(十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
四川存善堂药业有限责任公司	1,340,000.00			1,340,000.00
四川天府江东科技有限公司	6,440,675.49			6,440,675.49
合计	7,780,675.49			7,780,675.49

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
装修费	3,837,971.42	1,590,447.39	206,155.13		5,222,263.68
融资服务费	3,912,000.00	188,679.24	154,806.48		3,945,872.76
债券承销费	12,106,644.52	0	2,845,677.78		9,260,966.74
车辆保险	2,455,663.14	1,315,268.04	1,963,220.61		1,807,710.57
咨询费	482,352.75	0.00	0.00		482,352.75
食堂用具	1,061,031.89	0.00	98,042.05		962,989.84
其他	1,218,153.40	869,326.44	422,664.77	229,860.63	1,434,954.44
合计	25,073,817.12	3,963,721.11	5,690,566.82	229,860.63	23,117,110.78

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	1,378,918.99	4,851,713.48	1,642,075.85	6,606,092.56
存货跌价准备				
合计	1,378,918.99	4,851,713.48	1,642,075.85	6,606,092.56
递延所得税负债				
投资性房地产公允价值变动损益	687,467.62	2,749,869.68	687,467.62	2,749,869.68
固定资产加速折旧				
套期工具公允价值变	2,697,954.08	17,986,360.50	4,518,183.75	30,121,225.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
动损益				
合计	3,385,421.70	20,736,230.18	5,205,651.37	32,871,094.68

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
代建项目	2,129,600,155.66	2,156,308,277.28
首创ppp污水处理厂	1,016,568,265.81	1,016,568,265.81
预付购房款	170,424,884.07	170,424,884.07
其他	110,781,700.68	110,781,700.68
合计	3,427,375,006.22	3,454,083,127.84

(二十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	104,500,000.00	57,000,000.00
抵押借款	320,866,348.58	326,818,447.60
保证借款	1,562,086,418.10	932,506,692.20
信用借款	297,618,970.80	10,000,000.00
综合借款	95,000,000.00	65,000,000.00
合计	2,380,071,737.48	1,391,325,139.80

2、短期借款明细

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	期末余额
中国光大银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/6/22	2023/6/21	5.66%	49,000,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	抵押借款	2022/2/21	2023/2/20	4.35%	100,000,000.00
广发银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/1/1	2022/12/19	6.90%	98,000,000.00
中国光大银行股份有限公司成都天府支行	综合借款	2021/8/17	2022/8/16	5.70%	45,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2021/2/10	2022-10-13	6.50%	73,366,348.58
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	抵押借款	2021-09-01	2022-08-31	7.70%	110,000,000.00
华夏银行股份有限公司成都分行	保证借款	2021-11-30	2022/11/30	6.98%	140,000,000.00
兴业银行股份有限公司	信用借款	2022/1/12	2023/1/11	6.90%	42,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	期末余额
成都温江支行					
富邦华一银行成都分行	保证借款	2022/5/17	2023/6/16	7.00%	40,000,000.00
广发银行	保证借款	2021-11-19	2022/10/31	7.00%	50,000,000.00
华夏银行	保证借款	2021-09-27	2022/9/27	6.89%	170,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	保证借款	2022/3/30	2023/3/30	6.60%	70,000,000.00
国家开发银行	保证借款	2021-12-23	2022/12/23	3.80%	110,000,000.00
天津银行成都分行	保证借款	2022/1/21	2023/1/20	6.50%	50,000,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/5/25	2023/5/24	6.30%	30,000,000.00
国家开发银行四川省分行	保证借款	2022/5/25	2023/5/24	6.30%	100,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司	保证借款	2022/1/28	2023/1/27	6.90%	50,000,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/6/9	2022/6/8	6.30%	80,000,000.00
仁寿民富村镇银行有限责任公司	抵押借款	2022/2/28	2023/2/27	7.00%	8,500,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2021/12/17	2022/12/16	4.90%	10,000,000.00
重庆银行股份有限公司成都金沙支行	保证借款	2022/6/30	2023/6/29	6.90%	11,000,000.00
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	信用借款	2021-8-3	2022-8-2	6.80%	10,000,000.00
广发银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2021-9-24	2022-9-2	5.50%	5,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2021-11-29	2022-11-28	5.00%	10,000,000.00
泸州银行股份有限公司安富支行	保证借款	2022/4/20	2023/4/19	4.00%	9,990,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2021/7/18	2022/7/28	5.40%	10,000,000.00
四川银行	信用借款	2022/3/31	2023/3/30	5.00%	7,000,000.00
泸州银行股份有限公司安富支行	保证借款	2022/4/22	2023/4/20	4.00%	9,989,981.11
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	信用借款	2022.1.20	2023.1.19	4.35%	10,000,000.00
泸州银行股份有限公司安富支行	信用借款	2022.3.24	2023.3.23	4.00%	9,990,000.00
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	信用借款	2022.3.17	2023.3.16	6.50%	10,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	期末余额
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022.3.31	2023.3.30	6.98%	20,000,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	质押借款	2021/12/30	2022/12/29	4.25%	57,000,000.00
国家开发银行四川省分行	保证借款	2022/1/4	2023/1/4	4.00%	360,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	质押借款	2022/6/20	2023/6/1	3.70%	47,500,000.00
成都银行股份有限公司眉山分行	信用借款	2022/5/26	2023/5/25	5.00%	10,000,000.00
四川银行股份有限公司成都高新支行	保证借款	2021/9/17	2022/9/17	5.50%	10,000,000.00
四川银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/3/29	2023/3/25	5.00%	10,000,000.00
中国民生银行股份有限公司成都分行	综合借款	2022/6/7	2023/6/6	一年期 LPR+65 基点	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2021-03-18	2022-03-16	4.35%	10,000,000.00
交通银行股份有限公司成都天府新区支行	保证借款	2022-05-24	2023/5/23	4.14%	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2022/3/18	2023/3/17	4.35%	10,000,000.00
仁寿民富村镇银行有限责任公司	信用借款	2022/6/30	2023/6/29	7.00%	10,000,000.00
成都农村商业银行眉山分行	保证借款	2021/5/21	2022/4/19	6.48%	16,106,436.99
中国光大银行眉山分行	抵押借款	2021/12/17	2022/12/16	6.10%	29,000,000.00
广发银行股份有限公司眉山分行营业部	保证借款	2021/12/27	2022/12/26	4.50%	9,500,000.00
四川银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2021/12/23	2022/12/23	5.00%	10,000,000.00
天津银行成都分行	信用借款	2022/4/22	2023/4/21	5.00%	3,628,970.80
国家开发银行股份有限公司四川省分行	信用借款	2022/5/30	2023/5/30	3.70%	50,000,000.00
泸州银行股份有限公司眉山支行	信用借款	2022/6/9	2023/6/6	5.00%	10,000,000.00
中国邮储银行仁寿县支行	信用借款	2022/6/2	2023/5/29	5.80%	10,000,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	信用借款	2022/6/10	2023/6/9	6.80%	10,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	期末余额
华夏银行股份有限公司 成都分行	信用借款	2022/6/30	2023/6/30	6.98%	30,000,000.00
成都农村商业银行股份 有限公司眉山分行	信用借款	2022/6/23	2023/6/22	6.50%	10,000,000.00
中国邮政储蓄银行仁寿 支行	信用借款	2022/2/7	2023/2/6	5.80%	15,000,000.00
中国光大银行股份有限 公司眉山分行	综合借款	2022/4/29	2023/4/28	6.80%	30,000,000.00
重庆银行股份有限公司 成都金沙支行	信用借款	2022/3/31	2023/3/28	6.90%	10,000,000.00
四川银行股份有限公司 眉山分行	信用借款	2022/3/25	2023/3/24	5.00%	5,000,000.00
成都农商银行眉山分行	信用借款	2022/6/23	2022/6/15	6.90%	5,000,000.00
成都农商银行眉山分行	信用借款	2022/2/17	2023/2/16	6.50%	10,000,000.00
重庆银行股份有限公司 成都金沙支行	保证借款	2022/1/28	2023/1/27	6.06%	3,500,000.00
合计:					2,380,071,737.48

(二十二) 应付票据

类别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,000,000	111,810,991.84
合计	20,000,000	111,810,991.84

(二十三) 应付账款

1、应付账款按账龄区分

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	708,437,271.38	878,771,023.47
1-2年(含2年)	63,742,877.67	79,068,953.75
2-3年(含3年)	48,552,127.75	60,225,802.23
3年以上		
合计	820,732,276.80	1,018,065,779.45

2、应付账款按款项性质

项目	期末余额	年初余额
货款、材料款	222,239,294.39	275,673,598.89
工程设备款	585,463,097.83	726,229,443.97
咨询、评估、服务、设计费	3,720,302.67	4,614,796.99
车辆费用	286,450.92	355,324.00
其他	9,023,130.99	11,192,615.60

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
合计	820,732,276.80	1,018,065,779.45

3、账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
四川联兴建筑工程有限公司	10,331,024.54	未结算
四川省仁寿通达建筑安装工程有限公司	10,181,322.02	未结算
中鸿国际建工集团有限公司	15,987,451.81	未结算
四川殷铭建设工程有限公司		未结算
眉山环天水务有限公司	10,921,471.63	未结算
仁寿县住房城乡和建设局	4,000,000.00	未结算
工程施工单位	26,757,204.93	未结算
材料暂估价		未结算
合计	78,178,474.93	

(二十四) 合同负债

项目	期末余额	年初余额
工程款	1,453,302.15	1,346,133.51
安装费	14,834,269.99	13,740,369.11
弃土费	24,805,598.40	22,976,397.11
货款	38,998,545.46	36,122,735.39
房票团购服务费	9,993,377.52	9,256,451.17
水费	221,372,536.70	205,048,200.41
公交卡充值费	4,728,171.15	4,379,508.86
租金	11,337,566.84	10,501,517.99
其他		
合计	327,523,368.21	303,371,313.55

(二十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	29,281,925.81	98,300,374.99	107,396,704.80	20,185,596.00
离职后福利-设定提存计划	13,712.16	12,435,498.90	12,626,386.45	-177,175.39
合计	29,295,637.97	110,735,873.89	120,023,091.25	20,008,420.61

2、短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,043,813.62	81,985,590.92	90,747,483.96	20,281,920.58
职工福利费	28,839.00	2,714,363.62	2,714,363.62	28,839.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
社会保险费	5,741.25	6,167,608.22	6,167,433.10	5,916.37
其中:医疗保险费	3,770.08	5,703,205.31	5,699,464.49	7,510.90
工伤保险费	895.79	464,402.91	467,968.61	-2,669.91
生育保险费	1,075.38			1,075.38
住房公积金	105,465.44	6,268,528.02	6,523,865.05	-149,871.59
工会经费和职工教育经费	98,066.50	1,164,284.21	1,243,559.07	18,791.64
合计	29,281,925.81	98,300,374.99	107,396,704.80	20,185,596.00

3、设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险	13,201.68	11,973,220.18	12,162,418.12	-175,996.26
失业保险费	510.48	452,568.24	454,257.85	-1,179.13
企业年金缴费		9,710.48	9,710.48	
合计	13,712.16	12,435,498.90	12,626,386.45	-177,175.39

(二十六) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	期末余额
增值税	19,131,090.58	35,167,184.71	36,278,532.15	18,019,743.14
资源税	1,791,487.32	2,558,353.28	3,146,435.77	1,203,404.83
企业所得税	90,578,011.78	32,343,120.60	82,173,513.29	40,747,619.09
城市维护建设税	469,631.83	773,442.09	1,177,431.33	65,642.59
房产税		7,745,513.04	7,745,513.04	0.00
土地使用税		22,434,224.59	22,434,224.59	0.00
个人所得税	1,046,593.24	472,957.27	501,569.88	1,017,980.63
教育费附加(含地方教育费附加)	443,236.39	799,078.59	1,176,676.20	65,638.78
契税		25,147,040.72	25,147,040.72	
其他税费	237,188.69	325,554.68	12,076,590.36	172,238.79
合计	113,697,239.83	127,766,469.57	191,857,527.33	61,292,267.85

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	29,733,447.50	128,958,311.65
应付股利		
其他应付款	907,947,962.04	954,371,505.66
合计	937,681,409.54	1,083,329,817.31

1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,116,416.66
企业债券利息	29,733,447.50	127,841,894.99
合计	29,733,447.50	128,958,311.65

2、其他应付款

(1)其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	92,375,254.37	97,098,417.84
关联方往来款	173,901,893.76	182,793,529.06
借款	450,507,471.45	473,542,000.00
往来款项	185,310,896.99	194,785,876.69
其他	5,852,445.47	6,151,682.07
合计	907,947,962.04	954,371,505.66

(2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
四川省国农投资管理有限责任公司	459,742,000.00	借款未到期
中冶建工集团有限公司		
合计	459,742,000.00	——

(二十八)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,808,336,032.24	1,724,216,900.28
一年内到期的应付债券	1,110,000,000.00	360,000,000.00
合计	2,918,336,032.24	2,084,216,900.28

1、一年内到期的非流动负债明细列示

贷款银行	贷款类型	还款日期	利率(%)	期末余额
长城华西银行股份有限公司眉山仁寿支行	综合借款	2023-03-20、 2022-09-20	7.00%	4,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	质押借款	2023-05-10、 2022-11-10	4.35%	34,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	质押借款	2023-05-10、 2022-11-10	4.90%	11,000,000.00
成都银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/12/31	6.86%	20,000,000.00
成都银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/5/31	6.30%	30,000,000.00
国家开发基金有限公司	委托贷款	2023-05-20、 2022-11-20	1.20%	5,000,000.00
国家开发基金有限公司	委托贷款	2023-05-20、 2022-11-20	1.20%	2,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	还款日期	利率 (%)	期末余额
四川省城乡建设投资有限责任公司(委贷)	抵押借款	2023-06-27、 2022-12-27	4.75%	10,000,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司(融资租赁)	融资租赁借款	2023-01-27、 2022-09-27	6.11%	45,310,236.03
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	综合借款	2022-12-23、 2023-06-23	4.90%	65,000,000.00
成都银行股份有限公司眉山仁寿支行	保证借款	2022/12/31	6.60%	23,000,000.00
成都银行股份有限公司眉山仁寿支行	保证借款	2022/10/28	6.60%	10,000,000.00
广发银行股份有限公司成都分行	抵押借款	2023/5/28	7.74%	124,800,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022-12-30、 2023-6-30	7.50%	8,000,000.00
重庆银行股份有限公司成都金沙支行	保证借款	2023/4/27	8.00%	9,100,000.00
中国进出口银行四川省分行	保证借款	2022/9/27	3.65%	200,000,000.00
洛银金融租赁股份有限公司	保证借款	2023-01-07、 2022-07-18	9.99%	42,320,225.50
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/12/30	6.50%	14,000,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2023-06-28、 2022-12-28	5.39%	11,500,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2023-03-18、 2022-09-20	5.58%	17,466,034.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2023-06-15、 2022-12-15	4.93%	6,600,000.00
恒丰银行股份有限公司成都分行	保证借款	2023-05-30、 2022-11-30	5.45%	5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2023-06-18、 2022-12-18	4.90%	5,700,000.00
中交融资租赁(广州)有限公司	保证借款	2023-03-28、 2023-06-28	7.05%	20,000,000.00
徽银金融租赁有限公司	保证借款	2023-06-18、 2022-12-18	7.05%	19,904,318.59
恒丰银行股份有限公司成都分行	信用借款	2022/10/1	5.50%	1,800,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022/12/31	7.00%	2,000,000.00
中国农业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2023-06-20、 2022-12-20	6.37%	10,000,000.00
中国农业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2023-06-20、 2022-12-20	6.37%	800,000.00
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2023-04-20、 2022-10-20	6.30%	16,071,088.12
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2022/12/14	7.00%	25,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2022/7/29	7.00%	14,500,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	还款日期	利率(%)	期末余额
中国工商银行股份有限工商仁寿支行	保证借款	2023-06-03、 2022-12-03	LPR+59基 点	27,600,000.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2022/9/29	5.50%	9,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2023/1/24	6.80%	40,000,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	抵押借款	2023/3/16	4.85%	30,000,000.00
四川银行股份有限公司眉山分行	质押借款	2023/6/18	5.80%	400,000,000.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2023/2/27	9.03%	30,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2023/1/20	7.56%	26,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022/12/27	7.56%	40,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2023-05-27、 2022-11-27	5.29%	10,500,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/11/25	7.56%	40,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/12/31	7.06%	40,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/6/30	7.00%	2,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2022/12/31	6.60%	1,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	融资租赁借款	2022/10/7	6.60%	7,999,730.00
成都工投融资租赁有限公司(融资租赁)	融资租赁借款	2022-9-15、 2023-3-15	6.58%	30,000,000.00
成都农村商业银行仁寿支行	信用借款	2022-8-20、 2023-2-20	6.18%	5,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2022/11/25	7.56%	40,000,000.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	抵押借款	2023-03-20、 2022-09-20	8.50%	101,500,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2023-06-15、 2022-12-15	LPR+1.05%	12,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2023-02-18、 2022-08-18	5.39%	34,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2023-05-09、 2022-11-09	LPR+1.132 %	8,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2023-01-26、 2022-07-26	5.64%	23,864,400.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山支行	信用借款	2023/6/29	4.75%	10,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022/12/31	6.98%	5,000,000.00
重庆银行股份有限公司成都金沙支行	信用借款	2022/12/31	6.00%	1,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2023/4/27	6.98%	20,000,000.00
全域安全饮水工程项目收益债	应付债券	2022/6/27	7.00%	160,000,000.00
15仁寿债	应付债券	2022/12/20	6.42%	200,000,000.00
20仁寿01	应付债券	2023/2/27	7.50%	750,000,000.00
合计:				2,918,336,032.24

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	185,290.47	6,174,453.26
合计	185,290.47	6,174,453.26

(三十) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	981,500,000.00	890,000,000.00
抵押借款	1,793,326,042.13	1,137,796,685.65
保证借款	2,357,047,980.06	2,062,815,670.89
信用借款	298,963,800.00	51,700,000.00
融资租赁借款	75,000,000.00	90,000,000.00
综合借款	1,421,460,726.07	1,356,014,243.92
合计	6,927,298,548.26	5,588,326,600.46

长期借款明细列示

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	长期借款披露余额
长城华西银行股份有限公司眉山仁寿支行	综合借款	2021/9/15	2023/9/13	7.00%	168,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2017/12/26	2025/12/25	6.90%	67,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	质押借款	2017/10/27	2042/10/27	4.35%	493,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	质押借款	2017/10/27	2042/10/27	4.90%	139,390,000.00
国家开发银行股份有限公司	质押借款	2017/10/27	2043/1/30	4.90%	235,110,000.00
中信银行有限公司成都东湖支行	信用借款	2016/5/18	2026/5/18	0.00%	20,890,000.00
中信银行有限公司成都东湖支行	信用借款	2017/3/23	2027/3/23	0.00%	14,810,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2021/5/31	2036/5/26	5.80%	451,364,914.09
成都银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2019/10/15	2031/10/14	6.86%	259,500,000.00
成都银行股份有限公司眉山分行	保证借款	2021/5/28	2024/5/27	6.30%	240,000,000.00
国家开发基金有限公司	委托贷款	2015/12/30	2025/12/30	1.20%	40,500,000.00
国家开发基金有限公司	委托	2015/9/28	2023/9/28	1.20%	36,500,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	长期借款披露余额
	贷款				
国家开发基金有限公司	委托贷款	2015/12/25	2025/12/25	1.20%	16,500,000.00
四川省城乡建设投资有限责任公司(委贷)	抵押借款	2014/6/27	2029/6/27	4.75%	85,000,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	综合借款	2016/9/30	2026/9/29	4.90%	207,500,000.00
成都银行股份有限公司眉山仁寿支行	保证借款	2022/5/10	2028/5/9	6.05%	120,000,000.00
成都银行股份有限公司眉山仁寿支行	保证借款	2020/11/2	2023/10/28	6.60%	80,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2019/12/31	2021/12/30	7.50%	110,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2020/12/21	2026/12/28	5.88%	397,599,508.07
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/1/4	2026/12/28	5.88%	80,571,027.14
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/1/6	2026/12/28	5.88%	4,020,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/1/27	2026/12/28	5.88%	1,667,843.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/5/10	2026/12/28	5.88%	24,600,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/6/9	2026/12/28	5.88%	23,620,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2022/6/17	2026/12/28	5.88%	141,300,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	信用借款	2016/3/1	2031/2/23	1.20%	16,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022/3/22	2025/3/13	6.98%	20,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/3/22	2025/3/21	6.98%	20,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2020-9-21	2025-9-20	6.50%	310,000,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2019/7/15	2033-12-15	5.39%	131,500,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2019-9-24	2034-9-22	5.58%	252,154,768.95
中国工商银行股份有限公司仁	保证	2020-7-6	2039-12-28	4.93%	109,500,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	长期借款披露余额
寿支行	借款				
恒丰银行股份有限公司成都分行	保证借款	2020/11/30	2023/11/29	5.45%	37,500,000.00
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2021/11/28	2035/12/18	4.90%	71,450,000.00
中交融资租赁(广州)有限公司	保证借款	2020/6/19	2025/6/19	7.05%	40,000,000.00
徽银金融租赁有限公司	保证借款	2020-6-18	2025-6-18	7.05%	44,195,045.10
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2022/2/20	2037/2/21	5.88%	74,544,090.48
恒丰银行股份有限公司成都分行	信用借款	2022/5/9	2025/5/9	5.50%	33,200,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2020/7/29	2023/7/28	7.00%	91,000,000.00
中国农业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2019/6/21	2026/12/31	6.37%	42,000,000.00
中国农业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2020/2/18	2026/12/31	6.37%	2,900,000.00
成都农村商业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2020/4/10	2026/4/9	6.30%	48,213,264.05
中国工商银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2019/12/4	2034/12/3	LPR+59 基点	161,762,277.00
重庆银行股份有限公司成都金沙支行	保证借款	2022/5/25	2024/5/24	6.50%	6,500,000.00
中国光大银行股份有限公司眉山分行	抵押借款	2022/6/24	2023/9/23	6.80%	90,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	抵押借款	2022/2/24	2024/2/21	6.98%	40,000,000.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	抵押借款	2022/1/20	2024/1/14	7.00%	200,000,000.00
中国进出口银行四川省分行	抵押借款	2022/1/28	2024/1/28	4.30%	300,000,000.00
乐山市商业银行股份有限公司眉山分行	综合借款	2019/1/28	2024/1/28	9.03%	40,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022/4/20	2024/4/19	6.98%	13,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2014/5/28	2023/11/27	5.29%	6,500,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有	抵押	2021/9/29	2023/9/25	7.00%	38,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款银行	贷款类型	借款日	还款日	利率	长期借款披露余额
限公司	借款				
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	保证借款	2021/3/22	2024/3/21	6.60%	11,000,000.00
成都工投融资租赁有限公司(融资租赁)	融资租赁借款	2020/12/15	2025/12/14	6.58%	75,000,000.00
成都农村商业银行仁寿支行	信用借款	2022/2/17	2028/2/16	6.18%	18,563,800.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022/3/31	2024/3/30	6.98%	20,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022/3/31	2024/3/30	6.98%	20,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2020/6/17	2035/6/15	LPR+1.05%	228,260,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2015/8/19	2023/8/18	5.39%	17,000,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2020/4/30	2033/4/29	LPR+1.132%	98,867,037.56
中国农业发展银行仁寿县支行	保证借款	2021/8/25	2036/8/22	LPR+1.15%	132,502,279.75
中国农业发展银行仁寿县支行	抵押借款	2022/3/18	2033/4/29	LPR+1.132%	1,550,000.00
中国农业发展银行仁寿县支行	综合借款	2018/1/26	2033/1/25	5.64%	238,192,693.07
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	综合借款	2022/1/13	2025/1/11	6.98%	195,000,000.00
乐山市商业银行股份有限公司仁寿支行	保证借款	2021/8/3	2023/8/2	4.75%	10,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022/3/25	2025/3/10	6.98%	20,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	信用借款	2022/3/25	2025/3/20	6.98%	20,000,000.00
四川仁寿农村商业银行股份有限公司	质押借款	2022/6/27	2023/6/15	3.7%	114,000,000.00
重庆银行股份有限公司成都金沙支行	信用借款	2022/1/19	2024/1/18	6.00%	9,000,000.00
合计:					6,927,298,548.26

(三十一) 应付债券

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1、应付债券分类

项目	期末余额	年初余额
应付债券	3,948,379,845.71	4,339,679,512.74
合计	3,948,379,845.71	4,339,679,512.74

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初账面余额
20仁寿01	1,000,000,000.00	2020/2/28	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21仁寿03	500,000,000.00	2021/10/11	3年	500,000,000.00	490,606,865.14
20仁寿G1	900,000,000.00	2020/9/3	5年	900,000,000.00	900,000,000.00
21仁寿G1	400,000,000.00	2021/6/25	5年	400,000,000.00	396,611,761.88
21仁寿社会领域专项债02	500,000,000.00	2021/7/2	5年	500,000,000.00	473,569,363.80
21仁寿07	800,000,000.00	2021/12/20	3年	800,000,000.00	758,891,521.92
15仁寿债	1,000,000,000.00	2015/12/22	7年	1,000,000,000.00	200,000,000.00
18仁寿债	1,000,000,000.00	2018/12/6	3年	1,000,000,000.00	
22小微集合债				800,000,000.00	0.00
全域安全饮水工程项目收益债	800,000,000.00	2017/6/28	7年	800,000,000.00	480,000,000.00
减：一年内到期的应付债券					360,000,000.00
合计	6,900,000,000.00	--	--	6,900,000,000.00	4,339,679,512.74

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末账面余额
20仁寿01				250,000,000.00	750,000,000.00
21仁寿03					490,606,865.14
20仁寿G1					900,000,000.00
21仁寿G1			497,489.38		396,114,272.50
21仁寿社会领域专项债02		2,761,173.39			476,330,537.19
21仁寿07					758,891,521.92
15仁寿债					200,000,000.00
18仁寿债					0.00
22小微集合债	800,000,000.00		33,563,351.04		766,436,648.96
全域安全饮水工程项目收益债				160,000,000.00	320,000,000.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末账面余额
减:一年内到期的应付债券					1,110,000,000.00
合计	800,000,000.00	2,761,173.39	34,060,840.42	410,000,000.00	3,948,379,845.71

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
长期应付款	1,131,937,980.83	322,665,913.64	50,000,000.00	1,404,603,894.47
专项应付款				
合计	1,131,937,980.83	322,665,913.64	50,000,000.00	1,404,603,894.47

(三十二) 长期应付款

长期应付款明细如下:

款项性质	期末余额	年初余额
信利(仁寿)高端显示科技有限公司借款	508,571,222.40	469,865,001.89
仁寿县中医医院新区医院专项资金	236,348,013.00	236,348,013.00
四川华融资产管理有限公司借款	170,000,000.00	220,000,000.00
四川省铁路集团有限公司借款	80,000,000.00	80,000,000.00
仁寿县妇幼保健院专项资金	39,056,400.00	39,056,400.00
土地整理项目专项资金	38,862,357.93	26,508,097.80
仁寿县大华土地流转服务有限公司借款	20,000,000.00	20,000,000.00
仁寿县藕塘土地流转服务有限公司借款	20,000,000.00	20,000,000.00
仁寿县谢安土地流转服务有限公司借款	20,000,000.00	20,000,000.00
仁寿县曹家土地流转服务有限公司借款	20,000,000.00	
两山一河专项资金	200,000,000.00	
节能材料产业园专项资金	51,605,433.00	
其他	160,468.14	160,468.14
合计	1,404,603,894.47	1,131,937,980.83

(三十三) 递延收益

1、递延收益分类

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	83,183,896.08		4,175,817.46	79,008,078.62
合计	83,183,896.08		4,175,817.46	79,008,078.62

2、政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额
	列入其他流动资产金额	列入递延收益金额	

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额
	列入其他流 动负债金额	列入递延收益 金额	
稳岗补贴			
长岛未来城安置小区维运补贴		1,500,000.00	
光缆项目建设补贴		9,090,009.12	
稳岗补贴			
农业改革创新科技示范奖补专项资金(眉山市仁寿县藕塘镇代寺社区)		1,500,000.00	
农业改革创新科技示范奖补专项资金(眉山市仁寿县藕塘镇明珠村)		1,720,000.00	
农业改革创新科技示范奖补专项资金(仁寿县藕塘镇新庙村)		2,780,000.00	
富加镇互建村种猪场项目补助		6,456,000.00	
禾加镇中岭村川猪标准化生产基地建设奖励资金			
奖补资金, 橙色田园		2,606,254.00	
奖补资金, 富加镇互建村枇杷园		1,019,101.00	
良繁基地基地项目资金		700,000.00	
农业农村局拨生猪调出大县奖补资金(汪洋镇永胜7组种猪场)		7,011,166.67	
藕塘镇代寺社区滴灌项目资金		380,000.00	
藕塘镇明珠村滴灌项目资金		280,000.00	
仁寿县畜禽粪污资源化利用推进项目补助资金		30,712,547.83	
生猪调出大县奖补资金(汪洋镇永胜、华林村种猪场)		6,313,000.00	
奖补资金(2020年晚熟柑橘优势特色产业集群建设项目)		6,640,000.00	
晚熟柑橘新技术示范基地项目资金		300,000.00	
合计		79,008,078.62	

(三十四) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
安置费回购款	390,330,000.00	390,330,000.00
双挂钩项目款		184,057,600.00
合计	390,330,000.00	574,387,600.00

(三十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
仁寿县国有资产和金融工作局	6,000,000,000.00	100.00			6,000,000,000.00	100.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	6,000,000,000.00	100.00			6,000,000,000.00	100.00

(三十六) 资本公积

1、资本公积明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本(股本)溢价				
其他资本公积	17,434,593,861.52			17,434,593,861.52
合计	17,434,593,861.52			17,434,593,861.52
其中: 国有独享资本公积				

2、本年资本公积主要增加明细

资本公积变动	文件名	金额
财政拨款		

(三十七) 其他综合收益

项目	本期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
现金流量套期储备	-5,937,870.50		-5,937,870.50
其他	24,551,720.18		24,551,720.18
合计	18,613,849.68		18,613,849.68

(续)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
现金流量套期储备	12,048,490.00		12,048,490.00
其他	24,551,720.18		36,600,210.18
合计	36,600,210.18		36,600,210.18

(三十八) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	期末余额
安全生产费	12,305.57	188,999.71	127,291.95	74,013.33
合计	12,305.57	188,999.71	127,291.95	74,013.33

(三十九) 盈余公积

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	223,789,815.13			223,789,815.13
合计	223,789,815.13			223,789,815.13

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本年年初余额	2,268,696,096.58	1,964,718,059.65
本年增加	16,930,399.56	439,609,502.30
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	16,930,399.56	439,609,502.30
本年减少		135,631,465.37
其中：提取法定盈余公积		19,631,465.37
分配现金股利		116,000,000.00
其他		
本年年末余额	2,285,626,496.14	2,268,696,096.58

(四十一) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,338,075,617.07	1,098,764,901.10	823,754,241.73	695,502,171.14
其他业务	19,246,261.14	7,291,659.46	13,810,683.04	1,715,342.90
合计	1,357,321,878.21	1,106,056,560.56	837,564,924.77	697,217,514.04

2、主营业务按产品列示

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
导线光缆销售	784,606,148.47	728,136,651.75	436,723,799.93	407,529,934.06
土地转让				
土地占补平衡指标	20,518,867.92	6,960,692.24	23,396,226.42	8,407,287.11
工程项目	101,575,877.16	54,647,191.76	102,781,330.36	78,951,097.58
租金	38,388,307.17	5,986,129.18	6,774,261.43	6,068,026.82
公交运营	12,577,411.20	32,518,455.32	11,160,277.10	29,661,518.25
担保、服务	28,292,337.03	5,232,031.16	39,020,874.33	13,652,216.10
水处理	152,319,896.03	93,951,360.45	86,638,217.89	72,895,689.50
弃土	2,112,096.21		25,541,686.25	
物业收入	9,046,376.26	7,431,471.29	7,571,667.04	5,165,895.46
医疗器械销售	84,670,823.75	70,467,677.06	5,473,108.65	3,781,063.00
自来水销售	61,676,049.71	54,453,373.92	57,483,053.54	48,990,165.79
其他	42,291,426.16	38,979,866.97	21,189,738.79	20,399,277.47
合计	1,338,075,617.07	1,098,764,901.10	823,754,241.73	695,502,171.14

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城镇土地使用税	25,250,675.00	19,972,211.91
资源税	2,558,353.28	2,627,886.71
印花税	8,544,124.96	2,027,354.24
房产税	7,053,759.16	822,754.26
城建税	694,239.41	103,835.31
教育费附加	416,473.04	61,953.52
地方教育费附加	277,648.75	41,302.35
土地增值税	379,625.72	
车船使用税	11,155.80	10,046.35
环境保护税	19,977.19	
其他	36,854.48	
合计	45,242,886.79	25,667,344.65

(四十三) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	2,809,277.27	395,116.35
招投标费用	1,640,352.69	3,296,555.50
差旅费	548,672.71	153,363.73
业务招待费	713,122.87	294,383.21
房屋租赁费	586,613.82	98,280.00
运输费	334,033.72	584,243.66
办公费	237,120.64	271,590.33
业务宣传费	242,753.98	76,615.37
折旧费	77,753.72	176,473.14
其他	1,633,562.87	789,124.51
合计	8,823,264.29	6,135,745.80

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	24,039,885.82	24,625,850.75
折旧与摊销	14,257,949.77	6,377,566.33
中介机构费	5,539,952.31	586,537.02
职工福利费	2,718,457.03	2,039,617.16
办公费用	2,403,312.70	1,361,953.62
工会经费	2,386,163.25	1,875,841.36
业务招待费	887,911.45	876,995.51

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

水电气费	274,654.76	186,091.68
通讯费	37,045.50	41,191.20
车辆及交通费	797,930.58	503,605.74
维修费	371,347.35	132,696.25
党建费	328,069.35	459,362.93
差旅费	516,071.91	507,387.59
培训费	247,829.35	179,946.46
其他费用	2,818,057.18	4,985,618.91
合计	57,624,638.31	44,740,262.51

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上年同期金额
材料费	26,212,406.28	19,891,035.54
人工薪酬	2,283,289.32	1,034,160.05
燃料及动力	672,928.50	515,589.73
折旧费	392,297.11	145,435.31
其他费用	91,129.04	5,407.79
合计	29,652,050.25	21,591,628.42

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息费用	322,389,874.29	215,837,940.38
减：利息收入	25,529,315.73	23,903,928.32
利息补贴	181,853,382.65	116,503,060.63
加：手续费及其他	7,222,742.24	9,254,396.03
合计	122,229,918.15	84,685,347.46

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	38,563,946.30	61,478,778.49
进项税加计扣除	159,042.09	3,454.54
个税代扣手续费	4,516.46	2,026.74
合计	38,727,504.85	61,484,259.77

(四十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益		482,887.10
可供出售金融资产等取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益		

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产生投资收益的来源	本期金额	上年同期金额
持有其他权益工具期间取得的股利收入		
期货损益		0.79
其他	16,110,438.69	
合计	16,110,438.69	482,887.89

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年同期金额
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

(五十) 信用减值损失(损失以“-”号填列)

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-1,754,379.08	610,714.28
合计	-1,754,379.08	610,714.28

(五十一) 资产减值损失(损失以“-”号填列)

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失		
存货跌价损失		1,611,470.23
合计		1,611,470.23

(五十二) 资产处置收益(损失以“-”号填列)

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益			
合计			

(五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,123,307.27	1,214,436.00	1,123,307.27
违约金	776,042.43	1,898,520.46	776,042.43
罚款及赔款	2,286,495.86	178,301.00	2,286,495.86
其他	190,600.78	3,679,852.74	190,600.78
合计	4,376,446.34	6,971,110.20	4,376,446.34

(五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	562,256.20	56,119.00	562,256.20
非常损失			

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,094,075.03	7,504.34	1,094,075.03
罚款支出			
税款滞纳金及罚款	652,743.03	442,679.80	652,743.03
预防新型冠状病毒费用	201,385.48	60,147.60	201,385.48
其他	263,868.40	47,784.39	263,868.40
合计	2,774,328.14	614,235.13	2,774,328.14

(五十五) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	20,351,439.02	18,930,447.94
递延所得税调整		
合计	20,351,439.02	18,930,447.94

(五十六) 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

将净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上年同期发生额
净利润	22,026,803.50	9,142,841.19
加: 信用减值损失	1,754,379.08	
资产减值准备		-2,222,184.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,732,089.68	70,121,448.05
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,313,869.95	3,301,125.26
长期待摊费用摊销	5,690,566.82	3,958,273.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		7,504.34
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	122,229,918.15	84,685,347.46
投资损失(收益以“-”填列)	-16,110,438.69	-482,887.89
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		302,065.39
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-654,688,057.98	-283,660,620.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-348,376,709.77	-134,779,364.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-472,333,036.94	-239,162,383.49
其他	173,279,018.69	
经营活动产生的现金流量净额	-1,092,481,597.51	-488,788,834.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

将净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上年同期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,143,181,888.15	2,638,753,937.38
减: 现金的年初余额	1,631,287,097.30	3,570,893,071.42
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	511,894,790.85	-932,139,134.04

2、现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,143,181,888.15	2,638,753,937.38
其中: 库存现金	95,686.84	207,263.09
可随时用于支付的银行存款	2,143,086,201.31	2,638,546,674.29
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		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,143,181,888.15	2,638,753,937.38
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	340,717,405.01	95,730,284.24

(五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限制情形
待开发土地	14,554,984,211.09	抵押
投资性房地产-房屋	850,661,082.53	抵押
银行存款	230,000,000.00	质押
其他货币资金	110,717,405.01	保证金
合计	15,746,362,698.63	-

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得方式
			性质	直接	间接	
仁寿县鑫城建设开发有限责任公司	仁寿县	仁寿县	施工建设	100		划拨

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务	持股比例(%)		取得方式
			性质	直接	间接	
四川鑫鸿恒瑞置业有限公司	仁寿县	仁寿县	房地产	100		设立
仁寿县兴鑫质量检测有限公司	仁寿县	仁寿县	检验检测	100		设立
仁寿县鑫城矿业有限责任公司	仁寿县	仁寿县	批发业	100		设立
眉山市宝鑫矿业有限公司	仁寿县	仁寿县	批发业	100		设立
四川陵云智慧科技有限公司	仁寿县	仁寿县	互联网和相关服务	100		设立
四川仁寿鑫龙水务集团有限公司	仁寿县	仁寿县	水务	100		划拨
仁寿县供排水有限责任公司	仁寿县	仁寿县	水的生产和供应业	100		划拨
四川黑龙滩龙鑫水业有限公司	仁寿县	仁寿县	水的生产和供应业	52		设立
仁寿山鑫商贸有限责任公司	仁寿县	仁寿县	批发业	100		设立
仁寿启源环境工程有限公司	仁寿县	仁寿县	生态保护和环境治理业	100		设立
仁寿兴新工业投资有限公司	仁寿县	仁寿县	商业服务	100		划拨
仁寿县产业投资有限公司	仁寿县	仁寿县	项目投资	100		划拨
仁寿县陵盛进出口贸易有限公司	仁寿县	仁寿县	批发业	100		设立
仁寿县文林工业投资开发有限公司	仁寿县	仁寿县	商业服务	100		划拨
仁寿产业发展股权投资管理有限公司	仁寿县	仁寿县	商业服务	90		设立
仁寿盛磊建材有限公司	仁寿县	仁寿县	建材销售	100		设立
四川天府江东科技有限公司	仁寿县	仁寿县	批发业	40		购买
仁寿创新中小企业孵化园有限公司	仁寿县	仁寿县	创新孵化	100		设立
仁寿瑞都置地有限责任公司	仁寿县	仁寿县	房地产	100		设立
仁寿县公共交通客运有限公司	仁寿县	仁寿县	客运	100		购买
仁寿巴士广告有限公司	仁寿县	仁寿县	运输业	100		购买
仁寿仁易行汽车服务有限公司	仁寿县	仁寿县	零售业	100		设立
仁寿县巴士到家超市有限公司	仁寿县	仁寿县	零售业	100		设立
仁寿铧锐农业投资有限责任公司	仁寿县	仁寿县	土地开发	100		划拨
四川采悦文化旅游发展有限公司	仁寿县	仁寿县	施工建设	100		划拨
四川西蜀山水苗木有限公司	仁寿县	仁寿县	林业	100		设立
仁寿汇智人力资源有限责任公司	仁寿县	仁寿县	商务服务	100		设立
四川西蜀悦享物业管理有限公司	仁寿县	仁寿县	商务服务	100		设立
四川存善堂药业有限责任公司	仁寿县	仁寿县	批发业	100		购买
仁寿汇鑫招标采购代理有限公司	仁寿县	仁寿县	商业服务	100		设立
仁寿鸿泽置地有限责任公司	仁寿县	仁寿县	地产开发	100		设立
仁寿鸿泰置地有限责任公司	仁寿县	仁寿县	房地产	100		设立

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

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 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川连乐铁路有限责任公司	乐山市	乐山市高新区	土木工程 建筑业	10.28		权益法
仁寿首创水务有限公司	仁寿县	仁寿县珠嘉镇 国和村八组	管网建设	30.00		权益法
仁寿川能环保能源有限公司	仁寿县	仁寿县宝马镇	垃圾焚烧	30.00		权益法
仁寿盈峰中联城市环境服务有限公司	仁寿县	仁寿县文林镇	环境污染 治理	30.00		权益法
四川华鑫智能科技有限公司	仁寿县	仁寿县文林镇	市政工程	40.00		权益法

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
仁寿县国有资产和金融工作局	100.00	100.00

2、子公司

子公司情况详见本附注“八、(一)在子公司中的权益”相关内容。

3、合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、(二)重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
江苏中天科技股份有限公司	子公司四川天府江东科技有限公司股东
中天科技集团有限公司	江苏中天科技股份公司母公司
上海中天铝线有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天科技光纤有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天科技海缆股份有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天世贸有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
江苏中天科技软件技术有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
江苏中天伯乐达变压器有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天科技精密材料有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
江东金具设备有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
上海昱品通信科技股份有限公司	受中天科技集团有限公司控制

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
江苏中天科技工程有限公司	受中天科技集团有限公司控制
中天昱品科技有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
南通江东物流有限公司	受中天科技集团有限公司控制
中天电气技术有限公司	受中天科技集团有限公司控制
中天科技装备电缆有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
江东科技有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
南通江东材料有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天宽带技术有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天科技集团上海国际贸易有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天世贸有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天智能装备有限公司	受中天科技集团有限公司控制
南通中天后勤服务有限公司	受江苏中天科技股份有限公司工会控制
南通中天黄海大酒店有限公司	受中天科技集团有限公司控制
如东中天黄海大酒店有限公司	受中天科技集团有限公司控制
中天电力光缆有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天射频电缆有限公司	江苏中天科技股份公司子公司
中天科技集团上海亚东供应链管理有限公司	受中天科技集团有限公司控制
信利(仁寿)高端显示科技有限公司	本公司子公司为其第一大股东

(二) 关联交易

1、销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
江苏中天科技股份有限公司	出售商品提供劳务	332,562,603.06	139,001,875.98
上海中天铝线有限公司	出售商品提供劳务	200,264,129.01	57,949,948.29
中天科技海缆股份有限公司	出售商品提供劳务		
中天科技光纤有限公司	出售商品提供劳务	266,065.95	301,883.64
中天射频电缆有限公司	出售商品提供劳务		
中天宽带技术有限公司	出售商品提供劳务	359,891.00	507,523.41
中天电力光缆有限公司	出售商品提供劳务	407,071.98	34,225.53
中天科技精密材料有限公司	出售商品提供劳务	2,124,000.00	15,180,081.72
江东科技有限公司	出售商品提供劳务	4,533,882.80	11,878,627.53
中天世贸有限公司	出售商品提供劳务	1,612,800.00	
中天智能装备有限公司	出售商品提供劳务		
江东金具设备有限公司	出售商品提供劳务		
江苏中天科技工程有限公司	出售商品提供劳务		

2、采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
江苏中天科技股份有限公司	采购商品购买劳务	332,562,603.06	36,351,042.78
中天科技光纤有限公司	采购商品购买劳务	266,065.95	11,590,311.88
中天科技海缆股份有限公司	采购商品购买劳务		
中天科技装备电缆有限公司	采购商品购买劳务		18,530.25
中天科技精密材料有限公司	采购商品购买劳务	2,124,000.00	114,345,876.81
中天科技(沈阳)光缆有限公司	采购商品购买劳务		
中天光伏技术有限公司	采购商品购买劳务		
江苏中天科技软件技术有限公司	采购商品购买劳务		1,466,978.36
江东科技有限公司	采购商品购买劳务	4,533,882.80	3,589,816.61
南通江东材料有限公司	采购商品购买劳务		6,039,469.50
如东中天黄海大酒店有限公司	采购商品购买劳务		452,857.50
江东金具设备有限公司	采购商品购买劳务		220,815.44
中天宽带技术有限公司	采购商品购买劳务	359,891.00	85,675.24
上海昱品通信科技股份有限公司	采购商品购买劳务		36,901.55
上海中天铝线有限公司	采购商品购买劳务	200,264,129.01	5,668,418.80
中天科技研究院有限公司	采购商品购买劳务		80,473.75
南通江东物流有限公司	采购商品购买劳务		4,680,100.00
南通中天黄海大酒店有限公司	采购商品购买劳务		20,363.98
中天电气技术有限公司	采购商品购买劳务		3,122.44
南通中天后勤服务有限公司	采购商品购买劳务		8,427.75
中天智能装备有限公司	采购商品购买劳务		21,453,428.78
中天科技集团上海亚东供应链管理 有限公司	采购商品购买劳务		

(三) 关联方往来余额

1、应收项目

项目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	55,627,885.80	44,785,704.52
应收账款	江苏中天科技股份有限公司	45,578,871.14	51,908,477.10
应收账款	中天智能装备有限公司	886,590.00	886,590.00
应收账款	中天宽带技术有限公司	279,952.60	221,653.46
应收账款	仁寿县国有资产和金融工作局		1,000.00
应收账款	上海中天铝线有限公司	3,658,021.29	
应收账款	中天科技海缆股份有限公司		
应收账款	中天射频电缆有限公司		
应收账款	中天世贸有限公司	1,612,800.00	
预付账款	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应收款	仁寿川能环保能源有限公司	156,853.00	151,853.00

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他应收款	四川仁寿鑫龙水务建设有限公司工会	432,170.00	397,270.00
其他应收款	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	475,909,153.59	271,847,598.03
合计		584,292,297.42	370,350,146.11

2、应付账款

项目	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	上海中天铝线有限公司		11,342,011.78
应付账款	中天科技精密材料有限公司	37,429,267.75	12,106,489.00
应付账款	信利(仁寿)高端显示科技有限公司		398,816.00
应付账款	南通江东物流有限公司	104,216.92	65,593.34
应付账款	如东中天黄海大酒店有限公司		22,183.10
应付账款	南通中天后勤服务有限公司	2,026.00	6,826.00
应付账款	上海昱品通信科技股份有限公司		
应付账款	中天科技研究院有限公司		
应付账款	中天智能装备有限公司		
其他应付款	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	383,826,862.39	182,793,529.06
合计		421,362,373.06	206,735,448.28

九、或有事项

截至2022年6月30日，本公司对外提供担保明细如下：

序号	被担保单位名称	担保金额	担保方式	是否采用反担保措施	是否涉诉	承担连带责任的金额	预计损失
1	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	250000万元	多人联保	否	否	156250万元	无
2	四川仁寿视高天府投资有限公司	180000万元	单人担保	是	否	180000万元	无
3	仁寿县天府水乡旅游开发有限责任公司	10400万元	单人担保	是	否	10400万元	无
3	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	18000万元	单人担保	否	否	18000万元	无
4	信利(仁寿)高端显示科技有限公司	10000万元	单人担保	否	否	10000万元	无

十、承诺事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本报告报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十三、财务报告批准

本财务报告由本公司董事会批准报出。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,579,829.40	100			6,579,829.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	526,386.35	0.08			526,386.35
其中：账龄组合	6,053,443.00	99.92			6,053,443.00
无风险组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,579,829.40	100			6,579,829.40

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,304,750.74	100			6,304,750.74
其中：账龄组合	3,621,765.00	0.06			3,621,765.00
无风险组合	6,301,128.97	99.94			6,301,128.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,304,750.74	100			6,304,750.74

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,621,765.00		0
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	3,621,765.00		—

(2) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备					

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
仁寿县产业投资有限公司	往来款	2,547,516,222.22	1-2年	38.72	
仁寿县财政局	往来款	1,517,043,818.63	1-2年	23.06	
土地储备中心	土地收储款	1,274,282,700.00	1-2年	19.37	
仁寿县公共资源管理有限公司	往来款	339,166,586.71	1年以内	5.15	
仁寿县鑫城建设开发有限公司	往来款	256,263,599.87	1年以内	3.89	
合计	—	5,934,272,927.43		90.19	

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额
----	------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,984,348,170.50		13,984,348,170.50
对联营、合营企业投资			
合计	13,984,348,170.50		13,984,348,170.50

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,571,373,526.50		13,571,373,526.50
对联营、合营企业投资			
合计	13,571,373,526.50		13,571,373,526.50

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
仁寿县鑫城建设开发有限公司	1,855,980,161.71	5,491,400.00		1,861,471,561.71		
仁寿县公共交通客运有限公司	137,560,760.00			137,560,760.00		
仁寿兴新工业投资有限公司	5,361,687,300.00		35,423,110.40	5,326,264,189.60		
仁寿鸿泰置地有限公司	630,648,800.00	19,232,344.00		649,881,144.00		
仁寿汇智人力资源有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川采悦文化旅游发展有限公司	145,329,800.00	165,664,000.00		310,993,800.00		

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
仁寿铧锐农业投资有限责任公司	792,369,059.48	51,352,700.00		843,721,759.48		
仁寿瑞都置地有限责任公司	555,668,393.05	206,397,010.40		762,065,403.45		
仁寿汇鑫招标采购代理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
仁寿鸿泽置地有限责任公司	262,980,052.26			262,980,052.26		
四川存善堂药业有限责任公司	59,878,400.00	260,300.00		60,138,700.00		
四川仁寿鑫龙水务建设有限公司	3,763,270,800.00			3,763,270,800.00		
合计	13,571,373,526.50	448,397,754.40	35,423,110.40	13,984,348,170.50		

3. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,627,272.77	3,403,925.45	4,776,999.53	5,373,562.33
其他业务				
合计	27,627,272.77	3,403,925.45	4,776,999.53	5,373,562.33

(1) 营业收入和营业成本情况

(2) 主营业务按产品列示

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

仁寿发展投资集团有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	收 入	成 本	收 入	成 本
土地转让				
租金	24,143,310.55	3,403,925.45	3,547,970.63	4,547,775.97
担保、服务费	3,483,962.22		1,044,716.97	
代建管理费				
停车费			184,311.93	825,786.36
合计	27,627,272.77	3,403,925.45	4,776,999.53	5,373,562.33

4. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,708,940.00	97,000,000.00
其他		
合计	5,708,940.00	97,000,000.00

