

合并资产负债表

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

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	五、（一）	3,182,464,419.46	3,027,422,593.10
交易性金融资产	五、（二）	352,370,872.72	381,954,211.32
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	374,287,705.07	133,481,981.37
应收账款	五、（四）	3,445,767,432.93	3,449,323,494.56
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	620,372,914.18	525,877,680.93
其他应收款	五、（六）	2,111,596,021.47	1,543,964,434.65
其中：应收利息		7,581,993.14	2,936,107.11
应收股利		23,302,603.85	
存货	五、（七）	8,375,345,761.60	8,020,499,963.25
合同资产	五、（八）	6,650,027.35	5,995,814.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	411,640,033.80	155,441,371.09
流动资产合计		18,880,495,188.58	17,243,961,544.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
可供出售金融资产			
长期股权投资	五、（十）	2,415,239,864.36	2,294,686,721.06
其他权益工具投资	五、（十一）	3,125,236,224.90	3,172,219,170.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产		93,029,961.98	
固定资产	五、（十二）	11,379,394,526.57	11,311,048,871.25
在建工程	五、（十三）	28,816,137,567.76	27,486,686,461.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十四）	242,037,699.24	242,195,764.35
开发支出			
商誉		5,917,050.90	5,917,050.90
长期待摊费用	五、（十五）	22,546,599.90	23,417,275.49
递延所得税资产	五、（十六）	3,011,251.50	3,038,705.10
其他非流动资产	五、（十七）	4,477,514,464.03	4,517,911,043.77
非流动资产合计		50,580,065,211.14	49,057,121,063.76
资产总计		69,460,560,399.72	66,301,082,608.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	1,596,770,940.00	860,070,058.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十九）	89,510,000.00	23,065,000.00
应付账款	五、（二十）	467,104,649.29	734,145,910.81
预收款项	五、（二十一）	161,293,301.63	133,382,438.48
合同负债	五、（二十二）	701,063,266.57	607,811,263.41
应付职工薪酬	五、（二十三）	55,460,476.72	86,149,451.66
应交税费	五、（二十四）	362,064,037.87	355,001,424.92
其他应付款	五、（二十五）	1,975,904,167.24	1,537,998,041.69
其中：应付利息		7,315,000.00	1,828,750.00
应付股利		20,589,180.73	4,795,276.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十六）	1,781,773,726.00	1,363,161,667.72
其他流动负债	五、（二十七）	90,777,560.02	70,741,725.17
流动负债合计		7,281,722,125.34	5,771,526,981.88
非流动负债：			
长期借款	五、（二十八）	21,495,201,019.60	20,767,216,271.76
应付债券	五、（二十九）	2,896,580,733.95	2,355,166,983.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（三十）	9,260,867,254.47	9,420,000,065.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十一）	216,942,780.13	229,380,596.25
递延所得税负债	五、（三十六）		10,917,725.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,869,591,788.15	32,782,681,642.99
负债合计		41,151,313,913.49	38,554,208,624.87
所有者权益：			
实收资本	五、（三十二）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十三）	21,332,198,224.94	20,918,750,285.19
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十四）	-8,039.52	32,745,135.82
专项储备		121,012.24	
盈余公积	五、（三十五）	214,222,794.73	214,222,794.73
未分配利润	五、（三十六）	2,671,570,968.15	2,573,288,522.75
归属于母公司所有者权益合计		26,218,104,960.55	25,739,006,738.49
少数股东权益		2,091,141,525.69	2,007,867,244.82
所有者权益合计		28,309,246,486.23	27,746,873,983.31
负债和所有者权益总计		69,460,560,399.72	66,301,082,608.18

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	五、(三十七)	1,676,875,610.14	1,031,109,080.18
减：营业成本	五、(三十七)	1,431,380,047.60	771,182,223.62
税金及附加	五、(三十八)	20,557,479.17	2,685,386.29
销售费用		64,788,582.09	79,232,681.12
管理费用		127,689,006.45	121,721,089.74
研发费用			
财务费用	五、(三十九)	201,123,502.07	189,039,708.36
其中：利息费用		219,855,961.90	195,827,047.65
利息收入		-9,896,060.88	-18,165,246.03
加：其他收益	五、(四十)	170,172,352.84	141,121,942.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	44,348,447.17	25,025,710.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,876,880.43	
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）	五、(四十二)	-6,019,007.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	82,753.13	970,841.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十四)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	89,932,261.26	102,701,465.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,853,799.82	137,067,949.66
加：营业外收入	五、(四十六)	64,832,158.31	21,399,497.24
减：营业外支出	五、(四十七)	2,619,926.00	2,321,150.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,066,032.13	156,146,296.71
减：所得税费用	五、(四十八)	19,942,104.16	17,821,049.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,123,927.97	138,325,247.34
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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（或股东）的净利润（净亏损以“-”号填列）		142,684,257.83	92,354,060.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		29,439,670.13	45,971,187.32
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者（或股东）的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		172,123,927.97	138,325,247.34
（一）归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		142,684,257.83	92,354,060.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		29,439,670.13	45,971,187.32

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		1,847,786,894.99	1,002,215,539.80
收到的税费返还		26,359,339.63	970.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,493,689,228.19	210,138,362.41
经营活动现金流入小计		3,367,835,462.81	1,212,354,872.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,075,319,659.66	506,736,387.02
支付给职工以及为职工支付的现金		235,964,032.89	211,717,551.84
支付的各项税费		63,790,746.42	24,333,140.79
支付其他与经营活动有关的现金		1,063,874,838.30	7,295,437.48
经营活动现金流出小计		3,438,949,277.27	750,082,517.13
经营活动产生的现金流量净额		-71,113,814.46	462,272,355.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,150,195.40	292,109,279.29
取得投资收益收到的现金		24,234,147.66	25,025,710.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,140,936.18	213,935,481.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,962,651.46	
收到其他与投资活动有关的现金		1,365,300.00	
投资活动现金流入小计		62,853,230.70	531,070,471.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,427,219,332.80	3,003,289,146.70
投资支付的现金		21,328,948.00	19,309,899.09
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			45,370,000.00
投资活动现金流出小计		1,448,548,280.80	3,067,969,045.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,385,695,050.10	-2,536,898,574.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		344,875,963.00	926,470,421.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,600,839,099.24	2,288,095,553.30
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		161,518,000.00	147,250,556.55
筹资活动现金流入小计		5,107,233,062.24	3,361,816,531.17
偿还债务支付的现金		2,819,675,482.21	1,071,522,605.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		608,975,614.19	682,506,965.27
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		66,731,274.92	45,112,842.52
筹资活动现金流出小计		3,495,382,371.32	1,799,142,413.60
筹资活动产生的现金流量净额		1,611,850,690.92	1,562,674,117.57
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		155,041,826.36	-511,952,101.66
加：期初现金及现金等价物余额		2,998,380,536.38	3,411,432,330.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,153,422,362.74	2,899,480,229.17

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	其他权益工具			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			小计
优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				20,918,750,285.19		32,745,135.82		214,222,794.73	2,573,288,522.75	25,739,006,738.49	2,007,867,244.82	27,746,873,983.31
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、本年期初余额	2,000,000,000.00				20,918,750,285.19		32,745,135.82		214,222,794.73	2,573,288,522.75	25,739,006,738.49	2,007,867,244.82	27,746,873,983.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					413,447,939.75		-32,753,175.34	121,012.24		98,282,445.40	479,098,222.06	83,274,280.87	562,372,502.92
（一）综合收益总额										142,684,257.83	142,684,257.83	29,439,670.13	172,123,927.97
（二）所有者投入和减少资本					413,447,939.75		-32,753,175.34			-24,661,812.43	356,032,951.98	53,834,610.73	409,867,562.72
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					413,447,939.75		-32,753,175.34			-24,661,812.43	356,032,951.98	53,834,610.73	409,867,562.72
（三）利润分配										-19,740,000.00	-19,740,000.00		-19,740,000.00
1.提取盈余公积										-19,740,000.00	-19,740,000.00		-19,740,000.00
2.对所有者的分配										-19,740,000.00	-19,740,000.00		-19,740,000.00
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								121,012.24			121,012.24		121,012.24
1.本期提取								121,012.24			121,012.24		121,012.24
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				21,332,198,224.94		-8,039.52	121,012.24	214,222,794.73	2,671,570,968.15	26,218,104,950.55	2,091,141,525.69	28,309,246,486.23

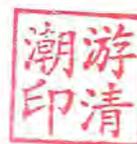
法定代表人：



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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	期初												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计	
	实收资本	其他权益工具			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			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				19,667,838,995.99		27,809,792.43		211,849,106.36	2,392,664,057.25	24,300,161,952.03	1,276,942,540.61	25,577,104,492.64
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、本年期初余额	2,000,000,000.00				19,667,838,995.99		27,809,792.43		211,849,106.36	2,392,664,057.25	24,300,161,952.03	1,276,942,540.61	25,577,104,492.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					526,596,287.32					78,518,108.17	605,114,395.50		605,114,395.50
（一）综合收益总额										77,381,502.52	77,381,502.52	45,971,187.32	123,352,689.85
（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					526,596,287.32					1,136,605.65	527,732,892.97	53,390,578.11	581,123,471.08
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				20,194,435,283.31		27,809,792.43		211,849,106.36	2,471,182,165.43	24,905,276,347.53	1,353,224,990.56	26,258,501,338.08

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

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		127,213,392.23	18,395,050.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		46,639.95	34,267.73
其他应收款	十五、（一）	1,019,456,888.00	816,933,002.98
其中：应收利息			
应收股利		13,722,603.85	13,722,603.85
存货			
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		487,196,896.21	385,167,594.37
流动资产合计		1,633,913,816.39	1,220,529,915.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
可供出售金融资产			
长期股权投资	十五、（二）	5,329,999,522.04	5,322,209,522.04
其他权益工具投资		129,263,254.86	126,263,254.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		30,276,876.36	30,729,939.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		619,266.06	619,266.06
递延所得税资产		358,361.30	358,361.30
其他非流动资产		72,000,000.00	72,000,000.00
非流动资产合计		5,562,517,280.62	5,552,180,344.18
资产总计		7,196,431,097.01	6,772,710,259.45

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（续）

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		551,700,000.00	432,805,518.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,391,292.66	2,386,678.02
应交税费		6,085,043.92	6,082,658.08
其他应付款		311,486,487.47	333,988,984.78
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		23,030,994.55	234,300,476.53
其他流动负债			
流动负债合计		894,693,818.60	1,009,564,315.43
非流动负债：			
长期借款			469,575,000.00
应付债券		1,400,000,000.00	400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,284,017.44	3,284,017.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,403,284,017.44	872,859,017.44
负债合计		2,297,977,836.04	1,882,423,332.87
所有者权益：			
实收资本		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,677,347,108.84	2,677,347,108.84
减：库存股			
其他综合收益		-8,039.52	-8,039.52
专项储备			
盈余公积		60,733,668.66	60,733,668.66
未分配利润		160,380,522.99	152,214,188.60
所有者权益合计		4,898,453,260.97	4,890,286,926.58
负债和所有者权益总计		7,196,431,097.01	6,772,710,259.45

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	十五、（三）	21,940,838.12	8,831,474.26
减：营业成本	十五、（三）		
税金及附加		438,750.02	318,909.94
销售费用			
管理费用		5,894,829.27	5,294,921.23
研发费用			
财务费用		9,375,067.25	9,356,011.67
其中：利息费用		12,308,225.64	
利息收入		-2,934,200.51	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（四）	18,558,340.48	12,358,852.15
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）		24,790,532.06	6,220,483.57
加：营业外收入		3,115,938.14	16,214,315.70
减：营业外支出		135.81	50,267.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,906,334.39	22,384,531.48
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,906,334.39	22,384,531.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额			

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
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		31,980,996.04	8,831,474.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		904,414,350.78	16,214,315.70
经营活动现金流入小计		936,395,346.82	25,045,789.96
购买商品、接受劳务支付的现金		12,372.22	6,055.44
支付给职工以及为职工支付的现金		3,403,982.00	3,749,387.56
支付的各项税费		1,918,054.72	3,142,692.98
支付其他与经营活动有关的现金		1,237,983,710.68	5,294,921.23
经营活动现金流出小计		1,243,318,119.62	12,193,057.21
经营活动产生的现金流量净额		-306,922,772.80	12,852,732.75
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		18,558,340.48	12,358,852.15
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		18,558,340.48	12,358,852.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			17,150.44
投资支付的现金		10,790,000.00	87,279,633.67
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			30,500,000.00
投资活动现金流出小计		10,790,000.00	117,796,784.11
投资活动产生的现金流量净额		7,768,340.48	-105,437,931.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		589,800,000.00	514,575,000.00
发行债券收到的现金		1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,971,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,591,771,000.00	514,575,000.00
偿还债务支付的现金		1,151,750,000.00	292,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,048,225.64	9,356,011.67
支付其他与筹资活动有关的现金			28,820,064.93
筹资活动现金流出小计		1,183,798,225.64	330,476,076.60
筹资活动产生的现金流量净额		407,972,774.36	184,098,923.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		18,395,050.19	79,311,739.16
六、期末现金及现金等价物余额			
		127,213,392.23	170,825,463.35

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

编制单位：三河市投资发展集团有限公司

2022年6月30日

单位：人民币元

项 目	本期										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000,000.00				2,677,347,108.84		-8,039.52		60,733,668.66	152,214,188.60	4,890,286,926.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00				2,677,347,108.84		-8,039.52		60,733,668.66	152,214,188.60	4,890,286,926.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,166,334.39	8,166,334.39
（一）综合收益总额										27,906,334.39	27,906,334.39
（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										-19,740,000.00	-19,740,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配										-19,740,000.00	-19,740,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				2,677,347,108.84		-8,039.52		60,733,668.66	160,380,522.99	4,898,453,260.97

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

编制单位：三明市投资发展集团有限公司

2021年度

单位：人民币元

	期初										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	690,000,000.00				3,376,958,123.03				56,469,578.46	137,789,826.85	4,261,217,528.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	690,000,000.00				3,376,958,123.03				56,469,578.46	137,789,826.85	4,261,217,528.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,310,000,000.00				-699,611,014.19		-8,039.52		4,264,090.20	14,424,361.75	629,069,398.24
（一）综合收益总额							-8,039.52				-8,039.52
（二）所有者投入和减少资本					610,388,985.81					18,688,451.95	629,077,437.76
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					610,388,985.81					18,688,451.95	629,077,437.76
（三）利润分配									4,264,090.20	-4,264,090.20	
1.提取盈余公积									4,264,090.20	-4,264,090.20	
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转	1,310,000,000.00				-1,310,000,000.00						
1.资本公积转增资本	1,310,000,000.00				-1,310,000,000.00						
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,000,000,000.00				2,677,347,108.84		-8,039.52		60,733,668.66	152,214,188.60	4,890,286,926.58

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



三明市投资发展集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

三明市投资发展集团有限公司(原名:三明市国有资产投资经营公司)(以下简称公司或本公司)系经三明市工商行政管理局登记注册的国有独资有限责任公司。公司成立于1999年8月17日,现注册资本为人民币200,000.00万元,统一社会信用代码为91350400705378249J。公司住所为三明市列东和仁新村1幢工行大厦十九层,法定代表人:李芳洲。

公司经营范围:投资与资产管理;股权投资管理;企业总部管理;对金融产业的投资;对公开交易证券投资;对非证券类股权投资;对采矿业、制造业、农业、林业、信息传输、软件和信息技术服务业、环保产业、城市公用、交通运输、电力、水利、租赁和商务服务业的投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2021

年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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。

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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当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。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司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本公司管理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。

本公司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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

(2) 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。该类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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与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为分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

(2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,

并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1,000.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据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 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收票据（银行承兑汇票）、应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对母公司、受同一实际控制下关联公司、政府机关组合、国有控股及相关单位、保证金及押金、备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	2.00	2.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3年以上	50.00	50.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、开发土地、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45	0-5	2.11-10.00
机器设备	5-14	0-5	6.79-20.00
运输设备	5-10	0-5	9.50-20.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	5-8	0-5	11.88-20.00
其他设备	5-10	0-5	9.50-20.00
土地			划拨单独入账不计提折旧

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
------	---------	------

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40.00-50.00	直线法
其他	5.00-10.00	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

（二十一）收入

本公司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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3. 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理

确定为止。

（二十二）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十四) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②

取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年12月9日分别发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行。

经本公司董事会决议通过，本公司于2021年1月1日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，

本公司调整 2021 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

(3) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

上述会计政策变更对本公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	3,158,617,961.34	-3,158,617,961.34	
其他权益工具投资		3,158,617,961.34	3,158,617,961.34
负债：			
短期借款	785,314,540.00	586,150.11	785,900,690.11
预收款项	311,516,614.17	-166,670,710.16	144,845,904.01
合同负债		159,027,440.59	159,027,440.59
其他应付款	1,581,775,220.67	-97,863,161.44	1,483,912,059.23
其他流动负债	17,997,418.02	7,643,269.57	25,640,687.59
一年内到期的非流动负债	937,889,535.53	97,277,011.33	1,035,166,546.86

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	123,413,254.86	-123,413,254.86	
其他权益工具投资		123,413,254.86	123,413,254.86
负债：			
其他应付款	291,771,518.45	-18,667,397.26	273,104,121.19
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	18,667,397.26	218,667,397.26

3. 主要会计估计变更

报告期内，本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：在历年的税收征管工作中，主管税务机关均对本公司取得的财政性资金未予征收企业所得税，不作应税收入处理。

(二) 重要税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	348,814.95	1,064,725.66
银行存款	3,174,711,958.81	3,024,233,782.55
其他货币资金	7,403,645.70	2,124,084.89
合计	3,182,464,419.46	3,027,422,593.10

注：期末余额中使用权受限的金额为 29,042,056.72 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	352,370,872.72	381,954,211.32

项目	期末余额	期初余额
其中：理财产品	127,677,131.29	138,396,280.06
结构性存款	224,693,741.43	243,557,931.26
合计	352,370,872.72	381,954,211.32

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	374,287,705.07	133,481,981.37
合计	374,287,705.07	133,481,981.37

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	565,010,891.15	566,735,890.29
1至2年	91,140,683.36	91,418,939.24
2至3年	557,975,448.43	559,678,968.10
3年以上	2,245,220,158.59	2,252,074,898.74
减：坏账准备	20,667,954.95	20,585,201.82
合计	3,438,679,226.59	3,449,323,494.55

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,446,619,743.02	99.63	7,940,516.43	0.23
其中：账龄组合	303,747,033.07	8.78	7,940,516.43	0.23
无风险组合	3,142,872,709.95	90.85		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,727,438.52	0.37	12,727,438.52	100
合计	3,459,347,181.54	100	20,667,954.95	0.60

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,457,181,257.85	99.63	7,857,763.30	0.23
其中：账龄组合	300,581,494.56	8.66	7,857,763.30	2.61
无风险组合	3,156,599,763.29	90.97		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,727,438.52	0.37	12,727,438.52	100.00
合计	3,469,908,696.37	100.00	20,585,201.82	0.59

按组合计提坏账准备的应收账款

① 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	293,602,606.44	2.00	5,872,052.13	290,542,789.54	2.00	5,810,855.77
1至2年	5,825,786.80	10.00	582,578.68	5,765,072.51	10.00	576,507.26
2至3年	2,244,780.98	20.00	448,956.20	2,221,386.67	20.00	444,277.34
3年以上	2,073,858.85	50.00	1,036,929.43	2,052,245.84	50.00	1,026,122.93
合计	303,747,033.07	—	7,940,516.43	300,581,494.56	—	7,857,763.30

② 组合 2：采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
政府机关组合	2,939,314,237.86			2,952,152,213.51		
国有控股及相关单位组合	203,558,472.09			204,447,549.78		
关联方组合						
合计	3,142,872,709.95			3,156,599,763.29		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	7,857,763.30	82,753.13				7,940,516.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,727,438.52					12,727,438.52
合计	20,585,201.82					20,667,954.95

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三明市财政局	2,839,330,932.48	82.40%	
福建省三明市浩伦园艺植保有限公司	199,150,070.28	5.78%	
福建省高速公路资金结算管理委员会	102,281,705.02	2.97%	
三沙大道	64,000,000.00	1.86%	
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	29,045,696.06	0.84%	
合计	3,233,808,403.84	93.85%	

(五) 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	457,390,036.04	74%	275,711,599.48	52.43
1至2年	26,810,527.09	4%	82,484,373.32	15.69
2至3年	8,335,023.42	1%	12,126,715.42	2.31
3年以上	127,837,327.63	21%	155,554,992.71	29.58
合计	620,372,914.18	100	525,877,680.93	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

债权单位	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
辽宁省通高投实业发展有限公司	100,107,000.00	16.14%
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	66,052,649.99	10.65%
中科恒泰(北京)能源有限公司	60,000,000.00	9.67%
中铁十七局集团有限公司	32,984,299.94	5.32%
中铁隧道集团有限公司	32,198,013.90	5.19%
合计	291,341,963.83	46.96%

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,581,993.14	2,936,107.11
应收股利	23,302,603.85	
其他应收款项	2,105,736,806.76	1,559,201,655.49
减: 坏账准备	17,937,175.93	18,173,327.95
合计	2,118,684,227.82	1,543,964,434.65

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	486,763.96	444,996.00

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	7,095,229.18	2,491,111.11
合计	7,581,993.14	2,936,107.11

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	58,463,822.52	47,776,151.36
往来款	2,071,953,566.03	1,505,425,380.12
备用金	6,204,015.20	6,000,124.01
减：坏账准备	17,937,175.93	18,173,327.95
合计	2,118,684,227.82	1,541,028,327.54

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,073,749,166.66	535,819,020.84
1至2年	261,869,370.56	222,824,555.77
2至3年	53,178,974.12	52,726,593.49
3年以上	729,886,716.48	747,831,485.39
减：坏账准备	17,937,175.93	18,173,327.95
合计	2,118,684,227.82	1,541,028,327.54

(3) 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,418,099.40					1,418,099.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,611,049.03		236,152.02			11,374,897.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,144,179.52					5,144,179.52
合计	18,173,327.95					17,937,175.93

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
建宁县铁路工程建设指挥部办公室	暂借款	206,000,000.00	5年以内	9.90%	
宁化县铁路建设指挥部	暂借款	187,600,000.00	5年以内	9.02%	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
建宁县铁路工程建设指挥部办公室	暂借款	206,000,000.00	5年以内	9.90%	
三明市财政局	往来款	175,700,000.00	5年以内	8.44%	
梅列区新力源小贷公司国开行贷款项目	暂借款	125,723,900.00	2年以上	6.04%	
清流县铁路建设指挥部	暂借款	119,700,000.00	5年以内	5.75%	
合计		814,723,900.00		39.15%	

(七) 存货

存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,211,139.98		7,211,139.98	5,471,367.21		5,471,367.21
库存商品	177,501,212.40		177,501,212.40	117,973,431.03		117,973,431.03
低值易耗品	22,746.85		22,746.85	268,469.30		268,469.30
开发成本	7,889,161,860.00		7,889,161,860.00	7,578,941,415.88		7,578,941,415.88
已完工未结算款	32,794,802.90		32,794,802.90	33,266,328.89		33,266,328.89
待开发土地成本	267,932,287.80		267,932,287.80	283,350,823.61		283,350,823.61
发出商品	4,126.00		4,126.00	23,669.47		23,669.47
其他	717,585.53		717,585.53	1,204,457.86		1,204,457.86
合计	8,375,345,761.60		8,375,345,761.60	8,020,499,963.25		8,020,499,963.25

(八) 合同资产

合同资产分类

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
建造合同形成的已完工未结算资产	6,650,027.35		6,650,027.35	5,995,814.14		5,995,814.14
合计	6,650,027.35		6,650,027.35	5,995,814.14		5,995,814.14

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	368,352,000.00	53,500,000.00
待抵扣税金	23,461,414.08	98,229,194.20

三明市投资发展集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年6月30日

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	4,684,543.04	249,967.14
其他	15,142,076.68	3,462,209.76
合计	411,640,033.80	155,441,371.10

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
三明泉三高速公路有限责任公司	907,228,790.75			11,118,035.93						918,346,826.68
三明讯达新能源汽车城市运营有限公司	3,128,034.86			5,402.79						3,133,437.65
三明中油交建油品销售有限公司	4,448,130.45			207,438.74						4,655,569.19
三明市交建油品销售有限公司	1,124,001.11			5,781.09						1,129,782.20
三明市交发龙韬建材有限公司	11,300,770.00			-462,704.25						10,838,065.75
沙县空港实业有限公司	4,570,593.85			17,962.34						4,588,556.19
三明市中油汽运油品销售有限公司	25,082,334.56						4,737,667.16			20,344,667.40
福建尤溪闽通物流有限公司	455,088.45									455,088.45
尤溪闽中旅游集散中心有限公司	37,656.36									37,656.36
三明台商投资区永安水东开发建设有限公	20,978,578.80									20,978,578.80

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司											
三明大坂开发建设有限公司	23,760,175.93									23,760,175.93	
三明市吉元智能机械装备产业开发有限公司	27,776,212.98									27,776,212.98	
福建无线电设备有限公司	4,020,616.92									4,020,616.92	
三明高新技术产业开发区金沙园建设发展有限公司	491,054,538.56					13,109,983.84				504,164,522.40	
三明市永安汽车城市建设发展有限公司	343,087,803.09									343,087,803.09	
三明厦钨新能源材料有限公司	54,722,228.69									54,722,228.69	
中机焊业科技（福建）有限公司股权	4,024,723.40									4,024,723.40	
福建健奥检测技术有限公司	1,002,118.52									1,002,118.52	
三明绿色创新投资合伙企业（有限合伙）	51,000,000.00									51,000,000.00	
三明市闽环国投环保有限公司	2,086,947.14									2,086,947.14	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三明市创业创新风险投资有限公司	168,000,000.00									168,000,000.00	
福建华兴润明创业投资有限公司	61,636,096.87									61,636,096.87	
福建省华兴(三明)金融控股有限公司	41,247,507.21									41,247,507.21	
三明市绿园食品厂	304,728.35									304,728.35	
三明市园艺粮油有限公司	800,000.00									800,000.00	
三明市园艺植保有限公司	600,000.00									600,000.00	
三明市八闽废旧物资回收有限公司	10,800,000.00									10,800,000.00	
清流津鹏矿业有限责任公司	3,500,000.00			2,468,948.00						5,968,948.00	
三明市佳尔沃复合肥有限公司	3,720,000.00									3,720,000.00	
三明市水尾发电有限公司	11,993,260.43									11,993,260.43	
三明市中油新城油品销售有限公司	4,695,783.78									4,695,783.78	
三明市国有林场开发公司莆田经营部	500,000.00									500,000.00	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三明中石油昆仑燃气有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
新华（三明）抽水蓄能发电有限公司		490,000.00								490,000.00	
三明市缘福生物科技有限公司		2,300,000.00								2,300,000.00	
三明市欣城投资发展有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
三明市华城置业有限公司						93,029,961.98				93,029,961.98	
合 计	2,294,686,721.06	5,790,000.00		13,360,864.64			4,737,667.16			2,415,239,864.36	

(十一) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
福建奥翔体育塑胶科技股份有限公司	39,294,000.00	39,294,000.00
福建建宁县华兴小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
福建六三种业有限责任公司		
福建闽光云商有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
福建闽西南发展投资基金合伙企业	1,000,000.00	1,000,000.00
福建明溪县华兴小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
福建融通物流有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
福建三明农村商业银行股份有限公司	125,850,528.48	125,850,528.48
福建省华兴（三明）典当有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
福建省三明数字城服科技股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
福建新华发行(集团)有限责任公司	22,078,868.86	22,078,868.86
福建中广传播有限公司	128,000.00	128,000.00
福州三明大厦有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00
股票	7,749,356.40	48,354,677.85
三立福新材料（福建）有限公司	6,000,000.00	3,000,000.00
三明港务发展有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
三明港务建设有限公司	6,545,401.34	6,545,401.34
三明核电项目	14,890,386.00	14,890,386.00
三明建泰高速公路有限责任公司[注 1]	882,999,912.68	882,999,912.68
三明湄渝高速公路有限责任公司	410,737,323.27	410,737,323.27
三明三医联数字科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
三明市横坑温泉有限公司	13,359,800.00	2,000,000.00
三明市浑水供应有限公司	3,550,060.36	3,550,060.36
三明市金山林权流转经营有限公司		10,237,424.23
三明市梅列区新力源小额贷款有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
三明市中安鑫创保安信息技术有限公司	1,142,184.20	1,142,184.20
三明微医互联网医院有限公司	300,000.00	300,000.00
三明新基建产业发展有限公司	8,820,000.00	8,820,000.00
三明永宁高速公路有限责任公司[注 2]	1,131,365,797.87	1,131,365,797.87
三明永武高速公路有限责任公司	189,000,000.00	189,000,000.00
三明漳永高速公路有限责任公司[注 3]	102,864,605.44	102,864,605.44
三明中闽林权收储有限公司		10,000,000.00
厦门特运集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
熵链（三明）信息科技有限公司	360,000.00	360,000.00
浙商所（福建）林业大宗商品交易有限公司		500,000.00
合计	3,125,236,224.90	3,172,219,170.58

注 1: 三明建泰高速公路有限责任公司系 2020 年至 2025 年托管于三明市人民政府国有资产监督管理委员会。

注 2: 三明永宁高速公路有限责任公司系 2018 年至 2022 年托管于三明市人民政府国有资产监督管理委员会。

注 3: 三明漳永高速公路有限责任公司系 2019 年至 2023 年托管于三明市人民政府国有资产监督管理委员会。

(十二) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	11,379,394,526.57	11,311,048,871.25
减：减值准备		
合计	11,379,394,526.57	11,311,048,871.25

固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	12,645,680,500.04	331,116,290.70	160,810,619.73	12,815,986,171.01
房屋建筑物	11,299,264,073.48	266,092,401.56	121,376,765.00	11,443,979,710.04
机器设备	461,146,517.39	5,726,693.40	1,955,022.30	464,918,188.49
运输设备	758,645,657.07	51,919,889.75	33,821,763.33	776,743,783.49
电子设备及办公设备	99,954,579.67	297,935.64	178,809.86	101,145,839.45
其他设备	14,465,217.71	439,795.35	1,868,977.24	16,994,194.82
土地	12,204,454.72			12,204,454.72
二、累计折旧合计	1,334,631,628.79	128,276,241.88	26,316,226.23	1,436,591,644.44
房屋建筑物	649,130,690.74	49,224,106.89	10,719,020.80	687,635,776.83
机器设备	178,788,257.90	10,817,868.18	1,991,370.53	187,614,755.55
运输设备	451,913,671.57	59,709,679.42	13,391,338.48	498,232,012.51
电子设备及办公设备	47,364,427.61	4,770,260.04	183,526.97	51,951,160.68
其他设备	7,434,580.97	3,754,327.35	30,969.45	11,157,938.87
土地				
三、固定资产减值准备合计				
房屋建筑物				
四、固定资产账面价值合计	11,311,048,871.25			11,379,394,526.57
房屋建筑物	10,650,133,382.74			10,756,343,933.21
机器设备	282,358,259.49			277,303,432.94
运输设备	306,731,985.50			278,511,770.98
电子设备及办公设备	52,590,152.06			49,194,678.77
其他设备	7,030,636.74			5,836,255.95
土地	12,204,454.72			12,204,454.72

(十三) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	28,786,848,486.62	27,486,044,873.42
工程物资	29,289,081.14	641,587.84
减：减值准备		
合计	28,816,137,567.76	27,486,686,461.26

在建工程项目基本情况

工程名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
零星工程	127,460,869.89	59,945,361.329	73,031,869.84	114,374,361.37
房屋建筑工程	215,936,134.49	26,193,010.86	8,877,056.65	233,252,088.70
建安工程投资\LNG 小焦门站	84,802,807.31			
管网改造	12,725,765.34			
生态园建设工程	800,788,113.53	41,846,115.66	93,621,191.98	749,013,037.21
厦门至沙县高速公路三明段工程				
国道 205 线三明市区过境段工程	2,096,328,526.84	14,683,441.01		2,111,011,967.85
国道 205 茶林尾至荆东段支线台江连接线工程	153,351,222.03	3,356,517.26		156,707,739.29
国道 534 线三元区村头至荆东段二期工程	615,428,541.56	24,686,798.02		640,115,339.58
沥青搅拌站设备	8,700,918.00			8,700,918.00
闽江沙溪口至三明台江航道整治工程		8,165,282.12		8,165,282.12
武夷新区至沙县高速公路（三明段）工程	66,911,041.75	5,742,871.35		72,653,913.10
莆炎高速公路尤溪中仙至建宁里心段	19,433,844,527.45	1,253,258,233.75		20,687,102,761.20
餐厨垃圾处置	56,178,236.00	24,764,803.57	762,512.00	80,180,527.57
飞灰垃圾项目	37,930,307.00	22,097,812.00	963,780.00	59,064,339.00
莆炎高速公路永泰梧桐至尤溪中仙段（三明市境）公路工程	3,211,023,974.82	99,661,674.60		3,310,685,649.42
第二供水工程前期经费	257,872,849.21	1,986,203.18	147,831,235.64	112,027,816.75
荆东工业园清水池改迁工程	1,952,616.00	1,150,000.00		3,102,616.00
荆东片区供水工程	4,182,470.00	8,057,530.00		12,240,000.00
一体化保安基地建设场地	17,046,981.78			17,046,981.78
智慧停车项目	6,769,166.06	144,649.18		6,913,815.24
三明市莘口水厂改扩建工程	4,883,313.00	12,065,273.00		16,948,586.00
列东扩建	271,926,491.36	183,250.40		272,109,741.76
基地建设		204,991.00		204,991.00
徐碧高位水池至翡翠城供水改		6,304,221.00		6,304,221.00

工程名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
造工程				
贵溪洋安置房规划三路四路给水工程		3,073,118.00		3,073,118.00
高岩路拓宽改造一期供水管迁工程		1,239,332.00		1,239,332.00
城关老旧小区改造工程		1,827,500.00		1,827,500.00
三元街崇荣路富康路给水管道工程		1,924,467.00		1,924,467.00
育才路管道改造工程		27,984,145.98	8,877,056.65	19,107,089.33
合 计	27,486,044,873.42	1,664,057,397.10	333,964,702.76	28,816,137,567.76

(十四) 无形资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	本年摊销	期末余额
土地使用权	228,038,636.08	4,786,559.80	1,693,876.25	3,156,117.05	227,975,202.58
其他	14,157,128.27	124,247.79	218,879.40		14,062,496.66
合 计	242,195,764.35	2090451.69	1,912,755.65	335,761.15	242,037,699.24

(十五) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	22,121,025.49	2,693,748.61	3,522,424.20		21,292,349.90
三明市林业宾馆承包费	80,000.00				80,000.00
山嘴大坝租金	446,250.00				446,250.00
种质资源	770,000.00		42,000.00		728,000.00
勘察费					
合 计	23,417,275.49	2,693,748.61	3,564,424.20		22,546,599.90

(十六) 递延所得税资产、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		期初余额	
	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	3,011,251.50	12,045,006.00	3,038,705.10	12,281,780.36
小计	3,011,251.50	12,045,006.00	3,038,705.10	12,281,780.36

项目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动			10,917,725.12	43,670,900.46
小计			10,917,725.12	43,670,900.46

(十七) 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未办理过户手续的房产[注 1]	42,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00
其他	41,556,510.04		41,556,510.04	12,656,759.78		12,656,759.78
对外投资	82,650,000.00		82,650,000.00	82,650,000.00		82,650,000.00
上缴省铁投铁路项目建设资金	3,945,110,000.00		3,945,110,000.00	3,945,110,000.00		3,945,110,000.00
预付厂房及基础设施配套建设项目工程款	10,886,504.20		10,886,504.20	10,886,504.20		10,886,504.20
预付长期资产购置款 [注 3]				355,311,449.79		355,311,449.79
预付工程款				39,296,330.00		39,296,330.00
预付长期资产购置款[注 2]	355,311,449.79		355,311,449.79	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	4,477,514,464.03		4,477,514,464.03	4,517,911,043.77		4,517,911,043.77

注 1：公司分别于 2013 年 12 月 6 日、2014 年 1 月 24 日及 2014 年 4 月 24 日委托中国农业银行三明梅列支行与福建省立丰投资股份有限公司（以下简称“立丰公司”）签订委托贷款协议，委托贷款金额共计 4,200 万元，立丰公司用其位于梅列区玫瑰新村 66 幢地下二层 1（1）号、1（2）号及 1（3）号房产为上述贷款设立担保抵押，立丰公司到期未能偿还 2013 年 12 月 6 日的委托贷款，公司于 2014 年 12 月 31 日上诉至三明市中级人民法院，同日经三明市中级人民法院判决裁定，立丰公司将上述抵押房产用于偿还公司的债务。截止报告日，上述房产未办理相关过户手续。

注 2：公司于 2021 年 12 月与福建省招标股份有限公司和兴业证券股份有限公司签订首次公开发行股票并在创业板上市之战略配售协议，公司向保荐机构缴纳人民币 3000 万元，认购发行人首次公开发行的股票。福建省招标股份有限公司已于 2022 年 1 月 22 日上市成功，公司以 10.52/股，购买 2815711 股股票（股票认购成功后存在 12 个月的限售期）。

注 3：2021 年 2 月 18 日，三明国投置业有限公司向法院申请以 359,609,600.00 元购买三明市梅列区玫瑰新村 83、85、86、87 幢永星国际群楼及地下室的 450 个商业房产及车位。根据 2021 年 3 月 19 日，三明市区梅列区人民法院（2020）闽 0402 执 1560 号执行裁定书，准许三明国投置业有限公司购买上述商业房产及车位，资产所有权归三明国投置业有限公司所有。

(十八) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	244,200,000.00	46,000,000.00
信用借款	932,770,940.00	593,839,540.00
保证借款	419,800,000.00	219,500,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
应付利息		730,518.02
合计	1,596,770,940.00	860,070,058.02

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,510,000.00	23,065,000.00
合计	89,510,000.00	23,065,000.00

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	332,358,596.50	631,324,636.27
1年以上	134,746,052.79	102,821,274.54
合计	467,104,649.29	734,145,910.81

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国水利水电第十六工程公司	10,658,843.95	工程未结算
福建省尤溪聚祥贸易有限公司	9,043,109.95	货款未结算
厦门新立基股份有限公司	8,667,417.82	货款未结算
福建省闽光现代物流有限公司	8,461,189.13	货款未结算
航空港建设第八工程总队	7,491,862.40	工程未结算
合计	44,322,423.25	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	92,122,168.49	64,129,569.84
1年以上	69,171,133.14	69,252,868.64
合计	161,293,301.63	133,382,438.48

(二十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约合同款	701,063,266.57	607,811,263.41
合计	701,063,266.57	607,811,263.41

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	85,866,168.67	27,312,549.11	57,990,101.61	55,188,616.17
离职后福利-设定提存计划	283,282.99	2,626,927.86	2,638,350.30	271,860.55
辞退福利				
合计	86,149,451.66	29,939,476.97	60,628,451.91	55,460,476.72

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	75,987,138.89	16,490,476.13	47,910,230.06	44,567,384.96
职工福利费	542,279.44	2,486,345.39	2,050,545.04	978,079.79
社会保险费	318.66	4,182,670.98	4,166,218.24	16,771.40
其中：医疗及生育保险费	9.76	3,224,500.44	3,208,463.60	16,046.60
工伤保险费	308.90	958,170.54	957,754.64	724.80
其他				
住房公积金		3,860,483.19	3,659,016.55	201,466.64
工会经费和职工教育经费	9,336,431.68	191,263.88	150,186.71	9,377,508.85
其他短期薪酬		101,309.54	53,905.01	47,404.53
合计	85,866,168.67	27,312,549.11	57,990,101.61	55,188,616.17

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	11,217.17	1,973,464.76	1,992,191.52	-7,509.59
失业保险费		80,025.42	79,370.94	654.48
企业年金缴费	272,065.82	573,437.68	566,787.84	278,715.66
合计	283,282.99	2,626,927.86	2,638,350.30	271,860.55

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,174,481.19	66,677,173.57
营业税	54,276,132.64	54,361,453.58
企业所得税	215,460,130.46	208,621,157.90
城市维护建设税	8,696,130.85	10,508,698.16
教育费附加	6,184,292.45	6,135,798.86
房产税	1,345,063.04	2,223,514.99
土地使用税	583,862.30	858,866.10
个人所得税	1,100,769.77	1,473,946.09
土地增值税	56,239.76	2,002,062.39
其他税费	4,186,935.41	2,138,753.28
合计	362,064,037.87	355,001,424.92

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,315,000.00	1,828,750.00
应付股利	20,589,180.73	4,795,276.88
其他应付款项	1,947,999,986.51	1,531,374,014.80
合计	1,975,904,167.24	1,537,998,041.68

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	7,315,000.00	1,828,750.00
合计	7,315,000.00	1,828,750.00

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,589,180.73	4,795,276.88
合计	20,589,180.73	4,795,276.88

3. 其他应付款项

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	263,321,484.57	239,690,096.28
代收款	172,134,921.83	171,647,331.69
往来款	203,690,390.29	879,422,509.00
暂借款	1,271,285,505.45	201,246,579.22
其他	37,567,684.37	39,367,498.61
合计	1,947,999,986.51	1,531,374,014.80

(二十六) 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	632,072,531.16	523,999,133.30
一年内到期的应付债券	460,000,000.00	460,000,000.00
一年内到期的长期应付款	577,927,457.76	276,782,668.58
一年内到期的长期借款利息	47,197,190.83	36,501,281.97
一年内到期的应付债券利息	64,576,546.25	65,878,583.87
合计	1,781,773,726.00	1,363,161,667.72

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	44,562,171.65	44,419,547.80
其他	46,215,388.37	26,322,177.37
合计	90,777,560.02	70,741,725.17

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,201,150,000.00	11,734,737,000.00
抵押借款	458,588,800.00	562,168,364.90
保证借款	6,087,940,315.56	5,242,339,512.53
信用借款	3,379,594,435.20	3,751,970,527.63
减：一年内到期的长期借款	632,072,531.16	523,999,133.30
合计	21,495,201,019.60	20,767,216,271.76

(二十九) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2016年三明交通建设投资有限公司公司债券	259,803,828.44	519,454,745.88
三明市交通建设发展集团有限公司2020年度第一期中期票据	598,997,050.53	598,610,483.54
三明市交通建设发展集团有限公司2020年度第一期定向债务融资工具	499,235,258.58	498,913,159.41
17 三明国投债	1,400,000,000.00	600,000,000.00
2021 三明交建 PPN001	299,319,229.09	299,130,481.11
2021 三明交建 MTN001 (革命老区)	299,225,367.31	299,058,114.01
减：一年内到期的应付债券	460,000,000.00	460,000,000.00
合计	2,896,580,733.95	2,355,166,983.95

(三十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
政府地方债务资金	3,453,520,000.00	4,028,800,000.00
三明市财政局	1,873,071,646.76	1,720,951,646.76
远东国际融资租赁	12,679,101.04	12,679,101.04
招银融资租赁	15,530,391.97	38,471,197.45
承包经营履约保证金	21,482,805.61	25,542,188.68
三元区财政局	35,000,000.00	35,000,000.00
三明市土地收购储备中心	110,000,000.00	110,000,000.00
沙县财政局	685,539,626.21	762,909,626.21
闽通物流土地返还款	23,567,845.29	23,846,200.00
供水工程专项资金	30,405,249.97	28,935,738.83
污水厂搬迁扩建工程款	7,380,000.00	
拆迁补偿款		2,400,931.00
项目补助资金	108,982,277.33	156,998,998.80
收缴铁路建设项目资金	1,795,070,197.25	1,780,983,197.25
江苏金融租赁股份有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
土地基金	36,555,060.00	40,055,060.00
中闽林权股份代持		10,000,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
金晟林权收储有限公司		10,000,000.00
三明经济开发区高新材料产业园专项债	170,000,000.00	170,000,000.00
贵溪洋综合停车场		30,795,709.80
中国农发重点建设基金有限公司	37,889,100.00	30,500,000.00
体育公园中央预算内资金	20,000,000.00	18,000,000.00
海西三明生态工贸区管理委员会	194,468,546.00	188,468,546.00
搬迁扩建工程项目资本金	60,000,000.00	60,000,000.00
芙蓉路污水管道改造	700,000.00	700,000.00
种业创新工程项目		175,635.26
其他	140,506,749.81	84,786,288.83
安全环保基础设施建设项目	100,000,000.00	
专项应付款	2,333,641.23	
三明市科技创新平台建设项目资金	3,050,000.00	
污水垃圾处理设施补助	10,000,000.00	
生态保护专项资金	8,687,000.00	
电商园装修补助	30,000,000.00	
沙县城市建设投资有限公司	77,370,000.00	
三明市国有资产投资经营公司（置换债券）	100,000,000.00	
三明市国投公司（债券）	41,164,040.00	
农业专项	6,913,976.00	
合计	9,260,867,254.47	9,420,000,065.91

(三十一) 递延收益

递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
车辆购置补贴	146,525,796.25		12,437,816.12	134,087,980.13	购置新能源汽车 辆补贴
信息化建设资金	13,175,000.00			13,175,000.00	信息化站点建 设资金
撤站补助资金	1,749,800.00			1,749,800.00	撤站补助
闽江流域山水林田 湖草生态保护修复 补助款	29,580,000.00			29,580,000.00	山水林田湖草 生态保护修复
飞灰垃圾填埋场建 设项目款	3,700,000.00			3,700,000.00	飞灰垃圾填埋 场建设项目
医疗废物处置项目 中央补助资金	34,650,000.00			34,650,000.00	医疗废物处置 项目
合 计	229,380,596.25		12,437,816.12	216,942,780.13	——

(三十二) 实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
三明市国有资产管理委员会	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

投资者名称	期末余额	期初余额
合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	20,918,750,285.19	440,414,888.75	26,966,949.00	22,091,682,032.71
合计	20,918,750,285.19	440,414,888.75	26,966,949.00	22,091,682,032.71

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	32,745,135.82		32,745,135.82				-8,039.52	-8,039.52
合计	32,745,135.82		32,745,135.82				-8,039.52	-8,039.52

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	214,222,794.73			214,222,794.73
合计	214,222,794.73			214,222,794.73

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	2,884,511,713.64	2,392,664,057.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-311,223,190.90	
调整后期初未分配利润	2,573,288,522.74	2,392,664,057.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,277,855.96	195,960,603.87
减：提取法定盈余公积	5,213,480.19	2,373,688.37
应付普通股股利	74,781,930.35	12,962,450.00
期末未分配利润	2,671,570,968.15	2,573,288,522.75

(三十七) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
交通运输	116,677,033.58	211,856,063.62	370,933,043.62	288,174,929.82
高速公路通行业务	163,241,260.56	11,665,847.34		
增值业务销售	16,825,159.83	14,895,301.77	7,541,212.20	2,220,344.03
煤气销售	78,325,525.06	72,832,269.44	74,064,525.76	59,227,685.28
电力销售	5,257,013.05	2,579,804.54	5,321,435.58	4,571,208.53
供水销售	30,841,421.85	25,975,843.83	25,249,067.84	19,299,013.22
资金占用费	10,444,811.16		8,922,958.66	
其他	14,740,576.66	18,350,837.47	34,272,333.90	17,763,310.56
租赁收入	34,865,213.03	12,873,345.20	5,008,515.60	870,123.42
土地开发收入	131,226,522.01	93,352,692.80		
粮食销售	9,419,959.20	9,566,335.01	6,061,133.19	3,847,552.52
勘察设计收入	9,419,959.20	3,825,527.94	5,309,061.02	3,618,195.83
工程收入	37,464,581.62	17,406,906.96	65,309,779.74	63,363,576.77
管理费收入	34,439,826.64	4,854,826.33	15,000,000.00	
建材销售收入	84,205,974.42	92,543,489.32	51,940,978.69	50,240,476.33
工程施工收入	33,155,706.29	29,869,809.43		
航空服务收入	3,723,809.46			
代建管理费收入			940,093.17	220,057.44
土地出让收入			126,696,386.07	51,949,365.30
农业肥料收入	799,771,712.33	779,384,864.33	188,955,685.42	182,890,211.13
林产品销售收入			1,031,449.45	725,493.64
安保收入	33,197,203.10	15,649,688.95	33,199,189.27	17,266,901.93
种子销售收入	588,803.00	488,518.82	5,352,231.00	4,933,777.87
污水处理收入	19,029,132.00	10,407,146.95		
担保费收入	10,014,406.09	3,000,927.55		
合计	1,676,875,610.14	1,431,380,047.60	1,031,109,080.18	771,182,223.62

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	738,350.61	984,561.58
教育费附加	652,825.89	564,135.12
房产税	2,066,429.55	
土地使用税	1,221,949.33	
印花税	214,255.45	
土地增值税	13,870,454.48	
其他	1,793,213.86	1,136,689.59
合计	20,557,479.17	2,685,386.29

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期上年同期发生额
利息费用	200,063,840.14	195,827,047.65
减：利息收入	9,896,060.88	15,864,846.32
手续费支出	2,387,569.84	2,452,716.56
融资担保费用	6,448,829.11	6,624,790.47
合计	201,123,502.07	189,039,708.36

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
政府扶持资金	168,675,109.61	141,121,942.06	与收益相关
其他	1,497,243.23		与收益相关
合计	170,172,352.84	141,121,942.06	—

(四十一) 投资收益

类别	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,876,880.43	25,025,710.18
其他	33,471,566.74	
合计	44,348,447.17	25,025,710.18

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	82,753.13	
合计	82,753.13	

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		970,841.34
合计		970,841.34

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置收益	89,932,261.26	102,701,465.03
合计	89,932,261.26	102,701,465.03

(四十五) 营业外收入

营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外索赔收入	86,214.93		
与日常活动无关的政府补助	60,822,964.65		
非流动资产报废利得	58,189.40		

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,864,789.33	21,399,497.24	
合计	64,832,158.31	21,399,497.24	

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,125,647.89		
罚款支出	433,071.59		
对外理赔支出	1,682.00		
其他	59,524.52	2,321,150.19	
合计	2,619,926.00	2,321,150.19	

(四十七) 所得税费用

所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,942,104.16	17,821,049.37
递延所得税费用		
合计	19,942,104.16	17,821,049.37

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	期初发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	172,123,927.97	251,355,447.27
加：信用减值损失	-82,753.13	-2,739,252.38
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	107,227,645.48	212,705,891.83
无形资产摊销	2,193,258.33	4,483,843.06
长期待摊费用摊销	2,423,348.95	6,862,269.78
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）	-63,890,795.46	-239,188,429.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	367,799.02	358,473.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,019,007.34	-22,790,569.92
财务费用（收益以“-”号填列）	211,476,572.27	434,937,716.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,367,823.81	-84,936,520.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,453.60	697,839.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-352,605,092.48	-866,182,154.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-743,286,112.26	-40,225,003.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	631,259,749.71	1,031,888,507.23

项目	本期发生额	期初发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,113,814.46	687,228,057.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,153,422,362.74	2,998,380,536.38
减：现金的期初余额	2,998,380,536.38	3,341,487,277.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,041,826.36	-343,106,741.24

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,153,422,362.74	2,998,380,536.38
其中：库存现金	348,814.95	1,064,725.66
可随时用于支付的银行存款	3,145,669,902.09	2,995,191,725.83
可随时用于支付的其他货币资金	7,403,645.70	2,124,084.89
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		2,998,380,536.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	29,042,056.72	29,042,056.72

(四十九) 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	29,042,056.72	保证金
存货	766,312,918.80	抵押借款
固定资产	157,203,141.20	抵押借款
在建工程	235,501.70	抵押借款
无形资产	38,186,475.27	抵押借款
合计	990,980,093.69	

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	级	注册	主要	业务性质	持股比例 (%)	取得

三明市投资发展集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年6月30日

					直接	间接	
三明市纪元物资供应有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	销售：钢材、水泥、土沙石；运输项目投资、高速公路投资、房地产投资；	99		货币 出资
福建省三明市龙盛房地产开发有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	可以在企业所在地本行政区域内承担建筑面积10万平方米以下（含10万平方米）的开发建设项目	66.25	25	货币 出资
三明经济开发区投资建设集团有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	土地收储开发（吉口新兴产业园）；产业投资、园区基础设施建设和管护运营；房地产开发经营、物业管理、旅游开发经营	77		划拨
三明吉源水务有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	供水；水库管理；给、排水管道日常管理		77	划拨
三明市吉源市政建设有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	各类工程建设活动；工程管理服务；园区管理服务；市政设施管理等业务		77	划拨
三明市新能源产业技术研究院有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	工程技术研究和试验发展；新能源材料及锂离子电池的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询和培训等业务		77	划拨
三明市吉源资产管理有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	固定资产收购、管理、处置和租赁；市政基础设施建设；对吉口新兴产业园区的投资及资产管理等业务		77	划拨
三明市吉源开发有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	园区管理服务；以自有资金从事投资活动；物业管理；非居住房地产租赁；		77	货币 出资
福建省三明市粮食购销有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	定购粮、议购粮、储备粮的收购、储存等业务	100		划拨
三明市荆西粮食和物资储备有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	粮食收购；食品进出口；货物进出口；粮油仓储服务；谷物销售	100		划拨
三明市粮油贸易有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	粮食收购；食品经营；食品经营（销售预包装食品）等业务	100		划拨
三明市国投矿业有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	对采矿业的投资；销售矿产品	51.0007		货币 出资
三明市信兴实业有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	资产的收购、处置业务	78.5714	21.4286	货币 出资
三明市国投置业有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	房地产开发经营、自有资金投资的资产管理服务；企业管理；企业管理咨询等业务		75	货币 出资
三明市诚兴资产运营有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	资产的收购、处置业务	60		货币 出资
三明市国有融资担保有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等担保业务	84		货币 出资
三明市国有住房置业融资担保有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等担保业务和其他法律、法规许可的融资性担保业务；兼营诉讼保全担保、履约担保以及与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务及以自有资金进行的投资。		84	货币 出资
三明市新兴产业投资基金有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	投资及其他专业咨询服务。	100		货币 出资
三明新周报社	1	福建省 三明市	福建省 三明市	出版《三明新周报》	100		划拨
福建三明生态工贸区生态新城集团有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	建设工程施工；房地产开发经营	60		货币 出资
三明生态新城农业科技投资开发有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	农业科学技术的研究、推广、咨询、服务；农业科技产业孵化、培育；水稻、蔬菜、花卉、中药材种植；农业推广项目的投资与开发		60	货币 出资
三明市华城置业有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	房地产开发经营、物业管理；自有资金投资的资产管理服务；住房租赁；广告制作；广告设计、代理；酒店管理；停车场服务		60	货币 出资
三明市生态新城建设开发有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	房地产开发经营；各类工程建设活动、土石方工程施工		29.4	货币 出资
三明市生态新城城市园林绿化有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	市政设施养护与管理；物业管理；园林绿化与养护；环境卫生与保洁		60	货币 出资
三明市信息产业发展有限公司	1	福建省 三明市	福建省 三明市	信息系统集成服务	100		货币 出资
三明市中安鑫创保安信息技术有限公司	2	福建省 三明市	福建省 三明市	信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等业务		80	货币 出资

三明市投资发展集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年6月30日

子公司名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
三明市财鑫投资有限公司	1	福建省三明市	福建省三明市	投资、资产管理；软件和信息技术服务	100		划拨
三明市保安服务有限公司	1	福建省三明市	福建省三明市	为客户提供门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全检查和区域秩序维护	100		划拨
三明市金盾保安守护有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	提供安全守护、押运、安全保卫、消防安全服务、报警保安服务；安全防范咨询；保安技术防范设备器材的销售；普通货运；接受金融机构委托从事相关信息技术外包、接受金融机构委托从事相关业务流程外包、接受金融机构委托从事相关知识流程外包；受托对银行自助设备的清机加钞及维护；档案处理及档案电子化服务。（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）		70	划拨
三明市明盾保安培训有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	开展门卫、巡逻、守护、安全咨询和区域秩序维护等培训。		100	划拨
三明市农林发展集团有限公司	1	福建省三明市	福建省三明市	农业、林业、畜牧业、渔业投资及综合开发运营	100		划拨
三明市元通农业发展有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	农业投资、商业投资、工业投资；销售化肥、饲料、化工产品、农畜产品、建材、金属材料、矿产品；土地租赁、房产租赁；粮食收购；生产加工大米；大米及食用植物油分装；批发零售及网络销售食品		100	划拨
三明市绿城林业发展有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	人工造林服务；智能化管理系统开发应用；智能控制系统集成；其他信息系统集成服务；森林经营和管护；林业有害生物防治活动；林业机械服务；设计管理与咨询；绿化管理服务		100	划拨
三明市牧渔良种繁育场有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	鱼及鱼苗、农副产品		100	划拨
三明市国有林场开发有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	农副产品销售；日用百货销售；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；住房租赁；创业投资；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；科技中介服务；科技推广和应用服务；信息咨询服务		100	划拨
三明市元通园艺场有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	农业开发、投资；销售农业器具、农药（除杀鼠剂及危险化学品）；农畜产品生产和供应		100	划拨
福建省三明麒麟山庄管理有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	资产管理		100	划拨
三明市元通良种有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	农业开发、果蔬种植、畜牧业养殖，苗木花卉、水产品销售、农产品购销		100	划拨
福建省三明市乡镇工业设备安装有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	整组装锅炉的安装、维修；工业设备安装		100	划拨
三明市元通茶叶有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	销售机械设备、五金交电、日用品、建筑材料、纺织品、农畜产品；茶叶机械配件、茶叶包装饮料、日用百货、建筑材料、五金交电、农副产品、纺织品		100	划拨
福建六三种业有限责任公司	2	福建省三明市	福建省三明市	培育、生产、销售农作物种子、种苗、牧草、花卉、饲料；农作物种子进出口；销售农用物资、杀虫灯、农副产品、粮食、食油、百货、日用杂品		41.9384	货币出资
三明市城市公用集团有限公司	1	福建省三明市	福建省三明市	自来水生产与供应；燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；建设工程设计	100		划拨
福建恒源供水股份有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	自来水生产、供应		99.23	划拨
三明市煤气公司	2	福建省三明市	福建省三明市	煤气供应；煤气管道的安装、维修等		100	划拨
三明市恒源环保科技有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	环保技术推广服务；城市垃圾清运服务；城市垃圾处理服务。		51	货币出资
三明市城市公用工程有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	水源及供水设施工程建筑；管道和设备安装；自有商业房屋租赁服务；住房租赁经营		100	划拨
三明市污水处理有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	城市污水处理及再生利用		99.23	划拨
三明市城市公用设计院有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	建设工程设计；工程造价咨询业务；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包		51	划拨

子公司名称	级次	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
三明市城市公用物资贸易有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	五金产品批发；建筑材料销售；泵及真空设备销售等业务		100	划拨
三明市明源水电有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	供水、发电、旅游开发、水产养殖等		96.33	划拨
三明市交通建设发展集团有限公司	1	福建省三明市	福建省三明市	公路、港口航道建设、铁路投资、道路运输、公共运输、物流、民航业及相关配套产业的投资经营管理	100		划拨
三明长深高速公路连接线有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	负责三明长深高速公路连接线的投资、建设、收费管理等业务		75	划拨
三明厦沙高速公路有限责任公司	2	福建省三明市	福建省三明市	负责厦门至沙县三明段高速公路的投资、建设、收费管理；等业务		63.09	划拨
三明市路桥集团有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	普通公路的投资、建设、养护和改造；道路设计、咨询、施工、监理、检测、工程招标代理；建材开发与供应等业务		100	划拨
三明市高速公路建设集团有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	三明市境内高速公路的投资、建设、经营、养护、改造、园林景观绿化工程建设等业务		100	划拨
福建三明机场发展集团有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	民用机场经营；民用航空器维修；汽车租赁；住宿服务等业务		100	划拨
三明市交运集团有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	城市及郊区公共汽车营运、县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、客运站经营、省际（旅游）包车客运、旅游客运；货运站（场）经营等业务		100	划拨
三明莆炎尤建高速公路有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	公司负责莆炎高速公路尤溪中仙至建宁里心段新建里程188.5公里的投资、建设、收费管理，高速公路道路养护		83.77	划拨
三明市铁路建设投资集团有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	铁路投资、仓储。(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)		74.3	划拨
三明市元沙大道建设有限公司	2	福建省三明市	福建省三明市	建设工程施工；公路管理与养护；路基路面养护作业等业务		100	货币出资

2. 报告期内合并范围的变化

报告期内增加的子公司

子公司名称	持股比例(%)	注册资本(万元)	公司成立日期	取得方式
三明市吉源开发管理有限公司	77	5000.00	2021-12-09	货币出资

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险及其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行及其他有息借款，不受利率变动风险影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

3. 其他价格风险

报告期内，本公司持有银行理财产品投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风

险是可以接受的。截至期末余额，公司持有的以上投资余额为 138,396,280.06 元。

九、公允价值

按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	期末余额	期初余额
持续的公允价值计量		
（一）交易性金融资产	352,370,872.72	381,954,211.32
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	352,370,872.72	381,954,211.32
（二）其他权益工具投资	3,125,236,224.90	3,172,219,170.58

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

名称	注册地	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
三明市国有资产管理委员会	福建省三明市	100.00	100.00

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，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

合营或联营企业名称	与本公司关系
三明泉三高速公路有限责任公司	联营企业
三明讯达新能源汽车城市运营有限公司	联营企业
三明中油交建油品销售有限公司	联营企业
三明市交建油品销售有限公司	联营企业
三明市交发龙韬建材有限责任公司	联营企业
沙县空港实业有限公司	联营企业
三明市中油汽运油品销售有限公司	联营企业
福建尤溪闽通物流有限公司	联营企业
福建三明国能投资有限公司	联营企业
三明福汽闽通汽车租赁有限公司	联营企业
尤溪闽中旅游集散中心有限公司	联营企业
三明台商投资区永安水东开发建设有限公司	联营企业
三明大坂开发建设有限公司	联营企业
三明市吉元智能机械装备产业开发有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
福建无线电设备有限公司	联营企业
三明高新技术产业开发区金沙园建设发展有限公司	联营企业
三明市永安汽车城建设发展有限公司	联营企业
三明厦钨新能源材料有限公司	联营企业
中机焊业科技（福建）有限公司股权	联营企业
福建健奥检测技术有限公司	联营企业
三明绿色创新投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
三明市闽环国投环保有限公司	联营企业
三明市金山林权流转经营有限公司	联营企业
蝴蝶兰投资	联营企业
湖南六三种业	联营企业
三明市农发融资担保有限公司	联营企业
三明市创业创新风险投资有限公司	联营企业
福建华兴润明创业投资有限公司	联营企业
福建省华兴（三明）金融控股有限公司	联营企业
三明市绿园食品厂	联营企业
三明市园艺粮油有限公司	联营企业
三明市园艺植保有限公司	联营企业
三明市八闽废旧物资回收有限公司	联营企业
清流津鹏矿业有限责任公司	联营企业
三明市佳尔沃复合肥有限公司	联营企业
三明市水尾发电有限公司	联营企业
三明市中油新城油品销售有限公司	联营企业
三明市国有林场开发公司莆田经营部	联营企业
三明中石油昆仑燃气有限公司	联营企业

(四) 企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
中燃投资有限公司	子公司第二大股东

(五) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期期确认的租赁收 入、费用
三明路桥集团公路经营开发有限公司	三明中油交建油品销售有限公司	房产		419,285.05

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三明市投资发展集	三明市永安汽车城建	112,000,000.00	2020/10/16	2028/11/16	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
团有限公司	设发展有限公司				
三明市国有融资担保有限公司	三明吉元智能机械装备产业开发有限公司	49,500,000.00	2020/09/11	2023/9/10	否

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	三明市梅列区新力源小额贷款有限公司	125,723,900.00		125,723,900.00	
其他应收款	三明市农发融资担保有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	三明莆炎尤建高速公路有限公司			5,000,000.00	
其他应收款	三明福银高速公路有限责任公司	11,830,324.32			
其他应收款	三明永武高速公路有限责任公司	30,500,000.00			
其他应收款	三明永宁高速公路有限责任公司	14,000,000.00		14,109,758.81	
其他应收款	三明泉三高速公路有限责任公司			209,437.12	
其他应收款	三明建泰高速公路有限责任公司			92,080.93	
其他应收款	福建三明机场旅行社有限公司	40,000.00		200,000.00	
其他应收款	三元区湄渝高速公路指挥部			535,000.00	
预付款项	福建一建集团有限公司三明生态城分公司	39,296,330.00		39,296,330.00	
合计		85,796,330.00		187,166,506.86	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中燃投资有限公司	2,988,586.12	2,988,586.12
其他应付款	三明湄渝高速公路有限公司		34,779,948.30
其他应付款	三明高新技术产业开发区金沙园建设发展有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00
其他应付款	三明新基建产业发展有限公司		25,080.00
合计		13,988,586.12	48,813,614.42

十二、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至期末余额，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 截止期末余额，本公司及其子公司为其他单位借款提供担保如下：

保证单位	被保证单位	债权人名称	担保金额	到期日	保证项目
本公司	三明市城市建设投资集团有限公司	中国农业发展银行三明市分行	680,000,000.00	2032/10/25	连带责任保证
本公司	三明市永安汽车城建设发展有限公司	中国建设银行永安支行	112,000,000.00	2028/11/16	连带责任保证
本公司	三明市城市建设投资集团有限公司	中国农业发展银行三明市分行	2,500,000,000.00	2031/6/13	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	三明吉元智能机械装备产业开发有限公司	兴业银行三明分行	49,500,000.00	2023/09/10	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建天清食品有限公司	兴业银行三明分行	10,000,000.00	2023/05/18	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建省尤溪永丰茂纸业股份有限公司	兴业银行三明分行	10,000,000.00	2022/06/29	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建顺源纺织有限公司	建设银行三明分行	20,000,000.00	2022/7/2	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	闽晟集团城建发展有限公司	兴业银行三明分行	9,500,000.00	2022/7/15	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建省三明市浩伦园艺植保有限公司	光大银行三明分行	20,000,000.00	2022/8/12	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建源配货网络科技有限公司	中国农业银行股份有限公司三明梅列支行	6,000,000.00	2022/8/22	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	三明市三菲铝业有限公司	光大银行三明分行	10,000,000.00	2022/9/28	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	宁化月兔科技有限公司	光大银行三明分行	20,000,000.00	2022/9/29	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建隆源纺织有限公司	建设银行三明分行	20,000,000.00	2022/9/27	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建丰帝锦纶有限公司	建设银行三明分行	20,000,000.00	2022/10/3	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	永安市自来水管安装工程有限公司	光大银行三明分行	20,000,000.00	2023/05/09	连带责任保证
三明市国有融资担保有限公司	福建有道贵金属材料科技有限公司	中国工商银行三明列东支行	6,000,000.00	2022/11/26	连带责任保证

2. 本公司无其他需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

根据“三明市交通建设投资有限公司2016年公司债券上市公告书”中的条款约定，在

债券存续期的第3、4、5、6、7年年末分别按照债券发行总额的20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后5年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。本公司于2022年3月24日归还本息共计288,704,000.00元。

十四、其他重要事项

资产抵押（质押）事项

截止期末余额，本公司及其子公司向银行借款提供抵押（质押）担保明细项目列示如下：

借款单位	抵押权人	保证项目	保证金额	到期日	抵押（质押）物	抵押（质押）人
福建三明机场发展集团有限公司	国家开发银行福建省分行	抵押	70,000,000.00	2027/7/19	土地	福建三明机场有限公司
福建三明机场发展集团有限公司	国家开发银行福建省分行	抵押	84,000,000.00	2025/2/10	土地	福建三明机场有限公司
三明吉源水务有限公司	中国光大银行股份有限公司三明分行	质押	19,950,000.00	2027/12/28	三明经济开发区供水项目水费收费权（未来十年水费收费）	三明经济开发区投资建设集团有限公司
三明市吉源市政建设有限公司	中国农业发展银行三明市分行	质押	209,690,000.00	2031/5/29	三明市吉口新兴产业园（一期）基础设施建设项目委托代建政府购买服务协议中的应收委托代建款	三明经济开发区投资建设集团有限公司
福建闽通长运股份有限公司	天达农村信用合作联社	抵押	11,050,000.00	2023/5/14	泰宁汽车西站	福建闽通长运股份有限公司
福建闽通长运股份有限公司	中国银行永安支行	抵押	32,000,000.00	2025/12/31	三明北站	福建闽通长运股份有限公司
福建闽通长运股份有限公司	厦门国际股份有限公司三明分公司	抵押	14,500,000.00	2022/3/23	大田车站	福建闽通长运股份有限公司
福建闽通长运股份有限公司	兴业银行永安支行	抵押	14,897,300.00	2025/1/18	明溪物流园	福建闽通长运股份有限公司
福建闽通长运股份有限公司	建设银行三明分行	抵押	30,000,000.00	2023/3/31	永安汽车站	福建闽通长运股份有限公司
福建闽通长运股份有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	抵押	1,846,064.90	2023/8/20	车辆	福建闽通长运股份有限公司

三明市投资发展集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年6月30日

借款单位	抵押权人	保证项目	保证金额	到期日	抵押(质押)物	抵押(质押)人
福建闽通长运股份有限公司	中国银行永安支行营业部	抵押	8,000,000.00	2022/8/31	房产及土地	福建闽通长运股份有限公司
福建三明生态工贸区生态新城集团有限公司	中信银行三明分行	抵押	232,875,000.00	2028/9/27	土地	福建三明生态工贸区生态新城集团有限公司
三明市交发集团房地产开发有限公司	中国建设银行三明分行	抵押	101,000,000.00	2024/2/4	房产及土地	三明市交发集团房地产开发有限公司
福建六三种业有限责任公司	中国农业银行股份有限公司沙县支行	抵押	10,000,000.00	2022/10/16	房产及土地	福建六三种业有限责任公司
三明市铁路建设投资有限公司	国家开发银行福建省分行	质押	174,900,000.00	2036/12/26	应收账款质押	三明市铁路建设投资有限公司
三明莆炎高速公路有限责任公司	国家开发银行福建省分行	质押	5,172,000,000.00	2043/9/6	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎高速公路有限责任公司
三明莆炎高速公路有限责任公司	中国银行三明分行	质押	509,000,000.00	2043/9/6	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎高速公路有限责任公司
三明莆炎中仙高速公路有限公司	中国农业银行三明分行	质押	940,000.00	2034/11/3	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎中仙高速公路有限公司
三明莆炎中仙高速公路有限公司	中国农业银行三明分行	质押	149,640,000.00	2034/9/18	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎中仙高速公路有限公司
三明莆炎中仙高速公路有限公司	中国农业银行三明分行	质押	257,290,000.00	2034/10/18	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎中仙高速公路有限公司
三明莆炎中仙高速公路有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司三明市列东街支行	质押	300,000,000.00	2037/8/27	公路收费权及其项下全部收益和权益	三明莆炎中仙高速公路有限公司
三明市路桥集团公路建设开发有限公司	中国农业发展银行三明市分行	质押	540,000,000.00	2036/1/14	应收账款	三明市路桥集团公路建设开发有限公司

三明市投资发展集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年6月30日

借款单位	抵押权人	保证项目	保证金额	到期日	抵押（质押）物	抵押（质押）人
三明武沙高速公路有限责任公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司三明市梅列区支行	质押	1,000,000.00	2044/6/21	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国银行三明市分行	质押	250,000,000.00	2031/11/11	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国银行三明市分行	质押	90,000,000.00	2031/1/13	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	346,000,000.00	2029/12/15	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	89,000,000.00	2031/1/3	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	45,000,000.00	2026/6/20	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	100,000,000.00	2028/12/20	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	150,000,000.00	2029/12/5	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	300,000,000.00	2028/6/20	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国工商银行三明列东支行	质押	200,000,000.00	2030/12/20	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国农业银行三明市分行	质押	172,000,000.00	2029/6/18	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国农业银行三明市分行	质押	92,000,000.00	2029/6/3	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司

借款单位	抵押权人	保证项目	保证金额	到期日	抵押(质押)物	抵押(质押)人
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国农业银行三明市分行	质押	89,000,000.00	2029/5/11	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国农业银行三明市分行	质押	90,000,000.00	2029/6/20	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	国家开发银行福建省分行	质押	1,109,500,000.00	2037/12/16	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国招商银行三明市分行	质押	308,850,000.00	2029/11/13	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	交通银行福建省分行三明市支行	质押	294,227,000.00	2029/12/18	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国邮政储蓄银行三明市列东街支行	质押	186,000,000.00	2033/6/25	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司
三明厦沙高速公路有限责任公司	中国邮政储蓄银行三明市列东街支行	质押	488,750,000.00	2033/10/23	公路收费权及其项下全部收益	三明厦沙高速公路有限责任公司

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	13,722,603.85	13,722,603.85
其他应收款项	1,007,167,729.33	804,643,844.31
减：坏账准备	1,433,445.18	1,433,445.18
合计	1,019,456,888.00	816,933,002.98

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
现金股利	13,722,603.85	13,722,603.85
合计	13,722,603.85	13,722,603.85

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
福建恒源供水股份有限公司	13,722,603.85	未结算	三年以上	未减值，对控股子公司应收股利
合计	13,722,603.85	—	—	—

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,007,167,729.33	804,643,844.31
减：坏账准备	1,433,445.18	1,433,445.18
合计	1,005,734,284.15	803,210,399.13

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	719,053,275.70	516,529,390.68
1至2年	4,878,634.30	4,878,634.30
2至3年	8,400,938.45	8,400,938.45
3年以上	274,834,880.88	274,834,880.88
减：坏账准备	1,433,445.18	1,433,445.18
合计	1,005,734,284.15	803,210,399.13

(3) 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项金额重大并单独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	1,433,445.18					1,433,445.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	1,433,445.18					1,433,445.18

(二) 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	4,376,210,545.71		4,376,210,545.71	4,371,210,545.71		4,371,210,545.71
对联营、合营企业投资	953,788,976.33		953,788,976.33	950,998,976.33		950,998,976.33
合计	5,329,999,522.04		5,329,999,522.04	5,322,209,522.04		5,322,209,522.04

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
三明市交通建设发展集团有限公司	3,092,937,093.07			3,092,937,093.07		
三明市纪元物资供应有限公司	3,960,000.00			3,960,000.00		
福建省三明市龙盛房地产开发有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00		
三明经济开发区投资建设集团有限公司	54,500,000.00			54,500,000.00		
福建三明生态工贸区生态新城集团有限公司	82,500,000.00			82,500,000.00		
三明市粮油贸易有限公司	1,960,000.00			1,960,000.00		
三明市荆西粮食和物资储备有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
福建省三明市粮食购销有限公司	5,740,000.00			5,740,000.00		
三明市国投矿业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
三明市农林发展集团有限公司	136,656,174.45			136,656,174.45		
三明市国有融资担保有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
三明市信兴实业有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
三明市闽环国投环保有限公司						
三明市诚兴资产运营有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
三明市新兴产业投资基金有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
三明新周报社	418,000.00			418,000.00		
三明市信息产业发展有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
三明市财鑫投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
三明市保安服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
三明市城市公用集团有限公司	173,039,278.19			173,039,278.19		
合计	4,371,210,545.71			4,376,210,545.71		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
三明高新技术产业开发区金沙园建设发展有限公司	491,054,538.56									491,054,538.56	
福建无线电设备有限公司	4,020,616.92									4,020,616.92	
三明市永安汽车城建设发展有限公司	343,087,803.09									343,087,803.09	
三明厦钨新能源材料有限公司	54,722,228.70									54,722,228.70	
福建健奥检测技术有限公司	1,002,118.52									1,002,118.52	
三明绿色创新投资合伙企业(有限合伙)	51,000,000.00									51,000,000.00	
中机焊业科技(福建)有限公司股权	4,024,723.40									4,024,723.40	
三明市闽环国投环保有限公司	2,086,947.14									2,086,947.14	
新华(三明)抽水蓄能发电有限公司		490,000.00								490,000.00	
三明市缘福生物质科技有限公司		2,300,000.00								2,300,000.00	
合计	950,998,976.33									953,788,976.33	

(三) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
资金占用费	18,737,683.75		3,214,594.88	336,792.44
委托贷款利息收入			3,708,363.78	5,283,235.10
房租收入	1,840,825.57		1,908,515.60	2,245,183.85
其他	1,362,328.80			1,630,608.11
合计	21,940,838.12		8,831,474.26	9,495,819.50

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		12,358,852.15
成本法下确认的对子公司投资收益及其他	18,558,340.48	
合计	18,558,340.48	12,358,852.15

三明市投资发展集团有限公司
二〇二二年八月二十九日



资产负债表 (合并)

2022年6月30日



编制单位: 中合中小企业融资担保股份有限公司

单位: 元

项目	行次	年初数 (经审计)	期末数 (未经审计)
货币资金	1	585,355,228.59	87,597,755.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	2,417,996,837.47	4,111,898,598.93
以摊余成本计量的金融资产	3	2,605,553,148.61	2,151,508,318.56
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	4	230,791,617.31	221,968,300.07
应收利息	5	9,098,643.31	9,098,643.31
应收保理款	6	198,234,082.63	20,718,434.58
应收代位追偿款	7	809,046,010.31	706,859,780.43
定期存款	8	444,883,257.84	205,948,186.17
长期股权投资	9	46,844,163.95	46,844,163.95
固定资产	10	1,440,075.36	1,580,501.83
无形资产	11	7,469,905.45	6,049,363.72
使用权资产	12	28,694,255.92	25,107,473.92
递延所得税资产	13	922,979,424.86	899,666,481.42
其他资产	14	46,430,444.88	43,443,688.57
资产合计	15	8,354,817,096.49	8,538,289,691.18
卖出国回购金融资产	16	334,000,000.00	472,170,000.00
应付职工薪酬	17	75,806,767.04	70,582,465.97
应交税费	18	18,077,113.17	17,680,745.66
担保合同准备金	19	345,490,326.94	333,490,958.59
递延收益	20	193,408,138.92	172,891,935.54
租赁负债	21	27,330,608.04	23,735,684.03
其他负债	22	47,387,260.45	17,745,931.60
负债合计	23	1,041,500,214.56	1,108,297,721.39
股本	24	7,176,400,000.00	7,176,400,000.00
资本公积	25	307,560,000.00	307,560,000.00
其他综合收益	26	-336,385,885.55	-340,821,507.26
盈余公积	27	19,735,562.95	19,735,562.95
一般风险准备	28	19,735,562.95	19,735,562.95
未分配利润	29	126,271,641.58	247,382,351.15
股东权益合计	30	7,313,316,881.93	7,429,991,969.79
负债和股东权益合计	31	8,354,817,096.49	8,538,289,691.18

期末数未经审计

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

利润表(合并)

2022年6月

编制单位: 中合中小企业融资担保股份有限公司

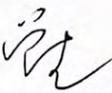
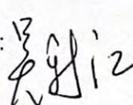
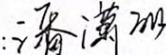
单位: 元

项 目	行次	2022年 1-6月累计 (未经审计)	2021年 1-6月累计 (未经审计)
一、营业收入	1		
担保业务净收入	2	150,069,758.97	226,815,718.64
分出担保费	3	1,867,869.06	3,658,733.01
已赚保费	4	148,201,889.91	223,156,985.63
投资收益	5	75,940,729.47	85,049,147.90
公允价值变动收益	6	59,470,884.61	-17,302,064.59
汇兑(损失)/收益	7	14,054,895.50	-4,371,920.34
其他收益	8	574,920.02	185,836.79
其他业务收入	9	1,477,399.02	1,519,638.30
小计	10	299,720,718.53	288,237,623.69
二、营业支出	11		
提取担保合同准备金	12	-11,999,368.35	-167,939,354.95
利息支出	13	4,361,347.80	1,439,853.52
税金及附加	14	944,342.63	1,140,130.18
业务及管理费	15	73,107,804.65	47,624,703.02
资产减值损失	16	-	-
信用减值损失	17	87,287,489.15	343,770,463.67
其他业务成本	18	122,641.51	235,849.06
小计	19	153,824,257.39	226,271,644.50
三、营业利润	20	145,896,461.14	61,965,979.19
加: 营业外收支	21	213.84	-
四、利润总额	22	145,896,674.98	61,965,979.19
减: 所得税费用	23	24,785,965.37	7,651,434.24
五、净利润	24	121,110,709.61	54,314,544.95
其他综合收益税后净额	25	-4,435,621.71	-147,091,492.38
六、综合收益总额	26	116,675,087.90	-92,776,947.43

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

现金流量表 (合并)

2022年6月



编制单位：中合中小企业融资担保股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2022年1-6月累计 (未经审计)	2021年1-6月累计 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
收到担保合同保费取得的现金	1	128,111,369.85	151,207,650.94
收到其他与经营活动有关的现金	2	6,619,341.74	5,516,086.02
收到担保追偿款项现金	3	6,001,892.00	38,525,911.87
经营活动现金流入小计	4	140,732,603.59	195,249,648.83
支付担保代偿款项现金	5	-	-
支付再担保业务现金净额	6	2,567,882.40	3,008,336.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	46,260,128.57	49,479,439.32
支付的各项税费	8	9,549,064.97	-38,997,207.13
支付其他与经营活动有关的现金	9	36,310,380.40	28,779,171.06
经营活动现金流出小计	10	94,687,456.34	42,269,739.25
经营活动产生的现金流量净额	11	46,045,147.25	152,979,909.58
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	12	26,819,213,254.62	7,535,047,513.63
取得投资收益收到的现金	13	63,894,162.22	90,687,761.00
投资活动现金流入小计	14	26,883,107,416.84	7,625,735,274.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15	2,952,469.52	753,248.08
投资支付的现金	16	27,557,848,280.58	7,891,995,934.95
投资活动现金流出小计	17	27,560,800,750.10	7,892,749,183.03
投资活动产生的现金流量净额	18	-677,693,333.26	-267,013,908.40
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	19	-	-
取得借款收到的现金	20	13,657,101,739.00	3,115,346,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21	-	-
筹资活动现金流入小计	22	13,657,101,739.00	3,115,346,000.00
偿还债务支付的现金	23	13,518,932,000.00	2,963,846,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24	3,751,970.51	765,380.73
支付其他与筹资活动有关的现金	25	4,202,879.06	50,942.00
筹资活动现金流出小计	26	13,526,886,849.57	2,964,662,322.73
筹资活动使用的现金流量净额	27	130,214,889.43	150,683,677.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28	3,675,823.71	-2,466,207.89
五、现金及现金等价物净增加额	29	-497,757,472.87	34,183,470.56
加：期初现金及现金等价物余额	30	585,355,228.59	515,271,282.68
六、期末现金及现金等价物余额	31	87,597,755.72	549,454,753.24

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2022年6月30日



编制单位：中合中小企业融资担保股份有限公司

单位：元

项 目	行次	年初数 (经审计)	期末数 (未经审计)
货币资金	1	580,181,754.78	84,080,997.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	2,291,144,188.27	4,010,497,630.17
以摊余成本计量的金融资产	3	2,803,134,099.20	2,151,518,580.76
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	4	230,791,617.31	221,968,300.07
应收利息	5	9,098,643.31	9,098,643.31
应收代位追偿款	6	800,672,361.56	706,859,780.47
定期存款	7	444,883,257.84	205,948,186.17
长期股权投资	8	146,844,164.81	146,844,164.81
固定资产	9	1,240,740.24	1,449,446.12
无形资产	10	7,469,905.45	6,049,363.72
递延所得税资产	11	915,989,558.56	891,668,460.68
使用权资产	12	28,694,255.92	25,107,473.92
其他资产	13	59,321,148.99	48,467,731.57
资产合计	14	8,319,465,696.24	8,509,558,759.02
卖出回购金融资产款	15	334,000,000.00	472,170,000.00
应付职工薪酬	16	74,545,163.08	68,844,021.97
应交税费	17	16,875,684.36	16,468,539.71
担保合同准备金	18	345,490,326.94	333,490,958.59
递延收益	19	193,408,138.92	172,891,935.54
租赁负债	20	27,330,608.04	23,735,684.03
其他负债	21	46,053,778.50	16,643,100.27
负债合计	22	1,037,703,699.84	1,104,244,240.11
股本	23	7,176,400,000.00	7,176,400,000.00
资本公积	24	307,560,000.00	307,560,000.00
其他综合收益	25	-336,385,885.55	-340,821,507.26
盈余公积	26	15,615,865.42	15,615,865.42
一般风险准备	27	15,615,865.42	15,615,865.42
未分配利润	28	102,956,151.11	230,944,295.33
所有者权益合计	29	7,281,761,996.40	7,405,314,518.91
负债及所有者权益合计	30	8,319,465,696.24	8,509,558,759.02

法定代表人：

沈

主管会计工作的公司负责人：

姜

会计机构负责人：

潘

利润表

2022年6月



编制单位：中合中小企业融资担保股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2022年 1-6月累计 (未经审计)	2021年 1-6月累计 (未经审计)
一、营业收入	1		
担保业务净收入	2	150,069,758.97	226,815,718.64
减：分出保费	3	1,867,869.06	3,658,733.01
已赚保费	4	148,201,889.91	223,156,985.63
投资收益	5	75,883,257.44	84,042,707.13
公允价值变动收益	6	64,486,944.69	-17,581,222.75
汇兑收益/ (损失)	7	14,048,950.56	-4,270,509.88
其他收益	8	561,094.03	143,082.60
其他业务收入	9	1,052,327.58	779,756.61
小计	10	304,234,464.21	286,270,799.34
二、营业支出	11		
提取担保合同准备金	13	-11,999,368.35	-167,939,354.95
利息支出	14	4,359,925.56	1,438,431.28
税金及附加	15	928,505.31	1,137,923.60
业务及管理费	16	69,738,034.33	45,102,751.79
资产减值损失	17	-	-
信用减值损失	18	87,287,489.15	343,833,041.59
其他业务成本	19	122,641.51	235,849.06
小计	20	150,437,227.51	223,808,642.37
三、营业利润	21	153,797,236.70	62,462,156.97
加：营业外收入	22	213.84	-
四、利润总额	23	153,797,450.54	62,462,156.97
减：所得税费用	24	25,809,306.27	7,757,863.84
五、净利润	25	127,988,144.27	54,704,293.13
其他综合收益的税后净额	26	-4,435,621.71	-147,091,492.38
六、综合收益总额	27	123,552,522.56	-92,387,199.25

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表
2022年6月



编制单位：中合中小企业融资担保股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2022年 1-6月累计 (未经审计)	2021年 1-6月累计 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量			
收到担保合同保费取得的现金	1	128,111,369.85	151,207,650.94
收到再担保业务现金净额	2	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3	2,231,187.66	1,019,856.19
收到担保追偿款项现金	4	6,001,892.00	38,525,911.87
经营活动现金流入小计	5	136,344,449.51	190,753,419.00
支付担保代偿款项现金	6	-	-
支付再担保业务现金净额	7	2,567,882.40	3,008,336.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8	43,521,816.48	47,228,025.54
支付的各项税费	9	9,453,020.30	-39,670,112.23
支付其他与经营活动有关的现金	10	32,081,890.64	19,924,853.87
经营活动现金流出小计	11	87,624,609.82	30,491,103.18
经营活动产生的现金流量净额	12	48,719,839.69	160,262,315.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	13	26,755,821,005.60	7,364,723,520.54
取得投资收益收到的现金	14	62,841,050.88	89,911,554.94
收到其他与投资活动有关的现金	15	-	-
投资活动现金流入小计	16	26,818,662,056.48	7,454,635,075.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	2,952,469.52	753,248.08
投资支付的现金	18	27,494,414,952.42	7,763,296,765.84
投资活动现金流出小计	19	27,497,367,421.94	7,764,050,013.92
投资活动产生的现金流量净额	20	-678,705,365.46	-309,414,938.44
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	21	-	-
取得借款收到的现金	22	13,657,101,739.00	3,115,320,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23	-	1,900,000.00
筹资活动现金流入小计	24	13,657,101,739.00	3,117,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25	3,751,970.51	765,380.73
支付其他与筹资活动有关的现金	26	13,523,134,879.06	2,965,770,942.00
筹资活动现金流出小计	27	13,526,886,849.57	2,966,536,322.73
筹资活动使用的现金流量净额	28	130,214,889.43	150,683,677.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29	3,669,878.81	-2,364,844.97
五、现金及现金等价物净增加额	30	-496,100,757.53	-833,790.32
加：期初现金及现金等价物余额	31	580,181,754.78	505,831,051.36
六、期末现金及现金等价物余额	32	84,080,997.25	504,997,261.04

未经审计

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：