

福建建工集团有限责任公司 2021 年年度报告

发行人：福建建工集团有限责任公司（公章）



披露时间：2022 年 4 月 29 日

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

目 录

第一章 企业及中介机构主要情况	5
一、企业基本情况	5
1. 企业基本信息	5
2. 企业信息披露事务负责人情况	5
3. 报告期内企业情况	6
二、对应债务融资工具相关中介机构情况	6
1. 会计师事务所	6
2. 主承销商	7
3. 存续期管理机构	8
4. 信用评级机构	8
第二章 债务融资工具存续情况	9
一、报告期内存续的债券情况	9
二、报告期内信用评级结果调整情况	12
三、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况 ..	12
1. 发行人或投资者选择权条款行权情况	12
2. 投资人保护条款触发和执行情况	14
3. 其它特殊条款触发情况	14
四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况 ..	15
1. 增信机制现状、执行情况及变化情况	15
2. 偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况	15
第三章 报告期内重要事项	16
一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况	16
1. 会计政策变更情况	16
2. 会计估计变更情况	20
3. 会计差错更正情况	20
二、报告期内发行人经营情况	20
三、报告期末发行人资产情况	20
四、报告期末发行人对外担保情况	21
五、报告期内信息披露事务管理制度情况	21
1. 变更内容	21
2. 变更后制度的主要内容	21
第四章 财务信息	22

第五章 备查文件	169
一、备查文件	169
二、文件查询地址	169
三、查询网站	169

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

1. 企业基本信息

公司中文名称	福建建工集团有限责任公司
公司中文简称	福建建工
公司外文名称	FUJIAN CONSTRUCTION ENGINEERING GROUP COMPANY LIMITED
公司外文名称缩写	FCEC
公司法定代表人	林增忠
注册资本	人民币 1,000,000,000 元
实缴资本	人民币 1,000,000,000 元
注册地址	福州市鼓楼区五四路 89 号置地广场 36 层
办公地址	福州市鼓楼区五四路 89 号置地广场 36 层
邮政编码	350003
企业网址(如有)	www.fjjg.com.cn

2. 企业信息披露事务负责人情况

姓名	林增忠
职位	党委书记、董事长
联系地址	福州鼓楼区五四路 89 号置地广场 36 层

电话	0591-88323950
传真	0591-83170111

3. 报告期内企业情况

(1) 报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员没有发生变更。

(2) 报告期内发行人与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立运营。不存在控股股东对企业非经营性资金占用的情况。

(3) 报告期内发行人不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

(4) 报告期内发行人业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况没有发生重大变化。

(5) 报告期末发行人不存在债券及其他有息负债的逾期。

(6) 发行人不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

二、对应债务融资工具相关中介机构情况

1. 会计师事务所

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦

签字会计师：陈家作、林文英

2. 主承销商

名称：中国建设银行股份有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 25 号

联系人：付禹彬

联系电话：010-67594029

名称：兴业银行股份有限公司

办公地址：北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行大厦 15 楼

联系人：陈豪、曾丹丹、廖佳彬

联系电话：010-89926552、0591-86317419、
0591-86317423

名称：中国银行股份有限公司

办公地址：北京市复兴门内大街 1 号

联系人：程派豪

联系电话：010-66594835

名称：中信银行股份有限公司

办公地址：北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼

联系人：袁善超

联系电话：010-66635929

名称：招商银行股份有限公司

办公地址：福建省福州市台江区江滨中大道 316 号招商
商银行福州分行

联系人：叶茵茵

联系电话：15502183676

名称：光大银行股份有限公司

办公地址：福建省福州市鼓楼区五一北路 153 号正祥中
心 1 号楼

联系人：严佳妮

联系电话：0591-87723136

3. 存续期管理机构

名称：中国建设银行股份有限公司

办公地址：北京市西城区闹市口大街一号院一号楼长安
兴融中心

联系人：付禹彬、黄阳

联系电话：010-67594029、0591-88524193

4. 信用评级机构

名称：中诚信国际信用评级有限责任公司

办公地址：北京市东城区南竹杆胡同 2 号银河 SOH05 号
楼

第二章 债务融资工具存续情况

一、报告期内存续的债券情况

表 2.1: 存续中债务融资工具一览表

单元：亿元

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人
福建建工集团有限责任公司 2019 年度第一期中期票据	19 闽建工 MTN001	101901123. IB	2019/8/20-2019/8/21	2019/8/22	2022/8/22	6	4.23%	按年付息, 到期还本	银行间债券	招商银行股份有限公司, 中国建设银行股份有限公司	招商银行股份有限公司	无
福建建工集团有限责任公司 2020 年度第一期中期票据	20 闽建工 MTN001	102001014. IB	2020/5/18	2020/5/19	2023/5/19	3	3.40%	按年付息, 到期还本	银行间债券	中国建设银行股份有限公司, 招商银行股份有限公司	中国建设银行股份有限公司	无
福建建工集团有限责任公司 2020 年度第二期中期	20 闽建工 MTN002	102001190. IB	2020/6/15-2020/6/16	2020/6/17	2023/6/17	7	5%	按年付息, 到期还本	银行间债券	中国建设银行股份有限公司, 兴业	中国建设银行股份有限公司	无

	银行股份有 限公司	中国建设银行股份有限公 司,中国光 大银行股份 有限公司	中国建设银行股份有限公 司,中信银 行股份有限 公司	兴业银行股 份有限公 司,中信银 行股份有限 公司	中国建设银 行股份有限 公司,招商 银行股份有限公司	中国建设银 行股份有限 公司	兴业银行股 份有限公 司	中国建设银 行股份有限 公司	中国建设银 行股份有限 公司	福建建工集团有 限责任公司 2020 年度第三期中期 票据	20 闽建工 MTN003	102001584.IB	2020/8/19 -2020/8/20	2020/8/21	2023/8/21	5	5.21%	按年付 息,到 期还本	银行回 债券	中国建设银行股份有限公 司	无
										福建建工集团有 限责任公司 2021 年度第一期中期 票据	21 闽建工 MTN001	102100649.IB	2021/4/08 -2022/4/09	2021/4/12	2024/4/12	7	4.28%	按年付 息,到 期还本	银行回 债券	兴业银行股 份有限公 司,中信银 行股份有限 公司	无
										福建建工集团有 限责任公司 2021 年度第二期中期 票据	21 闽建工 MTN002	102100930.IB	2021/4/29	2021/4/30	2024/4/30	3	4.49%	按年付 息,到 期还本	银行回 债券	中国建设银 行股份有限 公司,招商 银行股份有限公司	无
										福建建工集团有 限责任公司 2022 年度第一期超短 期融资券	22 闽建工 SCP001	012280721.IB	2022/2/24	2022/2/25	2022/7/25	3	2.40%	到期一 次性还 本付息	银行回 债券	中信银行股 份有限公司	无

截至本报告批准报出日,发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

表 2.2: 募集资金使用情况

单元: 亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承用途或最新披露用途一致	未使用金额
19 闽建工 MTN001	6	全部用于偿还本部金融机构借款	建筑业	6	6	是	0
20 闽建工 MTN001	3	用于向发行人控股的子公司（福建建工工程有限责任公司）进行注资，实缴子公司的注册资本，并最终用于补充发行人项目资本金	建筑业	3	3	是	0
20 闽建工 MTN002	7	用于归还发行人到期的有息债务，其中5亿元用于归还到期的债务融资工具，2亿元用于归还发行人母公司的金融机构借款	建筑业	7	7	是	0
20 闽建工 MTN003	5	用于归还到期的金融机构借款	建筑业	5	5	是	0
21 闽建工 MTN001	7	其中4.964亿元拟用于偿还发行人本部金融机构借款，2.036亿元拟用于补充发行人营运资金	建筑业	7	7	是	0
21 闽建工 MTN002	3	2.40亿元拟用于偿还发行人金融机构借款，0.60亿元拟用于补充发行人营运资金	建筑业	3	3	是	0
21 闽建工 SCP003	3	其中2.00亿元用于偿还发行人本部金融机构借款，1.00亿元偿还发行人债务融资工具	建筑业	3	3	是	0

二、报告期内信用评级结果调整情况

报告期内信用评级机构对发行人及其存续债务融资工具的信用评级级别及评级展望未发生变化。

三、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

1. 发行人或投资者选择权条款行权情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具附发行人或投资者选择权条款情况如下：

序号	简称	特殊条款	触发和执行情况
1	20 闽建工 MTN002	注1	未触发
2	20 闽建工 MTN003	注2	未触发

注1：

本期中期票据采用固定利率计息：

（一）初始票面利率确定方式

本期中期票据前3个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前3个计息年度内保持不变。前3个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差。

（二）票面利率重置日

第3个计息年度末为首个票面利率重置日，自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满3年的对应日（如遇法定节假日，则顺延至其后的1个工作日，顺延期间不另计息）。

（三）基准利率确定方式

初始基准利率为簿记建档日前5个工作日中国债券信息网站(www.chinabond.com.cn)（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为3年的国债收益率算术平均数（四舍五入计算到0.01%）。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网站(www.chinabond.com.cn)（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为3年的国债收益率算术平均数（四舍五入计算到0.01%）。

（四）票面利率跃升方式

如发行人选择不赎回本期永续票据，则从第4个计息年度开始，每3年票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点，票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率

+初始利差+跃升利率，在之后的3个计息年度内保持不变。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。

发行人赎回权：

(一) 赎回日：每个票面利率重置日为赎回日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。

(二) 赎回选择权：每个赎回日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期永续票据。

(三) 赎回方式：如发行人选择赎回，则于赎回日前20个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《提前赎回公告》；如发行人选择不赎回，则于付息日前20个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《债券票面利率以及幅度调整的公告》。

利息递延支付权：

(一) 利息递延支付选择权：除非发生强制付息事件，本期永续票据的每个付息日，发行人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；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

(二) 利息递延支付下的限制事项：发行人（母公司）有利息递延支付的情形时，在已递延利息及其孳息全部清偿完毕之前，不得从事下列行为：1、向普通股股东分红（国有独资企业上缴利润除外）；2、减少注册资本。

(三) 强制付息事件：在本期永续票据付息日前12个月内，发生以下事件的，应当在事项发生之日起2个工作日内，通过交易商协会认可的网站及时披露，明确该事件已触发强制付息条件，且发行人（母公司）不得递延支付当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：1、向普通股股东分红（国有独资企业上缴利润除外）；2、减少注册资本。

注2：

本期中期票据采用固定利率计息：

(一) 初始票面利率确定方式

本期中期票据前3个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前3个计息年度内保持不变。前3个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差。

(二) 票面利率重置日

第3个计息年度末为首个票面利率重置日，自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率。票面利率重置日为首个票面利率重置日起每满3年的对应日（如遇法定节假日，则顺延至其后的1个工作日，顺延期间不另计息）。

(三) 基准利率确定方式

初始基准利率为簿记建档日前5个工作日中国债券信息网(www.chinabond.com.cn)（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为3年的国债收益率算术平均数（四舍五入计算到0.01%）。初始利差为票面利率与初始基准利率之间的差值。当期基准利率为票面利率重置前5个工作日中国债券信息网(www.chinabond.com.cn)（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为3年的国债收益率算术平均值（四舍五入计

算到0.01%)。

(四) 票面利率跃升方式

如发行人选择不赎回本期永续票据，则从第4个计息年度开始，每3年票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点，票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300个基点，在之后的3个计息年度内保持不变。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。

发行人赎回权：

(一) 赎回日：每个票面利率重置日为赎回日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。

(二) 赎回选择权：每个赎回日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期永续票据。

(三) 赎回方式：如发行人选择赎回，则于赎回日前20个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《提前赎回公告》；如发行人选择不赎回，则于付息日前20个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《债券票面利率以及幅度调整的公告》。

利息递延支付权：

(一) 利息递延支付选择权：除非发生强制付息事件，本期永续票据的每个付息日，发行人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，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。

(二) 利息递延支付下的限制事项：发行人（母公司）有利息递延支付的情形时，在已递延利息及其孳息全部清偿完毕之前，不得从事下列行为：1、向普通股股东分红（国有独资企业上缴利润除外）；2、减少注册资本。

(三) 强制付息事件：在本期永续票据付息日前12个月内，发生以下事件的，应当在事项发生之日起2个工作日内，通过交易商协会认可的网站及时披露，明确该事件已触发强制付息条件，且发行人（母公司）不得递延支付当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：1、向普通股股东分红（国有独资企业上缴利润除外）；2、减少注册资本。发行人承诺不存在隐性强制分红情况。

2. 投资人保护条款触发和执行情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加投资人保护条款。

3. 其它特殊条款触发情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附其它特殊条款。

四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施现状、执行情况和变化情况

1. 增信机制现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加增信机制。

2. 偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加偿债计划及其他偿债保障措施。

第三章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

1. 会计政策变更情况

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司境内上市子公司中国武夷自2020年1月1日开始执行,境内非上市公司自2021年1月1日开始执行。	不适用	详见其他说明(2)
2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》,本公司境内上市子公司中国武夷自2019年1月1日开始执行,境内非上市公司自2021年1月1日开始执行。	不适用	详见其他说明(3)
2018年12月,财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号),本公司自2021年1月1日开始执行。	不适用	详见其他说明(4)
2021年1月,财政部颁布了《企业会计准则解释第14号》以及2021年8月10日财政部会计司发布PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例,本公司境内非上市公司自2021年1月1日开始执行。	不适用	详见其他说明(5)
2021年12月,财政部颁布了《企业会计准则解释第15号》通知,本公司自2021年12月30日开始执行。	不适用	详见其他说明(6)

其他说明:

(1) 根据财政部有关通知要求,本公司2021年1月1日开始执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则(其中本公司境内上市公司中国武夷已分别于2019年1月1日开始执行新金融工具准则,于2020年1月1日开始执行新收入准则)。执行上述新准则,对本公司合并报表年初数的影响主要如下:

项目	2021年1月1日	2020年12月31日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,758,253,260.15	7,758,253,260.15	
交易性金融资产	150,064,482.30	13,480,357.00	136,584,125.30
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		985,577.88	-985,577.88
衍生金融资产			
应收票据	190,461,316.98	190,523,338.65	-62,021.67
应收账款	6,751,103,673.60	7,051,652,547.94	-300,548,874.34
应收款项融资	2,000,000.00	2,000,000.00	
预付款项	592,521,341.10	592,948,163.88	-426,822.78
其他应收款	2,643,926,185.13	2,791,403,568.27	-147,477,383.14
其中：应收股利	2,948,910.57	2,948,910.57	
存货	15,409,154,082.94	19,771,899,353.79	-4,362,745,270.85
合同资产	6,957,631,499.07	1,266,381,886.81	5,691,249,612.26
持有待售资产	15,052,195.29	15,052,195.29	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,207,181,225.81	1,200,265,849.20	6,915,376.61
流动资产合计	41,677,349,262.37	40,654,846,098.86	1,022,503,163.51
非流动资产：			
债权投资			
☆可供出售金融资产		943,328,803.20	-943,328,803.20
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款	158,866,223.67	2,352,759,655.51	-2,193,893,431.84
长期股权投资	1,351,869,748.44	1,334,925,129.36	16,944,619.08
其他权益工具投资	343,264,440.11	27,561,583.37	315,702,856.74
其他非流动金融资产	485,171,599.04	3,944,200.00	481,227,399.04
投资性房地产	584,146,707.28	584,146,707.28	
固定资产	1,793,797,797.61	1,793,797,797.61	
固定资产减值准备			
在建工程	207,219,234.33	207,219,234.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	70,236,990.33		70,236,990.33
无形资产	4,171,158,999.86	3,474,644,877.76	696,514,122.10
开发支出	749,213.77	749,213.77	
商誉	59,661,853.10	59,661,853.10	
长期待摊费用	91,327,417.42	91,327,417.42	
递延所得税资产	268,053,039.99	211,765,830.08	56,287,209.91
其他非流动资产	1,738,815,655.44	197,399,559.22	1,541,416,096.22
非流动资产合计	11,324,338,920.39	11,283,231,862.01	41,107,058.38
资产总计	53,001,688,182.76	51,938,077,960.87	1,063,610,221.89
流动负债：			
短期借款	6,784,409,895.54	6,784,409,895.54	
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,720,798,147.06	1,720,798,147.06	
应付账款	5,561,084,088.33	5,459,963,513.18	101,120,575.15
预收款项	132,805,412.34	4,039,451,047.71	-3,906,645,635.37
合同负债	8,967,356,992.53	4,139,902,783.75	4,827,454,208.78
应付职工薪酬	559,417,335.68	559,417,335.68	
应交税费	1,739,824,901.01	1,728,655,470.86	11,169,430.15

其他应付款	2,945,328,058.64	2,925,584,966.64	19,743,092.00
持有待售负债	0.00		0.00
一年内到期的非流动负债	1,230,077,088.89	1,213,198,305.95	16,878,782.94
其他流动负债	757,069,548.42	732,442,220.73	24,627,327.69
流动负债合计	30,398,171,468.44	29,303,823,687.1	1,094,347,781.34
非流动负债：			
长期借款	7,589,096,349.05	7,589,096,349.05	
应付债券	2,959,042,053.08	2,959,042,053.08	
租赁负债	52,931,384.61		52,931,384.61
长期应付款	14,345,152.52	21,149,613.75	-6,804,461.23
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,199,955.02	2,434,931.28	765,023.74
递延收益			
递延所得税负债	18,872,911.27	18,872,911.27	
其他非流动负债	15,680,178.94	13,026,000.00	2,654,178.94
非流动负债合计	10,653,167,984.49	10,603,621,858.43	49,546,126.06
负债合计	41,051,339,452.93	39,907,445,545.53	1,143,893,907.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其他权益工具	3,928,334,528.30	3,928,334,528.30	
资本公积	969,488,622.59	969,488,622.59	
其他综合收益	46,460,841.62	49,886,892.02	-3,426,050.40
专项储备	441,659,828.70	441,659,828.70	
盈余公积	62,947,301.54	62,746,032.61	201,268.93
未分配利润	517,855,743.01	596,362,269.81	-78,506,526.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,966,746,865.76	7,048,478,174.03	-81,731,308.27
*少数股东权益	4,983,601,864.07	4,982,154,241.31	1,447,622.76
所有者权益（或股东权益）合计	11,950,348,729.83	12,030,632,415.34	-80,283,685.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	53,001,688,182.76	51,938,077,960.87	1,063,610,221.89

（2）财政部 2017 年 7 月颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），除境内上市子公司中国武夷自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则之外，本公司并表的其他单位自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本公司合并报表年初数的影响详见上表其他说明（1）。

（3）2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，除境内上市子公司中国武夷自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则之外，本公司并表的其他单位自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新金融工具准则对本公司合并报表年初数的影响详见上表其他说明（1）。

（4）2018 年 12 月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行，并按新租赁准则的要求将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则对本公司合并报表年初数的影响详见上表其他说明（1）。

（5）2021 年 1 月，财政部颁布了《企业会计准则解释第 14 号》以及 2021 年 8 月 10 日财政部会计司发布 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例，本公司 2021 年 1 月 1 日开始执行，执行准则解释第 14 号对本公司合并报表年初数的影响详见上表其他说明（1）。

（6）2021 年 12 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 15 号》，本公司自 2021 年 12 月 30 日开始执行。

执行准则解释第 15 号对本公司合并报表年初数的影响数详见其他说明（1）。

2. 会计估计变更情况

不涉及。

3. 会计差错更正情况

本公司永续债-福建建工集团总公司 2015 年度第一期中期票据，发行总额 5 亿；永续债-福建建工集团总公司 2016 年度第一期中期票据，发行总额 5 亿。两期永债债共计发生承销费 13,075,471.70 元，已计入其他权益工具，冲减永续债本金 13,075,471.70 元，影响其他权益工具 13,075,471.70 元。该事项影响 2020 年度前其他权益工具，本期需调整增加其他权益工具-永续债 13,075,471.70 元，同时调整减少留存收益 13,075,471.70 元。该变更对净利润及股东权益无影响。

二、报告期内发行人经营情况

报告期内发行人合并报表范围无亏损。

三、报告期末发行人资产情况

发行人本期末所有权或使用权受到限制的资产情况如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额	受限原因
货币资金	688,215,545.86	634,311,025.82	保函、票据融资等保证金
存货	1,753,351,785.27	3,216,645,144.93	贷款抵押
固定资产	98,205,961.82	100,306,536.11	贷款抵押
无形资产	2,464,651,097.69	1,255,507,325.80	贷款抵押
其他	2,541,910,529.33	2,576,846,746.36	贷款抵押
合计	7,546,334,919.97	7,783,616,779.02	

四、报告期末发行人对外担保情况

截至本报告期末，发行人没有为合并报表范围外的企业提供担保。

五、报告期内信息披露事务管理制度情况

截至本报告期末，发行人对《福建建工集团有限责任公司债务融资工具信息披露管理制度》进行了修订，发行人信息披露事务管理制度变更相关情况如下：

1. 变更内容

明确信息披露事务负责人及相应信息披露事务职责等。

2. 变更后制度的主要内容

发行人已于2021年6月30日在上海清算所网站披露了《福建建工集团有限责任公司债务融资工具信息披露管理制度》，详情请见：上海清算所网站(www.shclearing.com)。

第四章 财务信息



福建建工集团有限责任公司 审计报告

众环审字(2022)2210036号

目 录

	起始页码
审计报告	1-2
公司财务报告	
— 合并资产负债表	3
— 合并利润表	4
— 合并现金流量表	5
— 合并所有者权益变动表	6
— 合并所有者权益变动表（续）	7
— 资产负债表	8
— 利润表	9
— 现金流量表	10
— 所有者权益变动表	11
— 所有者权益变动表（续）	12
— 财务报表附注	13-141

防伪编号： 02722022041095449966

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 众环审字（2022）2210036号
委托单位： 福建建工集团有限责任公司
被审验单位名称： 福建建工集团有限责任公司
被审单位所在地： 武汉市
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2022-04-15
报备日期： 2022-04-28
签名注册会计师： 陈家作 林文英

福建建工集团有限责任公司

2021年度审计报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 027-86781083
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>



审计报告

众环审字(2022)2210036号

福建建工集团有限责任公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了福建建工集团有限责任公司(以下简称“建工集团”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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,公允反映了建工集团2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的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,我们独立于建工集团,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、 其他信息

建工集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。

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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

建工集团管理层(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,管理层负责评估建工集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算建工集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建工集团的财务报告过程。

五、 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能对建工集团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建工集团不能持续经营。

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

（六）就建工集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。



中国注册会计师：陈家作
(项目合伙人)



中国注册会计师：林文英



二〇二二年四月十五日

资产负债表

编制单位：福建建工集团有限责任公司

2021年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动资产：	75		
货币资金	2	6,828,860,496.30	7,758,253,260.15	短期借款	76	3,548,923,791.43	6,784,409,895.54
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	77	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	78	0.00	0.00
交易性金融资产	5	83,882,883.21	150,064,482.30	交易性金融负债	79	0.00	0.00
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	81	0.00	0.00
应收票据	8	147,874,735.17	190,461,316.98	应付票据	82	2,281,576,332.55	1,720,798,147.06
应收账款	9	8,399,426,307.91	6,751,103,673.60	应付账款	83	6,840,923,379.78	5,561,084,088.33
应收款项融资	10	11,471,000.00	2,000,000.00	预收款项	84	17,598,856.70	132,805,412.34
预付账款	11	1,345,553,372.53	592,521,341.10	合同负债	85	9,162,768,290.82	8,967,356,992.53
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
其他应收款	15	2,040,215,133.61	2,643,926,185.13	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其中：应收股利	16	5,683,183.76	2,948,910.57	应付职工薪酬	90	511,346,510.53	559,417,335.68
△买入返售金融资产	17	0.00	0.00	其中：应付工资	91	466,407,848.57	520,185,139.23
存货	18	13,854,882,914.05	15,409,154,082.94	应付福利费	92	912,373.76	266,262.34
其中：原材料	19	119,668,171.63	81,110,297.96	#其中：职工薪酬及福利基金	93	0.00	0.00
库存商品（产成品）	20	4,839,964,315.88	2,592,426,373.58	应交税费	94	1,703,955,476.47	1,739,824,901.01
合同资产	21	9,643,368,312.43	6,957,631,499.07	其中：应交税金	95	1,696,842,624.30	1,731,512,248.99
持有待售资产	22	0.00	15,052,195.29	其他应付款	96	3,249,017,541.86	2,945,328,058.64
一年内到期的非流动资产	23	0.00	0.00	其中：应付股利	97	112,726,668.62	1,296,671.15
其他流动资产	24	1,313,037,770.63	1,207,181,225.81	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
流动资产合计	25	43,668,572,925.84	41,677,349,262.37	△应付分保账款	99	0.00	0.00
非流动资产：	26			持有待售负债	100	0.00	0.00
△发放贷款和垫款	27	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	101	3,385,560,146.65	1,230,077,088.89
债权投资	28	0.00	0.00	其他流动负债	102	1,677,922,357.12	757,069,548.42
△可供出售金融资产	29	0.00	0.00	流动负债合计	103	32,379,592,683.91	30,398,171,468.44
其他债权投资	30	0.00	0.00	非流动负债：	104		
△持有至到期投资	31	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
长期应收款	32	377,574,060.76	158,866,223.67	长期借款	106	8,923,043,647.05	7,589,096,349.05
长期股权投资	33	1,641,384,257.76	1,351,869,748.44	应付债券	107	2,670,886,116.84	2,959,042,053.08
其他权益工具投资	34	381,706,273.78	343,264,440.11	其中：优先股	108	0.00	0.00
其他非流动金融资产	35	486,246,015.53	485,171,599.04	永续债	109	0.00	0.00
投资性房地产	36	621,813,737.28	584,146,707.28	租赁负债	110	131,447,668.84	52,931,384.61
固定资产	37	1,750,829,047.25	1,793,797,797.61	长期应付款	111	13,244,649.99	14,345,152.52
其中：固定资产原价	38	3,179,846,559.59	3,111,850,957.35	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
累计折旧	39	1,429,619,117.09	1,318,695,953.89	预计负债	113	10,836,080.93	3,199,955.02
固定资产减值准备	40	0.00	0.00	递延收益	114	11,565,000.00	13,026,000.00
在建工程	41	265,279,898.78	207,219,234.33	递延所得税负债	115	26,316,814.55	18,872,911.27
生产性生物资产	42	0.00	0.00	其他非流动负债	116	24,015.97	2,654,178.94
油气资产	43	0.00	0.00	其中：特准储备基金	117	0.00	0.00
使用权资产	44	169,111,909.25	70,236,990.33	非流动负债合计	118	11,787,363,994.17	10,653,167,984.49
无形资产	45	4,410,971,722.63	4,171,158,999.86	负债合计	119	44,166,956,678.08	41,051,339,452.93
开发支出	46	4,019,627.74	749,213.77	所有者权益（或股东权益）：	120		
商誉	47	59,661,853.10	59,661,853.10	实收资本（或股本）	121	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期待摊费用	48	104,501,045.45	91,327,417.42	国家资本	122	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
递延所得税资产	49	296,021,462.35	268,053,039.99	国有法人资本	123	0.00	0.00
其他非流动资产	50	2,159,079,594.69	1,738,815,655.44	集体资本	124	0.00	0.00
其中：特准储备物资	51	0.00	0.00	民营资本	125	0.00	0.00
非流动资产合计	52	12,728,200,506.35	11,324,338,920.39	外商资本	126	0.00	0.00
	53			#减：已归还投资	127	0.00	0.00
	54			实收资本（或股本）净额	128	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	55			其他权益工具	129	4,027,110,000.00	3,941,410,000.00
	56			其中：优先股	130	0.00	0.00
	57			永续债	131	4,027,110,000.00	3,941,410,000.00
	58			资本公积	132	932,517,071.96	969,488,622.59
	59			减：库存股	133	0.00	0.00
	60			其他综合收益	134	37,706,163.07	46,460,841.62
	61			其中：外币报表折算差额	135	-11,509,812.46	-24,455,926.89
	62			专项储备	136	497,899,371.76	441,659,828.70
	63			盈余公积	137	108,163,457.62	61,639,754.37
	64			其中：法定公积金	138	108,163,457.62	61,639,754.37
	65			任意公积金	139	0.00	0.00
	66			#储备基金	140	0.00	0.00
	67			#企业发展基金	141	0.00	0.00
	68			#利润归还投资	142	0.00	0.00
	69			△一般风险准备	143	0.00	0.00
	70			未分配利润	144	689,901,146.58	506,087,818.48
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	7,293,297,210.99	6,966,746,865.76
	72			*少数股东权益	146	4,936,519,543.12	4,983,601,864.07
	73			所有者权益（或股东权益）合计	147	12,229,816,754.11	11,950,348,729.83
	74			负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	56,396,773,432.19	53,001,688,182.76

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；带“△”科目为金融企业专用；带“#”科目为外商投资企业专用；带“*”科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

张琪

张琪

张琪

张琪

会计机构负责人：

张琪

制表人：

张琪

合并利润表

金额单位：元

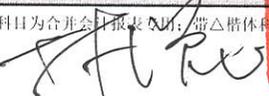
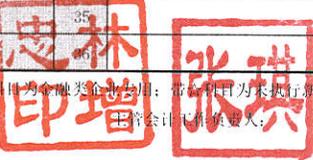
编制单位：福建建工集团有限责任公司

2021年度

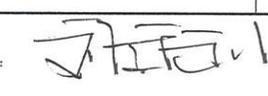
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	33,327,780,878.08	27,102,833,176.81	减：营业外支出	37	25,274,192.05	10,087,362.74
其中：营业收入	2	33,327,780,878.08	27,102,833,176.81	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,009,920,927.45	1,154,878,290.51
△利息收入	3	0.00	0.00	减：所得税费用	39	373,680,304.77	398,838,617.75
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	636,240,622.68	756,039,672.79
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	（一）按所有权归属分类：	41	---	---
二、营业总成本	6	32,278,809,256.31	25,942,383,511.82	归属于母公司所有者的净利润	42	499,397,243.94	305,185,206.77
其中：营业成本	7	29,725,077,313.68	23,205,467,516.72	*少数股东损益	43	136,843,378.74	450,854,466.02
△利息支出	8	0.00	0.00	（二）按经营持续性分类：	44	---	---
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	636,242,111.67	755,431,101.20
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	-1,488.99	608,571.59
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	-27,328,697.04	6,243,602.71
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-8,754,678.55	-21,826,212.47
△保单红利支出	13	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	2,607,724.62	2,034,864.92
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	522,293,438.44	774,718,150.97	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	242,254,267.18	218,394,614.23	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	2,607,724.62	2,034,864.92
管理费用	17	957,891,422.27	871,135,638.38	4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	277,251,532.78	232,278,508.28	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	554,041,281.96	640,389,083.24	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-11,362,403.17	-23,861,077.39
其中：利息费用	20	556,737,362.11	571,187,283.60	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	147,409.29	-98,479.89
利息收入	21	168,506,759.21	125,651,433.03	2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	139,319,537.30	178,501,483.89	*可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	3,834,905.52
其他	23	0.00	0.00	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加：其他收益	24	32,008,351.43	16,882,410.38	*5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	25	151,278,161.96	32,075,524.13	6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	84,647,949.32	19,912,757.05	7.现金流量套期损益（现金流量套期损益的有效部分）	62	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	-11,509,812.46	-27,597,503.02
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-18,574,018.49	28,069,815.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-3,196,330.69	-2,624,818.47	七、综合收益总额	66	608,911,925.64	762,283,275.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-136,029,559.43	-27,061,046.48	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	490,642,565.39	283,358,994.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-79,516,766.65	-200,209,139.89	*归属于少数股东的综合收益总额	68	118,269,360.25	478,924,281.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	7,972,796.73	172,813,816.37	八、每股收益：	69	---	---
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,021,488,275.12	1,152,326,411.03	基本每股收益	70	0.000	0.000
加：营业外收入	35	13,706,844.38	12,639,242.25	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中：政府补助	36	1,443,900.00	4,132,305.74		72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带□科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：  张琪
 会计机构负责人：  张琪





合并现金流量表

编制单位：福建建工集团有限责任公司

2021年度

金财03表
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30	127,254,239.00	86,516,101.47
销售商品、提供劳务收到的现金	2	31,928,139,495.54	30,432,684,761.92	取得投资收益收到的现金	31	41,362,919.12	8,178,302.95
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	16,727,878.07	87,771,978.98
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	32,291,659.05	19,082,620.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	42,178,951.86	27,667,430.18
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	35	259,815,647.10	229,216,433.58
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	1,490,220,898.05	762,563,425.12
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	255,976,341.60	344,145,692.99
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	207,180,922.64	871,781,686.78
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	41	1,953,378,162.29	1,978,490,804.89
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-1,693,562,515.19	-1,749,274,371.31
收到的税费返还	14	135,472,358.48	88,459,980.16	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	5,500,127,703.89	3,287,466,392.95	吸收投资收到的现金	44	1,240,013,290.00	3,068,422,864.04
经营活动现金流入小计	16	37,563,739,557.91	33,808,611,135.03	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	68,799,730.00	121,822,864.04
购买商品、接受劳务支付的现金	17	27,152,209,978.73	24,321,397,136.96	取得借款收到的现金	46	11,890,599,667.24	19,503,818,639.55
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	194,883,842.30	685,004,965.63
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	48	13,325,496,799.54	23,257,246,469.22
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	11,577,132,149.38	18,700,896,268.77
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,255,668,836.18	1,342,152,922.73
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	158,821,038.98	145,288,038.74
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	1,111,719,381.26	2,487,724,077.43
支付给职工及为职工支付的现金	24	2,202,281,194.40	1,886,987,728.33	筹资活动现金流出小计	53	13,944,520,366.82	22,530,773,268.93
支付的各项税费	25	1,747,481,613.13	1,444,675,942.58	筹资活动产生的现金流量净额	54	-619,023,567.28	726,473,200.29
支付其他与经营活动有关的现金	26	5,090,146,901.59	4,019,432,637.70	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-42,331,071.48	-23,729,528.06
经营活动现金流出小计	27	36,192,119,687.85	31,672,493,445.57	五、现金及现金等价物净增加额	56	-983,297,283.89	1,089,586,990.38
经营活动产生的现金流量净额	28	1,371,619,870.06	2,136,117,689.46	加：期初现金及现金等价物余额	57	7,123,942,234.33	6,034,355,243.95
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	6,140,644,950.44	7,123,942,234.33

注：带△楷体科目为金融类企业专用

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

制表人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

2021年度

编制单位：福建建工集团有限责任公司

项 目	行次	本年金额													少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益											未分配利润	小计		
		实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	969,488,622.59	0.00	49,886,892.02	441,659,828.70	61,438,485.44	0.00	584,594,345.28	7,048,478,174.03	4,982,154,241.31	12,030,632,415.34	
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,426,050.40	0.00	201,268.93	0.00	-78,506,526.80	-81,731,308.27	1,447,622.76	-80,283,685.51	
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	969,488,622.59	0.00	46,460,841.62	441,659,828.70	61,639,754.37	0.00	506,087,818.48	6,966,746,865.76	4,983,601,864.07	11,950,348,729.83	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	-36,971,550.63	0.00	-8,754,678.55	56,239,543.06	-46,523,703.25	0.00	183,813,328.10	326,550,345.23	-47,082,320.95	279,468,024.28	
(一) 综合收益总额	7							-8,754,678.55				499,397,243.94	490,642,565.39	118,269,360.25	608,911,925.64	
(二) 所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	-36,971,550.63	0.00	0.00	0.00	-2,181,765.54	0.00	6,408,303.50	52,954,987.33	105,842,846.42	158,797,833.75	
1.所有者投入的普通股	9	0.00				6,650,230.00							6,650,230.00	-18,980,500.00	-12,330,270.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	0.00							85,700,000.00	0.00	85,700,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00				-6,970.47							-6,970.47	-13,327.93	-20,298.40	
4.其他	12	0.00				-43,614,810.16	0.00	0.00	0.00	-2,181,765.54	0.00	6,408,303.50	-39,388,272.20	124,836,674.35	85,448,402.15	
(三) 专项储备提取和使用	13	0.00				0.00	0.00	0.00	56,239,543.06	0.00	0.00	0.00	56,239,543.06	0.00	56,239,543.06	
1.提取专项储备	14								246,657,012.53				246,657,012.53	0.00	246,657,012.53	
2.使用专项储备	15								-190,417,469.47				-190,417,469.47	0.00	-190,417,469.47	
(四) 利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,705,468.79	0.00	-321,992,219.34	-273,286,750.55	-271,194,527.62	-544,481,278.17	
1.提取盈余公积	17									48,705,468.79		-48,705,468.79	0.00		0.00	
其中：法定公积金	18									48,705,468.79		-48,705,468.79	0.00		0.00	
任意公积金	19									0.00		0.00	0.00		0.00	
#储备基金	20									0.00		0.00	0.00		0.00	
#企业发展基金	21									0.00		0.00	0.00		0.00	
#利润归还投资	22									0.00		0.00	0.00		0.00	
△2 提取一般风险准备	23										0.00	0.00	0.00		0.00	
3.对所有者(或股东)的分配	24											-59,120,000.00	-59,120,000.00	-271,146,508.32	-330,266,508.32	
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-214,166,750.55	-214,166,750.55	-48,019.30	-214,214,769.85	
(五) 所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0.00				0.00							0.00		0.00	
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0.00								0.00			0.00		0.00	
3.盈余公积弥补亏损	29									0.00			0.00		0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30							0.00				0.00	0.00		0.00	
5.其他综合收益结转留存收益	31							0.00				0.00	0.00		0.00	
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	0.00	4,027,110,000.00	0.00	932,517,071.96	0.00	37,706,163.07	497,899,371.76	108,163,457.62	0.00	689,901,146.58	7,293,297,210.99	4,936,519,543.12	12,229,816,754.11	

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用。

法定代表人： 

会计工作负责人：

会计机构负责人：

制表人：

合并所有者权益变动表

金财04表
金额单位：元

2021年度

编制单位：福建建工集团有限责任公司

项 目	行次	上年金额														
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
15	优先股	永续债	其他	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	0.00	1,488,339,622.64	0.00	864,311,631.89	0.00	71,713,104.49	171,623,111.00	35,855,508.94	0.00	446,146,494.93	4,077,989,473.89	5,894,200,623.76	9,972,190,097.65	
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	3	0.00	0.00	13,075,471.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,307,547.17	0.00	-11,767,924.53	0.00	0.00	0.00	
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	0.00	1,501,415,094.34	0.00	864,311,631.89	0.00	71,713,104.49	171,623,111.00	34,547,961.77	0.00	434,378,570.40	4,077,989,473.89	5,894,200,623.76	9,972,190,097.65	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	105,176,990.70	0.00	-21,826,212.47	270,036,717.70	26,890,523.67	0.00	150,215,774.88	2,970,488,700.14	-912,046,382.45	2,058,442,317.69	
(一)综合收益总额	7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,826,212.47	0.00	0.00	0.00	305,185,206.77	283,358,994.30	478,924,281.20	762,283,275.50	
(二)所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	105,176,990.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,927,480.67	2,553,099,377.03	-1,242,230,511.12	1,310,868,865.91	
1.所有者投入的普通股	9	0.00	0.00	0.00	0.00	106,926,536.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,926,536.08	-942,230,511.12	-835,303,975.04	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,439,994,905.66	-300,000,000.00	2,139,994,905.66	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.其他	12	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,749,545.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,927,480.67	6,177,935.29	0.00	6,177,935.29	
(三)专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270,036,717.70	0.00	0.00	0.00	270,036,717.70	2,649,808.92	272,686,526.62	
1.提取专项储备	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	415,835,329.61	0.00	0.00	0.00	415,835,329.61	2,649,808.92	418,485,138.53	
2.使用专项储备	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-145,798,611.91	0.00	0.00	0.00	-145,798,611.91	0.00	-145,798,611.91	
(四)利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,890,523.67	0.00	-162,896,912.56	-136,006,388.89	-151,389,961.45	-287,396,350.34	
1.提取盈余公积	17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,890,523.67	0.00	-26,890,523.67	0.00	0.00	0.00	
其中：法定公积金	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,890,523.67	0.00	-26,890,523.67	0.00	0.00	0.00	
任意公积金	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
#储备基金	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
#企业发展基金	21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
#利润归还投资	22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
△2.提取一般风险准备	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.对所有者(或股东)的分配	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,780,000.00	-49,780,000.00	-151,389,961.45	-201,169,961.45	
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-86,226,388.89	-86,226,388.89	0.00	-86,226,388.89	
(五)所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.盈余公积弥补亏损	29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5.其他综合收益结转留存收益	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	969,488,622.59	0.00	49,886,892.02	441,659,828.70	61,438,485.44	0.00	584,594,345.28	7,048,478,174.03	4,982,154,241.31	12,030,632,415.34	

注：带△群体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资企业专用

法定代表人：  张 珺  主管会计工作负责人：

会计机构负责人：  张 珺 

制表人： 

资产负债表

编制单位：福建建工集团有限责任公司（母公司）

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			流动负债：	75		
货币资金	2	1,725,342,933.91	2,126,553,986.00	短期借款	76	100,000,000.00	1,810,000,000.00
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	77	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	78	0.00	0.00
交易性金融资产	5	70,241,800.00	135,598,547.42	交易性金融负债	79	0.00	0.00
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	81	0.00	0.00
应收票据	8	23,796.26	13,277,740.00	应付票据	82	130,982,211.23	160,195,204.58
应收账款	9	5,256,484,425.58	4,129,035,240.94	应付账款	83	2,838,225,156.42	1,872,025,039.52
应收款项融资	10	0.00	0.00	预收款项	84	9,627,935.28	10,255,749.93
预付款项	11	681,642,552.83	108,008,453.66	合同负债	85	4,121,187,883.27	3,518,881,278.02
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
其他应收款	15	2,917,154,458.19	3,277,591,620.95	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其中：应收股利	16	4,197,082.90	550,572.07	应付职工薪酬	90	176,840,929.27	233,799,497.12
△买入返售金融资产	17	0.00	0.00	其中：应付工资	91	157,223,763.37	215,867,923.94
存货	18	32,712,033.74	5,651,668.75	应付福利费	92	0.00	0.00
其中：原材料	19	0.00	0.00	#其中：职工奖励及福利基金	93	0.00	0.00
库存商品（产成品）	20	0.00	0.00	应交税费	94	87,266,323.80	102,964,857.41
合同资产	21	4,403,904,923.85	2,875,326,475.77	其中：应交税金	95	87,192,819.50	102,964,857.41
持有待售资产	22	0.00	0.00	其他应付款	96	4,055,670,873.38	3,247,712,057.00
一年内到期的非流动资产	23	0.00	0.00	其中：应付股利	97	0.00	0.00
其他流动资产	24	262,312,619.82	133,666,393.43	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
流动资产合计	25	15,349,819,544.18	12,804,710,126.92	△应付分保账款	99	0.00	0.00
	26			持有待售负债	100	0.00	0.00
非流动资产：	27			一年内到期的非流动负债	101	678,876,366.31	620,666,574.58
△发放贷款和垫款	27	0.00	0.00	其他流动负债	102	1,148,863,846.84	328,711,834.04
债权投资	28	0.00	0.00	流动负债合计	103	13,347,541,525.80	11,905,212,092.20
△可供出售金融资产	29	0.00	0.00	非流动负债：	104		
其他债权投资	30	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
持有至到期投资	31	0.00	0.00	长期借款	106	2,522,600,000.00	1,898,600,000.00
长期应收款	32	0.00	0.00	应付债券	107	1,947,571,890.41	915,424,602.74
长期股权投资	33	7,579,460,804.52	6,764,356,330.15	其中：优先股	108	0.00	0.00
其他权益工具投资	34	212,212,500.00	209,712,500.00	永续债	109	0.00	0.00
其他非流动金融资产	35	481,263,015.53	481,227,399.04	租赁负债	110	90,545,520.99	5,355,379.70
投资性房地产	36	9,723,419.82	11,406,559.55	长期应付款	111	4,242,400.00	5,283,300.00
固定资产	37	111,219,439.49	119,216,132.86	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
其中：固定资产原价	38	175,676,406.06	173,670,437.60	预计负债	113	746,571.61	765,023.74
累计折旧	39	65,058,571.32	55,055,909.49	递延收益	114	0.00	4,584,905.70
固定资产减值准备	40	0.00	0.00	递延所得税负债	115	0.00	0.00
在建工程	41	0.00	0.00	其他非流动负债	116	0.00	0.00
生产性生物资产	42	0.00	0.00	其中：特准储备基金	117	0.00	0.00
油气资产	43	0.00	0.00	非流动负债合计	118	4,565,706,383.01	2,830,013,211.88
使用权资产	44	113,743,912.47	8,221,954.28	负债合计	119	17,913,247,908.81	14,735,225,304.08
无形资产	45	1,568,356.20	2,121,696.59	所有者权益（或股东权益）：	120		
开发支出	46	0.00	0.00	实收资本（或股本）	121	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
商誉	47	0.00	0.00	国家资本	122	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期待摊费用	48	6,269,271.37	8,653,170.67	国有法人资本	123	0.00	0.00
递延所得税资产	49	82,044,983.64	56,942,313.01	集体资本	124	0.00	0.00
其他非流动资产	50	9,102,711.00	2,866,943.67	民营资本	125	0.00	0.00
其中：特准储备物资	51	0.00	0.00	外商资本	126	0.00	0.00
非流动资产合计	52	8,606,608,414.04	7,664,724,999.82	#减：专项投资	127	0.00	0.00
	53			实收资本（或股本）净额	128	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
	54			其他权益工具	129	4,027,110,000.00	3,941,410,000.00
	55			其中：优先股	130	0.00	0.00
	56			永续债	131	4,027,110,000.00	3,941,410,000.00
	57			资本公积	132	150,012,711.85	155,579,862.55
	58			减：库存股	133	0.00	0.00
	59			其他综合收益	134	-2,035,558.73	-2,035,558.73
	60			其中：外币报表折算差额	135	0.00	0.00
	61			专项储备	136	366,091,293.26	336,277,476.01
	62			盈余公积	137	108,163,457.62	61,639,754.37
	63			其中：法定公积金	138	108,163,457.62	61,639,754.37
	64			任意公积金	139	0.00	0.00
	65			#储备基金	140	0.00	0.00
	66			#企业发展基金	141	0.00	0.00
	67			#利润归还投资	142	0.00	0.00
	68			△一般风险准备	143	0.00	0.00
	69			未分配利润	144	393,838,145.41	241,338,288.46
	70			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	6,043,180,049.41	5,734,209,822.66
	71			*少数股东权益	146	0.00	0.00
	72			所有者权益（或股东权益）合计	147	6,043,180,049.41	5,734,209,822.66
资产总计	73	23,956,427,958.22	20,469,435,126.74	负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	23,956,427,958.22	20,469,435,126.74

注：表中带*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融企业专用；带#科目为农村合作金融机构专用；带点科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

会计机构负责人：

制表人：

张琪
张琪
张琪

陈晓敏

陈晓敏

利润表

编制单位：福建建工集团有限责任公司（母公司）

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	13,814,721,080.55	12,316,365,976.02	减：营业外支出	37	308,991.46	1,523,759.37
其中：营业收入	2	13,814,721,080.55	12,316,365,976.02	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	548,680,270.67	394,570,672.49
△利息收入	3	0.00	0.00	减：所得税费用	39	61,625,582.80	125,665,435.78
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	487,054,687.87	268,905,236.71
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	（一）按所有权归属分类：	41	—	—
二、营业总成本	6	13,392,608,292.85	12,014,819,093.90	归属于母公司所有者的净利润	42	487,054,687.87	268,905,236.71
其中：营业成本	7	13,081,209,378.63	11,579,999,053.44	*少数股东损益	43	0.00	0.00
△利息支出	8	0.00	0.00	（二）按经营持续性分类：	44	—	—
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	487,054,687.87	268,905,236.71
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	0.00	47,290.94
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	0.00	47,290.94
△保单红利支出	13	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	28,598,303.13	23,640,150.77	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	0.00	0.00
管理费用	17	155,892,176.69	156,098,348.40	4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	22,255,049.06	30,284,097.59	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	104,653,385.34	224,797,443.70	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	47,290.94
其中：利息费用	20	249,606,227.64	313,871,306.72	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	0.00
利息收入	21	141,095,457.45	86,105,798.63	2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	462,599.02	741,129.94	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	47,290.94
其他	23	0.00	0.00	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加：其他收益	24	165,497.35	178,012.81	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	25	231,363,075.73	192,372,096.72	6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	82,252,138.65	22,733,400.10	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-2,313,233.51	0.00	七、综合收益总额	66	487,054,687.87	268,952,527.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-52,528,476.68	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	487,054,687.87	268,952,527.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-51,851,770.52	-98,321,044.61	*归属于少数股东的综合收益总额	68	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	38,539.80	164,099.36	八、每股收益：	69	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	546,986,419.87	395,940,046.40	基本每股收益	70	0.000	0.000
加：营业外收入	35	2,002,842.26	154,385.46	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中：政府补助	36	0.00	10,747.50		72		

注：表中带*科目为合并财务报表专用，带△整体科目为金融企业专用，带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：  张林 

会计机构负责人：  陈颖新 

制表人： 陈颖新

现金流量表

金财03表
金额单位：元

编制单位：福建建工集团有限责任公司（母公司）

2021年度

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	收回投资收到的现金	30	119,196,168.47	64,570,090.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	13,011,435,077.67	12,187,783,667.95	取得投资收益收到的现金	31	154,572,915.97	169,638,696.62
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	125,178.41	278,815.81
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	0.00	0.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	35	273,894,262.85	234,487,602.43
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	4,687,382.62	13,805,319.56
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	766,871,360.74	2,018,607,213.40
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	28,384,877.22	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	0.00	0.00
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	41	799,943,620.58	2,032,412,532.96
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-526,049,357.73	-1,797,924,930.53
收到的税费返还	14	119,042.09	0.00	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	5,566,357,531.90	12,015,711,039.23	吸收投资收到的现金	44	871,213,560.00	2,941,600,000.00
经营活动现金流入小计	16	18,577,911,651.66	24,203,494,707.18	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	0.00	0.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	12,747,621,903.57	10,606,218,942.95	取得借款收到的现金	46	4,699,405,500.00	6,804,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	48	5,570,619,060.00	9,745,600,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	4,368,785,511.37	7,664,600,000.00
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	469,421,209.70	445,846,300.21
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	0.00	0.00
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	796,137,850.75	509,158,744.88
支付给职工及为职工支付的现金	24	401,575,780.01	359,562,891.68	筹资活动现金流出小计	53	5,634,344,571.82	8,619,605,045.09
支付的各项税费	25	290,171,369.27	277,893,304.58	筹资活动产生的现金流量净额	54	-63,725,511.82	1,125,994,954.91
支付其他与经营活动有关的现金	26	4,933,781,296.80	11,816,768,020.16	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-44,128.80	0.00
经营活动现金流出小计	27	18,373,150,349.65	23,060,443,159.37	五、现金及现金等价物净增加额	56	-385,057,696.34	471,121,572.19
经营活动产生的现金流量净额	28	204,761,302.01	1,143,051,547.81	加：期初现金及现金等价物余额	57	2,110,390,630.25	1,639,269,058.06
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	1,725,332,933.91	2,110,390,630.25

注：带△群体科目为金融类业务专用。

法定代表人：




主管会计工作负责人：



10

会计机构负责人：



制表人：



所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：福建建工集团有限责任公司（母公司）

2021年度

本年金额

项 目	行次	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
			优先股	永续债	其他											
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	155,579,862.55	0.00	1,285,921.69	336,277,476.01	61,438,485.44	0.00	284,372,181.46	5,780,363,927.15	0.00	5,780,363,927.15	
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,321,480.42	0.00	201,268.93	0.00	-43,033,893.00	-46,154,104.49	0.00	-46,154,104.49	
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	155,579,862.55	0.00	-2,035,558.73	336,277,476.01	61,639,754.37	0.00	241,338,288.46	5,734,209,822.66	0.00	5,734,209,822.66	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	-5,567,150.70	0.00	0.00	29,813,817.25	46,523,703.25	0.00	152,499,856.95	308,970,226.75	0.00	308,970,226.75	
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	487,054,687.87	487,054,687.87	0.00	487,054,687.87	
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	-5,567,150.70	0.00	0.00	0.00	-2,181,765.54	0.00	-12,386,960.65	65,564,123.11	0.00	65,564,123.11	
1.所有者投入的普通股	9	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	85,700,000.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	85,700,000.00	0.00	85,700,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00	
4.其他	12	0.00	—	—	—	-5,567,150.70	0.00	0.00	0.00	-2,181,765.54	0.00	-12,386,960.65	-20,135,876.89	0.00	-20,135,876.89	
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	—	—	—	0.00	0.00	0.00	29,813,817.25	0.00	0.00	0.00	29,813,817.25	0.00	29,813,817.25	
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	188,944,671.96	—	—	—	188,944,671.96	0.00	188,944,671.96	
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-159,130,854.71	—	—	—	-159,130,854.71	0.00	-159,130,854.71	
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,705,468.79	0.00	-322,167,870.27	-273,462,401.48	0.00	-273,462,401.48	
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	48,705,468.79	—	-48,705,468.79	0.00	—	0.00	
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	48,705,468.79	—	-48,705,468.79	0.00	—	0.00	
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
△2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00	—	0.00	
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-59,120,000.00	-59,120,000.00	0.00	-59,120,000.00	
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-214,342,401.48	-214,342,401.48	0.00	-214,342,401.48	
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	0.00	—	0.00	
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00	0.00	—	0.00	
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00	
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	0.00	4,027,110,000.00	0.00	150,012,711.85	0.00	-2,035,558.73	366,091,293.26	108,163,457.62	0.00	393,838,145.41	6,043,180,049.41	0.00	6,043,180,049.41	

注：带△楷体科目为金融类企业科目，带#科目为外商投资企业科目

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



制表人：



所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2021年度

编制单位：福建建工集团有限责任公司（母公司）

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
15	16	永续债	其他	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	0.00	1,488,339,622.64	0.00	155,389,862.55	0.00	1,238,630.75	130,485,018.44	35,855,508.94	0.00	190,131,781.84	3,001,440,425.16	0.00	3,001,440,425.16
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	13,075,471.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,307,547.17	0.00	-11,767,924.53	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	0.00	1,501,415,094.34	0.00	155,389,862.55	0.00	1,238,630.75	130,485,018.44	34,547,961.77	0.00	178,363,857.31	3,001,440,425.16	0.00	3,001,440,425.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	190,000.00	0.00	47,290.94	205,792,457.57	26,890,523.67	0.00	106,008,324.15	2,778,923,501.99	0.00	2,778,923,501.99
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	47,290.94	—	—	—	268,905,236.71	268,952,527.65	0.00	268,952,527.65
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,440,184,905.66	0.00	2,440,184,905.66
1.所有者投入的普通股	9	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	2,439,994,905.66	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	2,439,994,905.66	0.00	2,439,994,905.66
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	—	—	—	190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190,000.00	0.00	190,000.00
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	—	—	—	0.00	0.00	0.00	205,792,457.57	0.00	0.00	0.00	205,792,457.57	0.00	205,792,457.57
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	293,868,576.02	—	—	—	293,868,576.02	0.00	293,868,576.02
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	-88,076,118.45	—	—	—	-88,076,118.45	0.00	-88,076,118.45
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,890,523.67	0.00	-162,896,912.56	-136,006,388.89	0.00	-136,006,388.89
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	26,890,523.67	—	-26,890,523.67	0.00	—	0.00
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	26,890,523.67	—	-26,890,523.67	0.00	—	0.00
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
△2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00	—	0.00
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-49,780,000.00	-49,780,000.00	0.00	-49,780,000.00
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-86,226,388.89	-86,226,388.89	0.00	-86,226,388.89
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	0.00	—	0.00
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00	0.00	—	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	0.00	3,941,410,000.00	0.00	155,579,862.55	0.00	1,285,921.69	336,277,476.01	61,438,485.44	0.00	284,372,181.46	5,780,363,927.15	0.00	5,780,363,927.15

注：带△楷体科目为金融类企业专用，带#科目为外商投资类企业专用

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



制表人：

