

审计报告

安徽建工集团股份有限公司

容诚审字[2020]230Z0222 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

容诚审字[2020]230Z0222 号

审 计 报 告

安徽建工集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽建工集团股份有限公司（以下简称安徽建工）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽建工 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽建工，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款及长期应收款减值准备

1.事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”之10及“五、合并财务报表项目注释”之4应收账款、8一年内到期的非流动资产及11长期应收款（以下合称“应收款项”）。

安徽建工 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，管理层基于单项和组合考虑客户的信用风险，评估应收款项的预期信用损失。由于应收款项信用减值损失的确定需要管理层运用重大会计估计和判断，并且应收款项减值准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的减值认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与应收款项坏账准备计提相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）检查管理层制定的坏账政策是否符合新金融工具准则的相关规定；获取管理层评估应收款项是否发生减值以及确认预期损失率的依据，并结合客户信用风险特征、账龄分析、历史回款、期后回款等情况，评估坏账准备计提的合理性；

（3）获取管理层编制的应收款项组合和账龄明细表，选取样本检查相关支持文件，以验证应收款项组合和账龄划分的准确性；

（4）获取管理层编制的应收款项坏账计提表，复核计算的准确性，并结合客户信用风险特征、账龄分析、历史回款、期后回款等情况，评估坏账准备计提的合理性；

（5）检查应收款项账龄和历史还款记录，并评估交易对方是否出现财务问题而对应收账款及长期应收账款的收回性产生影响；

（二）建造合同收入确认

1.事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”之26及“五、合并财务报表项目注释”之43。

安徽建工营业收入主要来源于建造合同收入，根据安徽建工的会计政策，建造合同收入采用完工百分比法确认。完工百分比法涉及管理层的重大判断和估计，包括对完成的进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化(有时可能是重大的)。因此，我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 我们评价和测试了核算合同成本、合同收入及完工进度计算流程的内部控制；

(2) 获取了重大建造合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；

(3) 我们抽样检查了相关文件验证已发生的合同成本；

(4) 我们执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5) 我们评价了管理层于确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，我们根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；

(6) 我们对主要合同的毛利率进行了分析性复核程序。

四、其他信息

安徽建工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安徽建工 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

安徽建工管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽建工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽建工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽建工的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安徽建工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在

重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽建工不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就安徽建空中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(本页无正文,为安徽建工集团股份有限公司容诚审字[2020]230Z0222号审计报告之签字盖章页。)



中国注册会计师(项目合伙人): 黄敬臣

中国注册会计师
黄敬臣
340100030095

中国注册会计师:

熊延森

中国注册会计师
熊延森
110100323876

中国注册会计师:

冯屹巍

中国注册会计师
冯屹巍
110100320409

2020年4月21日



合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	9,430,419,446.66	8,532,753,553.63	短期借款	五、22	7,114,487,387.09	6,336,365,868.42
交易性金融资产	五、2	80,000,000.00	不适用	交易性金融负债			不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	五、3	824,076,530.10	382,105,813.59	应付票据	五、23	4,202,242,651.52	2,459,998,014.02
应收账款	五、4	20,067,407,725.72	17,556,582,284.58	应付账款	五、24	23,666,001,792.41	21,097,620,172.23
应收款项融资	五、5	108,849,941.45	不适用	预收款项	五、25	13,408,047,550.96	11,717,779,028.65
预付款项	五、6	657,537,773.83	654,461,472.66	应付职工薪酬	五、26	375,086,968.12	317,881,949.11
其他应收款	五、7	2,539,086,117.08	2,513,559,817.43	应交税费	五、27	586,003,284.27	577,850,254.25
其中：应收利息		3,860,794.17	240,000.00	其他应付款	五、28	3,187,756,211.34	4,391,859,635.94
应收股利		34,423,701.43	-	其中：应付利息		-	82,811,229.40
存货	五、8	29,039,929,980.04	25,645,449,912.42	应付股利		8,002,567.10	11,238,081.83
持有待售资产		-		持有待售负债			
一年内到期的非流动资产	五、9	764,368,170.69	893,367,335.06	一年内到期的非流动负债	五、29	3,564,271,189.88	3,785,145,491.10
其他流动资产	五、10	2,739,545,969.10	1,774,016,914.20	其他流动负债	五、30	1,492,175,556.44	1,251,360,601.70
流动资产合计		66,251,221,654.67	57,952,297,103.57	流动负债合计		57,596,072,592.03	51,935,861,015.42
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资			不适用	长期借款	五、31	16,691,799,091.43	10,512,829,458.52
可供出售金融资产	五、11	不适用	53,056,208.82	应付债券	五、32	1,051,978,611.11	750,000,000.00
其他债权投资			不适用	其中：优先股			
持有至到期投资		不适用		永续债			
长期应收款	五、12	18,941,503,605.22	12,526,588,766.38	长期应付款	五、33	220,863,881.00	254,751,545.54
长期股权投资	五、13	461,746,234.22	407,170,190.29	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资	五、14	37,012,808.82	不适用	预计负债	五、34	483,335.41	
其他非流动金融资产		-	不适用	递延收益	五、35	36,857,060.26	38,215,086.64
投资性房地产	五、15	399,221,474.37	404,974,860.36	递延所得税负债	五、20	13,553,291.24	11,053,961.31
固定资产	五、16	3,167,402,426.23	3,226,508,840.38	其他非流动负债	五、36	493,741,396.99	183,750,000.00
在建工程	五、17	28,003,669.22	7,232,042.29	非流动负债合计		18,509,276,667.44	11,750,600,052.01
生产性生物资产				负债合计		76,105,349,259.47	63,686,461,067.43
油气资产				所有者权益：			
无形资产	五、18	206,463,540.61	182,779,011.86	股本	五、37	1,721,160,272.00	1,721,160,272.00
开发支出				其他权益工具	五、38	1,350,000,000.00	2,149,400,000.00
商誉	五、19	685,109.49	685,109.49	其中：优先股			
长期待摊费用				永续债		1,350,000,000.00	2,149,400,000.00
递延所得税资产	五、20	830,260,561.35	728,450,967.16	资本公积	五、39	1,646,038,752.68	1,646,038,752.68
其他非流动资产	五、21	111,982,562.90	56,260,225.07	减：库存股			
非流动资产合计		24,184,281,992.43	17,593,706,222.10	其他综合收益	五、40	-97,021,146.20	-113,522,486.24
				专项储备	五、41	448,541,120.38	384,045,883.38
				盈余公积	五、42	415,510,001.62	415,657,391.25
				未分配利润	五、43	3,028,005,047.69	2,852,777,432.87
				归属于母公司所有者权益合计		8,512,234,048.17	9,055,557,245.94
				少数股东权益		5,817,920,339.46	2,803,985,012.30
				所有者权益合计		14,330,154,387.63	11,859,542,258.24
资产总计		90,435,503,647.10	75,546,003,325.67	负债和所有者权益总计		90,435,503,647.10	75,546,003,325.67

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

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		47,265,560,036.00	38,827,993,912.73
其中：营业收入	五、44	47,265,560,036.00	38,827,993,912.73
二、营业总成本		44,851,207,637.24	36,978,594,494.35
其中：营业成本	五、44	41,583,940,853.76	34,665,997,907.71
税金及附加	五、45	310,276,222.74	252,893,747.59
销售费用	五、46	147,206,798.25	120,208,213.01
管理费用	五、47	1,380,445,648.77	1,193,460,128.16
研发费用	五、48	426,243,421.26	210,641,699.55
财务费用	五、49	1,003,094,692.46	535,392,798.33
其中：利息费用		1,298,054,125.32	924,251,239.62
利息收入		450,280,795.14	494,276,379.73
加：其他收益	五、50	8,393,156.23	8,477,657.02
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	46,755,257.60	50,847,529.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,899,745.36	34,417,397.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			不适用
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）	五、52	-676,652,311.85	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-523,475,101.24	-747,114,823.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	1,191,818.98	8,195.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,270,565,218.48	1,161,617,976.56
加：营业外收入	五、55	24,489,208.02	16,134,213.59
减：营业外支出	五、56	22,942,260.19	9,368,295.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,272,112,166.31	1,168,383,894.69
减：所得税费用	五、57	515,506,618.52	348,549,428.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		756,605,547.79	819,834,466.45
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		756,605,547.79	819,834,466.45
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）		596,160,727.59	799,936,656.03
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		160,444,820.20	19,897,810.42
六、其他综合收益的税后净额		16,501,340.04	-5,016,727.68
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		16,501,340.04	-5,016,727.68
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			不适用
（4）企业自身信用风险公允价值变动			不适用
2.将重分类进损益的其他综合收益		16,501,340.04	-5,016,727.68
（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			不适用
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
（6）其他债权投资信用减值准备			不适用
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		16,501,340.04	-5,016,727.68
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		773,106,887.83	814,817,738.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		612,662,067.63	794,919,928.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		160,444,820.20	19,897,810.42
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.46
（二）稀释每股收益（元/股）		/	/

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
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		43,719,722,294.66	41,770,973,932.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、58	157,639,185.96	1,375,698,917.98
经营活动现金流入小计		43,877,361,480.62	43,146,672,850.79
购买商品、接受劳务支付的现金		43,465,659,619.56	39,493,752,007.04
支付给职工以及为职工支付的现金		2,673,627,208.61	2,287,451,477.18
支付的各项税费		1,897,273,609.23	1,974,749,774.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、58	2,538,856,230.52	1,451,043,702.65
经营活动现金流出小计		50,575,416,667.92	45,206,996,961.34
经营活动产生的现金流量净额		-6,698,055,187.30	-2,060,324,110.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		12,753,400.00	16,740,000.00
取得投资收益收到的现金		16,556,244.69	16,430,131.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,517,110.86	8,356,027.75
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	五、58	202,408,102.98	179,189,187.68
投资活动现金流入小计		237,234,858.53	220,715,346.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,911,478.05	339,720,943.50
投资支付的现金		145,810,000.00	57,953,400.00
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		405,721,478.05	397,674,343.50
投资活动产生的现金流量净额		-168,486,619.52	-176,958,996.74
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		4,089,527,158.82	2,854,317,333.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,889,527,158.82	1,704,317,333.41
取得借款收到的现金		22,220,053,375.69	16,306,447,694.97
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		26,309,580,534.51	19,160,765,028.38
偿还债务支付的现金		17,265,871,318.13	15,323,499,576.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,924,575,139.88	1,080,047,934.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,906,290.00	5,388,806.71
支付其他与筹资活动有关的现金	五、58	126,060,044.49	206,367,559.42
筹资活动现金流出小计		19,316,506,502.50	16,609,915,070.21
筹资活动产生的现金流量净额		6,993,074,032.01	2,550,849,958.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-248,666.63	-457,384.12
五、现金及现金等价物净增加额		126,283,558.56	313,109,466.76
加：期初现金及现金等价物余额		6,737,910,458.18	6,424,800,991.42
六、期末现金及现金等价物余额		6,864,194,016.74	6,737,910,458.18

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

2019年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

2019年度													
归属于母公司所有者权益													
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,721,160,272.00	-	2,149,400,000.00	-	1,646,038,752.68	-	-113,522,486.24	384,045,883.38	415,657,391.25	2,852,777,432.87	9,055,557,245.94	2,803,985,012.30	11,859,542,258.24
加：会计政策变更									-272,209.13	-47,292,332.21	-47,564,541.34	-4,831,094.30	-52,395,635.64
前期差错更正											-		-
同一控制下企业合并											-		-
其他											-		-
二、本年初余额	1,721,160,272.00	-	2,149,400,000.00	-	1,646,038,752.68	-	-113,522,486.24	384,045,883.38	415,385,182.12	2,805,485,100.66	9,007,992,704.60	2,799,153,918.00	11,807,146,622.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-799,400,000.00	-	-	-	16,501,340.04	64,495,237.00	124,819.50	222,519,947.03	-495,758,656.43	3,018,766,421.46	2,523,007,765.03
(一) 综合收益总额							16,501,340.04			596,160,727.59	612,662,067.63	160,444,820.20	773,106,887.83
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-799,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-799,400,000.00	2,858,321,601.26	2,058,921,601.26
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			-799,400,000.00								-799,400,000.00		-799,400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-		-
4. 其他											-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	124,819.50	-373,640,780.56	-373,515,961.06	-	-373,515,961.06
1. 提取盈余公积									124,819.50	-124,819.50	-		-
2. 对所有者(或股东)的分配										-258,174,040.80	-258,174,040.80		-258,174,040.80
3. 其他										-115,341,920.26	-115,341,920.26		-115,341,920.26
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-		-
3. 盈余公积弥补亏损											-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-		-
5. 其他综合收益结转留存收益											-		-
6. 其他											-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	64,495,237.00	-	-	64,495,237.00	-	64,495,237.00
1. 本年提取								616,852,769.02			616,852,769.02		616,852,769.02
2. 本年使用								552,357,532.02			552,357,532.02		552,357,532.02
(六) 其他											-		-
四、本年年末余额	1,721,160,272.00	-	1,350,000,000.00	-	1,646,038,752.68	-	-97,021,146.20	448,541,120.38	415,510,001.62	3,028,005,047.69	8,512,234,048.17	5,817,920,339.46	14,330,154,387.63

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

2019年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

2018年度													
归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,434,300,227.00		1,499,400,000.00		1,646,038,752.68		-108,505,758.56	358,099,448.04	369,218,535.61	2,554,674,519.19	7,753,225,723.96	1,085,158,675.18	8,838,384,399.14
加：会计政策变更											-		-
前期差错更正											-		-
同一控制下企业合并											-		-
其他											-		-
二、本年初余额	1,434,300,227.00		1,499,400,000.00	-	1,646,038,752.68		-108,505,758.56	358,099,448.04	369,218,535.61	2,554,674,519.19	7,753,225,723.96	1,085,158,675.18	8,838,384,399.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	286,860,045.00		650,000,000.00	-			-5,016,727.68	25,946,435.34	46,438,855.64	298,102,913.68	1,302,331,521.98	1,718,826,337.12	3,021,157,859.10
(一) 综合收益总额							-5,016,727.68			799,936,656.03	794,919,928.35	19,897,810.42	814,817,738.77
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	650,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	650,000,000.00	1,698,928,526.70	2,348,928,526.70
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			650,000,000.00										
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	286,860,045.00	-	-	-	-	-	-	-	46,438,855.64	-501,833,742.35	-168,534,841.71	-	-168,534,841.71
1. 提取盈余公积									46,438,855.64	-46,438,855.64	-		-
2. 对所有者(或股东)的分配										-358,575,056.35	-358,575,056.35		-358,575,056.35
3. 其他	286,860,045.00									-96,819,830.36	190,040,214.64		190,040,214.64
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	25,946,435.34	-	-	25,946,435.34	-	25,946,435.34
1. 本年提取								710,496,825.57			710,496,825.57		710,496,825.57
2. 本年使用								684,550,390.23			684,550,390.23		684,550,390.23
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,721,160,272.00	-	2,149,400,000.00	-	1,646,038,752.68	-	-113,522,486.24	384,045,883.38	415,657,391.25	2,852,777,432.87	9,055,557,245.94	2,803,985,012.30	11,859,542,258.24

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

2019年12月31日

单位：元 币种：人民币

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

资产	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	负债和所有者权益	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,284,917,316.03	2,310,270,229.36	短期借款		1,842,432,587.20	2,347,832,966.20
交易性金融资产		80,000,000.00	不适用	交易性金融负债			不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		166,211,890.07	177,929,838.34	应付票据		538,987,500.00	94,616,500.00
应收账款	十三、1	3,806,533,274.49	8,002,666,043.37	应付账款		3,657,088,662.10	7,323,180,923.16
应收款项融资				预收款项		881,929,160.05	1,327,486,688.14
预付款项		217,249,202.89	366,121,646.15	应付职工薪酬		63,239,630.32	100,524,123.98
其他应收款	十三、2	5,489,882,052.16	5,201,301,947.16	应交税费		19,319,156.06	130,912,858.38
其中：应收利息		131,912.50		其他应付款		12,102,904,838.69	7,250,254,733.27
应收股利		7,881,000.00	80,471,920.22	其中：应付利息			46,249,633.09
存货		1,978,636,077.01	2,628,552,470.22	应付股利		6,015,127.10	11,238,081.83
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产		73,359,375.53	2,367,577.77	一年内到期的非流动负债		1,725,484,722.22	1,022,323,230.18
其他流动资产		91,885,472.05	181,015,839.53	其他流动负债		234,418,206.82	418,653,004.63
流动资产合计		14,188,674,660.23	18,870,225,591.90	流动负债合计		21,065,804,463.46	20,015,785,027.94
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资			不适用	长期借款		1,627,991,678.75	2,342,700,000.00
可供出售金融资产		不适用	33,642,808.82	应付债券		1,051,978,611.11	750,000,000.00
其他债权投资			不适用	其中：优先股			
持有至到期投资		不适用		永续债			
长期应收款		522,294,267.53	725,891,024.08	长期应付款			
长期股权投资	十三、3	15,470,420,415.43	11,144,299,661.40	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资		35,642,808.82	不适用	预计负债			
其他非流动金融资产			不适用	递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		44,545,571.76	100,359,616.92	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计		2,679,970,289.86	3,092,700,000.00
生产性生物资产				负债合计		23,745,774,753.32	23,108,485,027.94
油气资产				所有者权益：			
无形资产		12,012,624.14	13,663,739.98	股本		1,721,160,272.00	1,721,160,272.00
开发支出				其他权益工具		1,350,000,000.00	2,149,400,000.00
商誉				其中：优先股			-
长期待摊费用		-		永续债		1,350,000,000.00	2,149,400,000.00
递延所得税资产		249,180,490.23	259,105,614.65	资本公积		2,259,189,875.87	2,259,189,875.87
其他非流动资产				减：库存股			
非流动资产合计		16,334,096,177.91	12,276,962,465.85	其他综合收益		-70,853,801.21	-72,628,177.69
				专项储备		76,832,059.50	165,923,523.53
				盈余公积		311,691,572.06	311,838,961.69
				未分配利润		1,128,976,106.60	1,503,818,574.41
				所有者权益合计		6,776,996,084.82	8,038,703,029.81
资产总计		30,522,770,838.14	31,147,188,057.75	负债和所有者权益总计		30,522,770,838.14	31,147,188,057.75

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

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
营业收入	十三、4	7,268,883,644.58	11,090,304,883.49
减：营业成本	十三、4	6,578,367,441.21	9,723,221,759.55
税金及附加		17,975,813.85	32,114,403.48
销售费用		3,053,460.83	6,746,420.67
管理费用		328,704,574.57	387,482,531.62
研发费用		3,788,640.68	6,142,929.15
财务费用		290,410,242.42	316,779,522.68
其中：利息费用		259,989,062.04	325,316,709.40
利息收入		17,266,549.65	29,439,756.46
加：其他收益		4,006,012.49	3,385,182.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	199,485,735.87	127,373,963.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	13,154,690.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			不适用
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			不适用
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）		-235,584,098.97	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,972,881.94	-165,906,781.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,197.60	342,068.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,546,436.07	583,011,749.38
加：营业外收入		7,124,155.97	10,598,873.75
减：营业外支出		2,539,712.70	1,149,226.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,130,879.34	592,461,396.60
减：所得税费用		15,882,684.38	128,072,840.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,248,194.96	464,388,556.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,248,194.96	464,388,556.37
（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		1,774,376.48	2,903,007.99
（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			不适用
4.企业自身信用风险公允价值变动			不适用
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,774,376.48	2,903,007.99
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			不适用
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
6.其他债权投资信用减值准备			不适用
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额		1,774,376.48	2,903,007.99
六、综合收益总额		3,022,571.44	467,291,564.36
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		/	/
（二）稀释每股收益（元/股）		/	/

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
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		11,336,691,940.95	11,132,964,872.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,215,312,406.36	686,758,610.33
经营活动现金流入小计		13,552,004,347.31	11,819,723,483.26
购买商品、接受劳务支付的现金		9,522,293,461.22	9,877,146,980.27
支付给职工以及为职工支付的现金		619,910,687.76	717,305,640.25
支付的各项税费		289,212,254.48	592,801,689.16
支付其他与经营活动有关的现金		310,624,343.32	421,720,354.34
经营活动现金流出小计		10,742,040,746.78	11,608,974,664.02
经营活动产生的现金流量净额		2,809,963,600.53	210,748,819.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		272,076,656.09	127,406,871.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		989,416.07	186,312.02
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		44,157,039.29	575,598,079.46
投资活动现金流入小计		317,223,111.45	711,191,263.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,426,950.22	23,216,412.73
投资支付的现金		1,558,378,950.46	2,534,422,661.30
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		1,567,805,900.68	2,557,639,074.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,250,582,789.23	-1,846,447,810.66
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,200,000,000.00	650,000,000.00
取得借款收到的现金		8,073,917,746.98	5,614,832,181.20
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,273,917,746.98	6,264,832,181.20
偿还债务支付的现金		10,354,981,648.01	5,407,065,545.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		676,347,688.32	294,785,933.08
支付其他与筹资活动有关的现金		-	149,890,079.30
筹资活动现金流出小计		11,031,329,336.33	5,851,741,557.56
筹资活动产生的现金流量净额		-1,757,411,589.35	413,090,623.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-209,886.75	-457,384.12
五、现金及现金等价物净增加额		-198,240,664.80	-1,223,065,751.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,115,214,184.64	3,338,279,936.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,916,973,519.84	2,115,214,184.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

法定代表人:

会计机构负责人:

紅



母公司所有者权益变动表

2019年度

编制单位：安徽建工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本	2018年度			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、上年年末余额	1,434,300,227.00		1,499,400,000.00		2,259,189,875.87		-75,531,185.68	163,771,427.76	265,400,106.05	1,541,263,760.39	7,087,794,211.39
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	1,434,300,227.00	-	1,499,400,000.00	-	2,259,189,875.87	-	-75,531,185.68	163,771,427.76	265,400,106.05	1,541,263,760.39	7,087,794,211.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	286,860,045.00	-	650,000,000.00	-	-	-	2,903,007.99	2,152,095.77	46,438,855.64	-37,445,185.98	950,908,818.42
(一) 综合收益总额							2,903,007.99		46,438,855.64		467,291,564.36
(二) 所有者投入和减少资本	286,860,045.00	-	650,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	936,860,045.00
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本			650,000,000.00								650,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他	286,860,045.00										286,860,045.00
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	46,438,855.64	-501,833,742.35	-455,394,886.71
1. 提取盈余公积									46,438,855.64	-46,438,855.64	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-358,575,056.35	-358,575,056.35
3. 其他										-96,819,830.36	-96,819,830.36
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	2,152,095.77	-	-	2,152,095.77
1. 本年提取								177,504,048.15			177,504,048.15
2. 本年使用								175,351,952.38			175,351,952.38
(六) 其他											-
四、本年年末余额	1,721,160,272.00	-	2,149,400,000.00	-	2,259,189,875.87	-	-72,628,177.69	165,923,523.53	311,838,961.69	1,503,818,574.41	8,038,703,029.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安徽建工集团股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

安徽建工集团股份有限公司（以下简称本公司或公司），由安徽省水利建筑工程总公司、金寨水电开发有限责任公司、凤台县永幸河灌区管理总站、蚌埠市建设投资有限公司、安徽省水利水电勘测设计院等五家单位采用发起设立方式设立，经安徽省人民政府皖府股字[1998]第 20 号文批准，于 1998 年 6 月 15 日在安徽省工商行政管理局登记注册，注册资本 1,100 万元，注册名称为安徽水建建设股份有限公司。

2000 年 7 月，公司 2000 年度临时股东大会决定增资扩股，经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 40 号文批准，股本增至 6,200 万股，2000 年 11 月，经安徽省工商行政管理局核准，公司更名为安徽水利开发股份有限公司。

2003 年 4 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]25 号文核准，公司通过向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行了人民币普通股 5,800 万股。公司于 2003 年 4 月办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为 12,000 万元。

2004 年 3 月，公司 2003 年度股东大会决定，以 2003 年末总股本 12,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，转增和送红股共计 3,600 万股，公司总股本变更为 15,600 万股。

2006 年 6 月，根据公司召开的股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过股权分置改革方案，即公司非流通股股东向全体流通股股东每 10 股送 3.2 股普通股，公司总股本未发生变化。

2007 年 7 月，公司 2006 年度股东大会决定，以公司 2006 年末总股本 15,600 万股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，共计 1,560 万股，公司总股本变

更为 17,160 万股。

2008 年 4 月，公司 2007 年度股东大会决定，以公司 2007 年 12 月 31 日总股本 17,160 万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 5,148 万股。变更后公司总股本为 22,308 万股。

2011 年 4 月，公司 2010 年股东大会决定，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 22,308 万股为基数，以未分配利润和资本公积转增股本，向全体股东每 10 股送 2 股、转增 3 股，共计增加了 11,154 万股。变更后公司总股本为 33,462 万股。

2013 年 5 月，公司 2012 年度股东大会决定，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 33,462 万股为基数，以未分配利润和资本公积转增股本，向全体股东每 10 股送 2 股、转增 3 股，共计增加了 16,731 万股。变更后公司总股本为 50,193 万股。

2015 年 6 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽水利开发股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1001 号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 2,998 万股。公司于 2015 年 9 月办理了注册资本变更登记，变更后的总股本为 53,191 万股。

2016 年 4 月，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于安徽水利开发股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2016〕328 号），安徽省水利建筑工程总公司持有本公司 85,473,813 股权无偿划转给安徽建工集团有限公司，变更后安徽建工集团有限公司持有本公司 16.07%股权。

2016 年 4 月，公司 2015 年度股东大会决定，以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 53,191 万股为基数，以未分配利润和资本公积转增股本，向全体股东每 10 股送 2 股、转增 5 股，共计增加了 37,234 万股。变更后公司总股本为 90,425 万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准安徽水利开发股份有限公司吸收合并建工集团并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3191 号文），2017 年 5 月，公司向安徽省水利建筑总公司发行人民币普通股 46,355 万股，每股人民币 1 元，购买资产每股发行价为人民币 6.54 元；同时公司将安徽建工集团有限公司持有公司股本 14,531 万元予以注销。本次吸收合并新增注册资本 31,825 万元，变更完成后，公司的总股本为 122,249.60 万股；2017 年 8 月，本公司向 7 名投资者非公开发行人民币普通股

211,804,276 股，募集资金 138,520 万元，扣除发行费用后实际募集配套资金净额为人民币 135,658 万元（不含税净额为人民币 135,820 万元）。发行完成后，公司总股本增至 1,434,300,227 股。

2018 年 4 月，公司 2017 年度股东大会决定，以方案实施前的公司总股本 1,434,300,227 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.05 元（含税），每股派送红股 0.2 股，共计派发现金红利 71,715,011.35 元，派送红股 286,860,045 股，本次分配后总股本为 1,721,160,272 股。

2018 年 8 月，公司召开第六届董事会第六十九次会议及 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于变更注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》和《关于修订<公司章程>的议案》，同意公司根据实际情况需要变更公司名称、住所、注册资本、经营范围及修改公司章程部分条款。

公司总部的经营地址：安徽省蚌埠市东海大道 5183 号。

法定代表人：王厚良。

公司主要的经营活动为：建筑工程施工、水利水电工程施工、公路工程施工、市政公用工程施工、港口与航道工程施工、机电工程施工；公路路基工程、公路路面工程、桥梁工程、隧道工程、城市园林绿化工程、河湖整治工程、钢结构工程、建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、建筑机电安装工程、起重设备安装工程；基础设施及环保项目投资、运营；水利水电资源开发；房地产开发；对外工程承包、货物或技术的进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；金属结构加工、制作、安装；工程勘察、规划、设计、咨询，建筑工程和交通工程的研究、咨询、检测、监理。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 21 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽建工海外劳务有限责任公司	海外劳务	100.00	-
2	惠州市安建投资有限公司	惠州安建	100.00	-
3	芜湖安建投资建设有限公司	芜湖安建	100.00	-
4	蚌埠安水项目管理有限公司	蚌埠安水	80.00	-
5	马鞍山安建建设投资有限公司	马鞍山安建	52.00	48.00
6	宣城安建工程有限公司	宣城安建	100.00	-
7	舒城安建投资有限公司	舒城安建	80.00	-
8	太和县安建投资有限公司	太和县安建	90.00	-
9	淮北安建投资有限公司	淮北安建	70.00	10.00
10	亳州安建工程建设有限公司	亳州安建	100.00	-
11	广德县新风公路投资有限公司	新风公路	-	70.00
12	广德安建企业资产管理合伙企业 (有限合伙)	广德安建(有限合伙)	29.00	-
13	安徽省路桥工程集团有限责任公司	路桥集团	72.66	-
14	安徽省新源交通建设投资有限公司	新源交通	-	100.00
15	安徽省新阳交通建设投资有限公司	新阳交通	-	100.00
16	安徽省新瑞交通建设投资有限公司	新瑞交通	-	100.00
17	安徽省路桥试验检测有限公司	路桥检测		100.00
18	西藏新瑞交通建设有限公司	西藏新瑞	-	100.00
19	图们市吉皖建设管理有限公司	图们吉皖建设	66.00	10.00
20	安徽省公路桥梁工程有限公司	安徽路桥	65.18	5.73
21	安徽环通工程试验检测有限公司	环通工程	-	100.00
22	安徽路桥路面工程有限责任公司	路桥路面	-	100.00
23	宣城安路工程有限公司	宣城安路	-	100.00
24	安徽国大交通投资有限公司	国大交通	-	100.00
25	安徽省联晟劳务有限公司	联晟劳务	-	100.00

26	西藏新安交通建设有限公司	西藏新安	-	100.00
27	安徽省路港工程有限责任公司	安徽路港	53.66	5.31
28	安徽省港新建设工程有限公司	港新建设	-	100.00
29	安徽路港通工程试验检测有限公司	路港通检测	-	100.00
30	安徽九华房地产开发有限公司	九华房地产	100.00	-
31	安徽建工地产有限公司	安建地产	-	100.00
32	合肥同兴置业发展有限公司	同兴置业	-	100.00
33	安徽建工地产阜阳有限公司	建工地产阜阳	-	100.00
34	安徽建工地产淮北有限公司	建工地产淮北		100.00
35	安徽建工地产宿松有限公司	建工地产宿松	-	100.00
36	安徽兴业房地产开发有限责任公司	安徽兴业	-	100.00
37	安徽池州市兴业房地产开发有限公司	池州兴业	-	100.00
38	全椒兴业房地产开发有限责任公司	全椒兴业	-	100.00
39	天长兴邳房地产开发有限责任公司	天长兴邳	-	100.00
40	安徽省交通航务工程有限公司	安徽交航	56.12	-
41	安徽三建工程有限公司	安徽三建	70.04	-
42	安徽轻钢龙骨有限公司	轻钢龙骨厂	-	100.00
43	安徽新鑫工程试验检测有限公司	新鑫建材	-	100.00
44	安徽擎工建材有限公司	擎工建材	-	100.00
45	安徽广建架业有限责任公司	广建架业	-	100.00
46	安徽三建润鑫铝塑门窗有限公司	三建润鑫	-	100.00
47	安徽建工建筑工业有限公司	建工建筑	-	100.00
48	安徽建筑机械有限责任公司	安徽建机	100.00	-
49	安徽中兴联建筑机械租赁有限公司	中兴联	-	100.00
50	安徽省建筑科学研究设计院	安徽建科	100.00	-
51	安徽省特种建筑技术承包有限公司	特种建筑	-	100.00
52	安徽省建筑工程质量第二监督检测站	第二监督检测站	-	100.00

53	安徽建科施工图审查有限公司	建科施工图审查	-	100.00
54	安徽建筑杂志社	建筑杂志社	-	100.00
55	安徽省建科建设监理有限公司	建科建设监理	-	100.00
56	芜湖建科建设监理有限公司	芜湖建科	-	100.00
57	安徽省工业设备安装有限公司	安徽安装	100.00	-
58	安徽建工（尼日利亚）有限公司	尼日利亚公司	70.00	30.00
59	安徽建工（老挝）有限责任公司	老挝公司	100.00	-
60	安徽建工（安哥拉）有限责任公司	安哥拉公司	100.00	-
61	安徽建工马来西亚公司	马来西亚公司	100.00	-
62	Anhui Construction Enginerring (Kenya) Company Limited	肯尼亚公司	99.90	-
63	安徽建工（香港）有限公司	香港公司	100.00	-
64	安徽建工建筑材料有限公司	安建建材	55.20	-
65	安徽建工合肥建材有限公司	合肥建材	-	100.00
66	安徽建工集团蚌埠建材有限公司	蚌埠建材	-	100.00
67	安徽瑞特新型材料有限公司	安徽瑞特	-	100.00
68	安徽建工集团舒城投资建设有限公司	舒城建设	50.00	50.00
69	宁国新途建设工程有限公司	新途建设		90.00
70	安徽建工地产瑶海有限公司	建工瑶海地产		100.00
71	安徽天筑建筑机械检测服务有限公司	天筑检测	-	100.00
72	安徽贝斯特实业发展有限公司	安徽贝斯特	-	93.33
73	六安和顺实业发展有限公司	六安和顺	-	100.00
74	安徽水利和顺酒店管理有限公司	和顺酒店	-	100.00
75	蚌埠清越置业发展有限公司	蚌埠清越	-	100.00
76	合肥沃尔特置业发展有限公司	合肥沃尔特	-	100.00
77	安徽水建房地产开发有限责任公司	水建房地产	-	100.00
78	南陵和顺实业发展有限公司	南陵和顺	-	100.00
79	滁州和顺实业有限公司	滁州和顺	-	100.00

80	马鞍山市和顺置业发展有限公司	马鞍山和顺	-	100.00
81	安徽金寨流波水力发电有限公司	流波电站	51.01	-
82	安徽白莲崖水库开发有限责任公司	白莲崖水库	-	100.00
83	蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	龙子湖开发	-	100.00
84	安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	嘉和机电	-	100.00
85	陕西安水投资建设有限公司	陕西安水	100.00	-
86	安徽普达建设工程有限公司	普达建设	-	100.00
87	安徽人防设备有限公司	人防厂	-	100.00
88	马鞍山和顺工程建设有限公司	马鞍山和顺建设	-	100.00
89	安徽水利顺安起重设备安装有限公司	顺安起重	-	100.00
90	南陵和顺建设工程有限公司	南陵和顺建设	-	100.00
91	吉林省皖顺建筑工程有限公司	吉林皖顺	-	100.00
92	安徽和达工程咨询有限公司	和达工程	-	40.00
93	安徽水利（蚌埠）和顺地产有限公司	蚌埠和顺地产	-	100.00
94	安徽水利嘉和建筑工程有限公司	嘉和建筑	-	100.00
95	贡山县恒远水电开发有限公司	恒远水电	73.26	-
96	芜湖长弋建设工程有限公司	芜湖长弋	-	100.00
97	安徽水利（庐江）和顺地产有限公司	庐江和顺地产	-	100.00
98	安徽水利市政园林建设有限公司	市政园林	-	100.00
99	安徽水利和盛物业管理有限公司	和盛物业	-	100.00
100	安徽水利和顺地产有限公司	水利和顺地产	-	100.00
101	彬县红岩河水库建设管理有限责任公司	红岩河水库	51.00	-
102	安徽水利（合肥）和顺地产有限公司	合肥和顺地产	-	100.00
103	郎溪县省道建设管理有限公司	郎溪建设	80.00	-

104	宿州市安水建设项目管理有限公司	宿州安水建设	70.00	-
105	耒阳市城市建设环线开发有限责任公司	耒阳建设	70.00	-
106	安徽水利（临泉）和顺地产有限公司	临泉和顺地产	-	100.00
107	桐城市安水建设项目管理有限公司	桐城安水建设	80.00	-
108	涡阳县和顺房地产有限公司	涡阳和顺地产	-	100.00
109	泗县和顺房地产有限公司	泗县和顺地产	-	100.00
110	安徽水利淮上和顺地产有限公司	淮上和顺地产	-	100.00
111	南平市延平水美城市建设管理有限公司	延平城建	70.00	-
112	蒙城县安水建设项目管理有限公司	安水建设	98.6868	-
113	安徽水利建筑工业有限公司	水利建筑	100.00	-
114	陕西徽路工程建设有限公司	陕西徽路	-	60.00
115	蒙城交航建设投资管理有限公司	蒙城交航	-	90.00
116	安徽建工地产固镇有限公司	建工地产固镇	-	100.00
117	安建房地产开发（沛县）有限公司	（沛县）房地产	-	100.00
118	安徽建工地产阜南有限公司	建工地产阜南	-	100.00
119	淮北安建房地产开发有限公司	淮北安建房地产	-	100.00
120	灵璧安建建设投资有限公司	灵璧安建	70.00	20.00
121	淮北安建交通建设有限公司	淮北安建交通	60.00	20.00
122	太湖安建投资有限公司	太湖安建	80.00	-
123	蚌埠市城市防涝工程建设有限公司	蚌埠防涝建设	100.00	-
124	宣城新通达公路工程有限公司	宣城新通达	-	90.00
125	芜湖安路交通投资有限公司	芜湖安路	-	80.00
126	来安县安水投资管理有限公司	来安安水投资	90.00	-
127	泾县安建基础设施投资有限公司	泾县安建基础	100.00	-
128	泾县安建交通投资有限公司	泾县安建交通	85.00	15.00
129	阜阳安建建设管理有限公司	阜阳安建	90.00	-
130	绩溪县安建基础设施投资有限公司	绩溪安建	90.00	-

131	商丘和顺地产有限公司	商丘和顺地产	-	100.00
132	阜阳安水建设项目管理有限公司	阜阳安水建设	95.00	-
133	六安市裕新建设管理有限公司	六安裕新建设	57.00	-
134	富平县安水市政项目管理有限公司	富平安水市政	80.00	-
135	安徽水利开发有限公司	水利有限	88.35	-
136	萧县安水建设投资有限公司	萧县安水	89.99	-
137	漳浦安建建设投资有限公司	漳浦安建	63.00	27.00
138	嵊泗安建交通投资有限公司	嵊泗安建	79.00	1.00
139	怀宁安建投资有限公司	怀宁安建	80.00	
140	安徽阳望交通建设有限公司	阳望交建	-	90.00
141	临泉安建交通投资管理有限公司	临泉安建	-	80.00
142	蒙城安路蓝海交通投资有限公司	蒙城安路	-	52.00
143	铜陵安建基础设施投资有限公司	铜陵安建	80.00	-
144	望江安建交通建设管理有限公司	望江安建	80.00	-
145	利辛县安建交通建设管理有限公司	利辛安建	90.00	-
146	凤阳安建交通投资管理有限公司	凤阳安建	90.00	-
147	固镇和顺地产有限公司	固镇和顺	-	100.00
148	郎溪和川地产有限公司	郎溪和川	-	100.00
149	五河嘉园建设有限公司	五河嘉园	-	100.00
150	安徽建工北城工业有限公司	北城工业	-	100.00
151	亳州交航市政建设管理有限公司	亳州交航	-	51.00
152	安徽安建品创检测技术有限公司	品创检测	-	100.00
153	太湖安建交通投资有限公司	太湖安建	72.00	-
154	安徽路桥新途建材有限责任公司	新途建材	-	100.00
155	安徽建工集团（云南）有限公司	建工云南	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	嵊泗安建交通投资有限公司	嵊泗安建	新设
2	怀宁安建投资有限公司	怀宁安建	新设
3	安徽阳望交通建设有限公司	阳望交建	新设
4	临泉安建交通投资管理有限公司	临泉安建	新设
5	蒙城安路蓝海交通投资有限公司	蒙城安路	新设
6	铜陵安建基础设施投资有限公司	铜陵安建	新设
7	望江安建交通建设管理有限公司	望江安建	新设
8	利辛县安建交通建设管理有限公司	利辛安建	新设
9	凤阳安建交通投资管理有限公司	凤阳安建	新设
10	固镇和顺地产有限公司	固镇和顺	新设
11	郎溪和川地产有限公司	郎溪和川	新设
12	五河嘉园建设有限公司	五河嘉园	新设
13	安徽建工北城工业有限公司	北城工业	新设
14	亳州交航市政建设管理有限公司	亳州交航	新设
15	安徽安建品创检测技术有限公司	品创检测	新设
16	太湖安建交通投资有限公司	太湖安建	新设
17	安徽路桥新途建材有限责任公司	新途建材	新设
18	安徽建工集团（云南）有限公司	建工云南	新设

本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	本期减少原因
1	安徽宣城新路交通投资有限公司	宣城新路	注销
2	西藏安路建设有限公司	西藏安路	注销
3	赣州徽建建设有限公司	赣州徽建	注销
4	安徽江泰建设工程有限公司	江泰工程	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、

负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间

分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之

前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

10. 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计

入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未

来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方

应收账款组合 2 房建业务应收账款

应收账款组合 3 基础设施业务应收账款

应收账款组合 4 房地产开发业务应收账款

应收账款组合 5 产品销售业务应收账款

应收账款组合 6 其他业务应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 合并范围内关联方

其他应收款组合 4 投标保证金、履约保证金

其他应收款组合 5 其他保证金及往来款

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 未到回款期的长期应收款

长期应收款组合 2 逾期的长期应收款

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- a. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- b. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- d. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- e. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- f. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- g. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

h. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在

本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差

额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚

未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移

的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵消。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵消。但同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数

据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于

成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指

能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

11. 应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 2,000.00 万元以上应收账款，500.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司分为以下组合：

组合 1：本公司合并范围内单位的应收款项。

组合 2：按约定支付业主的投标保证金、履约保证金。

组合 3：组合中，不属于前两组组合的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：不计提坏账准备。

组合 2：不计提坏账准备。

组合 3：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	长期应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	5%
1 至 2 年	8%	8%	8%
2 至 3 年	10%	10%	10%
3 至 4 年	40%	40%	40%
4 至 5 年	70%	70%	70%
5 年以上	100%	100%	100%

注：公司工程投资类业务涉及的长期应收款在建期间以及按照合同约定的收款日前，不计提坏账准备。合同约定的收款日作为账龄的起始日，按应收款项的账龄信用风险特征组合减值方法计提坏账准备。

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、建造合同形成的已完工未结算资产、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司材料和物料等发出时采用加权平均法计价，房地产开发存货发出时采用个别认定法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）建造合同形成的已完工未结算资产

工程施工以实际发生成本核算，包括材料费、人工费、机械使用费、其他直接费用以及分配计入的施工间接费用。于资产负债表日，累计已发生的建造合同成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为“建造合同形成的未结算资产”计入“存货”，作为一项流动资产列示；已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利（亏损）的金额，其差额反映为“建造合同形成的已结算未完工负债”计入“预收款项”，作为一项流动负债列示。

（5）房地产开发存货

房地产开发存货主要包括拟开发土地、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

（6）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③执行建造合同过程中，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则计提合同预计损失准备，计入当期费用。

④房地产企业存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

⑤存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

⑥资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②钢管、扣件等出租的周转材料摊销方法：按 20 年平均摊销。

13. 持有待售的非流动资产或处置组

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成

本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的

初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14（该号需与实际的“持有待售及终止经营”附注号对应一致，下同）。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、23。

15. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	3-5	1.90-3.23
土地使用权	50~70	-	1.43~2.00

16. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	3	3.23-1.94
发电设备	年限平均法	20-25	3	4.85-3.88
输电配电线路	年限平均法	20-30	3	4.85-3.23
变电配电设备	年限平均法	20-25	3	4.85-3.88
机械设备	年限平均法	10-14	3	9.70-6.93

试验仪器	年限平均法	7-12	3	13.86-8.08
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
其他设备	年限平均法	7-14	3	13.86-6.93

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

19. 无形资产

无形资产包括公司采用建设经营移交方式参与收费公路建设业务获得的特许收费经营权（“收费公路特许经营权”）以及非归属于收费公路特许经营权项下的土地使用权及购入的软件等。

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 收费公路特许经营权

收费公路特许经营权系政府授予本公司采用建设经营移交方式参与收费公路建设，并在建设完成以后的一定期间负责提供后续经营服务并向公众收费的特许经营权。收费公路特许经营权按其入账价值依照特许经营权期限采用年限平均法摊销。

(3) 除收费公路特许经营权外无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年、70 年	法定使用权
非专利技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（5）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流

入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，

并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担

负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

26. 收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结

转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

（5）BT 项目收入的确认

- ①涉及的 BT 业务同时满足以下条件：

- A. 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。
- B. 合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。

C. 合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

②与 BT 业务相关收入的确认

建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

A. 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

B. BT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

（6）PPP 项目收入的确认

项目建造期间，本公司对所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关收入和成本。当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。

27. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能

取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

29. 经营租赁和融资租赁

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金

总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

30. 安全生产费用

本公司根据有关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会[2019]16号），与财会[2019]6号配套执行。

本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

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。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日,财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整,本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日,财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不进行追溯调整,本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下:

因执行新金融工具准则,本公司合并财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产9,951,191.40元,长期应收款-61,978,186.96元,一年内到期的非流动资产-368,640.08元,相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额-47,564,541.34元,其中盈余公积为-272,209.13元、未分配利润为-47,292,332.21元。对少数股东权益的影响金额为-4,831,094.30元。

本公司母公司财务报表相应调整2019年1月1日递延所得税资产为907,363.78元,长期应收款-3,260,815.04元,一年内到期的非流动资产-368,640.08元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-2,722,091.34元,其中盈余公积为-272,209.13元、未分配利润为-2,449,882.21元。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**合并资产负债表**

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产	893,367,335.06	892,998,694.98	-368,640.08
可供出售金融资产	53,056,208.82	-	-53,056,208.82
其他权益工具投资	-	53,056,208.82	53,056,208.82
长期应收款	12,526,588,766.38	12,464,610,579.42	-61,978,186.96
递延所得税资产	728,450,967.16	738,402,158.56	9,951,191.40
盈余公积	415,657,391.25	415,385,182.12	-272,209.13
未分配利润	2,852,777,432.87	2,805,485,100.66	-47,292,332.21
归属于母公司所有者权益合计	9,055,557,245.94	9,007,992,704.60	-47,564,541.34
少数股东权益	2,803,985,012.30	2,799,153,918.00	-4,831,094.30
所有者权益（或股东权益）合计	11,859,542,258.24	11,807,146,622.60	-52,395,635.64

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产	2,367,577.77	1,998,937.69	-368,640.08
可供出售金融资产	33,642,808.82	-	-33,642,808.82
其他权益工具投资	-	33,642,808.82	33,642,808.82
长期应收款	725,891,024.08	722,630,209.04	-3,260,815.04
递延所得税资产	259,105,614.65	260,012,978.43	907,363.78
盈余公积	311,838,961.69	311,566,752.56	-272,209.13
未分配利润	1,503,818,574.41	1,501,368,692.20	-2,449,882.21

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益（或股东权益）合计	8,038,703,029.81	8,035,980,938.47	-2,722,091.34

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	53,056,208.82	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	53,056,208.82
长期应收款	摊余成本	12,526,588,766.38	长期应收款	摊余成本	12,464,610,579.42
一年内到期的非流动资产	摊余成本	893,367,335.06	一年内到期的非流动资产	摊余成本	892,998,694.98

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	33,642,808.82	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	33,642,808.82
长期应收款	摊余成本	725,891,024.08	长期应收款	摊余成本	722,630,209.04
一年内到期的非流动资产	摊余成本	2,367,577.77	一年内到期的非流动资产	摊余成本	1,998,937.69

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	-	-	-	-
加: 从可供出售金融资产转入	53,056,208.82	-	-	-
加: 公允价值重新计量	-	-	-	-
其他权益工具投资(按新金融工具准则列示金额)	-	53,056,208.82	-	53,056,208.82

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(按原金融工具准则列示金额)	-	-	-	-
加: 从可供出售金融资产转入	33,642,808.82	-	-	-
加: 公允价值重新计量	-	-	-	-
其他权益工具投资(按新金融工具准则列示金额)	-	33,642,808.82	-	33,642,808.82

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
一年内到期的非流动资产减值准备	70,664,725.64	-	368,640.08	71,033,365.72
长期应收款减值准备	147,909,199.61	-	61,978,186.96	209,887,386.57

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
一年内到期的非流动资产减值准备	584,423.78	-	368,640.08	953,063.86
长期应收款减值准备	-	-	3,260,815.04	3,260,815.04

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售过程或提供应税服务过程中的增值额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
房产税	房屋建筑物余值或租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、15%

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
安徽省公路桥梁工程有限公司	15%
安徽省路港工程有限责任公司	15%
安徽省建筑科学研究设计院	15%
安徽三建工程有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
安徽省路桥工程集团有限责任公司	15%
安徽省建筑工程质量第二监督检测站	15%
安徽人防设备有限公司	15%

(1) 子公司安徽省公路桥梁工程有限公司、安徽省建筑科学研究设计院为高新技术企业，自 2017 年至 2019 年，企业所得税按 15% 的税率计缴；子公司安徽省路港工程有限公司被为高新技术企业，自 2018 年至 2020 年，企业所得税按 15% 的税率计缴；子公司安徽三建工程有限公司、安徽省路桥工程集团有限责任公司为高新技术企业，自 2019 年至 2021 年，企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 孙公司安徽省建筑工程质量第二监督检测站、安徽人防设备有限公司为高新技术企业，自 2017 年至 2019 年，企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 其他

(1) 本公司在海外取得的分包项目相关税费由总包方代扣代缴相关税费。

(2) 本公司在海外独立承揽的工程项目，执行工程项目所在国国家税收规定，由本公司统一缴纳相关税费。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	14,688,915.62	15,420,588.09
银行存款	6,915,760,478.61	6,750,336,703.08
其他货币资金	2,499,970,052.43	1,766,996,262.46
合计	9,430,419,446.66	8,532,753,553.63

(1) 期末银行存款中 66,255,377.49 元系发生诉讼案件法院冻结资金；期末其他货币资金中 1,559,897,084.68 元系为开具银行承兑汇票存入的保证金、123,618,315.46 元为开具信用证存入的保证金、596,523,155.50 元为开具工程保函存入的保证金、182,737,683.94 元为按揭贷款存入的保证金、30,000,106.20 元为建设工程质量保证金、7,193,706.65 元为农民工保障保证金及其他保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金中外币资金项目见附注五、61 外币货币性项目。

2. 交易性金融资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
理财产品	80,000,000.00	—
合计	80,000,000.00	—

3. 应收票据

种 类	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	-	-	-	145,234,639.94	-	145,234,639.94
商业承兑汇票	874,718,735.21	50,642,205.11	824,076,530.10	249,579,133.41	12,707,959.76	236,871,173.65
合计	874,718,735.21	50,642,205.11	824,076,530.10	394,813,773.35	12,707,959.76	382,105,813.59

(1) 期末本公司已质押的应收票据

项 目	已质押金额
商业承兑汇票	448,791,299.05
合计	448,791,299.05

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	602,470,879.82
合计	-	602,470,879.82

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(4) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	874,718,735.21	100.00	50,642,205.11	5.79	824,076,530.10
其中：组合 1 商业承兑 汇票	874,718,735.21	100.00	50,642,205.11	5.79	824,076,530.10
合计	874,718,735.21	100.00	50,642,205.11	5.79	824,076,530.10

①截至 2019 年 12 月 31 日，公司无按单项计提坏账准备的应收票据；

②截至 2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备

名 称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	874,718,735.21	50,642,205.11	5.79
合计	874,718,735.21	50,642,205.11	5.79

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

（5）本期坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政 策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
商业承 兑汇票	12,707,959.76	-	12,707,959.76	37,934,245.35	-	-	50,642,205.11
合计	12,707,959.76	-	12,707,959.76	37,934,245.35	-	-	50,642,205.11

（6）期末应收票据余额较期初增加 121.55%，主要系采用商业承兑汇票结算规模增加所致。

4. 应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	11,790,119,152.33	11,805,064,796.16
1 至 2 年	5,557,845,596.43	4,011,694,407.73
2 至 3 年	3,142,256,065.44	2,259,952,362.75
3 至 4 年	1,349,915,270.67	857,780,900.46
4 至 5 年	457,828,400.86	326,858,934.71
5 年以上	552,090,764.20	368,400,875.48
小计	22,850,055,249.93	19,629,752,277.29
减：坏账准备	2,782,647,524.21	2,073,169,992.71
合计	20,067,407,725.72	17,556,582,284.58

（2）按坏账计提方法分类披露

①2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	175,978,370.20	0.77	175,978,370.20	100.00	-
按组合计提坏账准备	22,674,076,879.73	99.23	2,606,669,154.01	11.50	20,067,407,725.72
合计	22,850,055,249.93	100.00	2,782,647,524.21	12.18	20,067,407,725.72

②2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	77,748,594.91	0.40	77,748,594.91	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,479,209,395.66	99.23	1,926,955,637.08	9.89	17,552,253,758.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	72,794,286.72	0.37	68,465,760.72	94.05	4,328,526.00
合计	19,629,752,277.29	100.00	2,073,169,992.71	10.56	17,556,582,284.58

坏账准备计提的具体说明：

①2019 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的应收账款

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Arabest 公司	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	预计无法收回
广东省广佛路建设项目办	12,295,001.55	12,295,001.55	100.00	预计无法收回
灵璧县圣豪房地产有限公司	12,015,448.20	12,015,448.20	100.00	预计无法收回
安徽安飞照明科技有限公司	11,297,695.00	11,297,695.00	100.00	预计无法收回
应收其他客商单位	62,621,630.54	62,621,630.54	100.00	预计无法收回
合计	175,978,370.20	175,978,370.20	100.00	

②2019 年 12 月 31 日，按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,786,186,975.98	589,309,348.82	5.00
1-2 年	5,554,654,369.37	444,372,349.56	8.00
2-3 年	3,137,962,738.16	313,796,273.84	10.00
3-4 年	1,331,747,206.86	532,698,882.74	40.00
4-5 年	456,777,634.36	319,744,344.05	70.00
5 年以上	406,747,955.00	406,747,955.00	100.00
合计	22,674,076,879.73	2,606,669,154.01	

本期坏账准备计提金额的依据：对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③2018 年单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Arabest 公司	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	总包延迟支付，预计无法收回
合计	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	

④2018 年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,805,064,796.16	590,253,239.82	5.00
1 至 2 年	4,011,694,407.73	320,935,552.63	8.00
2 至 3 年	2,259,952,362.75	225,995,236.30	10.00
3 至 4 年	857,780,900.46	343,112,360.19	40.00
4 至 5 年	326,858,934.71	228,801,254.29	70.00
5 年以上	217,857,993.85	217,857,993.85	100.00
合计	19,479,209,395.66	1,926,955,637.08	

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

（3）本期坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计 政策 变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
按单项计提 坏账准备	146,214,355.63	-	146,214,355.63	29,764,014.57	-	-	175,978,370.20
按组合计提 坏账准备	1,926,955,637.08	-	1,926,955,637.08	680,578,673.96	-	865,157.03	2,606,669,154.01
合计	2,073,169,992.71	-	2,073,169,992.71	710,342,688.53	-	865,157.03	2,782,647,524.21

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	865,157.03

(5) 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	余额	占应收账款余 额的比例 (%)	坏账准备余额
合肥市重点工程建设管理局	1,053,111,330.62	4.61	114,076,134.61
合肥经济技术开发区重点工程建设管理局	467,050,595.76	2.04	35,618,745.80
庐江县交通运输局	394,875,429.60	1.73	20,979,395.98
安徽融城高新技术产业发展集团有限公司	292,490,000.00	1.28	25,777,058.00
安徽省交通控股集团有限公司	251,012,604.78	1.10	27,475,824.66
合计	2,458,539,960.76	10.76	223,927,159.05

5. 应收款项融资

(1) 分类列式

项 目	2019 年 12 月 31 日公允价值	2018 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	108,849,941.45	—
合计	108,849,941.45	—

(2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备				

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
组合 2	108,849,941.45	-	-	
合计	108,849,941.45	-	-	

按组合 2 计提坏账准备：于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,166,790,821.81	-
合计	2,166,790,821.81	-

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	588,050,657.94	89.43	587,532,068.77	89.77
1 至 2 年	31,992,942.39	4.87	57,979,811.85	8.86
2 至 3 年	30,787,351.20	4.68	8,238,111.46	1.26
3 年以上	6,706,822.30	1.02	711,480.58	0.11
合计	657,537,773.83	100.00	654,461,472.66	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
九江萍钢钢铁有限公司	20,320,544.24	3.09
江苏交航建设工程有限公司	16,092,433.42	2.45
安徽省文一点石矿业有限公司	10,575,329.05	1.61
张家港保税区沙钢钢铁贸易有限公司	10,460,109.92	1.59
滁州市兴来矿业有限公司	6,988,000.00	1.06
合计	64,436,416.63	9.80

7. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	3,860,794.17	240,000.00
应收股利	34,423,701.43	-
其他应收款	2,500,801,621.48	2,513,319,817.43
合计	2,539,086,117.08	2,513,559,817.43

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	1,231,468,377.58	1,362,574,546.55
1 至 2 年	675,664,800.20	615,354,294.36
2 至 3 年	455,845,490.49	377,280,429.33
3 至 4 年	203,055,169.28	190,312,959.41
4 至 5 年	178,168,079.02	84,183,428.27
5 年以上	214,036,278.60	239,756,030.42
小计	2,958,238,195.17	2,869,461,688.34
减：坏账准备	457,436,573.69	356,141,870.91
合计	2,500,801,621.48	2,513,319,817.43

②按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
投标保证金、履约保证金	1,339,584,324.07	1,385,492,724.09
其他保证金及往来款	1,618,653,871.10	1,483,968,964.25
小计	2,958,238,195.17	2,869,461,688.34
减：坏账准备	457,436,573.69	356,141,870.91
合计	2,500,801,621.48	2,513,319,817.43

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,695,208,846.34	243,505,100.54	2,451,703,745.80
第二阶段	134,034,636.15	84,936,760.47	49,097,875.68
第三阶段	128,994,712.68	128,994,712.68	-

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	2,958,238,195.17	457,436,573.69	2,500,801,621.48

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,695,208,846.34	9.03	243,505,100.54	2,451,703,745.80
组合 4：投标保证金、履约保证金	1,339,584,324.07	-	-	1,339,584,324.07
组合 5：其他保证金及往来款	1,355,624,522.27	17.96	243,505,100.54	1,112,119,421.73
合计	2,695,208,846.34	9.03	243,505,100.54	2,451,703,745.80

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	134,034,636.15	63.37	84,936,760.47	49,097,875.68
组合 5：其他保证金及往来款	134,034,636.15	63.37	84,936,760.47	49,097,875.68
合计	134,034,636.15	63.37	84,936,760.47	49,097,875.68

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	128,994,712.68	100.00	128,994,712.68	-	预计无法收回
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	128,994,712.68	100.00	128,994,712.68	-	

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

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

B. 截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	88,212,198.37	3.07	88,212,198.37	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,761,164,508.93	96.23	247,844,691.50	8.98	2,513,319,817.43
组合 2：按约定支付业主的投标保证金、履约保证金	1,349,037,023.52	47.01	-	-	1,349,037,023.52
组合 3：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,412,127,485.41	49.21	247,844,691.50	17.55	1,164,282,793.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,084,981.04	0.70	20,084,981.04	100.00	-
合计	2,869,461,688.34	100.00	356,141,870.91	12.41	2,513,319,817.43

B1. 2018 年 12 月 31 日按单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款共计 8 户, 总计金额为 88,212,198.37 元, 因预计收回的可能性较小, 计提坏账准备 88,212,198.37 元, 计提比例为 100%。

B2. 2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	683,060,385.20	34,153,019.26	5.00
1 至 2 年	272,402,860.27	21,792,228.80	8.00
2 至 3 年	187,588,911.53	18,758,891.15	10.00
3 至 4 年	135,240,832.84	54,096,333.12	40.00
4 至 5 年	49,300,921.39	34,510,644.99	70.00
5 年以上	84,533,574.18	84,533,574.18	100.00
合计	1,412,127,485.41	247,844,691.50	

④坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计 政策 变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或 转回	转销或核 销	
按单项计提 坏账准备	108,297,179.41	-	108,297,179.41	20,697,533.27	-	-	128,994,712.68
按组合计提 坏账准备	247,844,691.50	-	247,844,691.50	80,644,169.51	-	47,000.00	328,441,861.01
合计	356,141,870.91	-	356,141,870.91	101,341,702.78	-	47,000.00	457,436,573.69

⑤实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
核销的其他应收款	47,000.00

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019 年 12 月 31 日 余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
汉中航空智慧新城投资集团有限公司	履约保证金	175,600,000.00	2-3 年	5.94	-
蚌埠市龙子湖水利环境投资发展有限公司	履约保证金	124,000,000.00	1-2 年	4.19	-
安徽省引江济淮工程有限责任公司	履约保证金	109,746,214.00	1-2 年	3.71	-
江安县城市建设投资有限责任公司	履约保证金	100,000,000.00	1 年以 内	3.38	-
合阳县交通建设投资开发有限公司	往来款	90,000,000.00	1-2 年	3.04	7,200,000.00
合计		599,346,214.00		20.26	7,200,000.00

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	545,415,243.95	390,758.51	545,024,485.44	569,488,524.72	-	569,488,524.72
周转材料	271,742,885.28	-	271,742,885.28	226,099,225.50	-	226,099,225.50
库存商品	163,157,974.61	-	163,157,974.61	144,837,901.01	-	144,837,901.01

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	1,225,298,219.23	75,958,972.22	1,149,339,247.01	1,625,945,918.43	9,940,728.41	1,616,005,190.02
开发成本	14,890,531,918.01	514,970,000.00	14,375,561,918.01	13,407,417,760.92	98,642,617.64	13,308,775,143.28
建造合同形成的未结算资产	12,590,597,333.83	65,490,653.54	12,525,106,680.29	9,869,168,878.54	94,161,470.01	9,775,007,408.53
在产品（生产成本）	4,238,806.56	-	4,238,806.56	2,448,061.58	-	2,448,061.58
消耗性生物资产	5,757,982.84	-	5,757,982.84	2,788,457.78	-	2,788,457.78
合计	29,696,740,364.31	656,810,384.27	29,039,929,980.04	25,848,194,728.48	202,744,816.06	25,645,449,912.42

(2) 存货跌价准备

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	390,758.51	-	-	-	390,758.51
开发产品	9,940,728.41	66,018,243.81	-	-	-	75,958,972.22
开发成本	98,642,617.64	445,750,238.74	-	29,422,856.38	-	514,970,000.00
建造合同形成的未结算资产	94,161,470.01	11,315,860.18	-	39,986,676.65	-	65,490,653.54
合计	202,744,816.06	523,475,101.24	-	69,409,533.03	-	656,810,384.27

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	2019 年 12 月 31 日
累计已发生成本	103,626,386,509.13
累计已确认毛利	12,361,724,368.60
减：预计损失	65,490,653.54
已办理结算的金额	103,397,513,543.90
建造合同形成的已完工未结算资产	12,525,106,680.29

(4) 存货用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明见附注五、60 所有权或使用权受到限制的资产。

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应收款	764,368,170.69	893,367,335.06
合计	764,368,170.69	893,367,335.06

10. 其他流动资产

(1) 其他流动资产明细

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税重分类	2,314,630,826.38	844,505,665.35
其他税种重分类	424,915,142.72	929,511,248.85
合计	2,739,545,969.10	1,774,016,914.20

(2) 期末其他流动资产余额较期初增加 54.43%，主要系待抵扣进项税重分类调整所致。

11. 可供出售的金融资产

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	—	—	—	65,921,400.00	12,865,191.18	53,056,208.82
合计	—	—	—	65,921,400.00	12,865,191.18	53,056,208.82

12. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 项目长期应收款	19,814,330,834.35	108,459,058.44	19,705,871,775.91	13,638,530,026.69	218,573,925.25	13,419,956,101.44	5.6%~13.21%
减：一年内到期的长期应收款	769,904,174.64	5,536,003.95	764,368,170.69	964,032,060.7	70,664,725.64	893,367,335.06	5.6%~13.21%
合计	19,044,426,659.71	102,923,054.49	18,941,503,605.22	12,674,497,965.99	147,909,199.61	12,526,588,766.38	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

①截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	19,044,426,659.71	102,923,054.49	18,941,503,605.22
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	19,044,426,659.71	102,923,054.49	18,941,503,605.22

A. 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的长期应收款的坏账准备计提如下：

类 别	账面余额	未来 12 个月 内预期信用损 失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
无					
按组合计提坏账准备	19,044,426,659.71	0.54	102,923,054.49	18,941,503,605.22	
其中：					
组合 1：未到回款期 的长期应收款	19,044,426,659.71	0.54	102,923,054.49	18,941,503,605.22	
合计	19,044,426,659.71	0.54	102,923,054.49	18,941,503,605.22	

②截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的长期 应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的长期 应收款	12,674,497,965.99	100.00	147,909,199.61	1.17	12,526,588,766.38
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的长 期应收款	-	-	-	-	-
合计	12,674,497,965.99	100.00	147,909,199.61	1.17	12,526,588,766.38

(3) 坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变 更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或 转回	转销或 核销	
按单项计提 坏账准备							
按组合计提 坏账准备	147,909,199.61	61,978,186.96	209,887,386.57	-106,964,332.08	-	-	102,923,054.49
合计	147,909,199.61	61,978,186.96	209,887,386.57	-106,964,332.08	-	-	102,923,054.49

(4)期末长期应收款余额较期初增加 50.26%，主要系 PPP 项目投资规模增加所致。

(5) 长期应收款用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明见附注五、60 所有权或使用权受到限制的资产。

13. 长期股权投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
安徽建工-中航国际联营体公司	1,333,014.13	-	-	-	-	-
亳州建工有限公司	67,954,932.69	-	-	24,704,160.50	-	-
利辛县安建新润建设投资有限公司	22,135,195.07	45,900,000.00	-	-10,292,350.04	-	-
中核新能源投资有限公司	315,747,048.40	-	-	17,018,226.16	-	-
陕西秦汉汽车产业园发展有限公司	-	13,200,000.00	-	-1,530,291.26	-	-
合计	407,170,190.29	59,100,000.00	-	29,899,745.36	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
安徽建工-中航国际联营体公司	-	-	-	1,333,014.13	-
亳州建工有限公司	34,423,701.43	-	-	58,235,391.76	-
利辛县安建新润建设投资有限公司	-	-	-	57,742,845.03	-
中核新能源投资有限公司	-	-	-	332,765,274.56	-
陕西秦汉汽车产业园发展有限公司	-	-	-	11,669,708.74	-
合计	34,423,701.43	-	-	461,746,234.22	-

14. 其他权益工具投资

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
上市权益工具投资	40,000.00	—
非上市权益工具投资	36,972,808.82	—
合计	37,012,808.82	—

15. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.2018 年 12 月 31 日	448,556,562.38	15,878,384.82	464,434,947.20
2.本期增加金额	14,229,416.27	-	14,229,416.27
(1) 在建工程转入	-	-	-
(2) 固定资产转入	6,312,896.64	-	6,312,896.64
(3) 无形资产转入	-	-	-
(4) 存货转入	7,916,519.63	-	7,916,519.63
3.本期减少金额	5,164,970.92	5,098,241.69	10,263,212.61
(1) 处置	-	-	-
(2) 转入固定资产	3,970,738.24	-	3,970,738.24
(3) 转入无形资产	-	5,098,241.69	5,098,241.69
(4) 其他转出	1,194,232.68	-	1,194,232.68
4.2019 年 12 月 31 日	457,621,007.73	10,780,143.13	468,401,150.86
二、累计折旧和累计摊销			
1.2018 年 12 月 31 日	55,934,233.16	3,525,853.68	59,460,086.84
2.本期增加金额	11,987,136.51	236,123.95	12,223,260.46
(1) 计提或摊销	11,818,002.14	236,123.95	12,054,126.09
(2) 固定资产累计折旧转入	169,134.37	-	169,134.37
3.本期减少金额	1,623,617.26	880,053.55	2,503,670.81
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 转入固定资产	1,623,617.26	-	1,623,617.26
(3) 转入无形资产	-	880,053.55	880,053.55
4.2019 年 12 月 31 日	66,297,752.41	2,881,924.08	69,179,676.49
三、减值准备			
1.2018 年 12 月 31 日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
（2）其他转出	-	-	-
4.2019 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	391,323,255.32	7,898,219.05	399,221,474.37
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	392,622,329.22	12,352,531.14	404,974,860.36

（2）本期无改变计量模式的投资性房地产。

（3）期末投资性房产无可变现净值低于成本的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

16. 固定资产

（1）分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	3,167,402,426.23	3,226,508,840.38
固定资产清理	-	-
合计	3,167,402,426.23	3,226,508,840.38

（2）固定资产

①固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	实验仪器
一、账面原值：				
1.2018 年 12 月 31 日	2,710,700,227.01	1,114,480,529.83	149,241,628.46	76,014,469.68
2.本期增加金额	27,389,603.03	95,284,305.89	10,184,119.31	7,358,920.60
（1）购置	13,783,900.78	95,142,010.82	10,678,589.47	7,358,920.60
（2）在建工程转入	11,146,528.92	1,075,895.51	-	-
（3）投资性房地产转入	3,970,738.24	-	-	-
（4）其他	-1,511,564.91	-933,600.44	-494,470.16	-
3.本期减少金额	6,395,353.02	17,981,959.93	10,546,596.16	1,676,076.80
（1）处置或报废	82,456.38	17,981,959.93	10,546,596.16	1,676,076.80
（2）转入投资性房地产	6,312,896.64	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-

4.2019年12月31日	2,731,694,477.02	1,191,782,875.79	148,879,151.61	81,697,313.48
二、累计折旧				
1.2018年12月31日	387,694,710.44	542,146,757.90	108,495,905.07	42,196,717.70
2.本期增加金额	72,687,420.16	92,407,140.24	12,308,354.89	10,116,639.22
(1) 计提	70,731,496.91	91,850,761.81	12,266,481.80	10,116,639.22
(2) 投资性房地产转入	1,623,617.26	-	-	-
(3) 其他	332,305.99	556,378.43	41,873.09	-
3.本期减少金额	1,244,200.97	16,018,501.04	10,092,422.91	1,549,580.05
(1) 处置或报废	40,442.55	15,055,175.69	9,611,962.04	1,549,580.05
(2) 转入投资性房地产	882,377.19	-	-	-
(3) 其他	321,381.23	963,325.35	480,460.87	-
4.2019年12月31日	459,137,929.63	618,535,397.10	110,711,837.05	50,763,776.87
三、减值准备				
1.2018年12月31日	-	3,253,310.82	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2019年12月31日	-	3,253,310.82	-	-
四、账面价值				
1.2019年12月31日账面价值	2,272,556,547.39	569,994,167.87	38,167,314.56	30,933,536.61
2.2018年12月31日账面价值	2,323,005,516.57	569,080,461.11	40,745,723.39	33,817,751.98

(续上表)

项目	其他设备	发电设备	输电配电线路	合计
一、账面原值:				
1.2018年12月31日	185,699,561.68	294,249,641.60	316,255.79	4,530,702,314.05
2.本期增加金额	27,098,677.01	357,009.37	3,997,400.00	171,670,035.21
(1) 购置	27,122,556.55	357,009.37	3,997,400.00	158,440,387.59
(2) 在建工程转入	-	-	-	12,222,424.43
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	3,970,738.24
(4) 其他	-23,879.54	-	-	-2,963,515.05
3.本期减少金额	7,379,393.59	-	-	43,979,379.50
(1) 处置或报废	7,379,393.59	-	-	37,666,482.86
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	6,312,896.64
(3) 其他	-	-	-	-

4.2019 年 12 月 31 日	205,418,845.10	294,606,650.97	4,313,655.79	4,658,392,969.76
二、累计折旧				
1.2018 年 12 月 31 日	122,725,520.38	97,542,433.63	138,117.73	1,300,940,162.85
2.本期增加金额	25,026,512.09	10,421,164.05	214,998.67	223,182,229.32
（1）计提	24,822,546.44	10,421,164.05	214,998.67	220,424,088.90
（2）投资性房地产转入	-	-	-	1,623,617.26
（3）其他	203,965.65	-	-	1,134,523.16
3.本期减少金额	7,480,454.49	-	-	36,385,159.46
（1）处置或报废	7,448,035.64	-	-	33,705,195.97
（2）转入投资性房地产	-	-	-	882,377.19
（3）其他	32,418.85	-	-	1,797,586.30
4.2019 年 12 月 31 日	140,271,577.98	107,963,597.68	353,116.40	1,487,737,232.71
三、减值准备				
1.2018 年 12 月 31 日	-	-	-	3,253,310.82
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4.2019 年 12 月 31 日	-	-	-	3,253,310.82
四、账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	65,147,267.12	186,643,053.29	3,960,539.39	3,167,402,426.23
2.2018 年 12 月 31 日账面价值	62,974,041.30	196,707,207.97	178,138.06	3,226,508,840.38

②固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明见附注五、60 所有权或使用权受到限制的资产。

17. 在建工程

（1）分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	28,003,669.22	7,232,042.29
工程物资	-	-
合计	28,003,669.22	7,232,042.29

（2）在建工程

①在建工程情况

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽省建筑科学研究设计院重点实验室	11,324,868.69	-	11,324,868.69	3,213,007.63	-	3,213,007.63
其他	16,678,800.53	-	16,678,800.53	4,019,034.66	-	4,019,034.66
合计	28,003,669.22	-	28,003,669.22	7,232,042.29	-	7,232,042.29

②重要在建工程项目变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019 年 12 月 31 日
安徽省建筑科学研究设计院重点实验室	8,103.00	321.30	811.19	-	-	1,132.49
合计	8,103.00	321.30	811.19			1,132.49

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽省建筑科学研究设计院重点实验室	13.98	13.98	-	-	-	自筹及募集资金
合计	13.98	13.98	-	-	-	/

(3) 期末在建工程余额较期初增加 287.22%，主要系安徽省建筑科学研究设计院重点实验室本期投资增加及其他零星在建工程投资增加所致。

18. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.2018 年 12 月 31 日	232,948,428.07	15,197,978.54	5,463,784.16	253,610,190.77
2.本期增加金额	31,883,720.00	2,115,785.40	-	33,999,505.40
(1) 购置	26,785,478.31	2,115,785.40	-	28,901,263.71
(2) 投资性房地产转入	5,098,241.69	-	-	5,098,241.69
3.本期减少金额	2,335,520.64	-	-	2,335,520.64
(1) 处置	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(2) 其他减少	2,335,520.64	-	-	2,335,520.64
4.2019 年 12 月 31 日	262,496,627.43	17,313,763.94	5,463,784.16	285,274,175.53
二、累计摊销				
1.2018 年 12 月 31 日	58,022,918.01	8,915,766.10	3,892,494.80	70,831,178.91
2.本期增加金额	5,036,574.67	2,039,396.91	931,619.15	8,007,590.73
(1) 计提	4,156,521.12	2,039,396.91	931,619.15	7,127,537.18
(2) 投资性房地产转入	880,053.55	-	-	880,053.55
3.本期减少金额	28,134.72	-	-	28,134.72
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	28,134.72	-	-	28,134.72
4.2019 年 12 月 31 日	63,031,357.96	10,955,163.01	4,824,113.95	78,810,634.92
三、减值准备				
1.2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	199,465,269.47	6,358,600.93	639,670.21	206,463,540.61
2.2018 年 12 月 31 日账面价值	174,925,510.06	6,282,212.44	1,571,289.36	182,779,011.86

(2) 期末无形资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明见附注五、60 所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 期末无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
路桥检测	685,109.49	-	-	-	-	685,109.49
合计	685,109.49	-	-	-	-	685,109.49

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	处置	其他	
路桥检测	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,803,912.77	7,168,587.92	2,556,058,263.54	631,900,731.75
信用减值准备	3,131,998,527.16	646,272,076.94	-	-
内部交易未实现利润	421,057,396.92	104,332,472.57	267,629,339.20	66,907,334.80
可抵扣亏损	293,046,711.37	71,810,696.37	115,796,312.04	28,949,078.01
递延收益	4,511,516.99	676,727.55	4,625,484.01	693,822.60
合计	3,883,418,065.21	830,260,561.35	2,944,109,398.79	728,450,967.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业改制长期资产评估增值	17,767,675.54	4,134,508.14	19,765,754.48	4,941,438.62
设备、器具一次性税前扣除	56,877,614.46	8,531,642.17	20,826,503.37	5,206,625.84
非同一控制企业合并长期资产评估增值	3,548,563.72	887,140.93	3,623,587.40	905,896.85
合计	78,193,853.72	13,553,291.24	44,215,845.25	11,053,961.31

21. 其他非流动资产

(1) 其他非流动资产明细

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付长期资产款	101,982,562.90	56,260,225.07
房产信托保障基金	10,000,000.00	-
合计	111,982,562.90	56,260,225.07

(2) 期末一年内到期的非流动资产余额较期初增加 99.04%，主要系预付的长期资产款增加所致。

22. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	1,591,501,203.52	301,730,000.00
保证借款	2,434,000,000.00	3,539,840,000.00
信用借款	3,080,318,131.81	2,494,795,868.42
应计利息	8,668,051.76	-
合计	7,114,487,387.09	6,336,365,868.42

①期末质押借款系：

A. 水利有限以贵州大龙汇源开发投资有限公司的大龙经济开发区大龙堡 2 号地棚户区改造项目第三标段的全部应收账款（包括已形成的和未来将形成的）以及该应收账款上所从属的一切从权力和权益转让给安建商业保理有限公司取得借款，期末质押借款余额 2,000.00 万元；

B. 建工地产阜南以安建淮畔世家项目应收阜南县房地产管理局款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 31,000.90 万元）以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 30,000.00 万元，期末质押借款余额 25,000.00 万元；

C. 安徽三建以安建淮畔世家项目应收安徽建工地产阜南有限公司款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 88,861,520.25 元）向安建商业保理有限公司转让标的资产，取得保理借款，期末质押借款余额 88,861,520.25 元；

D. 建工地产沛县以安建汉城源筑项目应收安徽水利款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，截至 2017 年 3 月 2 日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 96,338,296.00 元）以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 96,338,296.00 元，期末质押借款余额 96,338,296.00 元；

E. 水利有限以安建尚河源筑项目应收安建固镇款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，截至 2017 年 5 月 10 日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 82,414,719.19 元）转让给安建商业保理有限公司，取得保理借款，期末质押借款余额 82,414,719.19 元；

F. 本公司以祥源公园城项目应收阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司款项(包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款,截至2018年3月14日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币10,000.00万元)为质押向安建商业保理有限公司取得借款额度10,000.00万元,期末质押借款余额5,000.00万元;

G. 水利有限将应收安徽水利淮上和顺地产有限公司的款项及所从属的一切权利和权益(包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款,基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币900.00万元)转让给安建商业保理有限公司,取得保理借款,期末质押借款余额700.00万元;

H. 嘉和建筑向安建商业保理有限公司转让应收安徽水利开发有限公司工程款5,000.00万元,取得保理借款,期末质押借款余额5,000.00万元;

I. 建工地产阜阳以安建枫林源筑棚户区改造拆迁安置项目应收阜阳市颖东区住房保障局款项(包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款,截至2017年3月2日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币100,937,500.00元)以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司,取得保理额度10,000.00万元,期末质押借款余额10,000.00万元;

J. 安徽三建以安建九坊世家(东苑)项目、安建明珠花园(范庄安置区)项目、安建枫林源筑项目3标段应收安徽建工地产阜阳有限公司款项(包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款,基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币1.32亿元)向安建商业保理有限公司转让标的资产,取得保理借款,期末质押借款余额132,385,464.56元;

K. 安徽三建将应收海口新埠岛开发建设总公司的款项(包括包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款,截至2019年6月24日,基础交易合同下成的应收账款净额为人民币125,317,800.00元)以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司,取得保理额度3,000.00万元,期末质押借款余额3,000.00万元;

L. 安徽三建将应收济南元首集团有限公司的款项(包括其对济南元首搬迁及提升改造项目一期工程基础买卖合同下产生的应收账款72,216,712.57元),转让给安建商业保理有限公司及马钢(上海)保理有限公司,取得保理额度4,000.00万元,期末质押借

款余额 4,000.00 万元。

M. 安徽三建将其对安徽建工地产阜南有限公司、安徽建工地产阜阳有限公司的款项（包括签订保理合同时已发生的应收账款，及自 2019 年 8 月 28 日至 2021 年 8 月 27 日期间基于基础交易合同将持续形成的应收账款）附追索权方式转让给安建商业保理有限公司，并以应收商业承兑汇票 99,543,329.10 元进行质押，取得保理额度 20,000.00 万元，期末质押借款余额为 99,353,233.57 元；

N. 安徽三建将应收合肥海恒项目管理有限公司的款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，截止 2019 年 12 月 31 日，基于基础交易合同下形成的应收账款净额为人民币 187,271,442.65 元）以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 15,000.00 万元，期末质押借款余额 1,500.00 万元；

O. 安徽三建将应收济南元首集团有限公司的款项（包括其对济南元首搬迁及提升改造项目一期工程基础买卖合同下产生的应收账款 5,000.00 万元），转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 5,000.00 万元，期末质押借款余额 5,000.00 万元；

P. 本公司将与珲春市水生态投资开发有限公司、陕西省西咸新区沭西新城开发建设（集团）有限公司、秦汉新城基础设施建设管理有限公司、西安涝河水系建设管理有限公司、陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会的应收账款，截至 2018 年 8 月 13 日，基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 655,454,975.11 元，转让给安建商业保理有限公司取得保理额度 50,000.00 万元，期末质押借款余额 4,490.00 万元；

Q. 水利有限将与江苏睢展实业有限公司、江苏省徐州市睢宁县高作镇高南村村民委员会，截至 2019 年 12 月 22 日，全部应收账款（包括已形成的和未来将形成的）以及该应收账款所从属的一切从权利和权益的应收账款净额为 35,497,800.00 元，转让给安建商业保理有限公司取得保理额度为 3,000.00 万元，期末质押借款余额 3,000.00 万元；

R. 水利有限将对珲春市水生态投资开发有限公司、西安涝河水系建设管理有限公司、安徽省引江济淮工程有限责任公司、合肥供水集团有限公司、淄博成易创业投资有限公司、蚌埠汇金创智置地有限公司、安徽双赢隆庭置业有限公司、蚌埠光睿房地产开发有限公司、太和县水务局享有的应收账款及自 2019 年 12 月 5 日起至 2021 年 12 月 5

日期间持续形成的应收账款转让给安建商业保理有限公司，取得 5 亿元保理融资额度，期末质押借款余额 5,600.00 万元；

S. 本公司及子公司将未到期商业承兑汇票贴现，期末未予以终止确认，质押借款余额 34,9247,969.95 元。

②期末保证借款系安徽建工集团控股有限公司为本公司借款提供保证，取得 12,000.00 万元借款；本公司为子公司借款提供保证，取得 229,900.00 万元借款；安徽路桥为路桥路面借款提供保证，取得 1,500.00 万元借款。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

23. 应付票据

(1) 应付票据明细

种 类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,815,789,318.62	2,393,998,014.02
商业承兑汇票	386,453,332.90	66,000,000.00
合计	4,202,242,651.52	2,459,998,014.02

(2) 期末应付票据余额较期初增加 70.82%，主要系采用票据结算方式增加所致。

24. 应付账款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付采购款	23,260,949,800.96	20,934,989,710.64
其他	405,051,991.45	162,630,461.59
合计	23,666,001,792.41	21,097,620,172.23

25. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
建造合同形成的已结算未完工项目	1,168,199,368.93	658,418,781.52
预售房产款	9,484,516,291.96	9,736,908,584.73
施工劳务款	2,694,778,879.93	1,260,666,482.95
其他	60,553,010.14	61,785,179.45
合计	13,408,047,550.96	11,717,779,028.65

(2) 期末账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
阜南县房地产管理局	656,290,000.00	预收售房款
合计	656,290,000.00	

(3) 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	2019 年 12 月 31 日
累计已发生成本	22,609,747,445.79
累计已确认毛利	8,355,397,866.18
减：已办理结算的金额	32,133,344,680.90
建造合同形成的已结算未完工项目	1,168,199,368.93

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	317,473,308.45	2,478,267,126.17	2,428,431,434.99	367,308,999.63
二、离职后福利-设定提存计划	408,640.66	252,565,101.45	245,195,773.62	7,777,968.49
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	317,881,949.11	2,730,832,227.62	2,673,627,208.61	375,086,968.12

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	302,442,963.57	2,105,655,974.92	2,054,593,765.87	353,505,172.62
二、职工福利费	-	81,770,832.73	81,770,832.73	-
三、社会保险费	206,487.43	89,811,769.44	89,707,270.75	310,986.12
其中：医疗保险费	157,948.81	78,112,424.89	77,964,522.02	305,851.68
工伤保险费	28,069.60	8,291,878.59	8,318,077.10	1,871.09
生育保险费	20,469.02	3,407,465.96	3,424,671.63	3,263.35
四、住房公积金	6,209,759.27	156,575,543.04	157,644,448.16	5,140,854.15
五、工会经费和职工教育经费	8,614,098.18	44,453,006.04	44,715,117.48	8,351,986.74
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
合计	317,473,308.45	2,478,267,126.17	2,428,431,434.99	367,308,999.63

(3) 设定提存计划列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	331,617.57	150,670,265.42	150,985,935.10	15,947.89
2.失业保险费	77,023.09	7,665,994.49	7,676,230.21	66,787.37
3.企业年金缴费	-	94,228,841.54	86,533,608.31	7,695,233.23
合计	408,640.66	252,565,101.45	245,195,773.62	7,777,968.49

27. 应交税费

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业所得税	300,288,621.12	389,319,154.94
增值税	115,179,842.20	64,494,641.31
个人所得税	16,190,866.57	14,652,865.33
城市维护建设税	18,446,195.42	23,385,095.59
教育费附加	12,854,182.48	15,485,019.21
土地增值税	100,096,168.45	40,087,430.07
土地使用税	7,042,943.29	6,949,509.64
房产税	5,341,861.65	7,829,439.10
水利基金	7,692,967.12	7,684,733.78
营业税	505,670.06	3,649,227.08
其他	2,363,965.91	4,313,138.20
合计	586,003,284.27	577,850,254.25

28. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	-	82,811,229.40
应付股利	8,002,567.10	11,238,081.83
其他应付款	3,179,753,644.24	4,297,810,324.71
合计	3,187,756,211.34	4,391,859,635.94

(2) 应付利息

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期借款应付利息	-	19,188,638.29
企业债券应付利息	-	38,625,353.88
短期借款应付利息	-	24,792,531.75
长期应付款利息	-	204,705.48

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合 计	-	82,811,229.40

(3) 应付股利

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
普通股股利	5,286,511.54	3,299,071.54
其他权益工具-永续债利息	2,716,055.56	7,939,010.29
合 计	8,002,567.10	11,238,081.83

(4) 其他应付款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金	1,727,367,718.27	2,194,468,692.97
工程保修金	217,588,891.63	205,699,395.36
安全风险金	401,506,753.58	308,400,169.54
往来款及其他	833,290,280.76	1,589,242,066.84
合 计	3,179,753,644.24	4,297,810,324.71

29. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	3,263,300,988.10	3,728,709,000.00
1 年内到期的长期应付款	40,317,424.00	56,436,491.10
1 年内到期的应付债券	260,652,777.78	-
合 计	3,564,271,189.88	3,785,145,491.10

(2) 一年内到期的长期借款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	1,488,832,458.52	369,780,000.00
保证借款	357,200,000.00	1,890,600,000.00
信用借款	810,200,000.00	888,500,000.00
抵押借款	605,392,000.00	579,829,000.00
应计利息	1,676,529.58	-
合 计	3,263,300,988.10	3,728,709,000.00

①期末质押借款系：

A. 淮北安建投资将应收淮北市国土资源局款项（包括已形成的和将形成的、已结算

的和尚未结算的应收账款，认定价值为人民币 354,878.40 万元）以最高额权利质押方式向徽商银行取得借款额度 183,000.00 万元，期末一年内到期的质押借款余额 20,988.00 万元；

B. 太和安建将应收太和县西城建设有限公司款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款），认定价值为 141,644.00 万元，以最高额权利质押方式向徽商银行取得借款额度 86,000.00 万元，期末一年内到期的质押借款余额 5,303.00 万元；

C. 舒城安建投资将应收舒城县交通运输局款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，截至 2017 年 12 月 31 日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 34,946.48 万元）以最高额权利质押方式向中信银行取得借款额度 60,000.00 万元，期末一年内到期的质押借款余额 5,950.00 万元；

D. 舒城建设将应收舒城县通运交通建设投资有限公司款项 312,862,076.10 元转让给安建商业保理有限公司，取得保理融资款 312,862,076.10 元，期末一年内到期的质押借款余额 31,286.21 万元。

E. 红岩河水库将应收彬县水利局 PPP 项目收益权，分别质押给工行彬县幽凤街支行、建设银行彬县支行，取得借款 53,000.00 万元，期末一年内到期的质押借款余额 6,625.00 万元；

F. 宿州安水将 S404 宿城至皖苏界改建工程 PPP 项目未来收益权形成的对宿州市交通运输局款项，质押给中国建设银行宿州市分行，期末一年内到期的质押借款余额 7,500.00 万元；

G. 蒙城安水将蒙城县市政设施和标准化厂房及周转房建设项目未来收益权形成的对蒙城县住房和城乡建设委员会款项，质押给徽商银行蒙城支行，期末一年内到期的质押借款余额 562.50 万元；

H. 安徽路桥将其对舒城县金龙扶贫开发有限公司享有的应收账款 7,003.75 万元转让给安建商业保理有限公司，取得保理融资款 7,003.75 万元，期末一年内到期的质押借款余额 7,003.75 万元；

I. 安徽路桥将在基础交易合同下形成的对泾县城镇化建设有限公司的应收账款人

民币 76,537,882.42 元转让给安建商业保理有限公司,取得保理融资款人民币 7,653.79 万元,期末一年内到期的质押借款余额 7,653.79 万元;

J. 水利有限将与贵州大龙汇源开发投资有限公司之间的大龙经济开发区大龙堡 2 号地棚户区改造项目第三标段的全部应收账款(包括已形成的和未来将形成的)以及该应收账款上所从属的一切从权力权益转让给安建商业保理有限公司,取得保理融资款,期末一年内到期的质押借款余额 3,000.00 万元;

K. 郎溪建设将 S214 郎溪段改建工程 PPP 项目形成的应收安徽省郎溪县交通运输局款项,质押给徽商银行郎溪支行,期末一年内到期的质押借款余额 5,936.00 万元;

L. 安徽路港将苏滁现代产业园滁州大道清流河大桥工程施工合同的商业合同款(合同总款)328,045,868.34 元,质押给平安国际融资租赁有限公司取得借款,期末一年内到期的质押借款余额 1,575.00 万元;

M. 本公司将应收蚌埠经济开发区管委会工程款转让给交通银行股份有限公司,取得借款 13,000.00 万元,期末一年内到期的质押借款余额 13,000.00 万元;将应收界首市工业投资有限公司的款项以有追索权方式转让给安建商业保理有限公司,取得保理额度 25,000.00 万元,期末一年内到期的质押借款余额 25,000.00 万元;将应收遂宁广利工业发展有限公司款项以有追索权方式转让给安建商业保理有限公司,取得保理借款,期末一年内到期的质押借款余额 6,000.00 万元;本公司向安建商业保理有限公司转让应收蚌埠经济开发区管委会工程款,期末一年内到期的质押借款余额 1,500.00 万元。

②期末抵押借款系:

A. 建工地产淮北以皖(2017)淮北市不动产权第 0009080 号土地使用权作为抵押,向光大银行稻香楼支行取得借款 14,539.20 万元。同时,原安徽省水利建筑工程总公司提供担保;

B. 建工地产阜南以皖(2017)阜南县不动产权第 0006876 号土地使用权作为抵押,向浙商银行合肥分行取得借款 23,000.00 万元;

C. 滁州和顺地产以皖(2016)滁州市不动产权第 0012249 号土地使用权作为抵押,向建设银行滁州市分行取得借款 20,000.00 万元;

D. 恒远水电以固定资产丹珠河水电站为抵押物，向农业银行贡山县分行取得借款 3,000.00 万元。

③期末保证借款系原安徽省水利建筑工程总公司（现更名为安徽建工集团控股有限公司）为本公司之子公司借款提供保证，取得 200.00 万元借款；安徽建工集团控股有限公司为本公司借款提供保证，取得 30,100.00 万元借款；本公司为子公司借款提供保证，取得 5,420.00 万元借款。

30. 其他流动负债

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应交税费—待转销项税额贷方余额重分类	1,492,175,556.44	1,251,360,601.70
合计	1,492,175,556.44	1,251,360,601.70

31. 长期借款

（1）长期借款分类

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	利率区间
质押借款	11,880,262,910.15	6,253,567,458.52	4.75%—6.40%
抵押借款	2,014,959,399.14	2,022,171,000.00	5.70%—6.15%
保证借款	1,948,600,000.00	2,787,600,000.00	4.35%—6.40%
信用借款	4,081,844,739.88	3,178,200,000.00	4.75%—4.99%
应计利息	29,433,030.36	-	
小计	19,955,100,079.53	14,241,538,458.52	
减：一年内到期的长期借款及应计利息	3,263,300,988.10	3,728,709,000.00	
合计	16,691,799,091.43	10,512,829,458.52	

（2）长期借款分类的说明

①期末质押借款系

A. 安徽路港将应收天长市交通建设投资有限公司（S312 天长至釜山段改建工程 2 标段）的款项 66,595,451.63 元以附追索权的方式转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 7,000.00 万元，期末质押借款余额 66,595,451.63 元；

B. 安徽路港将苏滁现代产业园滁州大道清流河大桥工程施工合同的应收账款 328,045,868.34 元质押给平安国际融资租赁有限公司，取得融资款 5,250.00 万元，期末

质押借款余额 3,675.00 万元；

C. 阳望交通以其合法享有的应收账款，即《G347 安九二期望江至宿松段一级公路 PPP 项目合同》项下全部收益及权益质押给国家开发银行，取得 48,800.00 万元借款，期末质押借款余额 35,000.00 万元；

D. 望江安建以其合法享有的应收账款，即《PPP 协议》项下全部收益及权益质押给国家开发银行，取得 88,000.00 万元的借款，期末质押借款余额 10,000.00 万元；

E. 淮北安建投资将应收淮北市国土资源局款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，认定价值为人民币 354,878.40 万元）以最高额权利质押方式向徽商银行取得借款额度 183,000.00 万元，期末质押借款余额 104,937.00 万元；

F. 太和安建将应收太和县西城建设有限公司款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款），认定价值为 141,644.00 万元，以最高额权利质押方式向徽商银行取得借款额度 86,000.00 万元，期末质押借款（长期借款）余额 38,994.00 万元；

G. 太湖安建将应收太湖县交通运输局政府购买服务协议下形成的应收账款（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款），评估为人民币 120,855.00 万元，以最高额权利质押方式向中国银行取得借款额度 62,000.00 万元，期末质押借款余额 46,700.00 万元；

H. 淮北安建交通将应收淮北市交通运输局普通国省干线公路指挥部政府购买服务协议下形成的应收账款（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款），认定为人民币 87,977.50 万元，以最高额权利质押方式向徽商银行取得借款额度 31,675.00 万元，期末质押借款余额 12,000.00 万元；

I. 淮北安建交通将其与淮北市交通运输局签订的《淮北市 S101 合相路改建工程及 S254 古毛路（宋瞳至古饶段）工程 PPP 项目合同》项下享有的权益与收益，以银团贷款质押的形式向中国农业银行股份有限公司淮北分行、淮北农村商业银行股份有限公司取得借款额度 32,000.00 万元，期末农业银行质押借款余额为 24,000.00 万元；

J. 淮北安建交通将其与淮北市交通运输局签订的《淮北市 S101 合相路改建工程及 S254 古毛路（宋瞳至古饶段）工程 PPP 项目合同》项下享有的权益与收益，以银团贷

款质押的形式向中国农业银行股份有限公司淮北分行、淮北农村商业银行股份有限公司取得借款额度 32,000.00 万元，期末淮北农村商业银行质押借款余额为 2,000.00 万元；

K. 灵璧安建将灵璧县城市路网 PPP 项目一期工程项目协议下预期收益暂作价 17,700.00 万元质押给中国农业银行股份有限公司灵璧县支行，取得质押借款，期末质押借款余额 14,500.00 万元；

L. 泾县安建将泾县生态文明提升基础设施建设 PPP 项目应收账款，评估价为人民币 168,853.21 万元，以权利质押方式向中国农业发展银行泾县支行取得质押借款，期末质押借款余额 10,000.00 万元；

M. 阜阳安建将阜阳市颍东区中医院建设 PPP 项目应收账款，评估价位人民币 43,755.00 万元，以权利质押方式向中国农业发展银行阜阳颍州支行取得质押借款，期末质押借款余额 2,800.00 万元；

N. 建工地产阜南以安建淮畔世家项目应收阜南县房地产管理局款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 31,000.90 万元）以附追索权方式转让给安建商业保理有限公司，取得保理额度 30,000.00 万元，期末质押借款余额 5,000.00 万元；

O. 绩溪安建将绩溪县生态文明提升基础设施建设 PPP 项目应收账款，评估价为 64,643.00 万元，以权利质押方式向中国农业发展银行绩溪县支行取得质押借款，期末质押借款余额 15,000.00 万元；

P. 嵊泗安建将与嵊泗县交通运输局的一系列业务合同所形成的债权，以最高额权利质押的方式向中国农业银行股份有限公司嵊泗县支行取得借款额度 113,290.00 万元，期末质押借款余额 25,000.00 万元；

Q. 怀宁安建将 S238 怀宁段改建工程二期 PPP 项目应收账款，评估价为 60,000.00 万元，以权利质押方式向国家开发银行安徽省分行取得质押借款，期末质押借款余额 20,000.00 万元；

R. 舒城建设将舒城县交通运输局舒城县 S351 道路及立交桥打捆 BT 投资建设项目应收款 27,000.00 万元，转让给安徽省中安金融资产管理股份有限公司取得质押借款，

期末质押借款余额 26,730.00 万元；

S. 本公司以应收砀山县交通投资有限责任公司款项（包括已形成的和将形成的、已结算的和尚未结算的应收账款，截至 2014 年 5 月 22 日基础交易合同项下形成的应收账款净额为人民币 77,875,100.00 元）权为质押向安建商业保理有限公司借款，期末质押借款余额 5,000.00 万元；

T. 蒙城交航将《蒙城县文教及客运枢纽站建设项目包 PPP 项目项目合同》项下全部收益和权益，以最高额权利质押的方式向国家开发银行安徽省分行取得借款额度 147,000.00 万元，期末质押借款余额 76,570.00 万元；

U. 亳州交航将《亳州市中心城区铁路以东 2 号 3 号地块道排工程 PPP 项目》合同项下全部收益和权益，以最高额权利质押的方式向国家开发银行安徽省分行取得借款额度 231,000.00 万元，期末质押借款余额 15,000.00 万元；

V. 红岩河水库将应收彬县水利局 PPP 项目收益权，分别质押给工行彬县幽凤街支行、建设银行彬县支行、光大银行彬县支行，期末质押借款余额 72,050.00 万元；

W. 郎溪建设将 S214 郎溪段改建工程 PPP 项目形成的应收安徽省郎溪县交通运输局款项，质押给徽商银行郎溪支行，期末质押借款余额 79,064.00 万元；

X. 宿州安水建设将 S404 宿城至皖苏界改建工程 PPP 项目未来收益权形成的对宿州市交通运输局款项，质押给中国建设银行宿州市分行，期末质押借款余额 59,300.00 万元；

Y. 桐城安水建设将 G206 小关至桐城段公路改（扩）建工程 PPP 项目未来收益权形成的对桐城市交通投资有限责任公司款项，质押给建设银行桐城支行，期末质押借款余额 50,926.00 万元；

Z. 延平城建将福建省南平市延平区“水美城市”小流域综合治理工程 PPP 项目的收费权，以最高额应收账款质押的方式向中国建设银行股份有限公司南平分行取得借款额度 130,000.00 万元，期末质押借款余额 6,000.00 万元；

AA. 蚌埠防涝建设 PPP 合同项下的应收账款，评估价值 29,605.00 万元，以权利质押方式向中国农业发展银行蚌埠市分行取得质押借款，期末质押借款余额 10,000.00 万

元；

AB. 蒙城安水将市政设施和标准化厂房及周转房建设项目未来收益权形成的对蒙城县住房和城乡建设委员会款项，质押给徽商银行蒙城支行，期末质押借款余额 66,437.50 万元；

AC. 萧县安水将其与安徽萧县经济开发区管理委员会签订的《萧县经济开发区东部片区建设 PPP 项目协议》项下的全部权益和收益，以最高额质押的方式向国家开发银行安徽省分行取得借款额度 171,728.00 万元，期末质押借款余额 18,000.00 万元；

AD. 阜阳安水将《阜阳智能制造产业园-无人机产业园一期工程基础设施政府与社会资本合作（PPP）项目项目合同》项下的全部权益和收益，以权利质押的方式向国家开发银行安徽省分行取得借款额度 56,700.00 万元，期末质押借款余额 22,000.00 万元；

AE. 富平安水将富平县城市区政道路建设工程 PPP 项目合同的应收款项，以权利质押的方式向中国建设银行股份有限公司渭南分行取得质押借款，期末质押借款余额 28,000.00 万元；

AF. 蚌埠安水将长淮卫淮河大桥至怀远县汴河路段一级公路项目应收款，以权利质押方式向上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行取得质押借款，期末质押借款余额 21,000.00 万元；

AG. 蚌埠安水将 G329 蚌埠长淮卫淮河大桥至怀远县汴河路段一级公路、城市中环线部分路段和解放南路 PPP 项目项目合同项下应收账款，以权利质押方式向中国农业银行股份有限公司蚌埠分行取得借款额度 50,000.00 万元，期末质押借款余额 31,300.00 万元；

AH. 宁国新途以在宁国市 S104 “二改一”河沥溪段 PPP 项目协议中经营权项下享有的政府付费项目的全部权益和收益提供质押担保，向中国银行股份有限公司宣城分行取得质押借款，期末质押借款余额 16,500.00 万元；

AI. 宣城新通达将宣城市宣州区 S104 宣城至港口段一级公路改建工程应收账款和宣城市宣州区 S604 沈村至朱桥段（朱沈路）建设工程项目的全部权益和收益，以权利质押的方式向中国建设银行股份有限公司宣城市分行取得质押借款，期末质押借款余额

6,000.00 万元；

AJ. 芜湖安路将芜湖县 S354 湾石路青弋江桥及接线 PPP 项目应收账款，认定价值 283,819,411.00 元，以最高额权利质押方式向徽商银行芜湖县支行取得借款，期末借款余额 9,500.00 万元；

AK. 蒙城安路将 G237 蒙城绕城段一级公路改建工程 PPP 项目和 S305 蒙城绕城段一级公路改建工程 PPP 项目的全部权益和收益，以最高额权利质押方式向国家开发银行安徽省分行取得借款，期末质押借款余额 37,500.00 万元。

AL. 本公司向安建商业保理有限公司转让应收蚌埠经济开发区管委会工程款，期末质押借款余额 6,000.00 万元。

②期末抵押借款系：

A. 建工地产瑶海以皖（2017）合不动产权第 0262604 号土地使用权作为抵押，向安徽国元信托有限责任公司取得借款 70,000.00 万元；

B. 滁州和顺地产以皖（2016）滁州市不动产权第 0012249 号土地使用权作为抵押，向建设银行滁州市分行取得借款 20,000.00 万元；

C. 建工地产阜阳以皖 2017 阜阳市不动产权第 0100279 号土地使用权作为抵押，向徽商银行取得借款 28,000.00 万元；

D. 恒远水电以固定资产丹珠河水电站为抵押物，向农业银行贡山县分行取得借款 14,500.00 万元；

E. 安徽路桥以一批固定资产为抵押物，向华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司取得借款 84,567,399.14 元。

③期末保证借款系原安徽省水利建筑工程总公司（现更名为安徽建工集团控股有限公司）为本公司之子公司借款提供保证，取得 11,100.00 万元借款；安徽建工集团控股有限公司为本公司借款提供保证，取得 10,000.00 万元借款；本公司为子公司借款提供保证，取得 138,040.00 万元借款。

（3）期末无到期未偿还的长期借款。

(4) 期末长期借款余额较期初增加 58.78%，主要系 PPP 项目投融资需要，借款融资规模增加所致。

32. 应付债券

(1) 应付债券

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
17 皖水利 PPN001	250,000,000.00	250,000,000.00
18 皖水利 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00
19 皖水利 MTN001	500,000,000.00	-
应付利息	62,631,388.89	-
小计	1,312,631,388.89	750,000,000.00
减：一年内到期的应付债券及应计利息	260,652,777.78	-
合计	1,051,978,611.11	750,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018 年 12 月 31 日
17 皖水利 PPN001	100.00	2017/04/18	3 年	250,000,000.00	250,000,000.00
18 皖水利 MTN001	100.00	2018/02/14	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
19 皖水利 MTN001	100.00	2019/1/22	3 年	500,000,000.00	-
合计				1,250,000,000.00	750,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019 年 12 月 31 日
17 皖水利 PPN001	-	10,652,777.78	-	-	260,652,777.78
18 皖水利 MTN001	-	28,089,722.22	-	-	528,089,722.22
19 皖水利 MTN001	500,000,000.00	23,888,888.89	-	-	523,888,888.89
合计	500,000,000.00	62,631,388.89			1,312,631,388.89

(3) 期末应付债券余额较期初增加 40.26%，主要系 2019 年发行 19 皖水利 MTN001 所致。

33. 长期应付款

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	261,181,305.00	311,188,036.64
专项应付款	-	-
小计	261,181,305.00	311,188,036.64
减：一年内到期的长期应付款项	40,317,424.00	56,436,491.10
合计	220,863,881.00	254,751,545.54

(2) 按款项性质列示长期应付款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	324,082,802.68	380,485,189.78
减：未确认融资费用	62,901,497.68	69,297,153.14
小计	261,181,305.00	311,188,036.64
减：一年内到期的长期应付款	40,317,424.00	56,436,491.10
合计	220,863,881.00	254,751,545.54

34. 预计负债

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	形成原因
更新改造支出	483,335.41	-	PPP 项目大中修支出
合计	483,335.41	-	

35. 递延收益

(1) 递延收益情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
政府补助	38,215,086.64	-	1,358,026.38	36,857,060.26
合计	38,215,086.64	-	1,358,026.38	36,857,060.26

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
湾里街道房屋征收	33,589,602.63	-	-	1,244,059.36	-	32,345,543.27	与资产相关
房屋与附属物拆迁补偿	4,625,484.01	-	-	113,967.02	-	4,511,516.99	与资产相关
合计	38,215,086.64	-	-	1,358,026.38	-	36,857,060.26	

36. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
重分类广德安建（有限合伙）优先级 股东投入资本	123,750,000.00	183,750,000.00
应交税费—待转销项税额贷方余额重 分类	369,991,396.99	-
合 计	493,741,396.99	183,750,000.00

(2) 期末其他非流动负债余额较期初增加 168.70%，主要系应交税费—待转销项税额贷方余额重分类调整所致。

37. 股本

	2018 年 12 月 31 日	本次增减变动（+、-）					2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,721,160,272.00	-	-	-	-	-	1,721,160,272.00

38. 其他权益工具

(1) 发行在外的永续债金融工具基本情况

本公司于 2018 年 1 月 18 日发放西部信托有限公司永续债三期，信托贷款 30,000.00 万元，双方确认该信托贷款为可续期信托贷款，初始贷款期限为两年，自实际划转之日起算。初始贷款利率为起息日当日一年至五年期中国人民银行人民币贷款基准利率+175 基点，重置贷款利率为每个投资期限届满后的次日起贷款利率即应按照本合同约定发生重置，每次重置后的贷款利率应在前一个投资期限届满之日起所适用的贷款利率的基础上跃升 300 基点（即 3%），重置贷款利率以 16.00%为上限。

公司于 2018 年 12 月 28 日发放华能贵诚信托有限公司永续债 35,000.00 万元，双方确认该信托贷款为可续期信托贷款。合同约定贷款期限无固定期限，自贷款发放日（含）起至本合同约定的贷款到期日（不含）止。同时，可续期信托贷款在每个利润调整日重新调整一次，第一个利润调整期内适用的利率为 6.99%，第 i+1 个利润调整周期内适用的利率=第 i 个利润调整周期内适用的利率+3%，但调整后利率最高不超过 18.00%。

公司于 2019 年 8 月 15 日发行安徽国元信托有限责任公司永续债 70,000.00 万元，并以信托项下的信托资金以发放可续期信托贷款的形式向安徽水利进行可续期债权式

投资。初始投资期限为贰年，初始投资期内适用初始投资收益率，即固定利率 6.10% 每年。初始投资期限届满后，每一年为一个延续投资期限。每个投资期限届满后的次日起，每次重置后的年化投资收益率应在前一个投资期限届满之日所适用的年化投资收益率的基础上跃升 300 个基点，重置后的投资收益率以最高的 12% 每年为限。

(2) 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	2018 年 12 月 31 日		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
16 皖水利 MTN001	-	199,850,000.00	-	-
16 皖水利 MTN002	-	599,550,000.00	-	-
西部信托永续债一期	-	200,000,000.00	-	-
西部信托永续债二期	-	500,000,000.00	-	-
西部信托永续债三期	-	300,000,000.00	-	-
华能贵诚信托永续债	-	350,000,000.00	-	-
国元信托永续债	-	-	-	700,000,000.00
合计	-	2,149,400,000.00	-	700,000,000.00

(续上表)

发行在外的金融工具	本期减少		2019 年 12 月 31 日	
	数量	账面价值	数量	账面价值
16 皖水利 MTN001	-	199,850,000.00	-	-
16 皖水利 MTN002	-	599,550,000.00	-	-
西部信托永续债一期	-	200,000,000.00	-	-
西部信托永续债二期	-	500,000,000.00	-	-
西部信托永续债三期	-	-	-	300,000,000.00
华能贵诚信托永续债	-	-	-	350,000,000.00
国元信托永续债	-	-	-	700,000,000.00
合计	-	1,499,400,000.00	-	1,350,000,000.00

(3) 本公司发行的永续债没有明确到期期限，永续债赎回的真实选择权属于发行人，不存在交付现金或其他金融资产给其他方的合同义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，因此计入其他权益工具。

(4) 期末其他权益工具余额较期初减少 37.19%，主要系 2019 年偿还前期发行永续债所致。

39. 资本公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	1,618,726,886.51	-	-	1,618,726,886.51
其他资本公积	27,311,866.17	-	-	27,311,866.17
合计	1,646,038,752.68	-	-	1,646,038,752.68

40. 其他综合收益

项目	2018 年 12 月 31 日	本期发生额					2019 年 12 月 31 日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-113,522,486.24	-	-	-	16,501,340.04	-	-97,021,146.20
其中：外币财务报表折算差额	-113,522,486.24	-	-	-	16,501,340.04	-	-97,021,146.20
其他综合收益合计	-113,522,486.24	-	-	-	16,501,340.04	-	-97,021,146.20

41. 专项储备

(1) 专项储备变动情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
安全生产费	384,045,883.38	616,852,769.02	552,357,532.02	448,541,120.38
合计	384,045,883.38	616,852,769.02	552,357,532.02	448,541,120.38

(2) 专项储备本期增加系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提安全生产经费。

(3) 专项储备本期减少系本年使用安全生产经费金额。

42. 盈余公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	会计政策变 更	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期 减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	415,657,391.25	-272,209.13	415,385,182.12	124,819.50	-	415,510,001.62
合计	415,657,391.25	-272,209.13	415,385,182.12	124,819.50	-	415,510,001.62

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定,按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

43. 未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	2,852,777,432.87	2,554,674,519.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-47,292,332.21	-
调整后期初未分配利润	2,805,485,100.66	2,554,674,519.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	596,160,727.59	799,936,656.03
减：提取法定盈余公积	124,819.50	46,438,855.64
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	258,174,040.80	71,715,011.35
应付权益类工具利息	115,341,920.26	96,819,830.36
转作股本的普通股股利	-	286,860,045.00
其他	-	-
期末未分配利润	3,028,005,047.69	2,852,777,432.87

44. 营业收入及营业成本**（1）营业收入**

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,798,676,343.82	41,522,799,127.64	38,791,277,350.06	34,655,585,065.37
其他业务	466,883,692.18	61,141,726.12	36,716,562.67	10,412,842.34
合计	47,265,560,036.00	41,583,940,853.76	38,827,993,912.73	34,665,997,907.71

（2）主营业务（分行业）

行业名称	2019 年度	2018 年度
主营业务收入		

建筑施工行业	35,654,856,888.66	30,689,614,225.04
房地产	6,529,732,002.70	3,260,339,194.03
其他	4,614,087,452.46	4,841,323,930.99
收入合计	46,798,676,343.82	38,791,277,350.06
主营业务成本		
建筑施工行业	32,466,465,212.42	27,800,735,833.09
房地产	4,928,647,147.09	2,428,986,706.46
其他	4,127,686,768.13	4,425,862,525.82
成本合计	41,522,799,127.64	34,655,585,065.37

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度	2018 年度
主营业务收入		
房屋建筑及安装	17,480,052,186.69	12,605,220,852.48
基础设施建设与投资	18,174,804,701.97	18,084,393,372.56
商品房销售	6,529,732,002.70	3,260,339,194.03
其他	4,614,087,452.46	4,841,323,930.99
收入合计	46,798,676,343.82	38,791,277,350.06
主营业务成本		
房屋建筑及安装	16,228,429,099.92	11,828,705,038.61
基础设施建设与投资	16,238,036,112.50	15,972,030,794.48
商品房销售	4,928,647,147.09	2,428,986,706.46
其他	4,127,686,768.13	4,425,862,525.82
成本合计	41,522,799,127.64	34,655,585,065.37

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2019 年度	2018 年度
主营业务收入		
安徽省内	36,172,504,096.97	28,438,970,690.44
安徽省外	9,987,990,564.56	9,841,022,116.50
国外	638,181,682.29	511,284,543.12
收入合计	46,798,676,343.82	38,791,277,350.06
主营业务成本		
安徽省内	31,574,282,596.75	24,973,065,782.19

安徽省外	9,334,583,986.03	9,161,629,225.83
国外	613,932,544.86	520,890,057.35
成本合计	41,522,799,127.64	34,655,585,065.37

45. 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市建设维护税	43,416,897.58	51,848,284.76
教育费附加	34,917,506.61	41,145,197.01
土地增值税	145,945,553.35	76,435,918.23
土地使用税	18,930,915.64	24,446,557.36
房产税	14,180,287.79	10,235,954.97
印花税	30,840,439.65	17,431,535.14
水利基金等	22,044,622.12	31,350,300.12
合计	310,276,222.74	252,893,747.59

46. 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
薪酬费	60,240,723.20	52,829,220.65
广告及销售代理费	66,609,749.04	40,216,049.55
办公费	6,493,498.74	7,735,304.84
差旅费	2,443,881.96	3,851,216.35
招待费	1,326,336.65	1,585,467.30
投标费	8,231,429.97	8,259,237.21
其他	1,861,178.69	5,731,717.11
合计	147,206,798.25	120,208,213.01

47. 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
薪酬费	1,058,558,097.73	868,692,656.74
办公费	52,544,022.95	59,862,011.56
折旧费	49,720,999.63	45,190,129.98
差旅费	33,763,451.16	34,153,554.75
会务及招待费	23,895,391.00	30,241,366.84
车辆费	22,425,269.65	26,001,882.70
水电费	12,623,578.83	12,729,228.54
无形资产摊销	7,980,812.16	7,000,378.54

项 目	2019 年度	2018 年度
安全风险金	15,776,919.65	22,956,417.45
其他	103,157,106.01	86,632,501.06
合计	1,380,445,648.77	1,193,460,128.16

48. 研发费用

(1) 研发费用明细

项 目	2019 年度	2018 年度
装备调试及检测费	77,819,050.38	68,516,546.39
人工费	64,869,199.74	38,455,076.69
材料费	227,254,206.42	98,441,880.53
折旧与摊销	1,985,440.68	2,143,262.02
燃料动力	1,532,172.07	2,019,347.05
其他费用	52,783,351.97	1,065,586.87
合计	426,243,421.26	210,641,699.55

(2) 研发费用 2019 年度发生额较 2018 年度增长 102.35%，系公司子公司高新技术企业数量增加，研发费用单独归集增加所致。

49. 财务费用

(1) 财务费用明细

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,298,054,125.32	924,251,239.62
减：利息收入	450,280,795.14	494,276,379.73
利息净支出	847,773,330.18	429,974,859.89
汇兑损失	63,878,868.88	6,716,289.51
银行手续费	41,478,602.64	49,139,648.24
其他	49,963,890.76	49,562,000.69
合 计	1,003,094,692.46	535,392,798.33

(2) 财务费用 2019 年度发生额较 2018 年度增加 87.36%，主要系 2019 年度利息支出增加所致。

50. 其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,358,026.38	1,358,026.38	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	7,035,129.85	7,119,630.64	与收益相关
合计	8,393,156.23	8,477,657.02	

51. 投资收益

项 目	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	29,899,745.36	34,417,397.81
处置长期股权投资产生的投资收益	299,267.55	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	17,814.72
理财产品收益	16,556,244.69	16,412,316.61
合计	46,755,257.60	50,847,529.14

52. 信用减值损失

（1）信用减值损失明细

项 目	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	-37,934,245.35	—
应收款项坏账损失（含应收账款、长期应收款、一年内到期的非流动资产）	-537,438,061.86	—
其他应收款坏账损失	-101,280,004.64	—
合计	-676,652,311.85	—

（2）公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，应收款项坏账损失在信用减值损失列示所致。

53. 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
一、坏账损失	—	-607,004,206.65
二、存货跌价损失	-523,475,101.24	-134,613,144.30
三、可供出售金融资产减值损失	—	-5,497,472.31
合计	-523,475,101.24	-747,114,823.26

54. 资产处置收益

（1）资产处置收益明细

项 目	2019 年度	2018 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	1,191,818.98	8,195.28
其中：固定资产	1,191,818.98	8,195.28
合计	1,191,818.98	8,195.28

(2) 2019 年度资产处置收益较 2018 年度大幅增加，系 2019 年度资产处置形成的收益增加所致。

55. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	9,796,501.50	3,040,049.35	9,796,501.50
非流动资产毁损报废利得	837,324.05	-	837,324.05
罚款、赔偿等其他收入	13,855,382.47	13,094,164.24	13,855,382.47
合计	24,489,208.02	16,134,213.59	24,489,208.02

(2) 营业外收入 2019 年度发生额较 2018 年度增加 51.78%，主要系 2019 年度收到与企业日常活动无关的政府补助增加所致。

56. 营业外支出

(1) 营业外支出明细

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	2,881,046.21	-	2,881,046.21
非流动资产毁损报废损失	473,319.06	-	473,319.06
罚款、赔偿等其他支出	19,587,894.92	9,368,295.46	19,587,894.92
合计	22,942,260.19	9,368,295.46	22,942,260.19

(2) 营业外支出 2019 年度发生额较 2018 年度增加 144.89%，主要系罚款及公益性捐赠支出增加所致。

57. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	604,830,266.52	499,315,757.64
递延所得税费用	-89,323,648.00	-150,766,329.40
合计	515,506,618.52	348,549,428.24

(2) 所得税费用 2019 年度发生额较 2018 年度增加 47.90%，主要系当期所得税费用增加所致。

58. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
其他业务收入	46,700,970.57	12,577,616.17
政府补助	16,831,631.35	10,159,679.99
投标保证金、履约保证金等保证金	-	743,411,932.57
安全风险金	93,106,584.04	150,390,771.49
货币资金使用受限资金	-	459,158,917.76
借转补资金	1,000,000.00	-
合计	157,639,185.96	1,375,698,917.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
货币资金使用受限资金	771,382,334.47	-
投标保证金、履约保证金等保证金	578,079,909.93	-
管理费用及研发费用	623,620,303.05	442,620,323.74
销售费用	86,966,075.05	67,378,992.36
财务费用	75,389,180.55	66,291,408.04
营业外支出	22,468,941.13	8,293,973.40
单位及其他往来	380,949,486.34	866,459,005.11
合计	2,538,856,230.52	1,451,043,702.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
利息收入	202,408,102.98	129,189,187.68
委托贷款	-	50,000,000.00
合计	202,408,102.98	179,189,187.68

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
融资租赁各期支付款	50,006,731.64	148,346,079.42
融资费用及其他	76,053,312.85	58,021,480.00
合计	126,060,044.49	206,367,559.42

59. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	756,605,547.79	819,834,466.45
加：资产减值准备	523,475,101.24	747,114,823.26
信用减值损失	676,652,311.85	—
固定资产折旧、投资性房地产折旧	232,478,214.99	205,726,382.51
无形资产摊销	7,127,537.18	8,199,265.75
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“—”号填列）	-1,191,818.98	8,195.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-364,004.99	-1,026,293.29
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	1,092,273,894.80	831,975,887.39
投资损失（收益以“—”号填列）	-46,755,257.60	-50,847,529.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-91,858,402.79	-155,124,053.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,499,329.93	4,351,289.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,588,771,375.08	-5,050,526,015.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-11,895,964,212.93	-7,023,161,805.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,571,242,710.29	7,577,204,841.21
其他	64,495,237.00	25,946,435.34
经营活动产生的现金流量净额	-6,698,055,187.30	-2,060,324,110.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,864,194,016.74	6,737,910,458.18
减：现金的期初余额	6,737,910,458.18	6,424,800,991.42

补充资料	2019 年度	2018 年度
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	126,283,558.56	313,109,466.76

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	6,864,194,016.74	6,737,910,458.18
其中：库存现金	14,688,915.62	15,420,588.09
可随时用于支付的银行存款	6,849,505,101.12	6,722,489,870.09
可随时用于支付的其他货币资金		
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	6,864,194,016.74	6,737,910,458.18

60. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,566,225,429.92	法院冻结资金及各类保证金
应收票据	448,791,299.05	质押借款
应收账款	3,800,157,931.34	质押借款
开发成本	3,065,897,265.43	抵押借款
固定资产	633,318,611.25	抵押借款
长期应收款	16,669,001,889.99	质押借款
合计	27,183,392,426.98	/

(1) 货币资金所有权受限的情况

项目	账面余额	备注
货币资金-银行存款	66,255,377.49	法院冻结资金
货币资金-其他货币资金	1,559,897,084.68	银行承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	123,618,315.46	信用证保证金
货币资金-其他货币资金	596,523,155.50	工程保函保证金
货币资金-其他货币资金	182,737,683.94	按揭贷款存入保证金
货币资金-其他货币资金	30,000,106.20	建设工程质量保证金
货币资金-其他货币资金	7,193,706.65	农民工保障保证金及其他保证金

小计	2,566,225,429.92	
----	------------------	--

(2) 应收票据

抵押物	财产所有人	贷款使用人	账面余额	借款余额
商业承兑汇票	本公司及子公司	本公司及子公司	448,791,299.05	448,601,203.52

(3) 应收账款所有权受限的情况

抵押物	财产所有人	贷款使用人	账面余额	借款余额
应收天长市交通建设投资有限公司款项	安徽路港	安徽路港	56,706,735.89	长期借款 6,659.55 万元
应收砀山县交通投资有限责任公司款项	本公司	本公司	73,878,070.46	长期借款 5,000.00 万元
应收舒城县金龙扶贫开发有限公司款项	安徽路桥	安徽路桥	192,522,249.63	一年内到期的非流动负债 7,003.75 万元
应收泾县城镇化建设有限公司款项	宣城安路	宣城安路	62,741,833.59	一年内到期的非流动负债 7,653.79 万元
应收界首市工业投资有限公司款项	本公司	本公司	25,929,928.46	一年内到期的非流动负债 25,000.00 万元
应收遂宁广利工业发展有限公司款项	本公司	本公司	70,725,470.88	一年内到期的非流动负债 6,000.00 万元
应收阜阳市颖东区住房保障局款项	建工地产阜阳	建工地产阜阳	100,000,000.00	短期借款 10,000.00 万元
应收安徽建工地产阜阳有限公司款项	安徽三建	安徽三建	132,385,464.56	短期借款 13,238.55 万元
应收安徽水利开发有限公司款项	建工地产沛县	建工地产沛县	96,338,296.00	短期借款 9,633.83 万元
应收安徽建工地产固镇有限公司款项	水利有限	水利有限	82,414,719.19	短期借款 8,241.47 万元
应收安徽水利开发有限公司款项	建工地产沛县	建工地产沛县	300,000,000.00	短期借款 25,000.00 万元

应收安徽建工地产固镇有限公司款项	水利有限	水利有限	88,861,520.25	短期借款 8,886.15 万元
应收阜南县房地产管理局款项	建工地产阜南	建工地产阜南	111,208,716.14	短期借款 5,000.00 万元
应收安徽建工地产阜南有限公司款项	安徽三建	安徽三建	9,000,000.00	短期借款 700.00 万元
应收阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司款项	本公司	本公司	35,497,800.00	短期借款 3,000.00 万元
应收账款池	水利有限	水利有限	745,436,977.22	短期借款 5,600.00 万元
应收账款池	本公司	本公司	468,253,553.35	短期借款 4,490.00 万元
应收安徽水利开发有限公司款项	嘉和建筑	嘉和建筑	43,467,170.81	短期借款 5,000.00 万元
应收海口新埠岛开发建设总公司款项	安徽三建	安徽三建	74,140,483.50	短期借款 3,000.00 万元
应收合肥海恒项目管理有限公司款项	安徽三建	安徽三建	73,264,272.65	短期借款 1,500.00 万元
应收中新苏滁（滁州）开发有限公司款项	安徽路港	安徽路港	69,740,379.70	长期借款 3,675.00 万元及一年内到期的非流动负债 1,575.00 万元
应收蚌埠经济开发区管委会款项	本公司	本公司	532,102,526.27	长期借款 6,000.00 万元及一年内到期的非流动负债 14,500.00 万元
应收贵州大龙汇源开发投资有限公司款项	水利有限	水利有限	63,234,715.00	一年内到期的非流动负债 3,000.00 万元及短期借款 2,000.00 万元
应收账款池	安徽三建	安徽三建	189,101,170.85	短期借款 9,935.32 万元
应收济南元首集团有限公司款项	安徽三建	安徽三建	103,205,876.94	短期借款 9,000.00 万元
小计			3,800,157,931.34	

(4) 开发成本所有权受限的情况

抵押物	财产所有人	贷款使用人	账面余额	借款余额
皖（2017）合不动产权第 0262604 号	建工地产瑶海	建工地产瑶海	2,170,517,188.74	长期借款 70,000.00 万元
皖（2016）滁州市不动产权第 0012249 号	滁州和顺	滁州和顺	231,067,341.69	长期借款 20,000.00 万元及一年内到期的非流动负债 20,000.00 万元
阜阳市不动产权第 0100279 号	建工地产阜阳	建工地产阜阳	170,672,200.00	长期借款 28,000.00 万元
皖（2017）淮北市不动产权第 0009080 号	建工地产淮北	建工地产淮北	125,400,000.00	一年内到期的非流动负债 14,539.20 万元
皖（2017）阜南县不动产权第 0006876 号	建工地产阜南	建工地产阜南	368,240,535.00	一年内到期的非流动负债 23,000.00 万元
小计			3,065,897,265.43	

(5) 固定资产所有权受限的情况

抵押物	财产所有人	房屋产权证号	账面净值	借款余额
贡山县恒远水电站丹洙河一级电站	恒远水电	不适用	633,318,611.25	长期借款 14,500.00 万元及一年内到期的非流动负债 3,000.00 万元

(6) 长期应收款所有权受限的情况

抵押物	财产所有人	贷款使用人	账面余额	借款金额
应收望江县交通运输局款项	阳望交通	阳望交通	349,538,670.31	长期借款 35,000.00 万元
应收望江县交通运输局款项	望江安建	望江安建	49,549,155.54	长期借款 10,000.00 万元
应收太湖县交通运输局款项	太湖安建	太湖安建	601,366,843.16	长期借款 46,700.00 万元

应收灵璧县住房和城乡建设局款项	灵璧安建	灵璧安建	364,044,821.59	长期借款 14,500.00 万元
应收泾县住房和城乡建设委员会款项	泾县安建	泾县安建	191,193,236.10	长期借款 10,000.00 万元
应收阜阳市颍东区卫生与计划生育委员会款项	阜阳安建	阜阳安建	60,411,699.81	长期借款 2,800.00 万元
应收绩溪县住房和城乡建设委员会款项	绩溪安建	绩溪安建	241,266,127.06	长期借款 15,000.00 万元
应收嵊泗县交通运输局款项	嵊泗安建	嵊泗安建	224,140,695.07	长期借款 25,000.00 万元
应收怀宁县交通运输局款项	怀宁安建	怀宁安建	242,838,594.05	长期借款 20,000.00 万元
应收舒城县通运交通建设投资有限公司款项	舒城建设	舒城建设	563,086,069.57	长期借款 26,730.00 万元
应收蒙城县教育局款项	蒙城交航	蒙城交航	1,014,722,990.64	长期借款 76,570.00 万元
应收亳州市住房和城乡建设委员会款项	亳州交航	亳州交航	494,286,183.32	长期借款 15,000.00 万元
应收桐城市交通投资有限责任公司款项	桐城安水	桐城安水	710,233,086.08	长期借款 50,926.00 万元
应收安徽萧县经济开发区管理委员会款项	萧县安水	萧县安水	446,455,463.67	长期借款 18,000.00 万元
应收阜阳市颍泉区经济和信息化委员会款项	阜阳安水	阜阳安水	70,625,316.00	长期借款 22,000.00 万元

应收富平县住房和城乡建设局款项	富平安水	富平安水	505,160,036.65	长期借款 28,000.00 万元
应收蚌埠市交通运输局款项	蚌埠安水	蚌埠安水	995,572,752.92	长期借款 52,300.00 万元
应收宁国市交通运输局款项	宁国新途	宁国新途	195,526,548.05	长期借款 16,500.00 万元
应收宣城市宣州区交通运输局款项	宣城新通达	宣城新通达	172,795,738.82	长期借款 6,000.00 万元
应收芜湖县交通运输局款项	宣城安路	宣城安路	119,372,294.62	长期借款 9,500.00 万元
应收蒙城县交通运输局款项	蒙城安路	蒙城安路	311,455,357.48	长期借款 37,500.00 万元
应收舒城县交通局款项	舒城安建	舒城安建	617,039,126.73	一年内到期的非流动负债 5,950.00 万元
应收舒城县通运交通建设投资有限公司款项	舒城建设	舒城建设	563,086,069.57	一年内到期的非流动负债 31,286.21 万元
应收淮北市国土资源局款项	淮北安建投资	淮北安建投资	1,881,461,975.92	长期借款 104,937.00 万元 及一年内到期的非流动负债 20,988.00 万元
应收太和县西城建设有限公司款项	太和安建	太和安建	730,578,090.15	长期借款 38,994.00 万元 及一年内到期的非流动负债 5,303.00 万元
应收淮北市交通运输局款项	淮北安建交通	淮北安建交通	649,600,911.43	长期借款 38,000.00 万元
应收彬县水利局款项	红岩河水库	红岩河水库	1,145,096,253.45	长期借款 72,050.00 万元 及一年内到期的非流动负债 6,625.00 万元
应收安徽省郎溪县交通运输局款项	郎溪建设	郎溪建设	1,083,937,981.10	长期借款 79,064.00 万元 及一年内到期的非流动负债 5,936.00 万元

应收宿州市交通运输局款项	宿州安水	宿州安水	679,243,166.28	长期借款 59,300.00 万元 及一年内到期的非流动负债 7,500.00 万元
应收南平市延平区水利局款项	延平城建	延平城建	174,500,288.08	长期借款 6,000.00 万元
应收蚌埠市住房和城乡建设委员会款项	蚌埠防涝建设	蚌埠防涝建设	206,887,433.61	长期借款 10,000.00 万元
应收蒙城县住房和城乡建设委员会款项	蒙城安水	蒙城安水	1,013,928,913.16	长期借款 66,437.50 万元 及一年内到期的非流动负债 562.50 万元
小计			16,669,001,889.99	

61. 外币货币性项目

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人民币余额
1. 货币资金			
其中：美元	3,783,716.12	6.9762	26,395,960.40
欧元	112,136.31	7.8155	876,401.33
越南盾	4,295,900.00	0.0003	1,288.77
莱索托马洛蒂	228,803.24	0.4979	113,921.13
塞拉利昂利昂	138,345,052.49	0.00072	99,608.44
中非法郎	51,047,184.00	0.01167	595,720.64
利比亚第纳尔	2,333,559.16	5.60000	13,067,931.30
阿尔及利亚第纳尔	843,485,394.98	0.05854	49,377,635.02
奈拉	254,275,094.03	0.02276	5,787,301.14
基普	2,761,800.00	0.00079	2,181.82
泰铢	3,678.30	0.2328	856.31
宽扎	53,298,195.89	0.01456	776,021.73
巴基斯坦卢比	243,709,865.00	0.04505	10,979,129.42
林吉特	127,340.45	1.6986	216,300.49
澳门元	21,255,487.23	0.86931	18,477,607.60
港币	1,156,885.68	0.89578	1,036,315.05

玻利维亚诺	1,684,428.05	1.01031	1,701,794.50
印尼币	866,998.00	0.00050	433.50
2. 应收账款：			
其中：奈拉	50,813,205.39	0.02276	1,156,508.55
中非法郎	1,176,616,673.91	0.01167	13,731,116.58
阿尔及利亚第纳尔	2,574,775,148.15	0.05854	150,727,337.17
卢比	90,644,842.27	0.04505	4,083,550.14
宽扎	3,519,587,778.62	0.01456	51,245,198.06
澳门元	1,599,061.26	0.86931	1,390,079.94
3. 其他应收款：			
其中：阿尔及利亚第纳尔	346,309,232.07	0.05854	20,272,942.45
利比亚第纳尔	2,873,648.83	5.6	16,092,433.45
美元	110,206.43	6.9762	768,822.10
中非法郎	200,000.00	0.01167	2,334.00
林吉特	40,331.41	1.6986	68,506.93
宽扎	8,022,092.75	0.01456	116,801.67
卢比	6,378,621.00	0.04505	287,356.88
玻利维亚诺	2,000.00	1.01031	2,020.62
澳门元	9,300,000.00	0.86931	8,084,583.00
4. 应付账款：			
其中：奈拉	5,359,942.00	0.02276	121,992.28
阿尔及利亚第纳尔	1,147,199,969.36	0.05854	67,157,086.21
利比亚第纳尔	1,180,098.34	5.6	6,608,550.70
中非法郎	16,092,433.45	0.01167	187,798.70
美元	229,552.65	6.9762	1,601,405.20
宽扎	92,248,182.03	0.01456	1,343,133.53
卢比	13,067,901.83	0.04505	588,708.98
澳门元	12,626,104.19	0.86931	10,975,998.63
5. 其他应付款：			
其中：阿尔及利亚第纳尔	71,331,457.51	0.05854	4,175,743.52
利比亚第纳尔	3,784,845.87	5.6	21,195,136.87
中非法郎	129,886.92	0.01167	1,515.78
奈拉	1,500,000.00	0.02276	34,140.00

林吉特	95,073.93	1.6986	161,492.58
卢比	1,350,099.07	0.04505	60,821.96
玻利维亚诺	860,000.00	1.01031	868,866.60
澳门元	728,896.35	0.86931	633636.886

六、合并范围的变更

1. 本报告期内新增子公司

本期公司新设 18 家子公司分别为嵊泗安建交通投资有限公司、怀宁安建投资有限公司、安徽阳望交通建设有限公司、临泉安建交通投资管理有限公司、蒙城安路蓝海交通投资有限公司、铜陵安建基础设施投资有限公司、望江安建交通建设管理有限公司、利辛县安建交通建设管理有限公司、凤阳安建交通投资管理有限公司、固镇和顺地产有限公司、郎溪和川地产有限公司、五河嘉园建设有限公司、安徽建工北城工业有限公司、亳州交航市政建设管理有限公司、安徽安建品创检测技术有限公司、太湖安建交通投资有限公司、安徽路桥新途建材有限责任公司、安徽建工集团（云南）有限公司，具体情况见本附注七“在其他主体中的权益”。

2. 本报告期内减少子公司

本期公司注销子公司安徽宣城新路交通投资有限公司、西藏安路建设有限公司、赣州徽建建设有限公司、安徽江泰建设工程有限公司。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽贝斯特实业发展有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	钢结构建筑	93.33	-	设立
六安和顺实业发展有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	房地产和酒店	-	100.00	设立

蚌埠清越置业发展有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	设立
合肥沃尔特置业发展有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽水建房地产开发有限责任公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
南陵和顺实业发展有限公司	安徽省南陵县	安徽省南陵县	房地产开发	-	100.00	设立
滁州和顺实业有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	建设投资	-	100.00	设立
马鞍山市和顺置业发展有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	房地产开发	-	100.00	设立
安徽金寨流水力发电有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	水电开发	51.01	-	设立
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	安徽省六安市	安徽省六安市	水电开发	-	100.00	设立
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	水资源开发	-	100.00	设立
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	钢结构建筑	-	100.00	设立
陕西安水投资建设有限公司	陕西咸阳市	陕西咸阳市	建设项目投资	100.00	-	设立
安徽普达建设工程有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	建筑工程	-	100.00	设立
安徽人防设备有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	人防设备	-	100.00	非同一控制下企业合并
马鞍山和顺工程建设有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	建筑工程	-	100.00	设立
安徽水利顺安起重设备安装有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	起重设备安装	-	100.00	设立
南陵和顺建设工程有限公司	安徽省南陵县	安徽省南陵县	建筑工程	-	100.00	设立
吉林省皖顺建筑工程有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	建筑工程	-	100.00	设立
安徽和达工程咨询有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	检测	-	40.00	设立
安徽水利（蚌埠）和顺地产有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	设立

安徽水利嘉和建筑工程有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	道路施工养护	-	100.00	设立
贡山县恒远水电开发有限公司	云南贡山县	云南贡山县	水力发电	73.26	-	非同一控制下企业合并
芜湖长弋工程建设工程有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	建筑及市政	-	100.00	设立
安徽水利（庐江）和顺地产有限公司	安徽省庐江县	安徽省庐江县	房地产开发	-	100.00	设立
安徽水利市政园林建设有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	园林建设	-	100.00	设立
安徽水利和盛物业管理有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	物业管理	-	100.00	设立
安徽水利和顺地产有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	设立
彬县红岩河水库建设管理有限责任公司	陕西省彬县	陕西省彬县	水库建设运营	51.00	-	设立
安徽水利（合肥）和顺地产有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	-	100.00	设立
郎溪县省道建设管理有限公司	安徽省郎溪县	安徽省郎溪县	市政道路	80.00	-	设立
宿州市安水建设项目管理有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	市政道路	70.00	-	设立
耒阳市城市建设环线开发有限责任公司	湖南省耒阳市	湖南省耒阳市	城市公路、交	70.00	-	设立
安徽水利（临泉）和顺地产有限公司	安徽省临泉县	安徽省临泉县	房地产开发	-	100.00	设立
桐城市安水建设项目管理有限公司	安徽省桐城市	安徽省桐城市	城市公路、交	80.00	-	设立
安徽建工海外劳务有限责任公司	安徽省内	安徽合肥	劳务信息咨询	100.00	-	同一控制下企业合并
惠州市安建投资有限公司	广东省惠州市	广东惠州	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
芜湖安建投资建设有限公司	安徽南陵	安徽南陵	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
马鞍山安建建设投资有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	建筑业	52.00	48.00	同一控制下企业合并
宣城安建工程有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并

舒城安建投资有限公司	安徽省舒城县	安徽省舒城县	建筑业	80.00	-	同一控制下企业合并
太和县安建投资有限公司	安徽省太和县	安徽省太和县	建筑业	90.00	-	同一控制下企业合并
淮建安建投资有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	建筑业	70.00	10.00	同一控制下企业合并
亳州安建工程建设有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
广德县新风公路投资有限公司	安徽省广德县	安徽省广德县	建筑业	-	70.00	同一控制下企业合并
广德安建企业资产管理合伙企业（有限合伙）	安徽省广德县	安徽省广德县	企业资产管理	29.00	-	同一控制下企业合并
安徽省路桥工程集团有限责任公司	安徽省内	安徽合肥	建筑业	72.66	-	同一控制下企业合并
安徽省新源交通建设投资有限公司	安徽省内	安徽省芜湖市	公路、桥梁等	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省新阳交通建设投资有限公司	安徽省内	安徽青阳县	公路、桥梁等	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省新瑞交通建设投资有限公司	安徽省	安徽宣城	公路、桥梁等	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省路桥试验检测有限公司	安徽省	安徽省合肥市	试验检测	-	100.00	同一控制下企业合并
西藏新瑞交通建设有限公司	西藏	西藏拉萨市	建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省公路桥梁工程有限公司	安徽省内	安徽合肥	建筑、安装业	65.18	5.73	同一控制下企业合并
安徽环通工程试验检测有限公司	安徽省内	安徽合肥	试验检测	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽路桥路面工程有限责任公司	安徽省内	安徽合肥	建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽国大交通投资有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省联晟劳务有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	服务业	-	100.00	同一控制下企业合并
西藏新安交通建设有限公司	西藏拉萨市	西藏拉萨市	建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并
宣城安路工程有限公司	安徽省泾县	安徽省泾县	建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并

安徽省路港工程有限责任公司	国内	安徽合肥	建筑业	53.66	5.31	同一控制下企业合并
安徽省港新建设工程有限公司	安徽省	安徽合肥	公路路基、路	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽路港通工程试验检测有限公司	安徽省	安徽合肥	公路、水运工	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽九华房地产开发有限公司	安徽省	安徽合肥	房地产开发	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽建工地产有限公司	安徽省	安徽合肥	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
合肥同兴置业发展有限公司	安徽省	安徽合肥	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工地产阜阳有限公司	安徽省	安徽阜阳	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工地产淮北有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工地产宿松有限公司	安徽省宿松县	安徽省宿松县	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽兴业房地产开发有限责任公司	安徽省	安徽合肥	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽池州市兴业房地产开发有限公司	安徽省	安徽合肥	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
全椒兴业房地产开发有限责任公司	安徽省	安徽池州	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
天长兴邳房地产开发有限责任公司	安徽省	安徽滁州	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省交通航务工程有限责任公司	安徽省	安徽合肥	建筑业	56.12	-	同一控制下企业合并
安徽三建工程有限公司	国内	安徽合肥	建筑业	70.04	-	同一控制下企业合并
安徽轻钢龙骨有限公司	安徽省	安徽合肥	金属结构制造	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽新鑫建材检测有限公司	安徽省	安徽合肥	建筑装饰业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽擎工建材有限公司	安徽省	安徽合肥	房屋建筑业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽广建架业有限责任公司	安徽省	安徽合肥	提供施工设备	-	100.00	同一控制下企业合并

安徽三建润鑫铝塑门窗有限公司	安徽省	安徽合肥	建筑装饰业	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工建筑工业有限公司	安徽省	安徽合肥	建材批发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建筑机械有限责任公司	安徽省	安徽合肥	工程机械制	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽中兴联建筑机械租赁有限公司	安徽省	安徽合肥	建筑机械租赁	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省建筑科学研究设计院	安徽省	安徽合肥	服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽省特种建筑技术承包有限公司	安徽省	安徽合肥	特种建筑技术	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省建筑工程质量第二监督检测站	安徽省	安徽合肥	建筑工程质量	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建科施工图审查有限公司	安徽省	安徽合肥	房屋建筑施工	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建筑杂志社	安徽省	安徽合肥	期刊出版、国	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省建科建设监理有限公司	安徽省	安徽合肥	房屋建筑工程	-	100.00	同一控制下企业合并
芜湖建科建设监理有限公司	安徽省	安徽合肥	房屋建筑工程	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽省工业设备安装有限公司	安徽省	安徽合肥	建筑安装	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽建工（尼日利亚）有限公司	尼日利亚	尼日利亚阿布雷市	建筑业	70.00	30.00	同一控制下企业合并
安徽建工（老挝）有限责任公司	老挝	老挝万象市	道路和桥梁、	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽建工（安哥拉）有限责任公司	安哥拉	安哥拉拉罗安达省	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽建工马来西亚公司	马来西亚	马来西亚吉隆坡市	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
Anhui Consturction Enginerring (Kenya)	肯尼亚	肯尼亚内罗毕市	建筑业	99.90	-	同一控制下企业合并
安徽建工（香港）有限公司	中国香港	中国香港	建筑业	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽建工建筑材料有限公司	安徽省	安徽合肥	建筑材料生	55.20	-	同一控制下企业合并

安徽建工合肥建材有限公司	安徽省	安徽合肥	新型建材的生	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工集团蚌埠建材有限公司	安徽省	安徽蚌埠	新型建材的生	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽瑞特新型材料有限公司	安徽省	安徽庐江县	新型建材生	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽建工集团舒城投资建设有限公司	安徽省六安	安徽省六安市	建筑业	50.00	50.00	同一控制下企业合并
宁国新途建设工程有限公司	安徽省宁国市	安徽省宁国市	建筑业	-	90.00	同一控制下企业合并
安徽建工地产瑶海有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
安徽天筑建筑机械检测服务有限公司	安徽省	安徽省合肥市	试验检测	-	100.00	同一控制下企业合并
涡阳县和顺房地产有限公司	安徽省	安徽省涡阳县	房地产开发		100.00	设立
泗县和顺房地产有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	房地产开发		100.00	设立
安徽水利淮上和顺地产有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市	房地产开发		100.00	设立
南平市延平水美城市建设管理有限公司	福建省南平市	福建省南平市	建筑业	70.00		设立
蒙城县安水建设项目管理有限公司	安徽省蒙城县省	安徽省蒙城县	建筑业	98.6868		设立
安徽水利建筑工业有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	制造业	100.00		设立
陕西徽路工程建设有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	建筑业		60.00	设立
蒙城交航建设投资管理有限公司	安徽省蒙城县	安徽省蒙城县	建筑业		90.00	设立
安徽建工地产固镇有限公司	安徽省固镇县	安徽省固镇县	房地产开发		100.00	设立
安建房地产开发（沛县）有限公司	江苏省沛县	江苏省沛县	房地产开发		100.00	设立
安徽建工地产阜南有限公司	安徽省阜南县	安徽省阜南县	房地产开发		100.00	设立
淮北安建房地产开发有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	房地产开发		100.00	设立

灵璧安建建设投资有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	建筑业	70.00	20.00	设立
淮北安建交通建设有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	建筑业	60.00	20.00	设立
太湖安建投资有限公司	安徽省太湖县	安徽省太湖县	建筑业	80.00	-	设立
蚌埠市城市防涝工程建设有限公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	排水防涝工程	90.00	-	设立
漳浦安建建设投资有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	建筑业	63.00	27.00	设立
宣城新通达公路工程有 限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	建筑业	-	90.00	设立
芜湖安路交通投资有限 公司	安徽省芜湖	安徽芜湖	建筑业	-	80.00	设立
来安县安水投资管理有 限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	建筑业	90.00	-	设立
泾县安建基础设施投资 有限公司	安徽省泾县	安徽省泾县	建筑业	100.00	-	设立
泾县安建交通投资有限 公司	安徽省泾县	安徽省泾县	建筑业	85.00	15.00	设立
阜阳安建建设管理有限 公司	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	建筑业	90.00	-	设立
绩溪县安建基础设施投 资有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	建筑业	90.00	-	设立
商丘和顺地产有限公司	河南省商丘市	河南省商丘市	房地产 开发	-	100.00	设立
阜阳安水建设项目管理 有限公司	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	建筑业	95.00	-	设立
六安市裕新建设管理有 限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	建筑业	57.00	-	设立
富平县安水市政项目管 理有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	建筑业	80.00	-	设立
图们市吉皖建设管理有 限公司	吉林省延边州 图们市	吉林省延边州图 们市	建筑业	66.00	10.00	设立
蚌埠安水项目管理有限 公司	安徽省蚌埠市	安徽省蚌埠市	建筑业	80.00	-	设立
安徽水利开发有限公司	国内	安徽省蚌埠市	建筑业	88.35	11.65	设立

安徽水利和顺酒店管理有限公司	安徽省	安徽省蚌埠市	酒店业	-	100.00	设立
萧县安水建设投资有限公司	安徽省萧县	安徽省宿州市	建筑业	-	89.99	设立
嵊泗安建交通投资有限公司	浙江省嵊泗县	浙江省嵊泗县	建筑业	79.00	1.00	设立
怀宁安建投资有限公司	安徽省怀宁县	安徽省安庆市	建筑业	80.00	-	设立
安徽阳望交通建设有限公司	安徽省望江县	安徽省安庆市	建筑业	-	90.00	设立
临泉安建交通投资管理有限公司	安徽省临泉县	安徽省临泉县	建筑业	-	80.00	设立
蒙城安路蓝海交通投资有限公司	安徽省蒙城县	安徽省蒙城县	建筑业	-	52.00	设立
铜陵安建基础设施投资有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	建筑业	-	80.00	设立
望江安建交通建设管理有限公司	安徽省望江县	安徽省安庆市	建筑业	80.00	-	设立
利辛县安建交通建设管理有限公司	安徽省利辛县	安徽省亳州市	建筑业	90.00	-	设立
凤阳安建交通投资管理有限公司	安徽省凤阳县	安徽省滁州市	建筑业	90.00	-	设立
固镇和顺地产有限公司	安徽省固镇县	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	设立
郎溪和川地产有限公司	安徽省郎溪县	安徽省宣城市	房地产开发	-	100.00	设立
五河嘉园建设有限公司	安徽省五河县	安徽省蚌埠市	房地产开发	-	100.00	设立
安徽建工北城工业有限公司	安徽省	安徽省合肥市	制造业	-	100.00	设立
亳州交航市政建设管理有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	建筑业	-	51	设立
安徽安建品创检测技术有限公司	安徽省	安徽省合肥市	试验检测	-	100.00	设立
太湖安建交通投资有限公司	安徽省太湖县	安徽省安庆市	建筑业	72	-	设立
安徽路桥新途建材有限责任公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	制造业	-	100.00	设立

安徽建工集团（云南）有限公司	云南省	云南省昆明市	建筑业	-	100.00	设立
----------------	-----	--------	-----	---	--------	----

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽省路桥工程集团有限责任公司	27.34	22,389,888.60	10,662,600.00	472,593,205.58
安徽省公路桥梁工程有限公司	29.09	52,064,994.17	-	690,899,809.64
安徽省路港工程有限责任公司	41.03	29,851,524.01	-	529,851,524.01
安徽省交通航务工程有限公司	43.88	42,606,581.21	-	542,606,581.21
安徽三建工程有限公司	29.96	22,964,361.11	12,964,583.33	499,999,777.78
安徽建工建筑材料有限公司	44.80	14,331,791.99	5,291,666.67	209,040,125.33
安徽水利开发有限公司	11.65	14,610,996.88	-	514,610,996.88

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
路桥集团	3,788,453,928.28	723,227,802.12	4,511,681,730.40	3,004,092,856.84	454,478,103.75	3,458,570,960.59
安徽路桥	7,937,439,666.96	1,496,130,349.48	9,433,570,016.44	5,864,989,456.92	1,043,300,870.64	6,908,290,327.56
安徽路港	4,333,634,782.42	384,691,296.15	4,718,326,078.57	3,167,507,212.23	150,991,780.43	3,318,498,992.66
安徽交航	2,348,546,757.02	2,017,083,966.52	4,365,630,723.54	2,186,883,034.34	916,867,860.55	3,103,750,894.89
安徽三建	12,067,558,896.89	628,939,323.27	12,696,498,220.16	10,498,994,667.37	698,769,675.02	11,197,764,342.39
安建建材	3,350,568,252.21	92,738,895.27	3,443,307,147.48	2,721,089,234.61	248,333,973.82	2,969,423,208.43
水利有限	23,711,903,854.48	2,869,050,294.41	26,580,954,148.89	16,978,108,941.81	1,226,263,675.05	18,204,372,616.86

(续上表)

子公司名称	2018年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
路桥集团	3,212,288,270.14	279,069,885.82	3,491,358,155.96	2,503,184,834.74	42,206,625.84	2,545,391,460.58
安徽路桥	6,330,099,897.11	625,937,371.05	6,956,037,268.16	5,435,174,105.81	280,018,783.58	5,715,192,889.39
安徽路港	3,648,707,344.33	121,875,060.50	3,770,582,404.83	3,031,912,697.86	186,625,484.01	3,218,538,181.87
安徽交航	1,854,125,206.38	904,023,363.57	2,758,148,569.95	2,156,718,907.82	105,000,000.00	2,261,718,907.82
安徽三建	9,875,010,924.50	555,280,046.50	10,430,290,971.00	8,974,607,588.52	49,179,705.31	9,023,787,293.83
安建建材	3,091,450,140.63	80,249,107.88	3,171,699,248.51	2,489,018,134.10	228,589,602.63	2,717,607,736.73
水利有限	13,670,372,954.07	1,946,036,020.03	15,616,408,974.10	12,314,620,170.84	413,000,000.00	12,727,620,170.84

子公司名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
路桥集团	2,837,010,056.39	80,896,978.99	80,896,978.99	1,927,388.92
安徽路桥	6,155,898,706.68	163,752,051.09	163,752,051.09	12,877,501,974.71
安徽路港	2,610,616,102.90	72,411,912.24	72,411,912.24	-30,374,093.36
安徽交航	2,146,106,750.45	94,331,558.86	94,331,558.86	-746,920,116.89
安徽三建	11,876,181,702.58	76,932,527.14	76,932,527.14	-531,560,484.23
安建建材	7,259,751,121.90	31,990,607.12	31,990,607.12	2,092,487,254.22
水利有限	8,819,567,167.45	515,384,818.94	515,384,818.94	-1,872,673,530.26

(续上表)

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
路桥集团	2,758,844,413.57	88,578,011.87	88,578,011.87	19,033,396.84
安徽路桥	5,409,980,366.03	150,465,711.24	150,465,711.24	2,824,339.13
安徽路港	2,822,404,710.52	20,664,008.48	20,664,008.48	-24,606,110.98
安徽交航	1,205,046,654.00	20,939,914.65	20,939,914.65	-96,047,705.10
安徽三建	10,306,476,722.88	116,305,988.33	116,305,988.33	-117,104,907.67
安建建材	5,897,629,863.56	27,397,254.33	27,397,254.33	74,671,080.68
水利有限	3,573,525,260.16	80,582,331.35	80,582,331.35	2,290,473,685.49

2.在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
中核新能源投资有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业	16.65	-	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度
	中核新能源投资有限公司	中核新能源投资有限公司
流动资产	814,429,996.55	1,193,495,839.10
非流动资产	2,575,632,019.16	1,955,434,687.10
资产合计	3,390,062,015.71	3,148,930,526.20
流动负债	411,554,696.86	452,044,829.84

非流动负债	1,019,076,066.00	864,446,099.59
负债合计	1,430,630,762.86	1,316,490,929.43
少数股东权益	51,446,020.67	25,170,771.61
归属于母公司股东权益	1,907,985,232.16	1,807,268,825.16
按持股比例计算的净资产份额	326,245,303.60	305,101,192.86
调整事项		
——商誉	-	-
——内部交易未实现利润	-	-
——其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	332,765,274.56	315,747,048.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	443,305,826.36	396,160,681.27
净利润	102,211,568.50	80,470,103.26
终止经营的净利润	-	--
其他综合收益	836,429.84	-3,435,538.17
综合收益总额	103,047,998.34	77,034,565.09
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

(3) 不重要联营企业的汇总财务信息

项 目	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年度	2018 年 12 月 31 日/ 2018 年度
安徽建工-中航国际联营体公司	1,333,014.13	1,333,014.13
亳州建工有限公司	58,235,391.76	67,954,932.69
利辛县安建新润建设投资有限公司	57,742,845.03	22,135,195.07
陕西秦汉汽车产业园发展有限公司	11,669,708.74	-
投资账面价值合计	128,980,959.66	91,423,141.89
下列各项按持股比例计算的合计数	12,881,519.20	21,150,848.39
——净利润	12,881,519.20	21,150,848.39
——其他综合收益	-	-
——综合收益总额	12,881,519.20	21,150,848.39

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五、相关项目。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1.信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款、长期应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信

用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3. 市场风险

(1) 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。公司为了承接 PPP 项目，每年均会保持一定金额的有息负债，因此利率波动对公司有一定的影响。以目前 2,793,223.84 万元的融资量估算，利率每波动 1.00%，对公司的影响金额为 27,932.24 万元。

(2) 外汇风险：因外汇市场变动引起汇率的变动，致使以外币计价的资产上涨或者下降的可能性。公司目前承接了以外币结算的境外工程，汇率的变动使公司存在一定的外汇风险。

九、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安徽建工集团控股有限公司	安徽省 合肥市	建设投资	391,063.25	32.32	32.32

本公司最终控制方为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 本公司的联营企业情况

(1) 本公司重要的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

(2) 报告期内与本公司发生关联方交易，与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下

联营企业名称	与本公司关系
中核新能源投资有限公司	联营企业
安徽建工-中航国际联营体公司	联营企业
亳州建工有限公司	联营企业
利辛县安建新润建设投资有限公司	联营企业
陕西秦汉汽车产业园发展有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽建工服务中心	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽省第一建筑工程有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽省第二建筑工程有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽三建集团公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽省施工机械租赁公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽省装饰工程公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽建工技师学院	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽省机械施工公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽建工集团物资公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
蚌埠市骨伤科医院	同受安徽建工集团控股有限公司控制
金寨水电开发有限责任公司	本公司股东
凤台县永幸河灌区管理处	本公司股东
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）	本公司股东
安徽省盐业总公司	本公司股东
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	本公司股东
安徽省铁路发展基金股份有限公司	本公司股东
安徽中安资本投资基金有限公司	本公司股东
陕西省国际信托股份有限公司	本公司股东
云南瑞能投资有限公司	子公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南时代瑞银投资有限公司	子公司股东
安徽建工集团物业管理有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽建工小额贷款有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安建商业保理有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽路桥集团交通工程有限责任公司	参股公司
安徽建工路桥工程有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽建工资本管理有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽华力劳务有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽振皖劳务有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽方圆建筑劳务有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制
安徽顺宁建筑工程有限公司	同受安徽建工集团控股有限公司控制

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品、接受劳务情况

关 联 方	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽省第二建筑工程有限公司	接受劳务	447,134,718.25	789,251,073.53
安徽路桥集团交通工程有限责任公司	接受劳务	29,564.50	3,906,250.10
安徽省第一建筑工程有限公司	接受劳务	373,466,838.82	309,737,071.57
安徽一建恒力劳务有限公司	接受劳务	438,287.33	
安徽华力劳务有限公司	接受劳务	1,121,579,277.16	750,050,718.63
安徽振皖劳务有限公司	接受劳务	1,251,071,259.85	754,382,903.03
安徽建工路桥工程有限公司	接受劳务	60,203,120.15	4,561,785.75
安徽顺宁建筑工程有限公司	接受劳务	1,066,857,936.65	405,953,982.34
安徽建工集团物业管理有限公司	接受劳务	1,364,664.23	-
亳州建工有限公司	接受劳务	380,882,400.00	78,685,963.61

②出售商品、提供劳务情况

关 联 方	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
亳州建工有限公司	提供劳务	6,634,000.00	124,090,874.26
亳州建工有限公司	销售商品	33,193,405.39	3,457,235.89
安徽省第一建筑工程有限公司	销售商品	113,920,218.11	51,550,888.73
安徽省第一建筑工程有限公司	提供劳务	-	397,542.89

关 联 方	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽省第二建筑工程有限公司	销售商品	294,875,465.84	188,569,105.45
安徽省第二建筑工程有限公司	提供劳务	3,401,859.51	98,916.23
安徽建工服务中心	提供劳务	1,088,715.60	
安徽三建集团公司	提供劳务	510,657.66	323,396.23
蚌埠市骨伤科医院	提供劳务	46,778,018.99	-
利辛县安建新润建设投资有限公司	提供劳务	333,215,283.35	149,352,786.81

(2) 关联方借款情况

关联方	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安建商业保理有限公司	保理借款	1,519,400,000.00	1,069,437,458.52
安徽建工小额贷款有限公司	小贷借款	-	6,000,000.00

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

承租方名称	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽省第二建筑工程有限公司	租赁收入	434,607.60	490,209.00
安建商业保理有限公司	租赁收入	689,796.31	527,941.00
安徽建工资本管理有限公司	租赁收入	236,902.68	214,586.63
安徽建工小额贷款有限公司	租赁收入	773,076.19	730,267.00
安徽建工集团控股有限公司	租赁收入	464,896.23	-

②本公司作为承租方：

出租方名称	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽建工集团控股有限公司	租赁支出	-	698,900.00

(4) 本公司收取的资金利息

关联方名称	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽省第二建筑工程有限公司	贴现息	-	102,272.13
安徽三建集团公司	利息收入	807,111.97	-
安徽方圆建筑劳务有限公司	贴现息	-	213,443.40
安徽建工小额贷款有限公司	服务费收入	-	1,708,421.50
安建商业保理有限公司	服务费收入	1,568,205.33	3,457,206.28

(5) 本公司支付的资金利息

关联方名称	关联交易内容	2019 年度发生额	2018 年度发生额
安徽建工集团控股有限公司	利息支出	-	41,700.41
安徽省第一建筑工程有限公司	利息支出	-	62,275.01
安徽省第二建筑工程有限公司	利息支出	-	40,609.75
安徽建工服务中心	利息支出	-	17,465.02
安徽华力劳务有限公司	利息支出	-	15,150.36
安徽建工小额贷款有限公司	利息支出	34,957.55	469,290.00
建安商业保理有限公司	利息支出	46,935,731.15	43,566,962.57
安徽方圆建筑劳务有限公司	利息支出	-	183,168.84

(6) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽建工集团控股有限公司	267,300,000.00	2019-1-24	2021-1-24	否
安徽建工集团控股有限公司	145,392,000.00	2017-12-11	2020-12-11	否
安徽建工集团控股有限公司	200,000,000.00	2018-6-27	2020-11-14	否
安徽建工集团控股有限公司	20,000,000.00	2018-1-12	2020-1-11	否
安徽建工集团控股有限公司	30,000,000.00	2018-1-12	2020-1-11	否
安徽建工集团控股有限公司	29,000,000.00	2018-3-2	2020-3-5	否
安徽建工集团控股有限公司	22,000,000.00	2018-3-2	2020-3-1	否
安徽建工集团控股有限公司	60,000,000.00	2019-2-1	2021-1-30	否
安徽建工集团控股有限公司	20,000,000.00	2019-2-19	2021-2-18	否
安徽建工集团控股有限公司	20,000,000.00	2019-2-19	2021-2-18	否
安徽建工集团控股有限公司	113,000,000.00	2009-1-6	2023-1-6	否
合计	926,692,000.00	-	-	-

(7) 关键管理人员报酬

项 目	2019 年度发生额（万元）	2018 年度发生额（万元）
关键管理人员报酬	847.64	1,166.79

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽省第二建筑工程有限公司	231,954,382.65	11,861,646.15	136,345,121.37	6,856,434.44
应收账款	安徽省第一建筑工程有限公司	17,126,606.56	1,136,228.46	17,191,871.94	902,719.60
应收账款	亳州建工有限公司	88,927,253.41	13,261,134.36	148,406,881.92	11,215,961.22
应收账款	安徽建工集团控股有限公司	492,790.00	24,639.50	-	-
应收账款	安徽三建集团公司	-	-	173,184.50	32,521.96
应收账款	利辛县安建新润建设投资有限公司	172,185,068.96	8,609,253.45	145,470,926.30	7,273,546.32
应收账款	安徽建工服务中心	149,710.00	7,485.50	-	-
应收账款	蚌埠市骨伤科医院	66,142,068.57	3,307,103.43	-	-
其他应收款	安徽省第二建筑工程有限公司	290,800.00	24,980.00	1,897,278.30	8,964.00
其他应收款	安徽省第一建筑工程有限公司	6,958,244.00	370,412.20	9,918,273.00	473,413.65
其他应收款	安徽顺宁建筑工程有限公司	-	-	3,084,751.84	289.77
其他应收款	亳州建工有限公司	200,000.00	80,000.00	200,000.00	-
其他应收款	利辛县安建新润建设投资有限公司	563,075.69	28,153.78	-	-
其他应收款	安徽方圆建筑劳务有限公司	400,000.00	160,000.00	-	-
其他应收款	安建商业保理有限公司	52,734,707.61	4,308,276.61	52,384,707.61	2,994,235.38
应收票据	安建商业保理有限公司	-	-	3,000,000.00	-
应收票据	安徽省第二建筑工程有限公司	-	-	10,000,000.00	-
预付账款	安徽省第二建筑工程有限公司	8,882,226.92	-	1,440,404.72	-
预付账款	安徽顺宁建筑工程有限公司	373,152.60	-	-	-
预付账款	安徽省第一建筑工程有限公司	-	-	34,161.75	-
预付账款	安徽振皖劳务有限公司	3,036,405.78	-	5,579,920.96	-
预付账款	安徽华力劳务有限公司	300,099.28	-	469,482.77	-
预付账款	安徽省装饰工程公司	1,315,246.66	-	1,444,527.90	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	安徽省第一建筑工程有限公司	75,191,917.38	13,121,052.16
应付账款	安徽省第二建筑工程有限公司	105,283,168.82	180,111,511.97
应付账款	安徽路桥集团交通工程有限责任公司	142,727.17	2,989,864.92

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款	安徽省装饰工程公司	1,181,175.78	645,635.52
应付账款	安徽建工集团物业管理有限公司	10,551.67	921.44
应付账款	安徽建工服务中心	-	250,738.00
应付账款	安徽建工路桥工程有限公司	22,103,584.13	664,798.98
应付账款	安徽华力劳务有限公司	535,010,536.02	343,019,711.16
应付账款	安徽振皖劳务有限公司	604,803,285.17	413,307,979.85
应付账款	亳州建工有限公司	306,128,110.16	78,840,238.42
应付账款	安徽三建集团公司	2,436,699.41	105,000.00
应付账款	安徽省机械施工公司	17,955,327.60	74,668,795.27
应付账款	安徽顺宁建筑工程有限公司	494,889,705.71	204,803,955.85
应付账款	安徽一建恒力劳务有限公司	4,126.00	-
其他应付款	安徽建工集团物业管理有限公司	500,000.00	250,933.35
其他应付款	安徽路桥集团交通工程有限责任公司	59,603.91	1,212,952.40
其他应付款	安徽三建集团公司	12,034,174.36	24,652,158.94
其他应付款	安徽省第二建筑工程有限公司	4,900,000.00	11,316,380.80
其他应付款	安徽省第一建筑工程有限公司	100,000.00	4,797,000.00
其他应付款	安徽建工集团控股有限公司	64,876,888.34	23,506,414.79
其他应付款	安徽建工路桥工程有限公司	1,580,000.00	200,000.00
其他应付款	安徽方圆建筑劳务有限公司	-	660,000.00
其他应付款	安徽顺宁建筑工程有限公司	54,512,168.26	1,691,100.00
其他应付款	亳州建工有限公司	12,912,500.15	683,978.08
其他应付款	蚌埠市骨伤科医院	166,500.00	-
其他应付款	安徽振皖劳务有限公司	188,061.00	-
其他应付款	安徽建工小额贷款有限公司	3,400,000.00	-
其他应付款	安建商业保理有限公司	275,296,298.43	-
其他应付款	安徽省机械施工公司	127,845.26	-
预收账款	亳州建工有限公司	-	5,000,000.00
预收账款	安徽省机械施工公司	-	1,007,529.65
预收账款	安建商业保理有限公司	260,347.64	-
预收账款	安徽建工小额贷款有限公司	463,833.36	-
预收账款	安徽建工资本管理有限公司	135,186.67	-
预收账款	安徽省第一建筑工程有限公司	10,000.00	10,000.00
短期借款	安建商业保理有限公司	1,242,253,233.57	460,000,000.00
短期借款	安徽建工小额贷款有限公司	-	3,400,000.00

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	安建商业保理有限公司	814,437,458.52	-
长期借款	安建商业保理有限公司	226,595,451.63	879,437,458.52

(3) 其他关联交易

公司供应商以应收本公司应收账款向安建商业保理有限公司质押融资，根据协议约定，本公司在付款前告知安建商业保理有限公司，并将相应的工程款及相关费用按照协议约定支付于指定的账户，本期公司共收取 1,568,205.33 元服务费。

十、承诺及或有事项

1. 重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司未决诉讼或仲裁形成的重大或有事项如下：

序号	原告	被告	案件简要情况
1	邓秋耿	本公司	原告于 2016 年 5 月以一份与本公司签订的补偿协议书为证据，向合肥市包河区人民法院提起诉讼，诉请：1、请求判令本公司支付补偿款人民币 378 万元及违约利息；2、请求判令支付违约罚款 37.8 万元；3、请求判令本案诉讼费、鉴定费等由本公司承担。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要确认预计负债。
2	彭兴灵	安徽天都建设工程有限公司、朱必才、张士诚、陈静、姜家道、本公司、李士国、李盈盈	原告于 2018 年 2 月起诉天都公司及该公司四名股东朱必才、张士诚、陈静、姜家道，要求天都公司退还投标保证金及利息合计 3,898,273.12 元。案件一审审理过程中天都公司要求追加本公司、李士国、李盈盈为被告，2018 年 9 月，安徽省六安市金安区人民法院作出（2018）皖 1502 民初 1164 号民事判决书，判决本公司于本判决生效之日起十日内返还原告彭兴灵保证金 1,219,538.00 元及利息。本公司不服判决，提起上诉，2018 年 12 月，安徽省六安市中级人民法院作出（2018）皖 15 民终 2333 号民事裁定书，裁定：撤销安徽省六安市金安区人民法

			院作出(2018)皖 1502 民初 1164 号民事判决书,本案发回安徽省六安市金安区人民法院重审。目前本案一审重新审理中,安徽尚知律师事务所判断,本公司在本案中获得法院支持的可能性很大。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司判断不需要确认预计负债。
3	汪言满、葛凤林	本公司	原告诉请本公司返还其从小贷公司借款 500.00 万元本金及利息 73.53 万元。2020 年 3 月,原告提出撤诉,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司判断不需要确认预计负债。
4	本公司	江苏省金润恒丰房地产开发有限公司、许楚德	本公司于 2015 年 8 月与被告金润恒丰公司签订《建设工程施工合同》,约定承建被告开发的香江公馆 1#、2#、3#楼及(二期)地下车库工程,目前工程已竣工。被告已向本公司支付工程款 144,491,753.80 元,尚欠工程款 18,819,604.13 元。2019 年 1 月,本公司向江苏省句容市人民法院提起诉讼,诉请被告支付工程款 18,819,604.13 元及利息。目前本案处于一审审理中,广东商达(龙岗)律师事务所判断,本公司与金润公司签订的合同明确约定工程款为固定价款,金润公司并未足额支付工程款,一审法院支持本公司诉求可能性较大。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司判断不需要单项计提减值准备。
5	蒙城县恒岩混凝土有限公司	本公司、安徽华丰建筑装饰有限公司	原告系本公司凤台县凤凰湖新区采煤深陷搬迁安置区项目混凝土供应商,于 2019 年 4 月 9 日起诉本公司支付货款等共计 882.08 万元。2020 年 3 月,安徽省合肥市蜀山区人民法院民事调解结案,本公司于调解书签收三日内支付被告混凝土款 1,233,965.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司账面已按照工程进度确认负债。
6	本公司	巢湖宝升旅游开发有限公司	本公司承建被告的开发巢湖中庙假日水镇项目一期工程,2014 年 6 月,案涉工程因被告方原因被暂停施工,被告尚有工程款约 240.60 万元未支付。本公司于 2019 年 5 月向合肥市中级人民法院提起诉讼,诉请依法判令双方解除工程施工合同,并责令被告支付工程款 2,300.00 万元、各项停工期间损失 1,000.00 万元及利息。目前本案正在一审审理中,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司判断不需要单项计提减值准备。

7	雷晓波	本公司	被告分包本公司承建的泗县彩虹大道新建工程中部分分项工程。2019年4月,原告向泗县人民法院提起诉讼,要求本公司支付工程款及利息合计18,356,274.65元。目前本案正在一审审理中,安徽百商律师事务所判断,原告在本案中的诉讼请求缺乏事实依据,其获得法院支持的可能性不大。截至2019年12月31日,本公司账面已按照工程进度确认负债。
8	安徽恒丰建筑劳务有限公司	本公司	原告与本公司于2013年10月签订协议,分包马鞍山市慈湖河中段综合治理标段第九标段景观工程。2019年9月,原告向马鞍山市花山区人民法院提起诉讼,要求本公司支付工程款及利息1,030.62万元。2020年2月,安徽省马鞍山市花山区人民法院作出裁定,由于本公司与案涉项目业主方就工程价款发生争议,马鞍山仲裁委员会正在仲裁审理,该仲裁案结果影响本案处理,本案中止诉讼。上海锦天城(合肥)律师事务所判断,原告诉讼请求缺乏事实及法律依据,应予驳回,其获得法院支持的可能性不大。截至2019年12月31日,本公司判断不需要确认预计负债。
9	本公司、马鞍山安建	马鞍山市采石河慈湖河综合开发有限公司	本公司与被申请人于2011年10月签订《慈湖河中游综合治理工程BT项目投资建设工程》项目协议,马鞍山安建系为执行该协议成立的项目公司。2017年12月,被申请人委托外部咨询公司进行工程造价审核,本公司及马鞍山安建对结算审核定案表签署了保留意见,认为定案表有错误之处尚存在争议。2018年11月,本公司及马鞍山安建向马鞍山仲裁委员会申请仲裁,诉请被申请人支付二申请人工程款48,333,357.37元。目前本案正在仲裁审理中,安徽夏商周律师事务所判断,本次仲裁只会在数额上与申请金额有出入,对本公司及马鞍山安建肯定会产生收益,不会产生任何损失。截至2019年12月31日,本公司及马鞍山安建判断不需要单项计提减值准备。
10	雷晓波	本公司、砀山县交通投资有限责任公司	本公司与原告于2014年5月签订协议,将砀山县310国道一级公路改造项目工程分包给原告施工,该工程于2016年12月交工验收合格。2019年11月,原告向宿州市中级人民法院提起诉讼,要求本公司支付工程款、投资回报、利息及违约金合

			计 113,539,923.42 元。目前本案尚待开庭，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已按照工程进度确认负债。
11	本公司	中水淮河安徽通润置业有限公司	本公司与被告于 2010 年 11 月签署合肥水利科研基地居住项目施工 3 标段项目施工合同，该工程已于 2013 年 8 月 30 日竣工验收，经审计，最终决算价为 89,151,743.00 元。2019 年 12 月，本公司向合肥市包河区人民法院提起诉讼，请求判令被告支付工程款及利息合计 1,946,464.6 元。目前本案为待开庭状态，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要单项计提减值准备。
12	安徽省金泓创业投资有限公司	本公司、含山县古塔公路建设有限责任公司	原告系本公司承建的 226 省道昭关至塔岗段改建工程的分包方。2018 年 11 月，起诉本公司及该项目开发商古塔公司，要求判令本公司向其支付工程款及利息 50,211,060.27 元，古塔公司在欠付工程款范围内承担连带责任。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已按照结算进度确认负债。
13	陈奎	安徽建海建设工程有限公司、安徽普达、本公司	2013 年本公司将所承建的合肥市包河区大圩金葡萄家园二标段安装工程分包给安徽普达，安徽普达将工程分包给建海公司，建海公司又将工程分包给原告，目前该项目已经竣工验收。2019 年 4 月，原告向合肥市包河区人民法院提起诉讼，诉请：1、安徽建海建设工程有限公司支付工程款 588.92 万元及利息；2、本公司、安徽普达在未付工程款范围内承担给付责任。2019 年 7 月，合肥市包河区人民法院一审判决：一、被告安徽建海建设工程有限公司于本判决生效后十日内支付原告陈奎工程款 2,635,872.34 元及逾期付款利息；二、驳回原告陈奎对被告安徽普达建设工程有限公司、被告安徽水利开发股份有限公司的诉讼请求；三、驳回原告陈奎的其他诉讼请求。原告不服判决提起上诉，目前案件正在二审审理中。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要确认预计负债。
14	安徽创翔建筑劳务有限公司	安徽安通建设集团有限公司、本公司	2013 年 12 月，安通公司与原告签订《工程施工劳务合作合同》，合同约定原告组织人员承建本公司霍邱县新店镇双龙村农民拆迁安置房项目。2016 年 1 月，原告与安通公司进行结

			算，安通公司剩余 232.00 万元工程款未支付。2019 年 5 月，原告要安徽省霍邱县人民法院提起诉讼，要求支付欠付的劳务费及利息合计 264.67 万元。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
15	安徽阜阳振兴路通建筑材料有限公司	本公司	原告与本公司就承揽阜阳经济开发区六路三桥工程中新韩路、裕安路沥青、混凝土加工摊铺项目签订两份《购货辅助施工协议》，约定完成混凝土加工及沥青的铺设工作。2019 年 5 月，原告向阜阳市颍州区人民法院提起诉讼，要求支付欠付的承揽报酬款及利息合计 169.59 万元。目前案件正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
16	荣天津	合肥华翔建筑劳务有限公司、安徽融城高科技产业发展有限公司、本公司	原告在我公司承建的泉阳中小企业孵化器工程项目上进行水电施工，目前涉案工程已经施工完毕并交付使用，2018 年合肥华翔建筑劳务有限公司与原告进行结算，确认未付价款为 103.2 万元。2019 年 6 月，原告向界首市人民法院提起诉讼，要求支付欠付款项 103.21 万元。2019 年 12 月，界首市人民法院一审判决如下：1、李飞于判决之日起支付原告工程款 624,595.00 元及利息；2、被告合肥华翔建筑劳务有限公司承担来连带责任；3、驳回其他诉讼请求。原告及合肥华翔均不服判决提出上诉，目前本案正在二审审理中。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要确认预计负债。
17	安徽水安租赁有限公司	安徽宏建水利建筑工程有限公司、本公司、阜阳经济建设投资有限公司	2013 年，本公司将阜阳六路三桥项目分包给原告，2016 年 12 月，原告施工的涉案工程竣工验收合格。2019 年 6 月，原告向安徽省阜阳市中级人民法院提起诉讼，要求三被告共同支付工程款 2,745.39 万元及逾期利息 312.25 万元。目前案件正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已按照结算进度确认负债。
18	乌鲁木齐市德全盛和建筑劳务有限公司	本公司	2015 年 11 月，原告与被告签订施工合同，原告承包九点阳光小区项目人防工程及住宅楼工程，2018 年 11 月，项目完工验收。2019 年 7 月，原告向乌鲁木齐市头屯河区人民法院提起诉讼，要求本公司支付人防及住宅楼工程欠付的工程款及利息

			合计 959.20 万元。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
19	南京天意公路材料有限公司	本公司、江西省赣东北建设集团有限公司	2013 年 8 月，原告与本公司签订劳务承包合同，承包 S226 项目，涉案项目决算审计报告于 2018 年 9 月作出。2019 年 8 月，原告向含山县人民法院提起诉讼，要求两被告支付拖欠的工程款 151.61 万元及逾期利息。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
20	蒋来彬	兰州瑞建投资发展有限公司、本公司、甘肃大字建设工程有限公司	2015 年 4 月，原告与甘肃大字签订工程分包合同，大字工程系本公司兰州新区区域中心项目分包商。工程于 2016 年结束。2019 年 8 月，原告向兰州新区人民法院提起诉讼，要求：1、大字工程支付欠款 219.47 万元及逾期利息；2、本公司承担连带责任。2020 年 2 月，兰州新区人民法院一审判决驳回原告诉求。原告不服判决提出上诉，目前本案二审尚未开庭。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要确认预计负债。
21	冯志孝	张涛、本公司、安徽三建、兰州瑞建投资发展有限公司	2015 年 10 月，被告张涛将兰州新区区域中心分包给原告进行施工作业。2019 年 9 月，原告向兰州新区人民法院提起诉讼，要求：一、被告张涛支付拖欠工程款 1,321,391.00 元；二、其他三被告在第一项诉请范围内承担连带偿还责任。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
22	赵维鹏	张涛、本公司、安徽三建、兰州瑞建投资发展有限公司	2015 年 9 月，被告张涛将兰州新区区域中心分包给原告进行施工作业。2019 年 9 月，原告向兰州新区人民法院提起诉讼，要求：一、被告账套支付拖欠的工程款、违约金合计 3,641,411.00 元及利息；二、其他三被告在第一项诉请范围内承担连带偿还责任。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
23	安徽北辰科贸有限公司	芜湖市兴发混凝土搅拌有限公司、本公司、合肥建材（第三人）	被告芜湖兴发欠原告水泥货款，原告欠合肥建材货款，三方协商后于 2017 年 9 月签订债权债务转让协议，芜湖兴发将其对本公司的债权转让给合肥建材，冲抵原告欠付合肥建材的货款。2019 年 6 月，原告向弋江区人民法院提起诉讼，要求法

			院判决确认原告、被告及第三人签订的债权转让协议中载明的从权利即衍生权益数额合计 1,923,337.38 元。目前案件正在一审审理中。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
24	南昌市三原色实业有限公司	本公司	申请人与被申请人签订钢材供货合同，合同签订后，申请人积极履行供货义务，被申请也陆续付款。2019 年 11 月，申请人向南昌仲裁委员会申请仲裁，要求本公司支付材料款及利息合计 121.81 万元。目前本案正在仲裁审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司账面已经按照结算进度确认负债。
25	本公司	宿州市赢创科贸发展有限责任公司	2013 年 12 月，本公司与被告签订《建设工程施工合同》，2015 年 9 月，该项目竣工验收合格，2016 年 4 月，本公司向被告递交工程决算书。由于被告在合同履行中存在严重违约行为，拖欠巨额工程款并怠于决算。2017 年 9 月，本公司提起诉讼，要求被告向本公司支付拖欠的工程款 1,616.94 万元、承担欠款利息 847.08 万元、应退还质保金 353.36 万元，合计 2,617.38 万元。2017 年 11 月，安徽省宿州市中级人民法院作出（2017）皖 13 民初 154 号《民事裁定书》，裁定将被申请人银行存款 1,500.00 万元予以保全。2019 年 9 月，宿州市中级人民法院一审判决被告于判决生效之日起 30 日内支付本公司工程款 9,083,462.90 元及利息，并返还本公司履约保证金 500.00 万元。2019 年 10 月，本公司不服判决提出上诉，目前本案正在二审审理中。2019 年 11 月，本案被告向宿州市埇桥区人民法院提起诉讼，要求本公司对案涉工程质量问题予以整改或履行质保义务并赔偿逾期完工违约金 8,005,157.10 元，目前该案件正在一审审理中。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司判断不需要单项计提减值准备。
26	福建迎鑫房地产开发有限公司	安徽三建	原告起诉安徽三建支付违约金 2,000.00 万元，安徽三建反诉原告支付工程款及利息 22,483,135.06 元，2014 年 8 月 21 日福建省福州市中级人民法院判决书（2013）榕民初字第 354 号民事判决书判决驳回原告迎鑫公司诉讼请求，驳回反诉原告安徽三建诉讼请求。收到一审判决后，双方均不服判决上诉至福建

			省高级人民法院，2014 年 12 月 24 日，福建省高级人民法院民事裁定书（2014）闽民终字第 1287 号裁定如下：1、撤销福建省福州市中级人民法院（2013）榕民初字第 354 号民事判决；2、本案发回福州市中级人民法院重审。2019 年 2 月福建省福州市中级人民法院（2015）榕民初字第 224 号一审判决反诉被告迎鑫公司应向安徽三建支付工程款本息共计 1200 余万元，同时驳回迎鑫公司对安徽三建提出的 2000 万元工期违约金诉讼请求。截至 2019 年 12 月 31 日止，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
27	林晓峰	安徽三建、泉州路桥翔通建材有限公司（第三人）	2016 年 7 月，原告林晓峰起诉安徽三建，请求判令安徽三建支付所欠款项 200.00 万元，并按人民银行同期贷款利率支付该款项自起诉之日起至实际还款之日止的利息。目前本案尚在一审审理中，福建建明联合律师事务所判断，本案系安徽三建结算与泉州路桥翔通建材有限公司的混凝土款时，实际施工人张礼拥在《债务代偿协议》签字并加盖“安徽三建江山丽园项目部技术资料专用章”确认由原告林晓峰清偿，故存在一审法院由此判决安徽三建应向原告清偿其所述借款债务的法律风险。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建已按照实际结算金额确认相关负债。
28	安徽三建	陕西冠群房地产开发有限公司	2013 年 6 月，安徽三建与被告订立《建设工程施工合同》，承包被告开发的“渭南冠群凤凰大厦”项目，安徽三建按约定进场后，被告未按合同约定支付工程款，导致涉案工程停工至今，原告多次催要，被告拒不支付。2017 年 5 月 22 日，安徽三建向渭南市中级人民法院起诉被告：1、解除原、被告订立的渭南冠群凤凰大厦《建设工程施工合同》；2、判令被告支付原告工程款 23,241,657.80 元，返还履约保证金 100.00 万元，赔偿损失 3,008,496.11 元（计算至 2017 年 5 月 11 日），总计 27,250,153.90 元，并继续承担自 2017 年 5 月 12 日至付清全部款项之日的损失；3、确认上述工程款就该工程折价或者拍卖的价款优先受偿；4、本案诉讼费由被告承担。本案目前处于一审审理中，陕西菲尔律师事务所判断，目前本案正在审理

			阶段，被告缺席，相关证据系安徽三建提供，案件现已进入司法裁定程序，尚未形成结论，最终结果需待鉴定结论形成来确定安徽三建的债权数额。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
29	安徽三建	蚌埠天湖置业有限公司	2018 年 7 月，安徽三建起诉被告，要求支付拖欠的工程款及利息合计 110,147,992.00 元。2019 年 12 月安徽省蚌埠市中级人民法院一审判决蚌埠天湖置业有限公司支付我司工程款及逾期付款利息合计 92,065,201.43 元。目前本案正在二审审理中，安徽径桥律师事务所判断，对安徽三建支付剩余的工程价款及相应利息的请求已经获得确定性的支持，但对安徽三建优先受偿权的起算点存在较大争议。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
30	阳光电源股份有限公司	安徽三建	2018 年 8 月，原告起诉安徽三建，要求判决安徽三建按经过鉴定的维修方案履行施工合同项下职工宿舍楼及其附属工程的修复、更换义务并承担由此所支出的维修费用 250.00 万。2019 年 12 月，合肥高新技术产业开发区人民法院一审判决：一、被告安徽三建工程有限公司于本判决生效后十日内支付原告阳光电源股份有限公司职工宿舍楼及其附属工程外墙保温工程维修费用 2,026,112.00 元；二、驳回原告阳光电源股份有限公司的其他诉讼请求。目前本案正在二审审理中，安徽三建判断，因公司按约在质保期内有维修义务，没有承担维修费用的义务，涉案工程于 2013 年 8 月 20 日已经竣工验收，原告也已实际使用，公司已履行了维修义务，故二审有改判安徽三建不承担责任的可能。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要确认预计负债。
31	安徽三建	大连天宝绿色食品有限公司	安徽三建承包被告建设的位于大连市金州区华家街道李家沟村的 5 号和 8 号冷库、9 号机房、10 号变电所、13 号冰淇淋加工车间工程施工，并于 2015 年 7 月份完成了合同约定工程和被告增加工程的施工，但被告拒不验收已完成的工程并继续要求原告配合其设备安装施工，安徽三建于 2015 年 12 月撤出施工现场。2019 年 1 月，安徽三建起诉被告，要求支付尚

			欠工程款 46,604,783.00 元及违约金 6,126,976.00 元。目前本案正在一审审理中，辽宁东亚律师事务所判断，该案被告天宝公司欠付工程款事实存在，安徽三建胜诉概率很大。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
32	安徽三建	海南南海明珠房地产开发有限公司	安徽三建承建被告开发的位于澄迈县老城镇马村的永庆湾一期、二期工程，由于被告拖欠工程款，安徽三建于 2019 年 4 月提起诉讼：1.请求判令被告支付原告工程款 140,778,778.30 元，逾期付款利息 4,320,305.01 元(利息暂计算至 2019 年 4 月 18 日，之后顺延至判决生效之日)，合计 145,099,083.31 元；2、判令确认原告对位于澄迈县老城镇马村永庆湾一期、二期工程享有建设工程价款优先受偿权。目前本案待开庭审理，海南正益律师事务所判断，被告欠安徽三建工程款是客观事实，具体工程造价待司法鉴定。人民法院应当判决被告支付原告工程款及相应的利息。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
33	安徽三建	安徽省中海外投资建设有限公司	2012 年 10 月安徽三建与被告签订施工合同，2017 年 5 月安徽三建向被告提交工程决算书，被告仅支付部分工程款，安徽三建起诉要求支付剩余工程款。一审判决被告支付安徽三建工程款 103,051,638.39 元，逾期付款违约金 16,370,947.85 元，合计 119,422,586.24 元。安徽省中海外投资建设有限公司不符提起上诉，目前本案处于二审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
34	安徽三建	合肥美亚光电技术股份有限公司	安徽三建承建合肥美亚光电产业园厂房及后勤服务楼工程项目，该项目决算审计至今未定案，且被申请人欠付部分工程款。2019 年 3 月，安徽三建向合肥仲裁委员会申请仲裁，要求被告申请人支付工程款及违约利息 38,983,750.81 元。2020 年 1 月，合肥市仲裁委员会终局裁决，被申请人自收到裁决书之日起十日内支付安徽三建工程款 2,851,147.00 元及利息，目前该款项已回款完毕。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。

35	安徽三建	瞿林响、吴天保	被告系淮北市凤凰城二区一期C标部分工程实际施工人,2019年4月,安徽三建向淮北市相山区人民法院提起诉讼,要求判令二被告立即返还代其垫付的工程款 4,838,832.00 元及利息。目前本案一审待开庭审理,截至2019年12月31日,安徽三建已将实际支付款项计入项目成本。
36	安徽三建	郭本良、陈文早	被告系淮北市凤凰城二区一期C标部分工程实际施工人,2019年4月,安徽三建向淮北市相山区人民法院提起诉讼,要求二被告立即返还代其垫付的工程款 9,767,174.00 元及利息。目前本案一审待开庭审理,截至2019年12月31日,安徽三建已将实际支付款项计入项目成本。
37	安徽三建	方国传、林文松	被告系淮北市凤凰城二期一区C标段部分工程实际施工人,在施工过程中,向安徽三建借款垫付支付材料款、农民工工资、税款等,经多次向两被告催要,两被告至今未予支付。2019年2月,安徽三建向合肥市中级人民法院提起诉讼,要求依法判令两被告向安徽三建支付垫付款项 11,639,929.36 元及利息 31,049,554.34 元。目前本案一审待开庭审理,截至2019年12月31日,安徽三建已将实际支付款项计入项目成本。
38	安徽三建	安徽丰阳建设工程有限公司	被告宣城国家文房四宝项目汽车车库、室外挡土墙石材干挂工程,期间有施工人员从高处坠落身亡,被告不履行赔付义务,安徽三建代为赔偿。2019年6月,安徽三建向合肥市庐阳区人民法院提起诉讼,要求法院判决被告偿还赔偿款及利息合计 135.88 万元。2019年9月,合肥市庐阳区人员法院一审判决被告支付 120.00 万元及利息。被告不服判决提起上诉,目前本案正在二审审理中,截至2019年12月31日,安徽三建判断已将实际支付款项计入项目成本。
39	林彬	安徽三建、泉州宏益房地产开发有限公司、张礼拥、兴业银行股份有限公司厦门分行	原告承包泉州江山丽园项目的模板分项制作、安装、拆除等相关工程。2019年8月,原告向泉州市洛江区人民法院提起诉讼,要求:1、请求判令被告一、三向原告支付工程款 1,381,540.00 元的利息(利息按照按年利率 6%计自 2014 年 9 月 18 日起计至实际还清之日止,暂计至起诉之日为 401,971.40 元)2、请求判令被告一、三向原告赔偿工程款差价及损失

			18,570,518.53 元，并支付利息暂计 5,897,705.00 元。目前案件待开庭审理，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建已按照实际结算金额确认相关负债。
40	林大江	安徽三建、泉州宏益房地产开发有限公司、张礼拥、兴业银行股份有限公司厦门分行	原告承包泉州江山丽园项目的模板分项制作、安装、拆除等相关工程。2019 年 9 月，原告向泉州市洛江区人民法院提起诉讼，要求：1、请求判令被告一、三向原告支付拖欠的工程款 1,692,390.99 元及利息暂计 500,205.86 元。2、请求判令被告一、三向原告赔偿工程款差价及损失 9,808,197.27 元，并支付利息暂计 2,898,926.90 元。目前本案正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建已按照实际结算金额确认相关负债。
41	张建利	张涛、安徽三建、兰州瑞建投资发展有限公司	原告承建兰州土地平整项目土方工程，2019 年 9 月，原告向兰州新区人民法院提起诉讼，要求：1、判令被告张涛支付拖欠原告工程款及利息合计 4,436,727.00 元；2、判令第二、第三被告在第一项诉请的范围内承担连带偿还责任。目前案件正在一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要确认预计负债。
42	安徽三建	安徽省江北新城建设发展有限公司	2012 年，安徽三建承建被告开发的江北产业集中区中小企业园(一期)施工工程，2014 年 7 月该项目竣工验收，被告拒不支付剩余工程款。2019 年 10 月，安徽三建向合肥市仲裁委员会提出仲裁请求：一、裁决被申请人立即向安徽三建支付欠付的工程价款 50,324,764.95 元；二、裁决被申请人立即向安徽三建支付逾期给付工程价款利息暂计 8,706,480.16 元。目前本案仲裁待开庭审理，国浩律师（合肥）事务所判断，该案件应为安徽三建取得收益，但具体收益金额有赖于合肥仲裁委员会仲裁结果确定。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
43	安徽三建	宁夏钰隆工程有限公司、蒋淑珍、武权	2016 年 7 月，被告向安徽三建出具承诺书，就借款事实、利息计算和连带保证责任进行了承诺，现被告逾期拒不还借款。2019 年 9 月，安徽三建向合肥市中级人民法院提起诉讼，要求：1、判令被告宁夏钰隆工程有限公司偿还原告借款本金及

			利息暂计 49,923,944.57 元；2、判令被告蒋淑珍、武权对第一项债务承担连带清偿责任。目前本案正在一审审理中，上海锦天城（合肥）律师事务所判断，如果合肥市中级人民法院判决安徽三建请求的 25,915,900.4 元借款本金中有 24,271,520.00 元已经在宁夏高院及最高院判决中做了认定，属于代付工程款，则宁夏钰隆、蒋淑珍、武权不需向安徽三建支付借款本金 24,271,520.00 元及相应利息，最终以生效判决书为准。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建已将实际支付款项计入项目成本。
44	安徽三建	黄山港荣酒店投资管理有限公司	安徽三建承接被告开发的利港喜来登酒店机电安装工程，被告尚欠部分工程款未予支付。2019 年 10 月，安徽三建向黄山市屯溪区人民法院提起诉讼：：1、请求判令被告支付原告工程款 16,514,332.00 元及利息 1,242,015.39 元。2、判令原告对位于黄山市屯溪区滨江东路 12 号.黄山尚公馆 1#楼利港喜来登酒店工程享有建设工程价款优先受偿权。目前本案待开庭审理，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要单项计提减值准备。
45	储玲华	安徽三建、金瑞生	2013 年至 2014 年，被告金瑞生以安徽三建岳西汽车客运站项目部名义向原告借款共计 208.00 万元，被告金瑞生未能按约还款，原告于 2017 年起诉至岳西县法院诉请还款，岳西县法院以可能涉嫌刑事案件为由，裁定驳回原告起诉。原告于 2019 年 11 月重新起诉，本案目前待开庭审理。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽三建判断不需要确认预计负债。
46	张学珍	安徽三建、青海蜀信文化旅游投资有限公司、吕本廷	2013 年，原告分包互助梦幻谷项目的部分工程，诉请支付工程款。2019 年 6 月，原告向青海省海东市中级人民法院提出诉讼请求：1.被告吕本廷向原告支付剩余工程款 1,010.00 万元，被告安徽三建公司在上述款项范围内承担连带给付义务，被告蜀信文化公司在欠付安徽三建工程款范围内向原告承担给付责任；2.原告对其施工完成的工程折价、拍卖款享有优先受偿权。2019 年 12 月，青海省海东市中级人民法院一审判决驳回原告诉讼请求。原告不服判决提出上诉，目前本案正在二审审

			理中, 陕西菲尔律师事务所判断: 与张学珍一案, 一审判决安徽三建胜诉, 不承担责任, 二审判决维持原判可能性较大。截至 2019 年 12 月 31 日, 安徽三建判断不需要确认预计负债。
47	江阴市华澄建筑安装工程有限公司	安徽三建、明发集团(马鞍山)实业有限公司	原告系明发江湾新城二期三号地块四标段项目桩基分包商。2019 年 11 月, 原告向和县人民法院提起诉讼, 要求: 1、判令安徽三建向原告支付工程价款 2,799,167.00 元; 2、判令安徽三建向原告支付逾期付款利息(按银行同期贷款基准利率上浮 50%从 2019 年 1 月 9 日计算至实际给付之日); 3、判令被告明发集团(马鞍山)实业有限公司在欠付工价款范围内对原告承担责任。目前本案正在一审审理中, 截至 2019 年 12 月 31 日, 安徽三建已按照结算进度计入项目成本。
48	张圣军	张新民、安徽安装、合肥骅晋达置业有限公司	原告起诉要求支付吉瑞泰盛国际生活广场项目的工程款及利息等工程款 2600.00 万元, 2018 年 12 月, 合肥市包河区人民法院一审判决: 一、被告张新民于本判决生效后十日内支付原告工程款 25,514,651.94 元及利息; 二、安徽安装于本判决生效后十日内在欠付被告张新民工程款价款 24,030,076.00 元范围内对原告承担责任并支付逾期付款利息; 三、被告合肥骅晋达置业有限公司于本判决生效后十日内在欠付安徽安装工程价款 24,210,375.59 元范围内向原告承担责任并支付逾期付款利息。安徽安装不服判决, 提出上诉。二审驳回上诉, 维持原判。安徽安装目前正在向安徽省高级人民法院申请再审, 安徽大森律师事务所判断, 本案判决确认了骅晋达公司尚欠付安徽安装工程价款本金 24,210,375.59 元, 大于判决确认的安徽安装应向原告承担的付款责任本金 24,030,076.00 元; 对于骅晋达公司欠付安徽安装的工程款本金, 安徽安装已向骅晋达公司管理人申报建设工程优先债权, 目前虽有争议但不排除被认定为优先债权的可能性, 若该部分债权被认定为优先债权, 则其在骅晋达公司破产程序中得到足额清偿的可能性较大, 如果最终出现这种结果, 则该部分债务安装公司可实际免受损失。截至 2019 年 12 月 31 日, 安徽安装已按照一审判决金额确认相关成本。

49	宋桂兴	安徽安装	原告系安徽安装明珠产业园一期项目中职工宿舍楼及配套管理用房水电安装工程分包商。2019年5月，原告起诉安徽安装，要求支付工程款3,454,099.86元及利息。2019年12月，一审法院判决：被告安装公司于本判决发生法律效力后三日内向原告支付工程款1,982,866.42元及相关利息。原告不服判决，提出上诉，目前本案正在二审审理中，北京德恒（合肥）律师事务所判断，本案二审可能会维持原判。截至2019年12月31日，安徽安装已按照一审判判决金额确认相关成本。
50	合肥汽车客运有限公司	安徽安装	申请人系安徽安装承建的合肥市肥东县站北路合肥东城客运中心主站房、安检维修办公楼、换乘走廊等工程业主方。2019年11月，原告起诉安徽安装，要求支付157.00万元工程质量修复款、6.00万元质量检测费用、22.48万元工程违约金及其他相关费用13.30万元。目前案件尚未开庭，北京德恒（合肥）律师事务所认为若相应证据搜集完整，安徽安装可以胜诉。截至2019年12月31日，安徽安装判断不需要确认预计负债。
51	合肥市日之丰农业发展有限公司	安徽安装、王斌	原告系安徽安装花木文化园项目玻璃温室主体及配套设备分包单位。2019年9月，原告起诉两被告，要求支付原告110.00万元工程款及对应利息。一审判决被告王斌于本判决生效之日起十日内支付原告合肥日之丰公司工程款110.00万元及利息，安徽安装不承担责任。原告不服判决提出上诉，目前本案二审尚未开庭，截至2019年12月31日，安徽安装判断不需要确认预计负债。
52	合肥建材	安徽广厦建筑（集团）股份有限公司	合肥金港混凝土制品有限公司在2013年9月至2014年10月间向被告供应混凝土，被告欠付金港公司6,561,662.63元。2015年11月，金港公司与合肥建材签订《水泥购销合同》，合肥建材向金港公司供应水泥，后金港公司欠合肥建材水泥款项3,898,765.50元逾期未付，双方于2016年7月签订《债权转让协议》，将金港公司对被告享有的货款6,561,662.63元转让给合肥建材，并于当月将该通知书通过公证的方式送达至被告。2016年9月，合肥建材起诉被告，要求支付拖欠货款本息合计6,814,025.29元。2017年9月，合肥市包河区人民法院

			一审判决，驳回合肥建材诉讼请求。合肥建材不服判决，提出上诉，目前金港公司已申请破产，安徽大森律师事务所为破产管理人，已申报债权，本金及违约金合计 595.14 万元，目前破产管理人正在核实合肥建材申报债权文件，但无法提供该债权不存在回收风险的依据。截至 2019 年 12 月 31 日，合肥建材已对该笔款项单项计提减值准备。
53	安建建材	凤阳县都城建筑劳务有限公司、凤阳县都城建筑劳务有限公司蚌埠分公司	2017 年 3 月，安建建材与凤阳县都城建筑劳务有限公司蚌埠分公司签订《周转材料租赁合同》（材料使用于肥西县省二建华商广场项目部），租期暂定 12 个月。后因增加租赁物种类，在上述合同基础上签订了一份补充协议。合同到期后，于 2018 年 2 月重新签订合同，有效期至 2019 年 5 月。截止 2019 年 7 月 20 日，根据已有结算单载明，累计欠付租金 1,476,763.61 元，未还材料数量若干。2019 年 9 月，安建建材向合肥市包河区人民法院提起诉讼，要求：1. 判令被告支付租赁费用人民币 1,476,763.61 元；2. 依法判令被告返还租赁材料，若无法返还折价赔偿；3. 依法判令被告支付逾期付款违约金 368,575.63 元。上海锦天城（合肥）律师事务所判断，截至 2019 年 4 月 20 日租赁费用得到法院支持的可能性较大。截至 2019 年 12 月 31 日，安建建材判断不需要单项计提减值准备。
54	蚌埠建材	北京城建集团有限责任公司	2017 年 6 月，被告与蚌埠建材签订《混凝土供应合同》，合同签订后，我司如约履行了自己的全部义务，截至 2019 年 4 月，累计拖欠混凝土货款总计为人民币 1,303,709.35 元。2019 年，蚌埠建材向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求被告支付货款。目前本案受疫情影响，尚在立案阶段。安徽润天（蚌埠）律师事务所判断，法院将支持蚌埠建材的诉讼请求。截至 2019 年 12 月 31 日，蚌埠建材判断不需要单项计提减值准备。
55	赵军德	安徽交航	2013 年 3 月，安徽交航与马鞍山长江地质工程公司签订青山坳鸭舌嘴地质灾害治理项目石料供应合同，货款在合同履行完毕后已付清。2018 年 10 月，被告以其系案涉项目实际施工人为由向当涂县人民法院提起诉讼，要求安徽交航支付石料欠款 443.82 万元和利息 138.72 万元。目前本案正在一审审理中，

			安徽皖都律师事务所判断,安徽交航与原告之间并不存在买卖合同关系,一审法院很难支持原告诉请。截至 2019 年 12 月 31 日,安徽交航判断不需要确认预计负债。
56	扬州市良美钢杆照明有限公司	本公司、安徽交航(第三人)	2012 年 10, 本公司同原告签订路灯、路标买卖合同,用于亳州市南扩二路项目建设。原告于 2019 年 1 月提起诉讼,要求本公司向原告支付货款 111.58 万元及利息。2019 年 1 月,江苏省高邮市人民法院裁定冻结本公司银行存款 125.00 万元。目前本案一审待判决,安徽皖都律师事务所判断,本公司已同原告及实际买受人进行了多次协调,各方均同意调解,该款将由实际买受人支付。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司判断不需要确认预计负债。
57	李承斌	安徽通祥建设集团有限公司、萧县交通投资有限责任公司、安徽交航(第三人)	2014 年 9 月,安徽交航在总承包 G310 公路改造施工过程中,将部分工程分包给通祥公司施工,后通祥公司将部分工程分包给李承斌施工。2017 年 4 月,原告向萧县人民法院提起诉讼,要求判令被告一支付其工程款 5,593,980.70 元,其他被告承担连带清偿责任。2018 年 6 月,萧县人民法院一审判决安徽交航承担连带清偿责任。安徽交航不服判决提出上诉,2018 年 11 月,宿州市中级人民法院二审判决本案发回一审重审。2019 年 1 月,萧县人民法院重审一审判决安徽交航不承担任何责任,原告不服判决提出上诉。目前本案正在二审审理中,安徽皖都律师事务所判断,原告请求安徽交航承担连带责任的请求很难得到法院支持。截至 2019 年 12 月 31 日,安徽交航判断不需要确认预计负债。
58	王生艮	安徽交航、江苏省交通工程集团有限公司、安徽省港航建设投资集团有限公司	2009 年,王生艮以芜湖世纪建设工程有限公司的名义与安徽交航签订承揽芜申运河马宣段航道治理工程 wsfh-02 标部分土方工程。2018 年 5 月,原告向宣城市宣州区人民法院提起诉讼,要求安徽交航支付工程款 2,538,679.35 元。一审法院裁定驳回原告诉讼请求。原告不服裁定,提起上诉。2019 年 12 月,宣城市中级人民法院裁定撤销一审法院裁定,发回宣城市宣州区人民法院重审。目前本案正在重审一审审理中,安徽皖都律师

			事务所判断，原告请求很难得到法院的支持。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽交航判断不需要确认预计负债。
59	王自虎	安徽交航、安徽春雷工程建设有限公司	安徽春雷为安徽交航当涂青山河园区赤铸山路分包商，原告称其为安徽春雷分包工程的实际施工人，由于两被告欠付工程款，诉请要求两被告连带支付欠款 23,560,328.00 元。2018 年 7 月，安徽省合肥市中级人民法院作出（2018）皖 01 民初 311 号民事判决书，驳回原告 1、两被告立即支付欠款 23,200,000.00 元，并承担欠款利息（以 23,200,000.00 元为基数，自 2013 年 1 月 1 日起按银行同期贷款 1-3 年年利率 6.5% 计算至欠款清偿之日止）；2、本案案件受理费由两被告承担；诉讼请求。 2018 年 8 月，原告不服判决，提起上诉，请求：依法撤销安徽省合肥市中级人民法院（2018）皖 01 民初 311 号民事判决，重新审理此案；2、依法改判两被告立即连带支付欠款 23,200,000.00 元+360,328.00 元，合计 23,560,328.00 元，并承担欠款利息（以 23,560,328.00 元为基数，自 2013 年 1 月 1 日起按银行同期贷款 1-3 年年利率 6.5% 计算至欠款清偿之日止）；3、本案案件受理费等均由两被上诉人承担。2018 年 12 月 20 日，安徽省高级人民法院作出（2018）皖民终 838 号民事裁定书，裁定：1、撤销安徽省合肥市中级人民法院（2018）皖 01 民初 311 号民事判决；2、将本案发回安徽省合肥市中级人民法院重新审理。2019 年 12 月，合肥市中级人民法院一审已判决，安徽交航不承担任何责任。王自虎不服判决提起上诉，目前本案正在二审审理中。安徽皖都律师事务所判断，安徽交航承担责任的可能性较小。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽交航判断不需要确认预计负债。
60	铜陵市金汇来铜业有限公司	路桥集团、朱世龙（后原告将其撤销）	2017 年 12 月，原告向铜陵市铜官区人民法院提起诉讼，诉称：2012 年 10 月，路桥集团因承包广德县绕城公路改建工程与原告签订《购销合同》，尚欠货款本金 7,893,809.53 元未支付。要求判令路桥集团支付货款 7,893,809.53 元及违约金 8,998,942.86 元。2018 年 12 月，铜陵市铜官区人民法院一审判决路桥集团支付原告货款 7,893,809.53 及利息。安徽路桥不

			服判决提出上诉，同时向铜陵市公安机关报案。2019年3月，铜陵市中级人民法院二审审理中以原告等涉嫌诈骗一案的处理结果可能影响本案的理由，裁定本案中止诉讼。目前本案二审中止诉讼，北京金诚同达（合肥）律师事务所判断，本案的最终结果将很大程度取决于刑事案件的查出结果，若最终刑事案件认定原告等构成诈骗罪，则本案二审改判并驳回原告全部诉讼请求的可能性较大。截至2019年12月31日，路桥集团判断不需要单项确认预计负债。
61	白玲	路桥集团	2019年6月，原告向安徽省广德市人民法院提起诉讼，诉称：路桥集团因承建G318广德县绕城段公路改建工程、S215太极洞路段、S230广溧路等向原告租赁压路机、洒水车等机械设备，至今尚欠原告1,061,600.00元租赁费尚未支付，要求路桥集团向其支付尚欠的租赁费1,061,600.00元及利息。目前案件处于待一审开庭状态，截至2019年12月31日，路桥集团判断不需要单项确认预计负债。
62	赵积新	路桥集团	2019年6月，原告向安徽省广德市人民法院提起诉讼，诉称：路桥集团因承建G318广德县绕城段公路改建工程、S215太极洞路段、S230广溧路等向原告租赁压路机、洒水车等机械设备，至今尚欠原告3,144,000.00元租赁费尚未支付，要求路桥集团向其支付尚欠的租赁费3,144,000.00元及利息。目前案件处于待一审开庭状态，截至2019年12月31日，路桥集团判断不需要单项确认预计负债。
63	江西省玺越工程有限公司	安徽路桥，江西省交通运输厅赣州至崇义高速公路项目建设办公室	2010年12月，安徽路桥与被告江西省交通运输厅赣州至崇义高速公路项目建设办公室签订《合同协议书》，约定由被告安徽路桥承接江西省厦门至成都国家高速公路赣州至崇义（赣湘界）段建设项目土建工程施工（第B3合同段）项目。2011年10月，被告安徽路桥与原告签订《江西赣州至崇义B3合同段项目合作协议》，约定将赣州至崇义B3合同段路基土石方、防护、排水、涵洞、隧道工程发包给原告施工。2017年10月，经被告江西省交通运输厅赣州至崇义高速公路项目建设办公室审核定案后，核定江西省厦门至成都国家高速公路赣州至崇

			义（赣湘界）段建设项目土建工程施工（第 B3 合同段）项目总造价为 249,718,009.00 元，其中路基土石方、防护、排水、涵洞、隧道工程部分经核算为 107,897,991.54 元。原告认为被告安徽路桥仅支付其工程款 92,614,459.26 元，尚欠工程款 15,283,532.28 元以及材料及机具费用 200,392.00 元。2018 年 4 月，原告提起诉讼，要求被告安徽路桥支付其工程尾款 15,283,532.28 元，材料及机具费用 200,392.00 元，并按合同约定支付利息 6,126,446.43 元，合计 21,610,370.71 元。目前本案尚在一审过程中，安徽华人律师事务所判断，原告夸大诉讼标的额，其主张的 400 万材料调差在双方合同中没有约定，主张的 600 多万利息没有依据，主张的 200 万驻地建设费用存在争议。此外，安徽路桥针对本案提起反诉，要求原告返还多支付工程款 200 万元，支付工程工期延误违约金 425 万元，并赔偿经济损失 50 万元，反诉标的额共计 675 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，安徽路桥已按照工程进度确认成本。
64	合肥巢湖经济开发区新华钢管租赁站	安徽万佛湖建设集团有限公司、何宏、安徽路桥	2017 年，安徽路桥将“合宁高速改扩建工程 05 标项目房建施工”工程发包给万佛湖建设集团包施工。2017 年 9 月 10 日，万佛湖建设集团与原告签订了《承包合同》，将脚手架及相关建设工程分包给原告施工。2019 年 9 月，原告向巢湖市人民法院提起诉讼：1、判令第一、二被告共同支付原告工程款 1,867,107.01 元，并支付逾期付款利息；2、第二被告对第一被告的债务承担连带清偿责任 2、安徽路桥在欠付工程款范围内承担连带清偿责任。目前本案处于一审审理中，截至 2019 年 12 月 31 日，安徽路桥判断不需要确认预计负债。
65	河南省豫鲁起重机械有限公司	安徽路港、安徽省交控工业化建造有限公司、安徽省合枞高速公路有限责任公司、安徽省交通控股集团有限公司、中国交通建设股份	2018 年 10 月，原告与安徽路港签订合枞高速预制 02 标项目起重机租赁合同。合同履行过程中，安徽路港接到业主方停止项目解除协议通知，并立即函告原告要求报停现场所有门式起重机等设备，后续启用时间待定。2019 年 7 月，原告向合肥市蜀山区人民法院提起诉讼，要求安徽路港支付租金 779,372.00 元，要求安徽路港及其他被告赔偿损失 1,839,020.00 元。目前本案正在一审审理中，安徽同胜律师事务所判断，蜀

		有限公司、安徽省交通运输厅	山区人民法院可能会判决安徽路港承担部分责任,但是,即便安徽路港因此承担部分责任,也可向自己的合同相对方主张该损失赔偿的责任。截至 2019 年 12 月 31 日,安徽路港判断不需要确认预计负债。
66	安徽省港航建设投资集团有限公司	安徽路港	安徽路港承建由原告发包的沙颍河航道土建 01 标,因项目设计图说明与工程量清单分项中的钢构件防腐处理方案不一致,导致油漆成本增加。安徽路港按照招投标文件约定申请调解员调解,调解员于 2019 年 6 月作出调解意见,认为申请人应向安徽路港支付油漆补偿费,具体金额重新组价,但申请人不服该调解意见,遂于 2019 年 7 月按照招投标文件约定向阜阳仲裁委员会申请仲裁不应支付 293 万元补偿费,安徽路港提出反申请要求支付 293 万元补偿费。目前该案件真正仲裁审理中,安徽瀛拓律师事务所判断,目前安徽路港已经申请审计,如获准许,支持安徽路港请求的可能性较大。截至 2019 年 12 月 31 日,安徽路港判断不需要确认预计负债。
67	安徽路港	安徽省港航建设投资集团有限公司	安徽路港于 2014 年 12 月承包被申请人发包的沙颍河杨桥船闸项目,2016 年 12 月案涉工程交工验收,工程质量评定为合格。2019 年 10 月,安徽路港向阜阳仲裁委员会提起仲裁,要求被申请人支付工程款 4,244,662.35 元。目前该案件仍在一审审理中,安徽同胜律师事务所判断,本案所主张的金额应为安徽路港所获取的收益,安徽省港航建设投资集团有限公司依据阜阳市材料信息价对路港公司的工程款进行调减,无事实依据,但是安徽路港最终能够获取的收益金额有赖于阜阳仲裁委员会的裁决结果确定。截至 2019 年 12 月 31 日,安徽路港判断不需要单项计提减值准备。

(2) 期末开立国内信用证未到期金额 1,341,172,095.52 元。

除上述事项外,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司无需要披露其他的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

2020 年 4 月 21 日公司第七届董事会第七次会议通过了公司 2019 年度的利润分配

预案，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 1,721,160,272 股为基数，拟向全体股东每 10 股分配现金股利 1.5 元（含税），不送股。

2. 其他资产负债表日后事项说明

截至 2020 年 4 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前主要分为三个分部，即：建筑施工（含传统的建筑施工和 PPP 项目投资）、房地产及其他行业。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
建筑施工业	39,226,212,154.88	35,667,760,221.68	89,158,512,702.26	66,105,839,841.04
房地产业	6,629,196,668.19	5,295,705,612.85	20,869,789,646.82	18,429,785,530.48
其他	8,751,079,840.56	8,255,668,187.35	10,341,383,505.46	8,100,060,741.89
分部间抵消	-7,540,714,315.29	-7,693,464,710.27	-29,934,182,207.44	-16,530,336,853.94
合计	47,065,774,348.34	41,525,669,311.61	90,435,503,647.10	76,105,349,259.47

2. 资产划转事项

经公司 2018 年第一次临时股东大会批准，公司将截至 2017 年 9 月 30 日的部分长期股权投资（公司完成吸收合并前上市公司所属 18 家全资子公司的股权）用于投资设

立安徽水利开发有限公司，注册资本 20 亿元人民币，该等长期股权投资账面价值超过注册资本的部分列为安徽水利开发有限公司的资本公积。

公司于 2018 年 5 月 30 日召开第六届董事会第六十七次会议，审议通过了《关于向全资子公司划转资产的议案》。公司以 2019 年 8 月 31 日为基准日，将吸收合并前上市公司的部分资产（除已作为出资划转至安徽水利开发有限公司的 18 家全资子公司的股权）、业务、人员、债权债务等划转至安徽水利开发有限公司。

截止 2019 年 12 月 31 日，上述资产划转事项已完成。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	1,559,647,806.87	5,150,544,942.58
1 至 2 年	1,144,438,091.65	2,165,331,587.80
2 至 3 年	990,075,108.27	856,591,774.53
3 至 4 年	498,848,478.22	351,940,506.72
4 至 5 年	231,611,333.18	123,099,490.41
5 年以上	241,835,504.23	161,318,701.93
小计	4,666,456,322.42	8,808,827,003.97
减：坏账准备	859,923,047.93	806,160,960.60
合计	3,806,533,274.49	8,002,666,043.37

（2）按坏账计提方法分类披露

①2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	115,974,094.36	2.49	115,974,094.36	100.00	-
按组合计提坏账准备	4,550,482,228.06	97.51	743,948,953.57	16.35	3,806,533,274.49
合计	4,666,456,322.42	100.00	859,923,047.93	18.43	3,806,533,274.49

②2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	77,748,594.91	0.88	77,748,594.91	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,722,421,357.06	99.02	724,083,839.69	8.30	7,998,337,517.37
组合 1：合并范围内应收账款	1,883,760,258.23	21.38	-	-	1,883,760,258.23
组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,838,661,098.83	77.63	724,083,839.69	10.59	6,114,577,259.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,657,052.00	0.10	4,328,526.00	50.00	4,328,526.00
合计	8,808,827,003.97	100.00	806,160,960.60	9.15	8,002,666,043.37

坏账准备计提的具体说明：

①2019 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的应收账款

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Arabest 公司	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	预计无法收回
灵璧县圣豪房地产有限公司	12,015,448.20	12,015,448.20	100.00	预计无法收回
应收其他单位款项	26,210,051.25	26,210,051.25	100.00	预计无法收回
合计	115,974,094.36	115,974,094.36		

②2019 年 12 月 31 日，按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,559,647,806.87	55,887,334.65	3.58
1-2 年	1,144,438,091.65	91,555,047.34	8.00
2-3 年	990,075,108.27	99,007,510.83	10.00

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	482,231,267.60	192,892,507.04	40.00
4-5 年	231,611,333.18	162,127,933.22	70.00
5 年以上	142,478,620.49	142,478,620.49	100.00
合计	4,550,482,228.06	743,948,953.57	

本期坏账准备计提金额的依据：对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③2018 年单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Arabest 公司	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	总包延迟支付， 预计无法收回
合计	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	

④2018 年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,266,784,684.35	163,339,234.22	5.00
1 至 2 年	2,165,331,587.80	173,226,527.02	8.00
2 至 3 年	856,591,774.53	85,659,177.45	10.00
3 至 4 年	351,940,506.72	140,776,202.68	40.00
4 至 5 年	123,099,490.41	86,169,643.30	70.00
5 年以上	74,913,055.02	74,913,055.02	100.00
合计	6,838,661,098.83	724,083,839.69	

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、11。

（3）本期坏账准备的变动情况

类别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	82,077,120.91	-	82,077,120.91	33,896,973.45	-	-	115,974,094.36
按组合计提坏账准备	724,083,839.69	-	724,083,839.69	19,925,312.63	-	60,198.75	743,948,953.57
合计	806,160,960.60	-	806,160,960.60	53,822,286.08	-	60,198.75	859,923,047.93

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
核销的应收账款	60,198.75

(5) 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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
兰州瑞建投资发展有限公司	161,439,877.00	3.46	62,853,135.70
陕西省西咸新区沣西新城开发建设(集团)有限公司	160,108,540.22	3.43	12,038,093.12
阜南县住房和城乡建设局	148,163,727.26	3.18	11,643,907.83
中国建筑股份有限公司阿尔及利亚分公司	140,988,738.26	3.02	46,058,997.06
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	135,682,441.28	2.91	10,178,886.76
合计	746,383,324.02	16.00	142,773,020.47

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	131,912.50	-
应收股利	7,881,000.00	80,471,920.22
其他应收款	5,481,869,139.66	5,120,830,026.94
合计	5,489,882,052.16	5,201,301,947.16

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	4,836,337,741.65	4,544,720,520.53
1至2年	300,023,872.54	347,385,692.22
2至3年	237,576,525.60	130,025,413.15
3至4年	74,986,059.82	153,515,761.87
4至5年	132,191,280.29	52,132,187.24
5年以上	102,275,929.47	76,442,981.46
小计	5,683,391,409.37	5,304,222,556.47
减：坏账准备	201,522,269.71	183,392,529.53
合计	5,481,869,139.66	5,120,830,026.94

②按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
合并范围内关联方	4,742,407,344.13	4,068,517,526.76
投标保证金、履约保证金	567,710,056.43	761,665,316.49
其他保证金及往来款	373,274,008.81	474,039,713.22
小计	5,683,391,409.37	5,304,222,556.47
减：坏账准备	201,522,269.71	183,392,529.53
合计	5,481,869,139.66	5,120,830,026.94

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,528,763,039.70	69,423,600.04	5,459,339,439.66
第二阶段	93,702,855.94	71,173,155.94	22,529,700.00
第三阶段	60,925,513.73	60,925,513.73	-
合计	5,683,391,409.37	201,522,269.71	5,481,869,139.66

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,528,763,039.70	1.26	69,423,600.04	5,459,339,439.66
组合3：合并范围内	4,742,407,344.13	-	-	4,742,407,344.13

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
关联方				
组合 4: 投标保证金、履约保证金	544,729,056.45	-	-	544,729,056.45
组合 5: 其他保证金及往来款	241,626,639.12	28.73	69,423,600.04	172,203,039.08
合计	5,528,763,039.70	1.26	69,423,600.04	5,459,339,439.66

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	93,702,855.94	75.96	71,173,155.94	22,529,700.00
组合 5: 其他保证金及往来款	93,702,855.94	75.96	71,173,155.94	22,529,700.00
合计	93,702,855.94	75.96	71,173,155.94	22,529,700.00

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	60,925,513.73	100.00	60,925,513.73	-	预计无法收回
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	
合计	60,925,513.73	100.00	60,925,513.73	-	

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

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

B. 截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,816,625.87	1.01	53,816,625.87	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,242,944,873.79	98.85	122,114,846.85	2.33	5,120,830,026.94
组合 1：合并范围内其他应收款	4,068,517,526.76	76.70	-	-	4,068,517,526.76
组合 2：按约定支付业主的投标保证金、履约保证金	740,858,116.28	13.97	-	-	740,858,116.28
组合 3：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	433,569,230.75	8.18	122,114,846.85	28.17	311,454,383.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,461,056.81	0.14	7,461,056.81	100.00	-
合计	5,304,222,556.47	100.00	183,392,529.53	3.46	5,120,830,026.94

B1. 2018 年 12 月 31 日按单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款共计 8 户, 总计金额为 88,212,198.37 元, 因预计收回的可能性较小, 计提坏账准备 88,212,198.37 元, 计提比例为 100%。

B2. 2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,646,643.36	6,282,332.16	5.00
1 至 2 年	74,743,153.74	5,979,452.29	8.00
2 至 3 年	67,785,244.02	6,778,524.40	10.00
3 至 4 年	94,607,435.98	37,842,974.38	40.00
4 至 5 年	18,517,300.12	12,962,110.09	70.00
5 年以上	52,269,453.53	52,269,453.53	100.00

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	433,569,230.75	122,114,846.85	

④坏账准备的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	会计 政策 变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或 核销	
按单项 计提坏 账准备	61,277,682.68	-	61,277,682.68	1,013,214.38	1,365,383.33	-	60,925,513.73
按组合 计提坏 账准备	122,114,846.85	-	122,114,846.85	18,481,909.13	-	-	140,596,755.98
合计	183,392,529.53	-	183,392,529.53	19,495,123.51	1,365,383.33	-	201,522,269.71

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备
汉中航空智慧新城投资集团有限公司	履约保证金	175,600,000.00	2-3 年	3.09	-
蚌埠市龙子湖水利环境投资发展有限公司	履约保证金	124,000,000.00	1-2 年	2.18	-
安徽省引江济淮工程有限责任公司	履约保证金	109,746,214.00	1-2 年	1.93	-
宣城市人民政府	往来款	74,250,000.00	4-5 年	1.31	51,975,000.00
安徽融城高新技术产业发展集团有限公司	往来款	35,000,000.00	1-2 年	0.62	2,800,000.00
合计		518,596,214.00		9.13	54,775,000.00

3. 长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	15,471,187,401.30	2,100,000.00	15,469,087,401.30	10,829,319,598.87	2,100,000.00	10,827,219,598.87
对联营企 业投资	1,333,014.13	-	1,333,014.13	317,080,062.53	-	317,080,062.53

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	15,472,520,415.43	2,100,000.00	15,470,420,415.43	11,146,399,661.40	2,100,000.00	11,144,299,661.40

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	2019 年 12 月 31 日减值准备余额
安徽贝斯特实业发展有限公司	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	-
安徽金寨流水水力发电有限公司	20,690,000.00	-	20,690,000.00	-	-	-
安徽江河工程试验检测有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-	-	-
贡山县恒远水电开发有限公司	663,000,000.00	-	663,000,000.00	-	-	-
彬县红岩河水库建设管理有限责任公司	229,000,000.00	-	-	229,000,000.00	-	-
郎溪县省道建设管理有限公司	160,000,000.00	-	-	160,000,000.00	-	-
宿州市安水建设项目管理有限公司	202,000,000.00	-	-	202,000,000.00	-	-
耒阳市城市环线建设开发有限责任公司	175,000,000.00	-	-	175,000,000.00	-	-
桐城市安水建设项目管理有限公司	230,896,000.00	-	-	230,896,000.00	-	-
南平市延平水美城市建设管理有限公司	105,000,000.00	18,670,000.00	-	123,670,000.00	-	-
蚌埠市城市防涝工程建设有限公司	78,720,948.00	-	-	78,720,948.00	-	-
蒙城县安水建设项目管理有限公司	185,000,000.00	67,000,000.00	-	252,000,000.00	-	-
萧县安水建设投资有限公司	248,046,726.19	-	-	248,046,726.19	-	-
阜阳安水建设项目管理有限公司	7,600,000.00	86,800,000.00	-	94,400,000.00	-	-
富平县安水市政建设项目管理有限公司	129,922,000.00	5,662,600.00	-	135,584,600.00	-	-
六安市裕新建设管理有限公司	136,800,000.00	-	-	136,800,000.00	-	-
安徽水利开发有限公司	2,695,820,434.42	3,162,419,251.20	-	5,858,239,685.62	-	-
安徽省嘉和建筑工业有限公司	5,500,000.00	30,000,000.00	35,500,000.00	-	-	-
图们市吉皖建设管理有限公司	160,752,938.40	120,000,000.00	-	280,752,938.40	-	-
蚌埠安水项目管理有限公司	543,457,600.00	-	-	543,457,600.00	-	-
临泉安建交通投资管理有限公司	-	49,152,000.00	-	49,152,000.00	-	-
安徽建工海外劳务有限责任公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-
惠州市安建投资有限公司	105,000,000.00	-	-	105,000,000.00	-	-

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	2019年12月31日减值准备余额
芜湖安建投资建设有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
马鞍山安建建设投资有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
宣城安建工程有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
舒城安建投资有限公司	134,600,000.00	-	-	134,600,000.00	-	-
太和县安建投资有限公司	189,000,000.00	-	-	189,000,000.00	-	-
淮建安建投资有限公司	315,000,000.00	-	-	315,000,000.00	-	-
广德安建企业资产管理合伙企业（有限合伙）	76,125,000.00	60,000,000.00	-	136,125,000.00	-	-
安徽省路桥工程集团有限责任公司	316,688,681.40	15,402,000.00	-	332,090,681.40	-	-
安徽省公路桥梁工程有限公司	769,867,879.16	300,000,000.00	-	1,069,867,879.16	-	-
安徽省路港工程有限责任公司	447,592,955.90	111,022,650.00	-	558,615,605.90	-	-
安徽建工地产有限公司	134,700,000.00	-	134,700,000.00	-	-	-
安徽省交通航务工程有限公司	402,000,000.00	100,000,000.00	-	502,000,000.00	-	-
安徽三建工程有限公司	602,154,151.20	40,000,000.00	-	642,154,151.20	-	-
安徽建筑机械有限责任公司	86,526,970.33	-	-	86,526,970.33	-	-
安徽省建筑科学研究设计院	88,024,550.81	-	-	88,024,550.81	-	-
安徽省工业设备安装有限公司	74,450,946.55	-	-	74,450,946.55	-	-
安徽建工（老挝）有限责任公司	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00
安徽建工（安哥拉）有限责任公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
安徽建工马来西亚公司	1,293,084.00	-	-	1,293,084.00	-	-
安徽建工建筑材料有限公司	236,202,800.00	-	-	236,202,800.00	-	-
安徽建工集团舒城投资建设有限公司	86,035,932.51	-	13,240,399.23	72,795,533.28	-	-
太湖安建投资有限公司	128,000,000.00	72,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
灵璧安建建设投资有限公司	70,000,000.00	34,000,000.00	-	104,000,000.00	-	-
淮北市安建交通建设公司	102,000,000.00	-	-	102,000,000.00	-	-
泾县安建基础设施投资有限公司	80,000,000.00	75,000,000.00	-	155,000,000.00	-	-
泾县安建交通投资有限公司	150,000,000.00	8,500,000.00	-	158,500,000.00	-	-
阜阳安建建设管理有限公司	45,250,000.00	-	-	45,250,000.00	-	-
绩溪县安建基础设施投资有限公司	35,000,000.00	63,271,500.00	-	98,271,500.00	-	-

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	2019年12月31日减值准备余额
嵊泗安建交通投资有限公司	-	79,000,000.00	-	79,000,000.00	-	-
怀宁安建投资有限公司	-	120,898,200.46	-	120,898,200.46	-	-
铜陵安建基础设施投资有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
安徽九华房地产开发有限公司	-	872,700,000.00	-	872,700,000.00	-	-
合计	10,829,319,598.87	5,511,498,201.66	869,630,399.23	15,471,187,401.30	-	2,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	2018年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
小计						
二、联营企业						
安徽建工-中航国际联营体公司	1,333,014.13	-	-	-	-	-
中核新能源投资有限公司	315,747,048.40	15,747,048.40	-	-	-	-
小计	317,080,062.53	15,747,048.40	-	-	-	-
合计	317,080,062.53	15,747,048.40	-	-	-	-

(继上表)

投资单位	本期增减变动			2019年12月31日	2019年12月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-
小计					
二、联营企业					
安徽建工-中航国际联营体公司	-	-	-	1,333,014.13	-
中核新能源投资有限公司	-	-	331,494,096.80	-	-
小计	-	-	331,494,096.80	1,333,014.13	-
合计	-	-	331,494,096.80	1,333,014.13	-

4. 营业收入和营业成本

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,252,635,113.81	6,570,996,098.67	11,075,589,417.48	9,721,041,444.60
其他业务	16,248,530.77	7,371,342.54	14,715,466.01	2,180,314.95
合计	7,268,883,644.58	6,578,367,441.21	11,090,304,883.49	9,723,221,759.55

5. 投资收益

项 目	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益	183,213,600.77	98,147,154.46
权益法核算的长期股权投资收益	-	13,154,690.45
理财产品收益	16,272,135.10	16,072,118.13
合计	199,485,735.87	127,373,963.04

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	说明
非流动资产处置损益	1,555,823.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,189,657.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,489,998.68	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	16,556,244.69	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价	—	

项 目	2019 年度	说明
值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,613,558.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	33,178,166.41	
减：非经常性损益的所得税影响数	9,787,973.95	
非经常性损益净额	23,390,192.46	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-415,680.58	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	23,805,873.04	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.53	0.35	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.33	/

公司名称：安徽建工集团股份有限公司



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2020 年 4 月 21 日