

审计报告

铜陵市建设投资控股有限责任公司

容诚审字[2021]230Z2000 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	1 - 4
2	合并资产负债表	1
3	合并利润表	2
4	合并现金流量表	3
5	合并所有者权益变动表	4 - 6
6	母公司资产负债表	7
7	母公司利润表	8
8	母公司现金流量表	9
9	母公司所有者权益变动表	10 - 12
10	财务报表附注	13 - 167

审计报告

容诚审字[2021]230Z2000 号

铜陵市建设投资控股有限责任公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了铜陵市建设投资控股有限责任公司（以下简称铜陵建投）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2019 年度、2018 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，公允反映了铜陵建投 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度、2019 年度、2018 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，我们独立于铜陵建投，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

铜陵建投管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括铜陵建投 2020 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估铜陵建投的持续经营能力，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铜陵建投、终止运营或别无其他现实的选择。

铜陵建投治理层负责监督铜陵建投的财务报告过程。

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：

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对铜陵建投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铜陵建投不能持续经营。

（5）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。

（6）就铜陵建投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。

(本页无正文，为铜陵建投容诚审字[2021]230Z2000 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 姚北峰



中国注册会计师: 孙青



2021 年 4 月 22 日

合并资产负债表

编制单位：铜陵市建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	项 目	附注	2020年12月31日	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	3,336,560,486.54	2,675,664,864.00	5,219,450,540.05	短期借款	五、17	286,750,000.00	87,000,000.00	85,000,000.00
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当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据	五、2	72,285,837.78	52,870,831.37	61,714,280.11	应付票据	五、18	353,000,000.00	325,100,000.00	249,960,000.00
应收账款	五、3	963,604,261.63	1,417,463,991.10	1,131,624,835.61	应付账款	五、19	411,924,757.09	874,349,705.72	922,676,299.67
预付款项	五、4	179,994,188.36	137,314,767.87	415,393,987.65	预收款项	五、20	491,049,099.60	290,035,021.66	407,315,188.38
其他应收款	五、5	2,579,411,734.91	3,945,623,452.45	3,070,729,626.56	应付职工薪酬	五、21	22,205,830.14	2,921,565.54	1,209,237.48
其中：应收利息	五、5	432,911.05	16,896,904.66	8,128,300.48	应交税费	五、22	90,987,975.05	101,236,441.60	95,834,376.68
应收股利					其他应付款	五、23	3,610,286,163.33	3,731,189,417.75	3,212,122,814.91
存货	五、6	23,156,692,543.87	20,637,474,610.27	18,714,022,481.47	其中：应付利息	五、23	394,061,038.41	297,220,731.83	507,614,419.23
持有待售资产					应付股利				
一年内到期的非流动资产					持有待售负债				
其他流动资产	五、7	139,373,355.79	146,860,098.54	240,800,590.54	一年内到期的非流动负债	五、24	1,930,287,600.00	3,163,917,800.00	4,036,432,580.00
流动资产合计		30,428,122,408.88	29,014,272,615.60	28,853,736,341.99	其他流动负债	五、25	700,000,000.00	1,500,000,000.00	2,200,000,000.00
非流动资产：					流动负债合计		7,897,291,425.21	10,075,819,952.27	11,210,550,497.12
可供出售金融资产	五、8	2,237,031,006.08	2,032,031,006.13	1,505,624,264.23	非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款	五、26	10,878,787,240.00	6,890,314,619.94	6,396,737,419.96
长期应收款					应付债券	五、27	8,176,000,000.00	7,814,000,000.00	6,252,000,000.00
长期股权投资	五、9	73,106,136.70	50,597,613.95	45,546,154.58	其中：优先股				
投资性房地产	五、10	2,208,565,479.66	2,084,775,307.49	1,864,862,836.47	永续债				
固定资产	五、11	1,366,109,138.82	675,047,748.70	93,039,308.60	长期应付款	五、28	423,043,884.13	505,883,316.06	570,221,261.51
在建工程	五、12	4,776,920,016.90	5,190,224,934.91	4,397,170,424.51	长期应付职工薪酬				
生产性生物资产					预计负债				
油气资产					递延收益	五、29	55,908,645.79	6,375,000.00	
无形资产	五、13	1,867,087,288.50	1,699,733,067.45	1,409,585,436.86	递延所得税负债				
开发支出					其他非流动负债	五、30	3,935,325,000.00	3,268,800,000.00	3,933,325,000.00
商誉					非流动负债合计		23,469,484,769.92	18,485,372,936.00	17,152,283,681.47
长期待摊费用	五、14	2,064,094.59	427,354.71		负债合计		31,366,876,195.13	28,561,192,888.27	28,362,834,178.59
递延所得税资产	五、15	8,423,543.44	8,020,047.88	532,526.63	所有者权益：				
其他非流动资产	五、16	20,082,886,149.99	18,705,077,155.77	18,880,657,379.97	实收资本	五、31	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
非流动资产合计		32,621,197,854.68	30,445,934,236.99	29,197,018,331.85	其他权益工具				
					其中：优先股				
					永续债				
					资本公积	五、32	19,290,966,100.08	19,154,966,111.56	18,496,746,197.85
					减：库存股				
					其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积	五、33	232,624,940.33	220,789,602.53	205,389,274.50
					未分配利润	五、34	4,593,721,549.80	4,246,802,347.97	3,783,878,570.77
					归属于母公司所有者权益合计		31,117,332,590.21	30,622,378,062.06	29,486,014,043.12
					少数股东权益		566,111,478.22	276,435,902.26	201,906,452.13
					所有者权益合计		31,683,444,068.43	30,899,013,964.32	29,687,920,495.25
资产总计		63,050,320,263.56	59,460,206,852.59	58,050,754,673.84	负债和所有者权益总计		63,050,320,263.56	59,460,206,852.59	58,050,754,673.84

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		3,168,459,187.77	5,492,484,867.42	3,040,657,984.94
其中：营业收入	五、35	3,168,459,187.77	5,492,484,867.42	3,040,657,984.94
二、营业总成本		3,319,731,829.14	5,530,645,945.85	2,510,008,404.34
其中：营业成本	五、35	2,743,315,404.79	5,092,105,316.62	2,192,104,390.48
税金及附加	五、36	21,521,204.45	17,886,166.07	23,745,382.95
销售费用	五、37	11,963,917.92	2,708,476.52	247,410.66
管理费用	五、38	157,215,560.86	83,815,968.45	31,634,993.42
研发费用	五、39	5,964,352.08		
财务费用	五、40	379,751,389.04	334,130,018.19	262,276,226.83
其中：利息费用	五、40	465,947,314.45	349,193,181.41	320,356,049.88
利息收入	五、40	128,234,473.24	59,651,466.47	151,985,245.73
加：其他收益	五、41	774,965,331.13	729,265,652.97	4,594,673.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	25,569,022.77	38,678,066.79	52,610,342.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、42	-5,506,872.30	-1,296,540.63	11,331,587.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	993,940.77	-17,295,818.20	1,062,953.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	-80,672.41	404,751.86	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		650,174,980.89	712,891,574.99	588,917,549.33
加：营业外收入	五、45	6,347,567.70	8,038,759.40	835,047.58
减：营业外支出	五、46	12,385,524.45	53,679,365.48	555,332.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		644,137,024.14	667,250,968.91	589,197,264.02
减：所得税费用	五、47	23,309,144.48	32,413,969.42	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		620,827,879.66	634,836,999.49	589,197,264.02
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		620,827,879.66	634,836,999.49	589,197,264.02
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）		592,660,439.63	616,693,505.23	589,197,264.02
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		28,167,440.03	18,143,494.26	
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益				
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
（4）现金流量套期储备				
（5）外币财务报表折算差额				
（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		620,827,879.66	634,836,999.49	589,197,264.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		592,660,439.63	616,693,505.23	589,197,264.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		28,167,440.03	18,143,494.26	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	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		4,301,939,381.94	5,523,368,391.69	1,800,345,603.62
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、48（1）	3,376,063,590.37	2,558,130,928.21	875,812,031.48
经营活动现金流入小计		7,678,002,972.31	8,081,499,319.90	2,676,157,635.10
购买商品、接受劳务支付的现金		6,161,208,708.99	6,877,477,006.73	235,965,634.28
支付给职工以及为职工支付的现金		205,031,390.83	94,354,984.36	21,128,641.47
支付的各项税费		107,951,468.92	89,709,721.90	22,489,333.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、48（2）	406,698,702.96	828,998,390.64	1,052,755,364.07
经营活动现金流出小计		6,880,890,271.70	7,890,540,103.63	1,332,338,972.82
经营活动产生的现金流量净额		797,112,700.61	190,959,216.27	1,343,818,662.28
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,146,317,210.60	1,845,829,009.00	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		42,033,016.38	31,205,903.24	34,810,670.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			142,690,109.65	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、48（3）	382,861,595.96	127,979,006.14	332,996,297.66
投资活动现金流入小计		1,571,211,822.94	2,165,204,028.03	492,806,968.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,641,929,969.00	1,862,016,051.34	1,838,445,505.04
投资支付的现金		1,081,835,322.99	1,174,104,131.15	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		727,508,522.70	6,040,420.35	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		3,451,273,814.69	3,042,160,602.84	1,840,445,505.04
投资活动产生的现金流量净额		-1,880,061,991.75	-876,956,574.81	-1,347,638,536.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		328,241,783.02	6,500,000.00	430,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		8,642,750,000.00	6,302,000,000.00	6,905,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		8,970,991,783.02	6,308,500,000.00	7,335,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,529,712,579.94	6,511,462,580.02	5,205,955,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,544,573,747.32	1,497,685,041.79	1,083,464,541.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48（4）	205,932,769.14	141,798,786.08	222,034,153.06
筹资活动现金流出小计		7,280,219,096.40	8,150,946,407.89	6,511,453,694.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,690,772,686.62	-1,842,446,407.89	823,546,305.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-211,155.39	-610,211.39	-3,046,513.51
五、现金及现金等价物净增加额		607,612,240.09	-2,529,053,977.82	816,679,917.64
加：期初现金及现金等价物余额		2,520,766,777.15	5,049,820,754.97	4,233,140,837.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,128,379,017.24	2,520,766,777.15	5,049,820,754.97

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

单位：元 币种：人民币

2020年度												
归属于母公司所有者权益												
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	7,000,000,000.00				19,154,986,111.56				220,789,602.53	4,246,802,347.97	276,435,902.26	30,899,013,964.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	7,000,000,000.00				19,154,986,111.56				220,789,602.53	4,246,802,347.97	276,435,902.26	30,899,013,964.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					135,999,988.52				11,835,337.80	346,919,201.83	289,675,575.96	784,430,104.11
(一) 综合收益总额										592,660,439.63	28,167,440.03	620,827,879.66
(二) 所有者投入和减少资本					135,999,988.52						261,550,000.00	397,549,988.52
1. 所有者投入的普通股											261,550,000.00	261,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					135,999,988.52							135,999,988.52
(三) 利润分配									11,835,337.80	-245,741,237.80	-11,560,839.45	-245,466,739.45
1. 提取盈余公积									11,835,337.80	-11,835,337.80		
2. 对所有者(或股东)的分配										-233,905,900.00	-11,560,839.45	-245,466,739.45
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或实收资本)												
2. 盈余公积转增资本(或实收资本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	7,000,000,000.00				19,290,986,100.08				232,624,940.33	4,593,721,549.80	566,111,478.22	31,683,444,068.43

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

单位：元 币种：人民币

2019年度									
项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	7,000,000,000.00						205,389,274.50	3,783,878,570.77	29,687,920,495.25
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	7,000,000,000.00						205,389,274.50	3,783,878,570.77	29,687,920,495.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,400,328.03	462,923,777.20	1,211,093,469.07
(一)综合收益总额								616,693,505.23	634,836,999.49
(二)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入的普通股							661,288,150.24		667,788,150.24
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
(三)利润分配									
1.提取盈余公积							15,400,328.03	-153,769,728.03	-138,369,400.00
2.对所有者(或股东)的分配							15,400,328.03	-15,400,328.03	
3.其他								-138,369,400.00	-138,369,400.00
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或实收资本)									
2.盈余公积转增资本(或实收资本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期末余额	7,000,000,000.00						220,789,602.53	4,246,802,347.97	30,899,013,964.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

松古印

月吴印

兴张印

合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项 目	2018年度									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	7,000,000.00		15,907,736.79				187,639,882.04	3,318,276,499.21		26,413,653,175.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	7,000,000.00		15,907,736.79				187,639,882.04	3,318,276,499.21		26,413,653,175.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			2,589,009.40				17,749,392.46	465,602,071.56	201,906,452.13	3,274,267,320.14
(一) 综合收益总额								589,197,264.02		589,197,264.02
(二) 所有者投入和减少资本			2,589,009.40							2,589,009,403.99
1. 所有者投入的普通股			2,589,009.40							2,589,009,403.99
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							17,749,392.46	-123,595,192.46		-105,845,800.00
2. 对所有者(或股东)的分配							17,749,392.46	-17,749,392.46		-105,845,800.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或实收资本)										
2. 盈余公积转增资本(或实收资本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	7,000,000.00		18,496,746.19				205,389,274.50	3,783,878,570.77	201,906,452.13	29,687,920,495.25

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



母公司资产负债表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	负债和所有者权益	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		1,762,426,972.58	1,137,181,455.03	3,574,696,361.41	短期借款				
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当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	十二、1	647,207,729.16	947,196,329.16	977,196,329.16	应付账款		62,274,960.26	21,304,464.98	34,244,793.48
预付款项				320,000,000.00	预收款项		116,263.60		
其他应收款	十二、2	3,355,298,515.42	4,504,788,444.30	3,273,623,001.08	应付职工薪酬				
存货		13,243,931,884.38	13,132,234,733.01	13,025,086,631.44	应交税费		49,455,426.09	43,844,503.16	44,942,846.90
持有待售资产					其他应付款		3,706,572,374.94	3,121,010,970.63	3,071,711,619.32
一年内到期的非流动资产					持有待售负债				
其他流动资产		73,377,428.29	53,547,594.84	25,476,949.09	一年内到期的非流动负债		1,505,287,600.00	2,363,862,600.00	3,165,752,580.00
流动资产合计		19,082,242,529.83	19,774,948,556.34	21,196,079,272.18	其他流动负债		700,000,000.00	1,000,000,000.00	2,200,000,000.00
非流动资产：					流动负债合计		6,023,706,624.89	6,550,022,538.77	8,516,651,839.70
可供出售金融资产		1,241,999,999.95	1,062,000,000.00	1,503,000,000.00	非流动负债：				
持有至到期投资					长期借款		3,678,267,240.00	2,229,304,820.00	1,945,422,420.00
长期应收款					应付债券		8,176,000,000.00	7,814,000,000.00	6,252,000,000.00
长期股权投资	十二、3	11,225,828,254.21	10,055,817,976.27	9,944,684,846.68	其中：优先股				
投资性房地产		1,365,651,415.04	1,253,301,713.99	1,360,774,763.32	永续债				
固定资产		692,491,349.38	213,189,751.41	56,683,710.57	长期应付款		286,450,000.00	439,450,000.00	486,450,000.00
在建工程		4,202,013,519.62	5,116,917,898.78	4,316,220,111.11	长期应付职工薪酬				
生产性生物资产					预计负债				
油气资产					递延收益				
无形资产					递延所得税负债				
开发支出					其他非流动负债		3,935,825,000.00	3,268,800,000.00	3,933,325,000.00
商誉					非流动负债合计		16,076,542,240.00	13,751,554,820.00	12,617,197,420.00
长期待摊费用					负债合计		22,100,248,864.89	20,301,577,358.77	21,133,849,259.70
递延所得税资产					所有者权益：				
其他非流动资产		9,381,997,314.10	7,972,848,201.19	7,882,419,414.76	实收资本		7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
非流动资产合计		28,109,981,852.30	25,674,075,541.64	25,063,782,846.44	其他权益工具				
					其中：优先股				
					永续债				
					资本公积		16,664,337,214.01	16,604,255,914.01	16,604,255,914.01
					减：库存股				
					其他综合收益				
					专项储备				
					盈余公积		232,624,940.33	220,789,602.53	205,389,274.50
					未分配利润		1,195,013,362.90	1,322,401,222.67	1,316,367,670.41
					所有者权益合计		25,091,975,517.24	25,147,446,739.21	25,126,012,858.92
资产总计		47,192,224,382.13	45,449,024,097.98	46,259,862,118.62	负债和所有者权益总计		47,192,224,382.13	45,449,024,097.98	46,259,862,118.62

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十二、4	115,289,383.64	217,601,119.97	1,362,037,545.25
减：营业成本	十二、4	47,302,779.12	107,473,049.33	1,056,984,524.00
税金及附加		11,663,621.06	12,094,598.02	18,871,947.84
销售费用				
管理费用		21,423,226.52	23,752,651.71	22,174,212.47
研发费用				
财务费用		226,705,728.90	197,307,928.66	133,297,047.01
其中：利息费用		296,738,595.50	181,454,097.91	754,999,782.60
利息收入		110,835,334.47	38,440,542.79	112,543,716.47
加：其他收益		280,000,000.00	300,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	21,361,405.01	27,597,945.92	35,163,684.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,489,722.06	-8,620.16	-37,381.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,288,665.60	-4,537,705.51	11,128,237.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,844,098.65	200,033,132.66	177,001,736.45
加：营业外收入		1,158,957.07	6,611,050.00	833,940.78
减：营业外支出		649,677.69	52,640,902.37	341,752.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,353,378.03	154,003,280.29	177,493,924.61
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,353,378.03	154,003,280.29	177,493,924.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,353,378.03	154,003,280.29	177,493,924.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期储备				
5.外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额		118,353,378.03	154,003,280.29	177,493,924.61
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

编制单位：铜陵市建设投资控股有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2020年度	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		326,971,000.08	43,388,954.91	291,903,429.86
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		2,795,583,045.28	1,542,246,234.63	2,945,009,834.71
经营活动现金流入小计		3,122,554,045.36	1,585,635,189.54	3,236,913,264.57
购买商品、接受劳务支付的现金		84,527,504.46	135,609,515.15	560,987,247.51
支付给职工以及为职工支付的现金		13,261,072.75	16,240,056.84	13,662,313.37
支付的各项税费		6,316,072.08	17,729,150.52	16,927,354.00
支付其他与经营活动有关的现金		16,745,942.32	1,498,366,756.06	104,832,334.17
经营活动现金流出小计		120,850,591.61	1,667,945,478.57	696,409,249.05
经营活动产生的现金流量净额		3,001,703,453.75	-82,310,289.03	2,540,504,015.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,807,342.19	17,772,311.90	29,887,968.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			120,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			465,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		110,835,334.47	231,990,542.79	112,543,716.47
投资活动现金流入小计		148,642,676.66	834,762,854.69	267,431,684.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,134,785,327.82	936,477,575.24	2,999,120,485.80
投资支付的现金		1,295,010,277.89	130,000,000.00	172,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,141,749.75	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		2,429,795,605.71	1,071,619,324.99	3,171,120,485.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,281,152,929.05	-236,856,470.30	-2,903,688,801.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		5,081,300.00		430,000,000.00
取得借款收到的现金			4,340,000,000.00	5,450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,656,000,000.00	35,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,661,081,300.00	4,375,500,000.00	5,880,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,366,587,580.00	5,190,532,580.00	4,132,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,229,071,676.57	1,212,178,287.05	792,025,975.06
支付其他与筹资活动有关的现金		160,727,050.58	90,137,280.00	144,285,539.87
筹资活动现金流出小计		4,756,386,307.15	6,492,848,147.05	5,068,461,514.93
筹资活动产生的现金流量净额		-95,305,007.15	-2,117,348,147.05	811,538,485.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		625,245,517.55	-2,436,514,906.38	448,353,699.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,137,181,455.03	3,573,696,361.41	3,125,342,662.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,762,426,972.58	1,137,181,455.03	3,573,696,361.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：铜陵市建设控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				220,789,602.53	1,322,401,222.67	25,147,446,739.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				220,789,602.53	1,322,401,222.67	25,147,446,739.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					60,081,300.00				11,835,337.80	-127,387,859.77	-55,471,221.97
(一)综合收益总额										118,353,378.03	118,353,378.03
(二)所有者投入和减少资本					60,081,300.00						60,081,300.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					60,081,300.00						60,081,300.00
(三)利润分配											
1.提取盈余公积									11,835,337.80	-245,741,237.80	-233,905,900.00
2.对所有者(或股东)的分配									11,835,337.80	-11,835,337.80	
3.其他										-233,905,900.00	-233,905,900.00
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或实收资本)											
2.盈余公积转增资本(或实收资本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	7,000,000,000.00				16,664,337,214.01				232,624,940.33	1,195,013,362.90	25,091,975,517.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位: 铜陵市建设投资控股有限公司

单位: 元

币种：人民币

2019年度											
项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				205,389,274.50	1,316,367,670.41	25,126,012,858.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				205,389,274.50	1,316,367,670.41	25,126,012,858.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									15,400,328.03	6,033,552.26	21,433,880.29
(一) 综合收益总额										154,003,280.29	154,003,280.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									15,400,328.03	-147,969,728.03	-132,569,400.00
1. 提取盈余公积									15,400,328.03	-15,400,328.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-132,569,400.00	-132,569,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或实收资本)											
2. 盈余公积转增资本(或实收资本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				220,789,602.53	1,322,401,222.67	25,147,446,739.21

“金魚作伴人”

会计机构负责人

法定代表人:

勁古松印

月印 吳國

张国兴

母公司所有者权益变动表

编制单位：铜陵市建设投资控股有限公司

单位: 元

币种: 人民币

项目	2018年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,000,000,000.00				14,043,558,436.72				187,639,882.04	1,262,468,938.26	22,493,667,257.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,000,000,000.00				14,043,558,436.72				187,639,882.04	1,262,468,938.26	22,493,667,257.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,560,697,477.29				17,749,392.46	53,898,732.15	2,632,345,601.90
(一) 综合收益总额										177,493,924.61	177,493,924.61
(二) 所有者投入和减少资本					2,560,697,477.29						2,560,697,477.29
1. 所有者投入的普通股					2,560,697,477.29						2,560,697,477.29
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,749,392.46	-123,595,192.46	-105,845,800.00
1. 提取盈余公积									17,749,392.46	-17,749,392.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-105,845,800.00	-105,845,800.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或实收资本)											
2. 盈余公积转增资本(或实收资本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,000,000,000.00				16,604,255,914.01				205,389,274.50	1,316,267,670.41	25,126,012,858.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

古松印

國月吳印

铜陵市建设投资控股有限责任公司

财务报表附注

2018 年度至 2020 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

铜陵市建设投资控股有限责任公司(以下简称公司或本公司)于 2008 年 8 月经中共铜陵市委办公室和铜陵市人民政府办公室铜办[2008]23 号文、铜办[2008]102 号文及铜办[2008]80 号文批准组建, 公司性质为铜陵市政府批准授权经营的国有独资有限责任公司, 在铜陵市铜官区工商行政管理局注册。公司统一社会信用代码为 91340700680827238Y。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司注册资本为 700,000 万元, 实收资本 700,000 万元。公司法定代表人: 古劲松。

公司主要的经营活动为: 城市基础设施、基础产业、交通及市政公用事业项目投资、融资、建设和运营; 从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作, 实施项目投资管理。

财务报告批准报出日: 本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 22 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	铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	铜陵城投	100.00	—
1-1	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	城房开	—	100.00
1-1-1	铜陵市建城鸿业商贸有限责任公司	建城鸿业	—	100.00
1-1-2	铜陵安嘉物业管理有限公司	安嘉物业	—	100.00
2	铜陵市新西湖发展有限责任公司	新西湖	100.00	—
2-1	铜陵市建投商贸有限责任公司	建投商贸	—	100.00
2-1-2	铜陵市润亚商贸有限责任公司	润亚商贸	—	100.00

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
2-2	铜陵市新西湖生态建设管理有限公司	新西湖生态	—	100.00
2-3	安徽大江教育投资有限责任公司	大江教育	—	70.00
2-3-1	铜陵市中等职业技术教育中心	中职中心	—	100.00
2-3-2	安徽工业职业技术学院	安工学院	—	100.00
2-3-3	铜陵市示范性综合实践基地	示范基地	—	100.00
2-3-4	铜陵市体育中心	体育中心	—	100.00
2-3-4-1	铜陵市绽放体育场馆运营管理有限公司	绽放体育	—	100.00
2-3-5	安徽大江同一广告传媒有限公司	同一广告	—	100.00
2-3-6	安徽大江职业技能开发有限责任公司	大江职业技能	—	100.00
2-3-7	安徽大江登特教育有限责任公司	登特教育	—	55.00
2-4	铜陵育秀植物园有限公司	育秀植物园	—	100.00
2-5	安徽邻嘉城市综合运营有限责任公司	邻嘉运营	—	100.00
3	铜陵港航投资建设集团有限公司	港航投资	90.73	—
3-1	铜陵轮渡所港口物流有限公司	轮渡所	—	55.00
3-1-1	铜陵港安建材贸易有限公司	港安建材	—	100.00
3-1-2	铜陵港信工程劳务有限公司	港信工程	—	100.00
3-2	安徽港诚国际贸易有限公司	港诚国际	—	55.00
3-3	安徽非金谷现代物流有限公司	非金谷	—	51.00
3-3-1	安徽港顺汽车销售服务有限公司	港顺汽车	—	60.00
3-3-2	铜陵港兴储运投资有限公司	港兴储运	—	56.00
3-4	安徽港鑫云仓科技股份有限公司	港鑫云仓	—	51.00
3-5	安徽港好江南生态环境科技有限公司	港好江南	—	51.00
3-5-1	铜陵茅迪矿业有限公司	茅迪矿业	—	65.00
3-6	铜陵市正源环境工程科技有限公司	正源环境	—	100.00
4	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	保障性住房	100.00	—
5	安徽省普济圩现代农业集团有限公司	普济圩	51.00	—
5-1	铜陵市普济圩金迈米业有限责任公司	金迈米业	—	100.00
5-2	铜陵市普济种子有限公司	普济种子	—	100.00

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
5-3	铜陵市普济圩现代农业服务有限公司	普济服务	—	100.00
5-4	铜陵市普济现代农业发展投资有限公司	发投公司	—	100.00
5-5	铜陵市普济桑田稻渔生态发展有限公司	普济桑田	—	100.00
5-6	铜陵市普济全禾食品有限公司	全禾食品	—	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	报告期间	纳入合并范围原因
1	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	城房开	2018 年度、2019 年度、2020 年度	政府划拨
2	铜陵市建投商贸有限责任公司	建投商贸	2018 年 5-12 月、2019 年度、2020 年度	新设
3	铜陵市新西湖生态建设管理有限公司	新西湖生态	2018 年 5-12 月、2019 年度、2020 年度	新设
4	铜陵港航投资建设集团有限公司	港航投资	2018 年 12 月、2019 年度、2020 年度	政府划拨
5	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	保障性住房	2019 年度、2020 年度	政府划拨
6	安徽大江教育投资有限责任公司	大江教育	2019 年度、2020 年度	新设
7	铜陵市中等职业技术教育中心	中职中心	2019 年 9-12 月、2020 年度	政府划拨
8	安徽工业职业技术学院	安工学院	2019 年 9-12 月、2020 年度	政府划拨
9	铜陵市示范性综合实践基地	示范基地	2019 年 9-12 月、2020 年度	政府划拨
10	铜陵市体育中心	体育中心	2019 年 9-12 月、2020 年度	政府划拨
11	铜陵市绽放体育场馆运营管理有限公司	绽放体育	2019 年 9-12 月、2020 年度	政府划拨
12	安徽大江同一广告传媒有限公司	同一广告	2019 年 9-12 月、2020 年度	新设
13	安徽大江职业技能开发有限责任公司	大江职业技能	2019 年 8-12 月、2020 年度	新设
14	安徽大江登特教育有限责任公司	登特教育	2020 年 6-12 月	新设
15	铜陵育秀植物园有限公司	育秀植物园	2019 年 11-12 月、2020 年度	政府划拨
16	安徽邻嘉城市综合运营有限责任公司	邻嘉运营	2020 年度	新设

17	安徽港鑫云仓科技股份有限公司	港鑫云仓	2019年9-12月、2020年度	新设
18	安徽港顺汽车销售服务有限公司	港顺汽车	2019年9-12月、2020年度	新设
19	安徽港好江南生态环境科技有限公司	港好江南	2019年度、2020年度	非同一控制下企业合并
20	铜陵茅迪矿业有限公司	茅迪矿业	2019年度、2020年度	非同一控制下企业合并
21	铜陵安嘉物业管理有限公司	安嘉物业	2020年度	新设
22	铜陵市润亚商贸有限责任公司	润亚商贸	2020年度	新设
23	铜陵市正源环境工程科技有限公司	正源环境	2020年度	政府划拨
24	安徽省普济圩现代农业集团有限公司	普济圩	2020年8-12月份	新设
25	铜陵市普济圩金迈米业有限责任公司	金迈米业	2020年8-12月份	新设
26	铜陵市普济种子有限公司	普济种子	2020年8-12月份	新设
27	铜陵市普济圩现代农业服务有限公司	普济服务	2020年8-12月份	新设
28	铜陵市普济现代农业发展投资有限公司	发投公司	2020年8-12月份	新设
29	铜陵市普济桑田稻渔生态发展有限公司	普济桑田	2020年8-12月份	新设
30	铜陵市普济全禾食品有限公司	全禾食品	2020年8-12月份	新设

本报告期内减少子公司：

无

本报告期内新增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。

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。

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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（5）”。

(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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（5）”。

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

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编

制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额，归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资

产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。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新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）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，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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，同时冲减商誉

（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，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，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中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。

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。

(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”。

④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。

10、金融工具

(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

(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：本公司将期末余额中单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，本公司以账龄和款项性质作为信用风险特征组合。

组合 1：以账龄为信用风险组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

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年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合 2：以款项性质为信用风险组合计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。本公司对合并范围内的应收款项不计提坏账准备，对应收政府部门和由政府部门提供担保的款项不计提坏账准备，对银行承兑汇票不计提坏账准备。

(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个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按信用风险特征组合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

存货分为原材料、库存商品、土地开发整理成本、开发成本等。

（2）发出存货的计价方法

土地开发整理成本和代建工程项目发出采用个别认定法计价，原材料发出采用加权平均法计价，低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

（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）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。

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。

13、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；长期股权投资的初始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。

14、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（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

15、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：

资产类别	折旧方法	折旧年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00	2.38-4.75
运输设备	年限平均法	5-8 年	5.00	11.88-19.00
机械设备	年限平均法	5-10 年	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

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。

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 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	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	法定使用权
软件	5 年	直线法	参考能给公司带来经济利益的使用年限
探矿权	20 年	直线法	参考能给公司带来经济利益的使用年限

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。

19、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

20、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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、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。

22、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。

23、收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

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）本公司收入确认的具体方法

① 土地开发整理收入，按照有关协议及政府文件的约定，在本公司已经完成土地平整，并经委托方验收、结算后，依据相应的结算协议金额或政府结算文件约定的金额确认收入。

② 代建业务收入，按照有关协议及政府文件的约定，在本公司完成相关市政工程代建，并经委托方验收、结算后，依据相应的结算协议金额或政府结算文件约定的金额确认收入。

③ 租赁收入，按照有关租赁合同或协议约定的租金金额和租赁期间分摊确认收入。

④ 一般商品销售收入，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认后确认收入。

⑤ 房产销售收入，公司根据与客户签订的商品房买卖合同约定将房产交付给客户，在客户验收确认后确认收入。

⑥ 教育培训收入，按照有关协议约定的教育培训费金额和教育培训期间分摊确认收入。

⑦矿山开采修复和绿化工程收入，公司根据与客户签订的合同或约定，在完工、客户初步验收时确认收入。

⑧农产品及其加工业务收入，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认后确认收入。

24、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。

25、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，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。

26、经营租赁和融资租赁

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。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

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），要求未执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则的企业应按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”；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”。

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。相关合并财务报表列报调整影响如下：

项目	2018年12月31日/2018年度	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	1,193,339,115.72	—
应收票据	—	61,714,280.11
应收账款	—	1,131,624,835.61
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	3,070,729,626.56	3,070,729,626.56

项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	
	变更前	变更后
应付票据及应付账款	1,172,636,299.67	—
应付票据	—	249,960,000.00
应付账款	—	922,676,299.67
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	3,212,122,814.91	3,212,122,814.91
长期应付款	570,221,261.51	570,221,261.51
专项应付款	—	—

相关母公司报表列报调整影响如下：

项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	
	变更前	变更后
应收票据及应收账款	977,196,329.16	—
应收票据	—	—
应收账款	—	977,196,329.16
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	3,273,623,001.08	3,273,623,001.08
应付票据及应付账款	34,244,793.48	—
应付票据	—	—
应付账款	—	34,244,793.48
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	3,071,711,619.32	3,071,711,619.32
长期应付款	486,450,000.00	486,450,000.00
专项应付款	—	—

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

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。

2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

（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。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	货物及增值税应税劳务	13%、11%、10%、9%、6%[注 1]
城市维护建设税	流转税	7%、5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注 2]

注 1：根据财政部、国家税务总局财税[2018]32 号《关于调整增值税税率的通知》，本公司自 2018 年 5 月 1 日起货物及增值税应税劳务执行 16%的增值税率。根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

注 2：本公司企业所得税执行 25%税率，实际应纳所得税以主管税务机关的年度汇算清缴为准。

2、税收优惠

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	1,864,770.19	37,108.08	2,534.18
银行存款	3,126,477,715.02	2,520,417,090.53	5,049,200,439.62
其他货币资金	208,218,001.33	156,210,665.39	170,247,566.25
合 计	3,336,560,486.54	2,676,664,864.00	5,219,450,540.05
其中：存放在境外的款项总额	—	—	—

(1) 其他货币资金 2020 年末余额中银行承兑汇票保证金 119,786,949.00 元，信用证保证金 88,393,754.60 元，锁定汇率保证金 765.70 元，支付宝账户余额 36,532.03 元；2019 年末余额中银行承兑汇票保证金 97,950,000.00 元，信用证保证金 54,641,137.85 元，保函保证金 1,886,949.00 元，锁定汇率保证金 1,420,000.00 元；2018 年末余额中信用证保证金 88,713,385.08 元，银行承兑汇票保证金 74,994,400.00 元，锁定汇率保证金 4,922,000.00 元，为铜陵市综合交通投资集团有限公司提供担保存入保证金 1,000,000.00 元。除此之外，货币资金报告期期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金 2019 年末比 2018 年末下降 48.72%，主要原因是 2019 年购买商品支付的现金金额增加。

2、应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 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	71,510,723.00	—	71,510,723.00	47,232,504.40	—	47,232,504.40
商业承兑汇票	815,910.30	40,795.52	775,114.78	5,935,081.02	296,754.05	5,638,326.97
合计	72,326,633.30	40,795.52	72,285,837.78	53,167,585.42	296,754.05	52,870,831.37

(续上表)

种 类	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	61,714,280.11	—	61,714,280.11
商业承兑汇票	—	—	—
合计	61,714,280.11	—	61,714,280.11

(2) 各报告期期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 各报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	2020 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	143,791,281.89	—	149,179,145.76	—	17,702,182.96	—
商业承兑汇票	—	—	—	—	—	—
合计	143,791,281.89	—	149,179,145.76	—	17,702,182.96	—

(4) 各报告期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020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票据	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	72,326,633.30	100.00	40,795.52	0.06	72,285,837.78
组合1：银行承兑汇票	71,510,723.00	98.87	—	—	71,510,723.00
组合2：商业承兑汇票	815,910.30	1.13	40,795.52	5.00	775,114.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
合计	72,326,633.30	100.00	40,795.52	0.06	72,285,837.78

(续上表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	53,167,585.42	100.00	296,754.05	0.56	52,870,831.37
组合1：银行承兑汇票	47,232,504.40	88.84	—	—	47,232,504.40
组合2：商业承兑汇票	5,935,081.02	11.16	296,754.05	5.00	5,638,326.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
合计	53,167,585.42	100.00	296,754.05	0.56	52,870,831.37

(续上表)

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票据	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	61,714,280.11	100.00	—	—	61,714,280.11
组合1：银行承兑汇票	61,714,280.11	100.00	—	—	61,714,280.11
组合2：商业承兑汇票	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据	—	—	—	—	—
合计	61,714,280.11	100.00	—	—	61,714,280.11

(6) 本期坏账准备的变动情况

①2020 年的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	—	—	—	—	—
商业承兑汇票	296,754.05	-255,958.53	—	—	40,795.52
合计	296,754.05	-255,958.53	—	—	40,795.52

②2019 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 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	
银行承兑汇票	—	—	—	—	—
商业承兑汇票	—	296,754.05	—	—	296,754.05
合计	—	296,754.05	—	—	296,754.05

③2018 年的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	—	—	—	—	—
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(7) 各报告期无实际核销的应收票据。

(8) 应收票据 2020 年末比 2019 年末增长 36.72%，主要原因是 2020 年客户采用票据结算的比例增加。

3、应收账款

(1) 分类披露

类 别	2020 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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	979,449,753.68	100.00	15,845,492.05	1.62	963,604,261.63
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	227,687,717.52	23.25	15,845,492.05	6.96	211,842,225.47
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	751,762,036.16	76.75	—	—	751,762,036.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	979,449,753.68	100.00	15,845,492.05	1.62	963,604,261.63

(续上表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,426,160,839.35	100.00	8,696,848.25	0.61	1,417,463,991.10
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	152,872,541.66	10.72	8,696,848.25	5.69	144,175,693.41
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	1,273,288,297.69	89.28	—	—	1,273,288,297.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	1,426,160,839.35	100.00	8,696,848.25	0.61	1,417,463,991.10

(续上表)

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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,133,999,885.76	100.00	2,375,050.15	0.21	1,131,624,835.61
组合 1: 以账龄为信用风险特征组合	41,388,831.16	3.65	2,375,050.15	5.74	39,013,781.01
组合 2: 以款项性质为信用风险特征组合	1,092,611,054.60	96.35	—	—	1,092,611,054.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	1,133,999,885.76	100.00	2,375,050.15	0.21	1,131,624,835.61

①各报告期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②各报告期期末组合中按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合1, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	180,192,020.16	9,009,601.02	5.00
1 至 2 年	41,488,156.05	4,148,815.60	10.00
2 至 3 年	1,332,357.43	266,471.49	20.00
3 至 4 年	4,322,359.88	2,161,179.94	50.00
4 至 5 年	186,800.00	93,400.00	50.00
5 年以上	166,024.00	166,024.00	100.00
合 计	227,687,717.52	15,845,492.05	6.96

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,782,590.94	7,189,129.55	5.00
1 至 2 年	3,933,714.53	393,371.46	10.00
2 至 3 年	4,879,236.19	975,847.24	20.00
3 至 4 年	—	—	50.00
4 至 5 年	277,000.00	138,500.00	50.00

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	—	—	100.00
合 计	152,872,541.66	8,696,848.25	5.69

(续上表)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,892,304.38	2,044,615.22	5.00
1 至 2 年	27,884.99	2,788.50	10.00
2 至 3 年	176,244.20	35,248.84	20.00
3 至 4 年	—	—	50.00
4 至 5 年	—	—	50.00
5 年以上	292,397.59	292,397.59	100.00
合 计	41,388,831.16	2,375,050.15	5.74

组合2，以款项性质为信用风险特征组合

款项内容	2020 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	647,196,329.16	—	—
政府性债权	铜陵市铜官区人民政府	51,356,346.12	—	—
政府性债权	铜陵市住房和城乡建设委员会	39,041,707.53	—	—
政府性债权	铜陵市郊区人民政府	12,401,386.18	—	—
政府性债权	铜陵市土地征迁开垦服务中心	694,632.00	—	—
政府性债权	铜陵市郊区环境保护局	694,347.17	—	—
政府性债权	中华人民共和国边防站后勤处	336,195.00	—	—
政府性债权	铜陵消防支队	23,093.00	—	—
政府性债权	铜陵市郊区机关事务管理服务中心	18,000.00	—	—
合 计		751,762,036.16	—	—

(续上表)

款项内容	2019 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	947,196,329.16	—	—
政府性债权	铜陵市西湖新区建设管理委员会	177,901,467.19	—	—
政府性债权	铜陵市铜官山人民政府	88,220,481.67	—	—
政府性债权	铜陵市郊区土地和房屋征收中心	40,692,333.00	—	—
政府性债权	铜陵市郊区人民政府	14,250,811.18	—	—
政府性债权	铜陵市义安区人民政府	3,169,777.10	—	—
政府性债权	铜陵市土地征迁开垦服务中心	694,632.00	—	—
政府性债权	铜陵市郊区环境保护局	694,347.17	—	—
政府性债权	铜陵市铜官区住房和城乡建设局	305,825.24	—	—
政府性债权	铜陵市住房和城乡建设委员会	154,729.98	—	—
政府性债权	铜陵市土地和房屋征收办公室	7,564.00	—	—
合 计		1,273,288,297.69	—	—

(续上表)

款项内容	2018 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	977,196,329.16	—	—
政府性债权	铜陵市铜官山区人民政府	73,906,142.94	—	—
政府性债权	铜陵市郊区土地和房屋征收中心	40,692,333.00	—	—
政府性债权	铜陵市土地征迁开垦服务中心	694,632.00	—	—
政府性债权	铜陵市铜官区市容局	80,000.00	—	—
政府性债权	铜陵市义安区环境保护局	41,617.50	—	—
合 计		1,092,611,054.60	—	—

③各报告期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

①2020 年的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转 回	转销或核 销	
应收账款坏账准备	8,696,848.25	5,108,252.03	2,040,391.77	—	—	15,845,492.05

2020 年度新增合并正源环境、普济圩等增加坏账准备 2,040,391.77 元。

②2019 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转 回	转销或核 销	
应收账款坏账准备	2,375,050.15	4,267,062.31	2,054,735.79	—	—	8,696,848.25

2019 年度新增合并港好江南、茅迪矿业和育秀植物园等增加坏账准备 2,054,735.79 元。

③2018 年的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额				2018 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转 回	转销或核 销	
应收账款坏账准备	—	259,212.42	2,115,837.73	—	—	2,375,050.15

2018 年度新增合并城房开、港航投资和保障性住房增加坏账准备 2,115,837.73 元。

(3) 各报告期无实际核销的应收账款。

(4) 各报告期按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日 余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备中心	647,196,329.16	66.08	—
铜陵市铜官区人民政府	51,356,346.12	5.24	—
铜陵市住房和城乡建设委员会	39,041,707.53	3.99	—
安徽智谷易购电子商务有限公司	19,888,931.87	2.03	994,446.59
池州市安安新材科技有限公司	18,706,217.74	1.91	935,310.89
合 计	776,189,532.42	79.25	1,929,757.48

(续上表)

单位名称	2019 年 12 月 31 日 余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备发展中心	947,196,329.16	66.42	—
铜陵市西湖新区建设管理委员会	177,901,467.19	12.47	—

单位名称	2019年12月31日 余额	占应收账款余额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
铜陵市铜官区人民政府	88,220,481.67	6.19	—
铜陵市郊区土地和房屋征收中心	40,692,333.00	2.85	—
宜都能达贸易有限公司	27,834,454.13	1.95	1,391,722.71
合 计	1,281,845,065.15	89.88	1,391,722.71

(续上表)

单位名称	2018年12月31日 余额	占应收账款余额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备中心	977,196,329.16	86.17	—
铜陵市铜官山区人民政府	73,906,142.94	6.52	—
铜陵市郊区人民政府	40,692,333.00	3.59	—
中铁十一局集团第四工程有限公司	25,420,528.98	2.24	1,271,026.45
铜陵锋汇商贸有限公司	3,774,512.84	0.33	188,725.64
合 计	1,120,989,846.92	98.85	1,459,752.09

(5) 应收账款账面余额 2020 年末比 2019 年末下降 31.32%，主要原因是 2020 年度铜陵市土地储备中心归还的应收账款较多。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	172,474,403.38	95.82	135,804,402.87	98.90	412,960,162.44	99.41
1至2年	7,182,285.58	3.99	963,219.00	0.70	2,433,825.21	0.59
2至3年	337,499.40	0.19	547,146.00	0.40	—	—
3年以上	—	—	—	—	—	—
合 计	179,994,188.36	100.00	137,314,767.87	100.00	415,393,987.65	100.00

(2) 各报告期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(3) 各报告期末按预付对象归集的余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款余额的比例 (%)
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	37,058,136.72	20.59

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付账款余额的比例 (%)
铜陵市旋力特钢钢材销售有限公司	29,626,231.44	16.46
安徽旺宇信息科技有限公司	11,000,000.00	6.11
马鞍山长钢金属贸易有限公司	8,203,017.06	4.56
铜陵上峰建材有限公司	7,139,483.83	3.97
合 计	93,026,869.05	51.69

(续上表)

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付账款余额的比例 (%)
铜陵市旋力特钢钢材销售有限公司	38,855,400.52	28.30
马鞍山市润华钢铁材料有限公司	21,413,450.00	15.59
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	16,121,166.05	11.74
马鞍山长钢金属贸易有限公司	14,158,866.49	10.31
上海萧甬实业有限公司	5,506,632.53	4.01
合 计	96,055,515.59	69.95

(续上表)

单位名称	2018 年 12 月 31 日余额	占预付账款余额的比例 (%)
铜陵市财政局	320,000,000.00	77.04
繁昌县丰润包装有限公司	8,900,000.00	2.14
铜陵千鼎实业有限公司	5,718,965.66	1.38
铜陵倍欣工贸有限公司	5,495,664.02	1.32
铜陵县董冲矿业有限公司	2,120,825.21	0.51
合 计	342,235,454.89	82.39

(4) 预付款项 2020 年末比 2019 年末增长 31.08%，主要原因是期末预付的材料款增加；2019 年末比 2018 年末下降 66.94%，主要原因是 2018 年度已预付土地出让金的相关土地在 2019 年办妥权证并转入开发成本核算。

5、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	432,911.05	16,896,904.66	8,128,200.48
应收股利	—	—	—
其他应收款	2,578,978,823.86	3,928,726,547.79	3,062,601,426.08
合计	2,579,411,734.91	3,945,623,452.45	3,070,729,626.56

(2) 应收利息

①分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
委托贷款	432,911.05	16,896,904.66	8,128,200.48

②各报告期期末无重要逾期利息。

(3) 其他应收款

①分类披露

类 别	2020 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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,651,500,376.78	100.00	72,521,552.92	2.74	2,578,978,823.86
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	185,977,434.07	7.01	72,521,552.92	38.99	113,455,881.15
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	2,465,522,942.71	92.99	—	—	2,465,522,942.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	2,651,500,376.78	100.00	72,521,552.92	2.74	2,578,978,823.86

(续上表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,004,682,343.13	100.00	75,955,795.34	1.90	3,928,726,547.79

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 (%)	
组合 1: 以账龄为信用风险特征组合	146,709,007.50	3.66	75,955,795.34	51.77	70,753,212.16
组合 2: 以款项性质为信用风险特征组合	3,857,973,335.63	96.34	—	—	3,857,973,335.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	4,004,682,343.13	100.00	75,955,795.34	1.90	3,928,726,547.79

(续上表)

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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,122,913,283.36	100.00	60,311,857.28	1.93	3,062,601,426.08
组合 1: 以账龄为信用风险特征组合	123,904,404.83	3.97	60,311,857.28	48.68	63,592,547.55
组合 2: 以款项性质为信用风险特征组合	2,999,008,878.53	96.03	—	—	2,999,008,878.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,122,913,283.36	100.00	60,311,857.28	1.93	3,062,601,426.08

A、各报告期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、各报告期期末按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	98,943,730.17	4,947,186.53	5.00
1 至 2 年	4,693,271.71	469,327.17	10.00
2 至 3 年	13,313,034.58	2,662,606.91	20.00
3 至 4 年	1,352,791.72	676,395.87	50.00
4 至 5 年	7,817,138.92	3,908,569.47	50.00

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	59,857,466.97	59,857,466.97	100.00
合 计	185,977,434.07	72,521,552.92	38.99

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,417,873.40	970,893.67	5.00
1 至 2 年	16,534,046.57	1,653,404.67	10.00
2 至 3 年	42,436,932.47	8,487,386.49	20.00
3 至 4 年	1,024,822.41	512,411.22	50.00
4 至 5 年	5,927,266.74	2,963,633.38	50.00
5 年以上	61,368,065.91	61,368,065.91	100.00
合 计	146,709,007.50	75,955,795.34	51.77

(续上表)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,500,732.91	825,036.65	5.00
1 至 2 年	41,252,422.80	4,125,242.28	10.00
2 至 3 年	2,077,750.39	415,550.08	20.00
3 至 4 年	8,980,428.06	4,490,214.04	50.00
4 至 5 年	9,274,512.88	4,637,256.44	50.00
5 年以上	45,818,557.79	45,818,557.79	100.00
合 计	123,904,404.83	60,311,857.28	48.68

组合2：以款项性质为信用风险特征组合

款项内容	2020 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	1,349,855,893.32	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—

款项内容	2020年12月31日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	252,592,013.88	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	115,715,807.38	—	—
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	93,722,751.85	—	—
政府往来	安徽省铜陵市产业转移示范园区管委会	65,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府往来	铜陵经济技术开发区管理委员会	26,121,236.36	—	—
政府往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区财政局	21,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	国家铜铅锌及制品质量检验中心	13,249,473.73	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜官区政府会计核算中心	9,663,537.56	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,786,284.00	—	—
政府往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	6,221,105.81	—	—
政府担保往来	铜陵市雄狮建设投资有限公司	5,635,336.60	—	—
政府往来	铜陵市市园林管理局	5,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—
政府往来	铜陵市教育和体育局	2,500,000.00	—	—
政府往来	铜陵市郊区政府会计核算中心	2,265,581.75	—	—
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市环境卫生管理处	500,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房保障局	319,600.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民法院	165,596.00	—	—

款项内容	2020 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵有色金属(集团)公司教育培训中心	104,504.12	—	—
政府往来	铜陵市天井湖公园	100,000.00	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区西湖镇人民政府	50,000.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	78,383.29	—	—
政府往来	铜陵市市政工程管理处	14,000.00	—	—
政府往来	铜陵市政工程管理处	10,000.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区住房和城乡建设局	9,450.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区人民法院	6,300.00	—	—
政府往来	铜陵市招商局	2,000.00	—	—
政府往来	园林管理局	411.46	—	—
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		2,465,522,942.71	—	—

(续上表)

款项内容	2019 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	1,349,855,893.32	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	537,499,418.40	—	—
政府往来	铜陵经济技术开发区管理委员会	307,552,225.96	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区财政局	253,426,100.00	—	—
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	252,592,013.88	—	—
政府往来	铜陵经济技术开发区会计核算中心	189,260,000.00	—	—
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	133,722,751.85	—	—
政府往来	铜陵市财政局	104,590,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区管委会	65,000,000.00	—	—

款项内容	2019年12月31日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市郊区财政局	61,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市通达投资有限责任公司	52,181,750.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	22,501,612.60	—	—
政府担保往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	国家铜铅锌及制品质量检验中心	13,249,473.73	—	—
政府担保往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,786,284.00	—	—
政府担保往来	铜陵市雄狮建设投资有限公司	5,635,336.60	—	—
政府往来	铜陵市园林管理局	5,000,411.46	—	—
政府往来	铜官区政府核算中心	3,925,255.56	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市住房置业担保中心	2,587,900.00	—	—
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府往来	应收财政返还款	1,781,140.67	—	—
政府往来	铜陵市环境卫生管理处	500,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房保障局	319,600.00	—	—
政府往来	铜陵市天井湖公园	100,000.00	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区人民法院	42,492.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	20,000.00	—	—
政府往来	铜陵市市政工程管理处	10,000.00	—	—

款项内容	2019 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		3,857,973,335.63	—	—

(续上表)

款项内容	2018 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	1,129,855,893.32	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	537,499,418.40	—	—
政府往来	铜陵经济技术开发区管理委员会	307,552,225.96	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	252,592,013.88	—	—
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	93,722,751.85	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区 管委会	65,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市通达投资有限责任公司	52,181,750.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员 会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	22,501,612.60	—	—
政府担保往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市教育局	19,964,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	国家铜铅锌及制品质量检验中心	13,249,473.73	—	—
政府担保往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区 建设投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,690,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市雄狮建设投资有限公司	5,635,336.60	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—

款项内容	2018 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市住房置业担保中心	1,613,800.00	—	—
政府往来	铜官区政府核算中心	1,285,699.00	—	—
政府往来	铜官区征收中心	450,615.64	—	—
政府往来	铜陵经济技术开发区会计核算中心	360,200.49	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	20,000.00	—	—
政府往来	铜陵市园林管理局	411.46	—	—
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		2,999,008,878.53	—	—

C、各报告期期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

A、2020 年的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	75,955,795.34	-5,846,234.27	2,411,991.85	—	—	72,521,552.92

2020 年度新增合并正源环境、普济圩等增加坏账准备 2,411,991.85 元。

B、2019 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	60,311,857.28	10,516,228.18	5,127,709.88	—	—	75,955,795.34

2019 年度新增合并港好江南、茅迪矿业和育秀植物园等增加坏账准备 5,127,709.88 元。

C、2018 年的变动情况

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额				2018 年 12 月 31 日
		计提	企业合并	收回或转 回	转销或核 销	
其他应收款坏账准备	50,499,383.94	-1,322,165.90	11,134,639.24	—	—	60,311,857.28

2018 年度新增合并城房开、港航投资和保障性住房增加坏账准备 11,134,639.24 元。

③报告期无实际核销的其他应收款。

④各报告期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	2020 年 12 月 31 日余额	占其他应收款余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备发展中心	往来款	1,349,855,893.32	50.91	—
铜陵市职业技术学院	借款	255,420,000.00	9.63	—
铜陵义安城乡建设有限公司	借款	252,592,013.88	9.53	—
铜陵市义安区人民政府	借款	115,715,807.38	4.36	—
铜陵市自然资源和规划局	往来款	93,722,751.85	3.53	—
合 计		2,067,306,466.43	77.96	—

(续上表)

单位名称	款项的性质	2019 年 12 月 31 日余额	占其他应收款余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备发展中心	往来款	1,349,855,893.32	33.70	—
铜陵市义安区人民政府	借款	537,499,418.40	13.42	—
铜陵经济技术开发区管理委员会	往来款	307,552,225.96	7.68	—
铜陵市职业技术学院	借款	255,420,000.00	6.38	—
铜陵市铜官区财政局	借款	253,426,100.00	6.33	—
合 计		2,703,753,637.68	67.51	—

(续上表)

单位名称	款项的性质	2018 年 12 月 31 日余额	占其他应收款余额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备发展中心	往来款	1,129,855,893.32	36.18	—
铜陵市义安区人民政府	借款	537,499,418.40	17.21	—
铜陵经济技术开发区管理委员会	往来款	307,552,225.96	9.85	—
铜陵市职业技术学院	借款	255,420,000.00	8.18	—

单位名称	款项的性质	2018年12月31日余额	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
铜陵义安城乡建设有限责任公司	借款	252,592,013.88	8.09	—
合 计		2,482,919,551.56	79.51	—

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
暂借款	1,485,833,413.71	2,046,711,422.37	1,781,163,009.37
单位往来	1,078,797,898.02	1,818,321,671.04	1,144,528,272.81
保证金、备用金等	86,869,065.05	139,649,249.72	197,222,001.18
合计	2,651,500,376.78	4,004,682,343.13	3,122,913,283.36

(4) 其他应收款 2020 年末比 2019 年末下降 34.63%，主要原因是 2020 年收回铜陵市义安区政府等单位的借款和往来款。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020年12月31日			2019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
土地开发整理成本	20,359,869,512.35	—	20,359,869,512.35	18,568,175,695.62	—	18,568,175,695.62
开发成本	2,059,903,395.09	—	2,059,903,395.09	1,573,253,940.73	—	1,573,253,940.73
库存商品	709,878,920.87	—	709,878,920.87	495,918,187.57	2,215,773.66	493,702,413.91
周转材料	27,040,715.56	—	27,040,715.56	2,342,560.01	—	2,342,560.01
合 计	23,156,692,543.87	—	23,156,692,543.87	20,639,690,383.93	2,215,773.66	20,637,474,610.27

(续上表)

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
土地开发整理成本	17,324,726,404.51	—	17,324,726,404.51
开发成本	919,036,180.45	—	919,036,180.45
库存商品	470,259,896.51	—	470,259,896.51
周转材料	—	—	—
合 计	18,714,022,481.47	—	18,714,022,481.47

(2) 存货跌价准备

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,215,773.66	—	—	2,215,773.66	—	—

(续上表)

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	
库存商品	—	2,215,773.66	—	—	—	2,215,773.66

(3) 存货 2020 年末余额中,公司以账面价值 1,515,374,557.60 元的土地使用权作抵押,获取金融机构长期贷款 782,000,000.00 元;公司以账面价值 9,682,688.08 元的土地使用权作抵押,为铜陵市综合交通投资集团有限公司向交通银行股份有限公司铜陵分行借款 400,000,000.00 元提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日,公司不存在未完成的解押情况。

存货 2019 年末余额中,公司以账面价值 2,819,458,698.35 元的土地使用权作抵押,获取金融机构长期贷款 2,033,600,000.00 元;公司以账面价值 9,630,790.08 元的土地使用权作抵押,为铜陵市综合交通投资集团有限公司向交通银行股份有限公司铜陵分行借款 400,000,000.00 元提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日,公司不存在未完成的解押情况。

存货 2018 年末余额中,公司以账面价值 3,301,900,596.40 元的土地使用权作抵押,获取金融机构长期贷款 2,704,000,000.00 元;公司以账面价值 596,189,507.44 元的土地使用权作抵押,为铜陵市土地储备发展中心向徽商银行股份有限公司铜陵杨家山支行借款 200,000,000.00 元提供担保;公司以账面价值 9,578,891.94 元的土地使用权作抵押,为铜陵市综合交通投资集团有限公司向交通银行股份有限公司铜陵分行借款 400,000,000.00 元提供担保;公司以账面价值 280,503,213.80 元的土地使用权作抵押,为铜陵市土地储备发展中心向中国光大银行股份有限公司合肥分行借款提供担保;公司以账面价值 169,997,587.36 元的土地使用权作抵押,为铜陵市雄狮建设投资有限公司向中国农业发展银行铜陵市分行借款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日,公司不存在未完成的解押情况。

(4) 报告期末,存货余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税借方余额重分类	103,198,121.25	71,002,976.39	57,690,590.54

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行理财产品	36,375,234.54	75,857,122.15	60,110,000.00
结构性存款	—	—	123,000,000.00
合计	139,573,355.79	146,860,098.54	240,800,590.54

其他流动资产 2019 年末比 2018 年末下降 39.01%，主要原因是港航投资持有的结构性存款已到期赎回。

8、可供出售的金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	2020年12月31日			2019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						
其中：按成本计量的	2,237,031,006.08	—	2,237,031,006.08	2,032,031,006.13	—	2,032,031,006.13

(续上表)

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按成本计量的	2,505,624,264.23	—	2,505,624,264.23

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

①2020 年

被投资单位	账面余额			
	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
铜陵市综合交通投资集团有限公司	580,766,131.25	—	—	580,766,131.25
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	—	—	400,000,000.00
铜陵市新民污水处理厂	118,746,284.57	—	—	118,746,284.57
杭州中欣晶圆半导体股份有限公司	—	99,999,999.95		99,999,999.95
铜陵市水务建设投资有限责任公司	95,798,360.02	—	—	95,798,360.02

被投资单位	账面余额			
	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
安徽富乐德长江半导体材料股份有限公司	15,000,000.00	60,000,000.00	—	75,000,000.00
铜陵市燃气总公司	72,047,958.80	—	—	72,047,958.80
铜陵首创水务有限责任公司	69,482,675.10	—	—	69,482,675.10
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	61,016,374.27	—	—	61,016,374.27
铜陵农村商业银行股份有限公司	59,000,000.00	—	—	59,000,000.00
安徽微芯长江半导体材料有限公司	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
铜陵北商投资基金合伙企业（有限合伙）	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
铜陵市公共交通总公司	16,173,222.12	—	—	16,173,222.12
铜陵市文化产业投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
徽商银行股份有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
铜陵固信半导体科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	—	—	9,000,000.00
铜陵（皖中南）保税物流中心有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
铜陵长江氢能产业创新股权投资基金	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00
合 计	2,032,031,006.13	204,999,999.95	—	2,237,031,006.08

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日		
铜陵市综合交通投资集团有限公司	—	—	—	—	10.09	—
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—	20.00	—
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—	20.00	—
铜陵市新民污水处理厂	—	—	—	—	100.00	—
铜陵市水务建设投资有限责任公司	—	—	—	—	40.00	—
铜陵市燃气总公司	—	—	—	—	100.00	—

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日		
铜陵首创水务有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—
铜陵农村商业银行股份有限公司	—	—	—	—	8.98	—
杭州中欣晶圆半导体股份有限公司	—	—	—	—	2.50	—
安徽微芯长江半导体材料有限公司	—	—	—	—	5.62	—
铜陵北商投资基金合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	33.33	—
铜陵市公共交通总公司	—	—	—	—	100.00	—
安徽富乐德长江半导体材料股份有限公司	—	—	—	—	15.00	—
铜陵市文化产业投资有限责任公司	—	—	—	—	5.00	—
徽商银行股份有限公司	—	—	—	—	0.08	1,730,418.05
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	—	—	—	—	100.00	—
铜陵固信半导体科技股权投资合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	45.00	—
铜陵(皖中南)保税物流中心有限公司	—	—	—	—	5.00	—
铜陵长江氢能产业创新股权投资基金	—	—	—	—	14.29	—
合 计	—	—	—	—	—	1,730,418.05

②2019年

被投资单位	账面余额			
	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
铜陵市综合交通投资集团有限公司	580,766,131.25	—	—	580,766,131.25
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00
铜陵建投城市发展基金合伙企业(有限合伙)	400,000,000.00	—	—	400,000,000.00
铜陵市新民污水处理厂	118,746,284.57	—	—	118,746,284.57
铜陵市水务建设投资有限责任公司	95,798,360.02	—	—	95,798,360.02
铜陵市燃气总公司	72,047,958.80	—	—	72,047,958.80

被投资单位	账面余额			
	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
铜陵首创水务有限责任公司	69,482,675.10	—	—	69,482,675.10
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	61,016,374.27	—	—	61,016,374.27
铜陵农村商业银行股份有限公司	59,000,000.00	—	—	59,000,000.00
铜陵市公共交通总公司	16,173,222.12	—	—	16,173,222.12
安徽富乐德长江半导体材料股份有限公司	—	15,000,000.00	—	15,000,000.00
铜陵市文化产业投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
徽商银行股份有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
铜陵固信半导体科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	—	9,000,000.00	—	9,000,000.00
铜陵（皖中南）保税物流中心有限公司	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00
铜陵市盛铜投资有限责任公司	465,000,000.00	—	465,000,000.00	—
安徽港好江南生态环境科技有限公司	36,323,258.10	—	36,323,258.10	—
安徽省港口运营集团有限公司	1,270,000.00	—	1,270,000.00	—
合 计	2,505,624,264.23	29,000,000.00	502,593,258.10	2,032,031,006.13

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日		
铜陵市综合交通投资集团有限公司	—	—	—	—	10.09	—
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—	20.00	—
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—	20.00	—
铜陵市新民污水处理厂	—	—	—	—	100.00	—
铜陵市水务建设投资有限责任公司	—	—	—	—	40.00	—
铜陵市燃气总公司	—	—	—	—	100.00	—
铜陵首创水务有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日		
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—
铜陵农村商业银行股份有限公司	—	—	—	—	8.98	719,106.69
铜陵市公共交通总公司	—	—	—	—	100.00	—
安徽富乐德长江半导体材料股份有限公司	—	—	—	—	15.00	—
铜陵市文化产业投资有限责任公司	—	—	—	—	5.00	—
徽商银行股份有限公司	—	—	—	—	0.08	617,219.18
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	—	—	—	—	100.00	—
铜陵固信半导体科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	—	—	—	—	45.00	—
铜陵（皖中南）保税物流中心有限公司	—	—	—	—	5.00	—
铜陵市盛铜投资有限责任公司	—	—	—	—	—	—
安徽港好江南生态环境科技有限公司	—	—	—	—	—	—
安徽省港口运营集团有限公司	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	1,336,325.87

③2018 年

被投资单位	账面余额			
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
铜陵市综合交通投资集团有限公司	580,766,131.25	—	—	580,766,131.25
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00
铜陵市盛铜投资有限责任公司	465,000,000.00	—	—	465,000,000.00
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	—	—	400,000,000.00
铜陵市新民污水处理厂	118,746,284.57	—	—	118,746,284.57
铜陵市水务建设投资有限责任公司	—	95,798,360.02	—	95,798,360.02
铜陵市燃气总公司	72,047,958.80	—	—	72,047,958.80
铜陵首创水务有限责任公司	—	69,482,675.10	—	69,482,675.10

被投资单位	账面余额			
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	—	61,016,374.27	—	61,016,374.27
铜陵农村商业银行股份有限公司	59,000,000.00	—	—	59,000,000.00
安徽港好江南生态环境科技有限公司	—	36,323,258.10	—	36,323,258.10
铜陵市公共交通总公司	16,173,222.12	—	—	16,173,222.12
铜陵市文化产业投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
徽商银行股份有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
安徽省港口运营集团有限公司	—	1,270,000.00	—	1,270,000.00
铜陵港航投资建设有限责任公司	30,000,000.00	—	30,000,000.00	—
铜陵市南部城区建设投资有限责任公司	30,000,000.00	—	30,000,000.00	—
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	8,000,000.00	—	8,000,000.00	—
合 计	2,309,733,596.74	263,890,667.49	68,000,000.00	2,505,624,264.23

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日		
铜陵市综合交通投资集团有限公司	—	—	—	—	10.09	—
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	20.00	—
铜陵市盛铜投资有限责任公司	—	—	—	—	34.07	—
铜陵建投城市发展基金合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	20.00	—
铜陵市新民污水处理厂	—	—	—	—	100.00	—
铜陵市水务建设投资有限责任公司	—	—	—	—	40.00	—
铜陵市燃气总公司	—	—	—	—	100.00	—
铜陵首创水务有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	—	—	—	—	30.00	—
铜陵农村商业银行股份有	—	—	—	—	8.98	1,081,363.44

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日		
限公司						
安徽港好江南生态环境科技有限公司	—	—	—	—	51.00	—
铜陵市公共交通总公司	—	—	—	—	100.00	—
铜陵市文化产业投资有限责任公司	—	—	—	—	5.00	—
徽商银行股份有限公司	—	—	—	—	0.08	250,494.80
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	—	—	—	—	100.00	—
安徽省港口运营集团有限公司	—	—	—	—	6.34	—
铜陵港航投资建设有限责任公司	—	—	—	—	—	—
铜陵市南部城区建设投资有限公司	—	—	—	—	—	—
铜陵市城投房地产开发有限公司	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	1,331,858.24

(3) 本公司未委派人员参与铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）、铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）、铜陵市新民污水处理厂、铜陵市燃气总公司、铜陵市公共交通总公司、铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司、铜陵市水务建设投资有限公司、铜陵首创水务有限责任公司、铜陵市建宝房地产开发有限责任公司和铜陵固信半导体科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）的重大经营、财务决策活动，仅行使出资权，对其不具有控制、共同控制或重大影响，因此，将其划分为可供出售金融资产。

9、长期股权投资

(1) 2020 年

被投资单位	2019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
联营企业						
铜陵汇森实业有限公司	39,789,409.82	—	—	-1,476,656.38	—	—
铜陵市中建城市管廊建设有限公司	—	20,500,000.00	—	-3,400,515.87	—	—

被投资单位	2019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
铜陵市九如城养老服务有限公司	6,000,000.00	—	—	-135,207.77	—	—
安徽建工长江建设投资有限公司	—	6,000,000.00	—	-216,679.91	—	—
安徽古禾记生物科技有限公司	2,854,205.71	8,132,800.00	5,067,404.95	-312,290.40	—	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	1,953,998.42	—	2,000,000.00	46,001.58	—	—
铜陵金港再生资源利用有限公司	—	450,000.00	—	-11,523.55	—	—
合 计	50,597,613.95	35,082,800.00	7,067,404.95	-5,506,872.30	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2020年12月31日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铜陵汇森实业有限公司	—	—	—	38,312,753.44	—
铜陵市中建城市管廊建设有限公司	—	—	—	17,099,484.13	—
铜陵市九如城养老服务有限公司	—	—	—	5,864,792.23	—
安徽建工长江建设投资有限公司	—	—	—	5,783,320.09	—
安徽古禾记生物科技有限公司	—	—	—	5,607,310.36	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	—	—	—	—
铜陵金港再生资源利用有限公司	—	—	—	438,476.45	—
合 计	—	—	—	73,106,136.70	—

(2) 2019年

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
联营企业						
铜陵汇森实业有限公司	41,036,770.29	—	—	-1,247,360.47	—	—
铜陵市九如城养	—	6,000,000.00	—	—	—	—

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
老服务有限公司						
安徽古禾记生物科技有限公司	2,546,765.71	348,000.00	—	-40,560.00	—	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	1,962,618.58	—	—	-8,620.16	—	—
合 计	45,546,154.58	6,348,000.00	—	-1,296,540.63	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2019年12月31日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铜陵汇森实业有限公司	—	—	—	39,789,409.82	—
铜陵市九如城养老服务有限公司	—	—	—	6,000,000.00	—
安徽古禾记生物科技有限公司	—	—	—	2,854,205.71	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	—	—	1,953,998.42	—
合 计	—	—	—	50,597,613.95	—

(3) 2018年

被投资单位	2017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
联营企业						
铜陵汇森实业有限公司	—	—	—	-2,479,605.15	—	—
安徽古禾记生物科技有限公司	—	—	—	—	—	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	2,000,000.00	—	-37,381.42	—	—
铜陵市水务建设投资有限责任公司	95,898,082.27	—	—	-99,722.25	—	—
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	61,016,374.27	—	—	—	—	—

被投资单位	2017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
铜陵首创水务有限责任公司	55,161,470.61	—	—	14,321,204.49	—	—
铜陵欣融投资发展有限责任公司	159,995,671.34	—	159,622,762.67	-372,908.67	—	—
合 计	372,071,598.49	2,000,000.00	159,622,762.67	11,331,587.00	—	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2018年12月31日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
铜陵汇森实业有限公司	—	—	43,516,375.44	41,036,770.29	—
安徽古禾记生物科技有限公司	—	—	2,546,765.71	2,546,765.71	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	—	—	1,962,618.58	—
铜陵市水务建设投资有限责任公司	—	—	-95,798,360.02	—	—
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	—	—	-61,016,374.27	—	—
铜陵首创水务有限责任公司	—	—	-69,482,675.10	—	—
铜陵欣融投资发展有限责任公司	—	—	—	—	—
合 计	—	—	-180,234,268.24	45,546,154.58	—

(4) 本公司报告期末投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(5) 长期股权投资 2020 年末比 2019 年末增长 44.49%，主要原因是 2020 年对外投资规模不断扩大。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

①2020 年

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.2019 年 12 月 31 日	2,578,431,730.62
2.本期增加	246,501,762.02

项 目	房屋及建筑物
其中：外购	246,501,762.02
企业合并增加	—
3.本期减少	62,411,247.89
其中：处置	62,411,247.89
4.2020 年 12 月 31 日	2,762,522,244.75
二、累计折旧	
1.2019 年 12 月 31 日	493,656,423.13
2.本期增加	64,700,585.21
其中：计提	64,700,585.21
企业合并增加	
3.本期减少	4,400,243.25
其中：处置	4,400,243.25
4.2020 年 12 月 31 日	553,956,765.09
三、减值准备	
1.2019 年 12 月 31 日	—
2.本期增加	—
其中：计提	—
3.本期减少	—
其中：处置	—
4.2020 年 12 月 31 日	—
四、账面价值	
1.2020 年 12 月 31 日	2,208,565,479.66
2.2019 年 12 月 31 日	2,084,775,307.49

②2019 年

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.2018 年 12 月 31 日	2,352,640,731.92
2.本期增加	366,799,532.05
其中：外购	366,207,908.17

项 目	房屋及建筑物
企业合并增加	591,623.88
3.本期减少	141,008,533.35
其中：处置	141,008,533.35
4.2019 年 12 月 31 日	2,578,431,730.62
二、累计折旧	
1.2018 年 12 月 31 日	487,777,895.45
2.本期增加	60,781,269.26
其中：计提	60,518,398.99
企业合并增加	262,870.27
3.本期减少	54,902,741.58
其中：处置	54,902,741.58
4.2019 年 12 月 31 日	493,656,423.13
三、减值准备	
1.2018 年 12 月 31 日	—
2.本期增加	—
其中：计提	—
3.本期减少	—
其中：处置	—
4.2019 年 12 月 31 日	—
四、账面价值	
1.2019 年 12 月 31 日	2,084,775,307.49
2.2018 年 12 月 31 日	1,864,862,836.47

③2018 年

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.2017 年 12 月 31 日	1,795,894,019.92
2.本期增加	568,892,091.00
其中：固定资产转入	—
企业合并增加	568,892,091.00

项 目	房屋及建筑物
3.本期减少	12,145,379.00
其中：处置	11,561,906.00
转入固定资产	583,473.00
4.2018 年 12 月 31 日	2,352,640,731.92
二、累计折旧	
1.2017 年 12 月 31 日	382,319,773.27
2.本期增加	107,778,717.86
其中：固定资产转入	—
计提	43,546,488.72
企业合并增加	64,232,229.14
3.本期减少	2,320,595.68
其中：处置	2,265,177.51
转入固定资产	55,418.17
4.2018 年 12 月 31 日	487,777,895.45
三、减值准备	
1.2017 年 12 月 31 日	—
2.本期增加	—
其中：计提	—
3.本期减少	—
其中：处置	—
4.2018 年 12 月 31 日	—
四、账面价值	
1.2018 年 12 月 31 日	1,864,862,836.47
2.2017 年 12 月 31 日	1,413,574,246.65

(2) 投资性房地产 2020 年度、2019 年度、2018 年度折旧额分别为 64,700,585.21 元、60,518,398.99 元、43,546,488.72 元。

(3) 各报告期期末未办妥产权证书的投资性房地产情况

①截至 2020 年 12 月 31 日止，公司正在办理产权证的房屋建筑物情况

项 目	原值	累计折旧	账面价值
-----	----	------	------

房屋建筑物	412,897,512.00	121,849,781.53	291,047,730.47
-------	----------------	----------------	----------------

②截至 2019 年 12 月 31 日止，公司正在办理产权证的房屋建筑物情况

项 目	原值	累计折旧	账面价值
房屋建筑物	412,897,512.00	112,059,986.29	300,837,525.71

③截至 2018 年 12 月 31 日止，公司正在办理产权证的房屋建筑物情况

项 目	原值	累计折旧	账面价值
房屋建筑物	472,059,512.00	116,823,073.29	355,236,438.71

(4) 2020 年末公司以账面原值 94,065,840.00 元、账面价值 69,359,313.05 元的房屋建筑物作抵押，为铜陵市综合交通投资集团有限公司向交通银行股份有限公司铜陵分行借款 400,000,000.00 元提供担保。

(5) 报告期末投资性房地产未发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

(6) 投资性房地产 2018 年末比 2017 年末增长 31.93%，主要原因是公司 2018 年新增合并的保障住房持有的投资性房地产金额较大。

11、固定资产

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	1,366,109,138.82	675,047,748.70	93,039,308.60
固定资产清理	—	—	—
合计	1,366,109,138.82	675,047,748.70	93,039,308.60

(2) 固定资产情况

①2020 年

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.2019 年 12 月 31 日	616,584,669.84	21,828,287.37	107,112,137.72	65,082,007.43	810,607,102.36
2.本期增加金额	792,780,632.42	9,511,969.06	58,339,491.12	22,117,524.54	882,749,617.14
(1) 购置	517,151,109.45	1,870,936.36	9,690,981.17	12,294,044.67	541,007,071.65
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
(3) 企业合并增加	275,629,522.97	7,641,032.70	48,648,509.95	9,823,479.87	341,742,545.49
3.本期减少金额	69,457.76	1,883,420.35	38,413.02	83,680.00	2,074,971.13
(1) 处置或报废	69,457.76	1,883,420.35	38,413.02	83,680.00	2,074,971.13
4.2020 年 12 月 31 日	1,409,295,844.50	29,456,836.08	165,413,215.82	87,115,851.97	1,691,281,748.37
二、累计折旧					
1.2019 年 12 月 31 日	45,904,919.18	9,217,804.52	47,420,117.39	33,016,512.57	135,559,353.66
2.本期增加金额	119,832,798.07	7,036,921.18	50,274,302.32	14,159,056.93	191,303,078.50
(1) 计提	25,654,153.56	2,147,879.14	16,413,185.87	6,757,168.54	50,972,387.11
(2) 企业合并增加	94,178,644.51	4,889,042.04	33,861,116.45	7,401,888.39	140,330,691.39
3.本期减少金额	19,890.09	1,575,701.92	15,250.92	78,979.68	1,689,822.61
(1) 处置或报废	19,890.09	1,575,701.92	15,250.92	78,979.68	1,689,822.61
4.2020 年 12 月 31 日	165,717,827.16	14,679,023.78	97,679,168.79	47,096,589.82	325,172,609.55
三、减值准备					
1.2019 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.2020 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值					
1.2020 年 12 月 31 日	1,243,578,017.34	14,777,812.30	67,734,047.03	40,019,262.15	1,366,109,138.82
2.2019 年 12 月 31 日	570,679,750.66	12,610,482.85	59,692,020.33	32,065,494.86	675,047,748.70

②2019 年

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.2018 年 12 月 31 日	72,577,298.05	6,746,210.59	11,639,273.38	22,366,218.07	113,329,000.09
2.本期增加金额	544,007,371.79	18,229,139.18	95,511,264.34	42,762,614.36	700,510,389.67
(1) 购置	159,542,244.63	1,253,417.98	490,206.00	2,517,893.47	163,803,762.08
(2) 在建工程转入	—	8,759,149.46	—	—	8,759,149.46

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
(3) 企业合并增加	384,465,127.16	8,216,571.74	95,021,058.34	40,244,720.89	527,947,478.13
3.本期减少金额	—	3,147,062.40	38,400.00	46,825.00	3,232,287.40
(1) 处置或报废	—	3,147,062.40	38,400.00	46,825.00	3,232,287.40
4.2019 年 12 月 31 日	616,584,669.84	21,828,287.37	107,112,137.72	65,082,007.43	810,607,102.36
二、累计折旧					
1.2018 年 12 月 31 日	2,199,644.39	4,402,106.47	1,457,766.29	12,230,174.34	20,289,691.49
2.本期增加金额	43,705,274.79	7,540,497.38	45,997,160.94	20,828,898.23	118,071,831.34
(1) 计提	5,386,577.86	1,252,850.12	4,578,078.60	2,930,809.74	14,148,316.32
(2) 企业合并增加	38,318,696.93	6,287,647.26	41,419,082.34	17,898,088.49	103,923,515.02
3.本期减少金额	—	2,724,799.33	34,809.84	42,560.00	2,802,169.17
(1) 处置或报废	—	2,724,799.33	34,809.84	42,560.00	2,802,169.17
4.2019 年 12 月 31 日	45,904,919.18	9,217,804.52	47,420,117.39	33,016,512.57	135,559,353.66
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) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.2019 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值					
1.2019 年 12 月 31 日	570,679,750.66	12,610,482.85	59,692,020.33	32,065,494.86	675,047,748.70
2.2018 年 12 月 31 日	70,377,653.66	2,344,104.12	10,181,507.09	10,136,043.73	93,039,308.60

③2018 年

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
一、账面原值:					
1.2017 年 12 月 31 日	—	3,249,254.56	—	10,385,647.56	13,634,902.12
2.本期增加金额	72,577,298.05	3,496,956.03	11,639,273.38	11,980,570.51	99,694,097.97
(1) 购置/划转	57,381,880.04	1,388,151.95	—	102,787.21	58,872,819.20
(2) 企业合并增加	14,611,945.01	2,108,804.08	11,639,273.38	11,877,783.30	40,237,805.77

项 目	房屋及建筑物	运输设备	机械设备	其他设备	合 计
(3) 投资性房地产转回	583,473.00	—	—	—	583,473.00
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	72,577,298.05	6,746,210.59	11,639,273.38	22,366,218.07	113,329,000.09
二、累计折旧					
1.2017 年 12 月 31 日	—	2,961,325.69	—	10,097,608.73	13,058,934.42
2.本期增加金额	2,199,644.39	1,440,780.78	1,457,766.29	2,132,565.61	7,230,757.07
(1) 计提	1,383,776.78	277,513.26	—	199,380.36	1,860,670.40
(2) 企业合并转入	760,449.44	1,163,267.52	1,457,766.29	1,933,185.25	5,314,668.50
(3) 投资性房地产转回	55,418.17	—	—	—	55,418.17
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	2,199,644.39	4,402,106.47	1,457,766.29	12,230,174.34	20,289,691.49
三、减值准备					
1.2017 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值					
1.2018 年 12 月 31 日	70,377,653.66	2,344,104.12	10,181,507.09	10,136,043.73	93,039,308.60
2.2017 年 12 月 31 日	—	287,928.87	—	288,038.83	575,967.70

④固定资产 2020 年度、2019 年度、2018 年度折旧额分别为 50,972,387.11 元、14,148,316.32 元、1,860,670.40 元。

(3) 固定资产 2020 年末比 2019 年末增长 102.37%，主要原因是 2020 年购入北斗星城房产；2019 年末比 2018 年末增长 625.55%，主要原因是 2019 年新增合并铜陵市中等职业技术教育中心持有的固定资产金额较大。

12、在建工程

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 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
在建工程	4,776,920,016.90	—	4,776,920,016.90	5,190,224,934.91	—	5,190,224,934.91
工程物资	—	—	—	—	—	—
合 计	4,776,920,016.90	—	4,776,920,016.90	5,190,224,934.91	—	5,190,224,934.91

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,397,170,424.51	—	4,397,170,424.51
工程物资	—	—	—
合 计	4,397,170,424.51	—	4,397,170,424.51

(2) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 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
西湖公园退田还湖工程	1,684,474,424.95	—	1,684,474,424.95	1,556,382,405.75	—	1,556,382,405.75
广场工程	785,094,906.61	—	785,094,906.61	675,345,556.95	—	675,345,556.95
路网改造工程	496,960,252.30	—	496,960,252.30	423,029,326.11	—	423,029,326.11
安置房	559,654,835.63	—	559,654,835.63	543,940,802.04	—	543,940,802.04
污水处理系统	57,518,859.65	—	57,518,859.65	57,518,859.65	—	57,518,859.65
其他工程	814,977,494.86	—	814,977,494.86	389,387,306.53	—	389,387,306.53
三大一强项目	193,400,000.00	—	193,400,000.00	—	—	—
北师大项目	184,839,242.90	—	184,839,242.90	—	—	—
棚户区改造	—	—	—	1,491,122,819.11	—	1,491,122,819.11
垃圾处理系统	—	—	—	48,627,585.48	—	48,627,585.48
地下管廊工程	—	—	—	4,870,273.29	—	4,870,273.29
合计	4,776,920,016.90	—	4,776,920,016.90	5,190,224,934.91	—	5,190,224,934.91

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
西湖公园退田还湖工程	1,094,922,117.67	—	1,094,922,117.67
棚户区改造	1,491,122,819.11	—	1,491,122,819.11
广场工程	601,056,098.62	—	601,056,098.62
路网改造工程	354,553,705.85	—	354,553,705.85
安置房	401,047,374.62	—	401,047,374.62
污水处理系统	57,518,859.65	—	57,518,859.65
垃圾处理系统	48,627,585.48	—	48,627,585.48
地下管廊工程	4,870,273.29	—	4,870,273.29
其他工程	343,451,590.22	—	343,451,590.22
合计	4,397,170,424.51	—	4,397,170,424.51

②重要在建工程项目本期变动情况

A、2020 年

项目名称	2019 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	2020 年 12 月 31 日
西湖公园退田还湖工程	1,085,341,131.59	3,575,043.05	—	—	1,088,916,174.64
郊区棚户区改造	563,167,780.77	—	—	563,167,780.77	—
西湖湿地公园二期	471,041,274.16	124,516,976.15	—	—	595,558,250.31
狮子山区棚户区改造	442,435,718.09	16,845.28	—	442,452,563.37	—
立新棚户区	238,265,094.34	—	—	238,265,094.34	—
北师大铜陵学校	27,512,955.54	174,920,651.90	—	—	202,433,607.44
三大大项目	—	193,400,000.00	—	—	193,400,000.00
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	178,054,225.91	—	—	178,054,225.91	—
杨村片区	169,961,495.35	—	—	—	169,961,495.35
翠湖二路东延	164,584,146.18	23,473,271.15	—	—	188,057,417.33
北师大项目	—	184,839,242.90	—	—	184,839,242.90
市政道路园林景点整治	120,070,824.18	38,615.85	—	—	120,109,440.03
十五中西湖校区	36,392,938.40	56,073,010.57	—	—	92,465,948.97
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	88,000,000.00	—	—	—	88,000,000.00
农业基础设施项目	—	87,013,212.87	—	—	87,013,212.87
翠湖北苑	79,381,637.84	2,459,490.80	—	—	81,841,128.64

项目名称	2019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	2020年12月31日
美好乡村建设项目	69,200,000.00	—	—	69,200,000.00	—
2015年小区改造工程	62,358,227.39	506,322.91	—	—	62,864,550.30
大铜官山公园	61,786,531.73	—	—	—	61,786,531.73
中心城区停车场	57,853,405.56	2,062,701.01	—	—	59,916,106.57
郊区社区整治	56,399,173.91	12,114.00	—	—	56,411,287.91
其他工程	1,218,418,373.97	278,425,106.71	—	53,497,858.77	1,443,345,621.91
合 计	5,190,224,934.91	1,131,332,605.15	—	1,544,637,523.16	4,776,920,016.90

(续上表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
西湖公园退田还湖工程	130,075,424.88	—	借款、自筹
郊区棚户区改造	44,832,085.61	—	借款、自筹、募集
西湖湿地公园二期	—	—	借款、自筹
狮子山区棚户区改造	46,095,053.09	—	借款、自筹、募集
立新棚户区	—	—	借款、自筹
北师大铜陵学校	—	—	借款、自筹
三大一强项目	—	—	借款、自筹
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	44,179,400.12	—	借款、自筹、募集
杨村片区	826,407.10	—	借款、自筹
翠湖二路东延	93,719,014.66	—	借款、自筹
北师大项目	—	—	—
市政道路园林景点整治	3,971,827.16	—	借款、自筹
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	—	—	借款、自筹
农业基础设施项目	—	—	借款、自筹
翠湖北苑	—	—	借款、自筹
美好乡村建设项目	—	—	借款、自筹
2015年小区改造工程	—	—	借款、自筹
大铜官山公园	39,373,414.88	—	借款、自筹、募集
中心城区停车场	31,136,289.95	—	借款、自筹
郊区社区整治	7,714,127.82	—	借款、自筹
城市污水管网	4,463,377.05	—	借款、自筹

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
国际会展中心	1,154,456.02	—	借款、自筹
其他工程	76,127,044.96	—	借款、自筹、募集
合 计	523,667,923.30	—	

B、2019 年

项目名称	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
西湖公园退田还湖工程	1,075,077,854.82	10,263,276.77	—	—	1,085,341,131.59
郊区棚户区改造	563,167,780.77	—	—	—	563,167,780.77
西湖湿地公园二期	19,844,262.85	451,197,011.31	—	—	471,041,274.16
狮子山区棚户区改造	442,435,718.09	—	—	—	442,435,718.09
立新棚户区	238,265,094.34	—	—	—	238,265,094.34
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	178,054,225.91	—	—	—	178,054,225.91
杨村片区	190,161,495.35	-20,200,000.00	—	—	169,961,495.35
翠湖二路东延	153,717,251.73	10,866,894.45	—	—	164,584,146.18
市政道路园林景点整治	118,104,324.18	1,966,500.00	—	—	120,070,824.18
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	88,000,000.00	—	—	—	88,000,000.00
翠湖北苑	—	79,381,637.84	—	—	79,381,637.84
美好乡村建设项目	69,200,000.00	—	—	—	69,200,000.00
2015 年小区改造工程	61,593,967.02	764,260.37	—	—	62,358,227.39
大铜官山公园	61,786,531.73	—	—	—	61,786,531.73
中心城区停车场	55,735,596.98	2,117,808.58	—	—	57,853,405.56
郊区社区整治	56,399,173.91	—	—	—	56,399,173.91
“海源伟雷”轮在建项目	7,950,000.00	809,149.46	8,759,149.46	—	—
其他工程	1,017,677,146.83	264,647,121.08	—	—	1,282,324,267.91
合 计	4,397,170,424.51	801,813,659.86	8,759,149.46	—	5,190,224,934.91

(续上表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
西湖公园退田还湖工程	130,075,424.88	—	借款、自筹
郊区棚户区改造	44,832,085.61	—	借款、自筹、募集
西湖湿地公园二期	—	—	借款、自筹
狮子山区棚户区改造	46,095,053.09	—	借款、自筹、募集

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
立新棚户区	—	—	借款、自筹
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	44,179,400.12	—	借款、自筹、募集
杨村片区	826,407.10	—	借款、自筹
翠湖二路东延	93,719,014.66	—	借款、自筹
市政道路园林景点整治	3,971,827.16	—	借款、自筹
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	—	—	借款、自筹
翠湖北苑	—	—	借款、自筹
美好乡村建设项目	—	—	借款、自筹
2015 年小区改造工程	—	—	借款、自筹
大铜官山公园	39,373,414.88	—	借款、自筹、募集
中心城区停车场	31,136,289.95	—	借款、自筹
郊区社区整治	7,714,127.82	—	借款、自筹
城市污水管网	4,463,377.05	—	借款、自筹
国际会展中心	1,154,456.02	—	借款、自筹
其他工程	76,127,044.96	—	借款、自筹、募集
合 计	523,667,923.30	—	

C、2018 年

项目名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期其他减少金额	2018 年 12 月 31 日
西湖公园退田还湖工程	1,008,761,005.80	66,316,849.02	—	1,075,077,854.82
郊区棚户区改造	563,167,780.77	—	—	563,167,780.77
狮子山区棚户区改造	442,435,718.09	—	—	442,435,718.09
立新棚户区	238,140,000.00	125,094.34	—	238,265,094.34
杨村片区	141,653,695.35	48,507,800.00	—	190,161,495.35
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	176,997,339.12	1,056,886.79	—	178,054,225.91
翠湖二路东延	147,014,533.64	6,702,718.09	—	153,717,251.73
市政道路园林景点整治	113,992,957.87	4,111,366.31	—	118,104,324.18
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	48,500,000.00	39,500,000.00	—	88,000,000.00
美好乡村建设项目	69,200,000.00	—	—	69,200,000.00
大铜官山公园	60,851,779.22	934,752.51	—	61,786,531.73
2015 年小区改造工程	55,705,528.44	5,888,438.58	—	61,593,967.02

项目名称	2017年12月31日	本期增加金额	本期其他减少金额	2018年12月31日
郊区社区整治	56,399,173.91	—	—	56,399,173.91
中心城区停车场	47,933,677.13	7,801,919.85	—	55,735,596.98
城市污水管网	54,191,710.07	967,192.95	—	55,158,903.02
国际会展中心	9,610,509.53	41,338,176.78	—	50,948,686.31
铜陵汽车东站	48,739,659.19	—	—	48,739,659.19
杨村安置点（龙潭新村）	47,762,146.23	—	—	47,762,146.23
西湖整治	47,348,779.49	50,000.00	—	47,398,779.49
西湖大道	40,799,221.67	650,000.00	—	41,449,221.67
红星河整治	40,308,913.99	—	—	40,308,913.99
铜莞路	834,807,661.11	1,065,477,501.72	1,900,285,162.83	—
淮矿土地一级开发	898,415,263.40	753,118,636.60	1,651,533,900.00	—
市体育中心项目	608,114,514.22	331,483,356.73	939,597,870.95	—
东村至竹园路	528,068,189.82	-13,539,730.17	514,528,459.65	—
人才公寓	455,826,159.30	19,915,117.84	475,741,277.14	—
铜都大道三期	442,960,770.68	2,795,903.36	445,756,674.04	—
铜陵市学士路延伸段	444,849,191.79	244,834.71	445,094,026.50	—
西湖新区一中项目	339,348,556.74	43,013,972.28	382,362,529.02	—
铜陵东站	322,949,320.75	8,000.00	322,957,320.75	—
滨江大道	307,298,972.58	510,000.00	307,808,972.58	—
沿新大道	297,639,831.91	7,400,012.77	305,039,844.68	—
铜官大道	279,458,448.82	9,479,642.44	288,938,091.26	—
市博物馆项目	179,327,040.40	63,293,655.50	242,620,695.90	—
杨村花园项目	289,074,102.11	-15,900,200.00	273,173,902.11	—
铜陵市棚户区改造一期（车站三期）	255,399,946.64	—	255,399,946.64	—
北京路下穿	211,064,954.01	8,520,733.00	219,585,687.01	—
铜陵市滨江生活岸线整治	218,524,517.19	543,199.40	219,067,716.59	—
民主二期安置点	213,281,500.00	—	213,281,500.00	—
翠湖二路	200,244,459.93	3,849,984.79	204,094,444.72	—
狮子山团购房项目	190,383,832.23	—	190,383,832.23	—
新城大道	172,597,934.58	3,887,480.28	176,485,414.86	—
长江二路	155,264,074.92	406,412.16	155,670,487.08	—

项目名称	2017年12月31日	本期增加金额	本期其他减少金额	2018年12月31日
秀水河	134,185,103.50	9,141,966.21	143,327,069.71	—
棚改二期（跃进村棚改项目）	129,176,537.25	5,032,600.00	134,209,137.25	—
铜官社区整治	112,988,961.66	—	112,988,961.66	—
垃圾处理厂	112,413,949.36	—	112,413,949.36	—
长江二路（家得利门前）人行天桥	111,544,335.41	—	111,544,335.41	—
铜陵市学士路西段	105,969,248.90	4,477,592.77	110,446,841.67	—
俞家村立交桥	107,526,731.91	—	107,526,731.91	—
隆门路	89,172,565.43	2,307,498.61	91,480,064.04	—
翠湖五路	81,169,707.96	3,230.00	81,172,937.96	—
景观大道（木鱼山大道）	72,414,885.66	8,414,723.48	80,829,609.14	—
义安大道改造	71,431,298.60	6,629,497.77	78,060,796.37	—
青山大道	75,034,733.20	335,775.00	75,370,508.20	—
气象科普公园	62,539,264.93	9,073,878.56	71,613,143.49	—
长江东西路整治	70,721,414.89	181,010.59	70,902,425.48	—
天山大道下穿	69,127,813.41	567,386.64	69,695,200.05	—
白云路	65,039,102.43	2,408,600.00	67,447,702.43	—
环城北路	61,521,112.69	646,715.09	62,167,827.78	—
其他工程	1,550,418,244.71	229,354,785.22	1,066,067,930.15	713,705,099.78
合 计	14,386,808,384.54	2,787,034,968.57	12,776,672,928.60	4,397,170,424.51

(续上表)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
西湖公园退田还湖工程	130,075,424.88	4,131,788.88	借款、自筹
郊区棚户区改造	44,832,085.61	—	借款、自筹、募集
狮子山区棚户区改造	46,095,053.09	—	借款、自筹、募集
立新棚户区	—	—	借款、自筹
杨村片区	826,407.10	—	借款、自筹
铜陵市棚户区改造联盟二期及西潭安置点（一期）	44,179,400.12	—	借款、自筹、募集
翠湖二路东延	93,719,014.66	—	借款、自筹
市政道路园林景点整治	3,971,827.16	—	借款、自筹
乡镇政府驻地建成区整治建设项目	—	—	借款、自筹
美好乡村建设项目	—	—	借款、自筹

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
大铜官山公园	39,373,414.88	—	借款、自筹、募集
2015 年小区改造工程	—	—	借款、自筹
郊区社区整治	7,714,127.82	—	借款、自筹
中心城区停车场	31,136,289.95	4,009,610.43	借款、自筹
城市污水管网	4,463,377.05	—	借款、自筹
国际会展中心	1,154,456.02	—	借款、自筹
铜陵汽车东站	5,997,559.57	—	借款、自筹
杨村安置点（龙潭新村）	16,309,446.23	—	借款、自筹
西湖整治	5,323,905.05	—	借款、自筹
西湖大道	5,851,431.63	—	借款、自筹
红星河整治	4,660,616.76	—	借款、自筹
铜莞路	319,215,525.02	—	借款、自筹
淮矿土地一级开发	—	—	借款、自筹
市体育中心项目	120,298,654.72	20,024,060.74	借款、自筹
东村至竹园路	67,096,494.22	—	借款、自筹
人才公寓	75,072,402.36	—	借款、自筹、募集
铜都大道三期	111,233,987.74	—	借款、自筹
铜陵市学士路延伸段	64,049,320.12	—	借款、自筹
西湖新区一中项目	154,364,257.20	—	借款、自筹
铜陵东站	91,556,672.03	—	借款、自筹
滨江大道	76,034,715.18	—	借款、自筹
沿新大道	66,757,050.61	1,358,425.01	借款、自筹
铜官大道	117,469,833.75	1,740,183.94	借款、自筹
市博物馆项目	15,020,208.34	—	借款、自筹
杨村花园项目	42,244,335.11	—	借款、自筹、募集
铜陵市棚户区改造一期（车站三期）	13,244,394.42	—	借款、自筹
北京路下穿	22,207,381.56	—	借款、自筹
铜陵市滨江生活岸线整治	30,488,329.33	99,715.46	借款、自筹
民主二期安置点	2,108,000.00	—	借款、自筹、募集
翠湖二路	93,737,668.66	1,379,432.12	借款、自筹
狮子山团购房项目	22,770,288.34	—	借款、自筹

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
新城大道	53,527,009.33	1,511,577.33	借款、自筹
长江二路	35,497,611.87	—	借款、自筹
秀水河	55,866,538.88	3,554,690.41	借款、自筹
棚改二期（跃进村棚改项目）	8,456,371.33	—	借款、自筹
铜官社区整治	17,894,965.08	—	借款、自筹
垃圾处理厂	66,841,763.53		借款、自筹、募集
长江二路（家得利门前）人行天桥	4,732,185.90	—	借款、自筹
铜陵市学士路西段	37,336,569.96	—	借款、自筹
俞家村立交桥	35,458,184.88	—	借款、自筹
隆门路	8,534,774.30	—	借款、自筹
翠湖五路	11,644,648.57	—	借款、自筹
景观大道（木鱼山大道）	17,022,780.42	3,271,915.05	借款、自筹
义安大道改造	—	—	借款、自筹
青山大道	38,395,126.44	—	借款、自筹
气象科普公园	1,900,158.82	—	借款、自筹
长江东西路整治	17,731,217.16	62,030.14	借款、自筹
天山大道下穿	36,751,281.70	220,618.17	借款、自筹
白云路	4,586,488.91	—	借款、自筹
环城北路	12,404,172.84	231,715.09	借款、自筹
其他工程	201,230,584.97	7,571,033.63	借款、自筹
合 计	2,656,465,791.18	49,166,796.40	

13、无形资产

（1）无形资产情况

①2020 年

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	采矿权、专利权	软件	合 计
一、账面原值					
1.2019 年 12 月 31 日	988,862,177.20	740,011,742.74	16,343,000.00	3,339,850.00	1,748,556,769.94
2.本期增加金额	—	164,472,781.43	25,240,509.96	279,000.00	189,992,291.39
（1）购置	—	—	20,429,000.00	279,000.00	20,708,000.00
（2）企业合并增加	—	164,472,781.43	4,811,509.96	—	169,284,291.39

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	采矿权、专利权	软件	合 计
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—	—
4.2020 年 12 月 31 日	988,862,177.20	904,484,524.17	41,583,509.96	3,618,850.00	1,938,549,061.33
二、累计摊销					
1.2019 年 12 月 31 日	—	45,929,238.01	567,465.33	2,326,999.15	48,823,702.49
2.本期增加金额	—	18,026,259.07	4,267,731.84	344,079.43	22,638,070.34
（1）计提	—	15,052,737.44	3,176,322.52	344,079.43	18,573,139.39
（2）企业合并增加	—	2,973,521.63	1,091,409.32	—	4,064,930.95
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—	—
4.2020 年 12 月 31 日	—	63,955,497.08	4,835,197.17	2,671,078.58	71,461,772.83
三、减值准备					
1.2019 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
（1）计提	—	—	—	—	—
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—	—
4.2020 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.2020 年 12 月 31 日	988,862,177.20	840,529,027.09	36,748,312.79	947,771.42	1,867,087,288.50
2.2019 年 12 月 31 日	988,862,177.20	694,082,504.73	15,775,534.67	1,012,850.85	1,699,733,067.45

②2019 年

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	采矿权	软件	合 计
一、账面原值					
1.2018 年 12 月 31 日	988,862,177.20	455,615,500.00	—	66,270.00	1,444,543,947.20
2.本期增加金额	—	284,396,242.74	16,343,000.00	3,273,580.00	304,012,822.74
（1）购置	—	1,913,722.74	12,299,000.00	112,600.00	14,325,322.74
（2）企业合并增加	—	282,482,520.00	4,044,000.00	3,160,980.00	289,687,500.00
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—	—

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	采矿权	软件	合 计
4.2019 年 12 月 31 日	988,862,177.20	740,011,742.74	16,343,000.00	3,339,850.00	1,748,556,769.94
二、累计摊销					
1.2018 年 12 月 31 日	—	34,930,521.67	—	27,988.67	34,958,510.34
2.本期增加金额	—	10,998,716.34	567,465.33	2,299,010.48	13,865,192.15
（1）计提	—	10,998,716.34	567,465.33	195,652.15	11,761,833.82
（2）企业合并增加	—	—	—	2,103,358.33	2,103,358.33
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—	—
4.2019 年 12 月 31 日	—	45,929,238.01	567,465.33	2,326,999.15	48,823,702.49
三、减值准备					
1.2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
（1）计提	—	—	—	—	—
（2）企业合并增加	—	—	—	—	—
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	988,862,177.20	694,082,504.73	15,775,534.67	1,012,850.85	1,699,733,067.45
2.2018 年 12 月 31 日	988,862,177.20	420,684,978.33	—	38,281.33	1,409,585,436.86

③2018 年

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值				
1.2017 年 12 月 31 日	—	—	—	—
2.本期增加金额	988,862,177.20	455,615,500.00	66,270.00	1,444,543,947.20
（1）购置	—	—	9,320.00	9,320.00
（2）企业合并增加	988,862,177.20	455,615,500.00	56,950.00	1,444,534,627.20
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	988,862,177.20	455,615,500.00	66,270.00	1,444,543,947.20

项 目	长江岸线使用权	土地使用权	软件	合 计
二、累计摊销				
1.2017 年 12 月 31 日	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	34,930,521.67	27,988.67	34,958,510.34
（1）计提	—	—	932.00	932.00
（2）企业合并增加	—	34,930,521.67	27,056.67	34,957,578.34
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	—	34,930,521.67	27,988.67	34,958,510.34
三、减值准备				
1.2017 年 12 月 31 日	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
（1）计提	—	—	—	—
（2）企业合并增加	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置	—	—	—	—
4.2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—
四、账面价值				
1.2018 年 12 月 31 日	988,862,177.20	420,684,978.33	38,281.33	1,409,585,436.86
2.2017 年 12 月 31 日	—	—	—	—

14、长期待摊费用

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	
装修服务费	392,354.71	74,689.00	277,845.85	—	189,197.86
租金	35,000.00	—	35,000.00	—	—
农业设施	—	2,300,962.43	426,065.70	—	1,874,896.73
合 计	427,354.71	2,375,651.43	738,911.55	—	2,064,094.59

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	

装修服务费	—	517,315.33	124,960.62	—	392,354.71
租金	—	45,000.00	10,000.00	—	35,000.00
合 计	—	562,315.33	134,960.62	—	427,354.71

(1) 2020 年度公司新增合并普济圩增加长期待摊费用 2,300,962.43 元, 2019 年度公司新增合并育秀植物园等增加长期待摊费用 368,786.39 元。

(2) 长期待摊费用 2020 年末比 2019 年末增长 382.99%主要原因是 2020 年新增合并普济圩核算的长期待摊费用金额较大。

15、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

账龄	2020年12月31日		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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,714,173.73	8,428,543.44	32,080,191.52	8,020,047.88	2,130,106.53	532,526.63

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
坏账准备	54,693,666.73	55,084,979.78	60,556,800.91
合 计	54,693,666.73	55,084,979.78	60,556,800.91

(3) 递延所得税资产 2019 年末比 2018 年末大幅增长, 主要原因是 2019 年度城房开确认可抵扣暂时性差异金额较大。

16、其他非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
市政设施	19,344,443,972.22	17,812,796,418.23	17,874,512,822.43
委托贷款	320,935,000.00	520,950,000.00	654,500,000.00
预付工程款	295,337,177.77	371,330,737.54	351,644,557.54
预付土地款	122,170,000.00	—	—
合 计	20,082,886,149.99	18,705,077,155.77	18,880,657,379.97

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款	286,750,000.00	87,000,000.00	85,000,000.00
合计	286,750,000.00	87,000,000.00	85,000,000.00

(2) 报告期期末无已逾期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款 2020 年末比 2019 年末大幅增长, 主要原因是 2020 年度为补充营运资金向金融机构借入借款增加。

18、应付票据

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	353,000,000.00	325,100,000.00	249,960,000.00
合计	353,000,000.00	325,100,000.00	249,960,000.00

各报告期期末无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

(1) 按性质列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付工程款	232,165,811.81	620,940,007.74	723,022,461.73
应付货款	82,545,637.78	213,192,536.40	131,162,957.43
应付材料款	85,376,614.44	23,358,743.25	55,989,525.21
应付拆迁款	6,542,523.90	6,542,523.90	6,542,523.90
其他	5,294,169.16	10,315,894.43	5,958,831.40
合计	411,924,757.09	874,349,705.72	922,676,299.67

报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(2) 应付账款 2020 年末比 2019 年末下降 52.89%, 主要原因是 2020 年度按结算条款支付的工程款金额较大。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收购房款	231,988,920.27	172,134,500.45	140,363,551.92

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	253,396,078.66	105,732,115.82	266,951,636.46
预收学费	6,447,837.07	12,106,458.47	—
预收花卉租金	116,263.60	61,946.92	—
合计	491,949,099.60	290,035,021.66	407,315,188.38

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 预收款项 2020 年末比 2019 年末增长 69.62%，主要原因是 2020 年城房开公司预收的购房款和港航投资未结算的货款金额较大。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,951,461.69	217,829,875.77	198,740,193.96	22,041,143.50
二、离职后福利-设定提存计划	40,103.85	6,415,779.66	6,291,196.87	164,686.64
合 计	2,991,565.54	224,245,655.43	205,031,390.83	22,205,830.14

(续上表)

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	1,170,709.04	85,857,598.89	84,076,846.24	2,951,461.69
二、离职后福利-设定提存计划	38,528.44	10,279,713.53	10,278,138.12	40,103.85
合 计	1,209,237.48	96,137,312.42	94,354,984.36	2,991,565.54

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	—	20,222,829.79	19,052,120.75	1,170,709.04
二、离职后福利-设定提存计划	—	2,115,049.16	2,076,520.72	38,528.44
合 计	—	22,337,878.95	21,128,641.47	1,209,237.48

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,694,653.63	189,207,249.85	173,872,455.06	18,029,448.42
二、职工福利费	—	4,950,441.34	4,760,505.85	189,935.49

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
三、社会保险费	18,477.68	6,661,849.56	6,180,661.23	499,666.01
其中：医疗保险费	16,149.87	6,521,387.02	6,045,515.70	492,021.19
工伤保险费	1,112.49	122,967.00	116,434.67	7,644.82
生育保险费	1,215.32	17,495.54	18,710.86	—
四、住房公积金	- 3,911.00	11,820,492.63	11,402,027.50	422,376.13
五、工会经费和职工教育经费	234,419.38	5,189,842.39	2,524,544.32	2,899,717.45
合 计	2,951,461.69	217,829,875.77	198,740,193.96	22,041,143.50

(续上表)

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	968,132.27	71,432,162.64	69,705,641.28	2,694,653.63
二、职工福利费	—	3,621,825.81	3,621,825.81	—
三、社会保险费	15,794.54	3,475,729.89	3,473,046.75	18,477.68
其中：医疗保险费	12,992.81	3,155,336.19	3,152,179.13	16,149.87
工伤保险费	1,813.82	163,605.68	164,307.01	1,112.49
生育保险费	987.91	156,788.02	156,560.61	1,215.32
四、住房公积金	75,915.00	6,323,892.83	6,395,896.83	3,911.00
五、工会经费和职工教育经费	110,867.23	1,003,987.72	880,435.57	234,419.38
合 计	1,170,709.04	85,857,598.89	84,076,846.24	2,951,461.69

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	—	16,766,787.96	15,798,655.69	968,132.27
二、职工福利费	—	121,800.00	121,800.00	—
三、社会保险费	—	757,263.78	741,469.24	15,794.54
其中：医疗保险费	—	652,090.97	639,098.16	12,992.81
工伤保险费	—	51,883.15	50,069.33	1,813.82
生育保险费	—	53,289.66	52,301.75	987.91
四、住房公积金	—	1,605,601.42	1,529,686.42	75,915.00
五、工会经费和职工教育经费	—	971,376.63	860,509.40	110,867.23

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
合 计	—	20,222,829.79	19,052,120.75	1,170,709.04

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	38,888.53	6,364,350.92	6,245,249.21	157,990.24
2.失业保险费	1,215.32	51,428.74	45,947.66	6,696.40
3.企业年金缴费	—	—	—	—
合 计	40,103.85	6,415,779.66	6,291,196.87	164,686.64

(续上表)

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	37,540.53	9,977,917.29	9,976,569.29	38,888.53
2.失业保险费	987.91	252,759.06	252,531.65	1,215.32
3.企业年金缴费	—	49,037.18	49,037.18	—
合 计	38,528.44	10,279,713.53	10,278,138.12	40,103.85

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	—	1,989,008.91	1,951,468.38	37,540.53
2.失业保险费	—	126,040.25	125,052.34	987.91
合 计	—	2,115,049.16	2,076,520.72	38,528.44

应付职工薪酬 2020 年末比 2019 年末大幅增长，主要原因是新增合并的普济圩期末应付年终奖金额较大；2019 年末比 2018 年末增长 147.39%，主要原因是 2019 年度港航投资计提的绩效工资增加。

22、应交税费

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
土地使用税	41,201,818.06	50,242,372.74	42,344,762.88
企业所得税	18,070,430.01	20,037,462.92	8,562,699.80
房产税	10,763,845.28	10,971,696.70	10,678,446.26
增值税	9,210,269.61	15,347,268.12	28,881,060.56

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
土地增值税	7,885,669.10	—	—
城市维护建设税	1,615,330.76	1,667,667.57	2,264,384.09
教育费附加	703,348.13	679,674.65	869,024.82
个人所得税	468,191.14	758,863.36	431,407.87
地方教育费附加	376,682.64	428,479.09	579,349.87
印花税	248,291.85	214,801.62	950,772.60
其他税费	444,098.47	888,154.83	272,467.93
合计	90,987,975.05	101,236,441.60	95,834,376.68

23、其他应付款

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	394,061,038.41	297,220,731.83	307,614,418.23
应付股利	—	—	—
其他应付款	3,216,225,124.92	3,433,968,685.92	2,904,508,396.68
合计	3,610,286,163.33	3,731,189,417.75	3,212,122,814.91

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(2) 应付利息

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业债券利息	272,975,761.13	255,340,318.89	243,380,333.32
分期付息到期还本的长期借款利息	77,525,950.08	15,418,004.39	12,382,423.07
其他非流动负债利息	31,647,894.99	15,005,867.21	13,597,158.67
其他流动负债利息	7,883,555.56	9,734,138.89	36,118,333.33
短期借款应付利息	3,012,564.15	119,277.45	116,000.00
长期应付款利息	1,015,312.50	1,603,125.00	2,020,169.84
合计	394,061,038.41	297,220,731.83	307,614,418.23

①报告期末无已逾期未支付的利息。

②应付利息 2020 年末比 2019 年末增长 32.58%，主要原因是 2020 年各项借款金额有所增长。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	3,094,754,996.07	3,276,972,486.06	2,646,279,168.90
借款	70,164,109.55	116,909,240.40	199,689,584.44
保证金	41,961,659.01	35,472,903.17	56,355,452.95
其他	9,344,360.29	4,614,056.29	2,184,190.39
合计	3,216,225,124.92	3,433,968,685.92	2,904,508,396.68

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	460,000,000.00	往来款未支付
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	321,400,000.00	往来款未支付
铜陵市郊区会计核算中心	170,177,635.00	往来款未支付
鑫广再生资源（铜陵）有限公司	127,510,391.62	往来款未支付
铜陵市水务建设投资有限责任公司	94,140,156.78	往来款未支付
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	78,100,000.00	往来款未支付
铜陵华夏建筑安装有限责任公司	66,741,100.00	往来款未支付
安徽省住房和城乡建设厅	43,564,109.55	借款未到期
合 计	1,361,633,392.95	

(续上表)

项 目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	460,000,000.00	往来款未支付
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	321,400,000.00	往来款未支付
铜陵市第一中学	71,600,000.00	借款未到期
铜陵营造有限责任公司	281,430,989.60	往来款未支付
铜陵市郊区会计核算中心	283,359,385.00	往来款未支付
铜陵市水务建设投资有限责任公司	100,000,000.00	往来款未支付
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	78,100,000.00	往来款未支付
安徽省住房和城乡建设厅	44,578,553.71	借款未到期

合 计	1,640,468,928.31	
-----	------------------	--

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
铜陵市盛铜投资有限责任公司	465,000,000.00	往来款未支付
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	460,000,000.00	往来款未支付
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	321,400,000.00	往来款未支付
铜陵市第一中学	153,600,000.00	借款未到期
铜陵营造有限责任公司	281,430,989.60	往来款未支付
铜陵市郊区会计核算中心	222,359,385.00	往来款未支付
铜陵市水务建设投资有限责任公司	100,000,000.00	往来款未支付
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	78,100,000.00	往来款未支付
安徽省住房和城乡建设厅	46,089,484.44	借款未到期
合 计	2,127,979,859.04	

24、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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年内到期的应付债券	1,138,000,000.00	938,000,000.00	1,538,000,000.00
1 年内到期的长期借款	626,037,600.00	978,892,800.00	1,515,957,580.00
1 年内到期的长期应付款	112,500,000.00	82,500,000.00	52,500,000.00
1 年内到期的其他非流动负债	53,750,000.00	1,164,525,000.00	929,975,000.00
合计	1,930,287,600.00	3,163,917,800.00	4,036,432,580.00

（2）一年内到期的长期借款情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	85,660,000.00	40,660,000.00	223,300,000.00
信用借款	359,377,600.00	317,502,800.00	381,127,580.00
抵押借款	48,000,000.00	229,800,000.00	778,600,000.00
质押借款	133,000,000.00	390,930,000.00	132,930,000.00
合计	626,037,600.00	978,892,800.00	1,515,957,580.00

①一年内到期的长期借款中无逾期借款。

②质押借款 2020 年末余额是本公司以代建项目的未来应收账款质押给中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行、中国农业发展银行铜陵市分行以及国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

③抵押借款 2020 年末余额是本公司以部分土地使用权抵押给中国农业发展银行铜陵市分行、交通银行股份有限公司铜陵分行营业部取得的借款。

④保证借款 2020 年末余额是安徽省建设投资有限责任公司为本公司提供担保向国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

⑤一年内到期的长期借款明细

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2020 年 12 月 31 日
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2018/3/28	2021/3/27	人民币	100,000,000.00
中国银行股份有限公司铜陵分行	2019/11/8	2021/11/1	人民币	85,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2021/8/1	人民币	80,000,000.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2020/1/22	2021/1/21	人民币	45,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2021/5/14	人民币	37,000,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2021/11/15	人民币	33,377,600.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2020/1/3	2021/10/1	人民币	30,000,000.00
广发银行股份有限公司合肥分行	2020/3/6	2021/3/5	人民币	30,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2021/5/30	人民币	26,600,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/2/2	2021/10/1	人民币	24,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2021/10/1	人民币	24,000,000.00
中国民生银行股份有限公司合肥屯溪路支行	2020/6/9	2021/12/9	人民币	20,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/3/30	2021/3/30	人民币	15,000,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	2020/7/24	2021/12/31	人民币	14,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2021/4/8	人民币	12,800,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2020/7/31	2021/7/30	人民币	12,000,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2019/10/29	2021/10/28	人民币	10,000,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2020/5/27	2021/12/25	人民币	10,000,000.00
徽商银行股份有限公司铜陵北京路支行	2020/7/15	2021/7/15	人民币	6,000,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2021/12/25	人民币	5,000,000.00

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2020年12月31日
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2021/5/25	人民币	3,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2021/4/8	人民币	1,260,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2021/12/30	人民币	1,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2021/11/28	人民币	1,000,000.00
合 计				626,037,600.00

(续上表)

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2019年12月31日
中国农业发展银行铜陵市分行	2017/3/16	2020/7/28	人民币	250,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2015/12/29	2020/12/18	人民币	121,000,000.00
中国银行股份有限公司铜陵分行	2019/11/8	2020/11/1	人民币	85,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2020/8/19	人民币	80,000,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	2016/8/18	2020/11/30	人民币	76,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2020/12/30	人民币	70,000,200.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2018/3/28	2020/3/27	人民币	69,625,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2019/10/29	2020/10/28	人民币	42,500,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2020/11/16	人民币	33,377,600.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2020/9/20	人民币	26,600,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/3/30	2020/8/30	人民币	25,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2020/11/28	人民币	21,430,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/2/2	2020/10/1	人民币	20,400,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2020/5/22	人民币	18,500,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2020/8/30	人民币	12,800,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/10/31	2020/10/1	人民币	9,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2020/2/12	人民币	8,400,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2020/12/4	人民币	5,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2020/6/28	人民币	3,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/14	2020/8/30	人民币	1,260,000.00
合 计				978,892,800.00

(续上表)

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2018年12月31日
徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行	2014/10/31	2019/10/30	人民币	400,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2019/8/19	人民币	240,000,000.00
中国民生银行股份有限公司合肥分行营业部	2016/2/22	2019/2/22	人民币	210,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2015/12/29	2019/12/1	人民币	93,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2017/3/16	2019/12/5	人民币	80,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2019/12/30	人民币	70,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2019/9/20	人民币	65,680,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2019/12/4	人民币	60,000,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/6/28	2019/6/28	人民币	40,000,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2019/11/16	人民币	33,377,580.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2019/8/30	人民币	33,200,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2019/8/30	人民币	26,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2019/8/30	人民币	26,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2010/6/29	2019/6/29	人民币	24,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2019/11/28	人民币	21,430,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/6/10	2019/8/30	人民币	20,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2019/5/22	人民币	18,500,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2019/8/30	人民币	17,170,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	2016/8/18	2019/8/18	人民币	13,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2010/2/20	2019/2/20	人民币	6,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2019/2/12	人民币	5,600,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2019/6/28	人民币	3,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/10/30	2019/8/30	人民币	2,675,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2018/6/28	2019/5/10	人民币	2,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2018/6/28	2019/12/10	人民币	2,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2019/8/30	人民币	1,375,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/14	2019/8/30	人民币	1,200,000.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2018/3/28	2019/3/27	人民币	750,000.00
合 计				1,515,957,580.00

(3) 一年内到期的应付债券明细

债券名称	借款起始日	借款终止日	币种	2020年12月31日
16 铜建专项债	2016/3/17	2021/3/17	人民币	238,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	2018/3/30	2021/3/30	人民币	500,000,000.00
17 铜陵建投 01	2017/7/31	2021/7/31	人民币	200,000,000.00
17 铜陵建投 02	2017/8/16	2021/8/16	人民币	200,000,000.00
合 计				1,138,000,000.00

(续上表)

债券名称	借款起始日	借款终止日	币种	2019年12月31日
13 铜陵建投债	2013/9/3	2020/9/3	人民币	300,000,000.00
16 铜建专项债	2016/3/17	2021/3/17	人民币	238,000,000.00
17 铜陵建投 01	2017/7/31	2020/7/31	人民币	200,000,000.00
17 铜陵建投 02	2017/8/16	2020/8/16	人民币	200,000,000.00
合 计				938,000,000.00

(续上表)

债券名称	借款起始日	借款终止日	币种	2018年12月31日
16 铜陵建投 PPN001 债券	2016/8/10	2019/8/10	人民币	1,000,000,000.00
13 铜陵建投债	2013/9/3	2019/9/3	人民币	300,000,000.00
16 铜建专项债	2016/3/17	2019/3/17	人民币	238,000,000.00
合 计				1,538,000,000.00

(4) 一年内到期的其他非流动负债情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
股权回购融资款	53,750,000.00	1,114,525,000.00	99,975,000.00
信托借款	—	50,000,000.00	330,000,000.00
特定资产收益权转让款	—	—	500,000,000.00
合计	53,750,000.00	1,164,525,000.00	929,975,000.00

①一年内到期的其他非流动负债明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2020年12月31日
------	-------	-------	----	-------------

中国农发重点建设基金有限公司	2016/6/14	2026/6/14	人民币	53,750,000.00
----------------	-----------	-----------	-----	---------------

(续上表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2019年12月31日
上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司	2015/7/20	2020/7/20	人民币	960,800,000.00
深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司	2015/10/10	2020/10/10	人民币	99,975,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	2016/6/14	2026/6/14	人民币	53,750,000.00
陆家嘴国际信托有限公司	2016/6/29	2020/6/29	人民币	50,000,000.00
合 计				1,164,525,000.00

(续上表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2018年12月31日
中国建设银行股份有限公司铜陵城中支行	2014/11/25	2019/11/25	人民币	500,000,000.00
建信信托有限责任公司	2016/4/15	2019/4/15	人民币	300,000,000.00
深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司	2015/10/10	2019/10/10	人民币	99,975,000.00
陆家嘴国际信托有限公司	2016/6/29	2019/6/29	人民币	30,000,000.00
合 计				929,975,000.00

上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司融资款系公司与上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司签订《股权回购协议》，对上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司持有的铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）80%股权进行回购，回购期为上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司出资3年后，年利率为7.99%。2020年公司与上海浦银安盛资产管理有限公司、上海浦耀信晔投资管理有限公司签订《补充协议》，协议约定对优先级有限合伙人份额退出安排进行修改，修改为最后一期收购本金日期为2025年7月20日

深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司融资款系公司与深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司签订《股权回购协议》，对深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司持有的铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）80%股权进行回购，回购期为深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司出资3年后，年利率为7.68%。公司与深圳平安大华汇通财富管理有限公司、安徽国厚投资管理有限公司签订《补充协议》，协议约定对优先级有限合伙人份

额退出安排进行修改，修改为最后一期收购本金日期为 2025 年 9 月 5 日。

(5) 一年内到期的长期应付款明细

项目	借款起始日	借款终止日	币种	2020 年 12 月 31 日
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2021/2/15	人民币	22,500,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2021/5/15	人民币	30,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2021/8/15	人民币	30,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2021/11/15	人民币	30,000,000.00
合 计				112,500,000.00

(续上表)

项目	借款起始日	借款终止日	币种	2019 年 12 月 31 日
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2020/2/15	人民币	15,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2020/5/15	人民币	22,500,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2020/8/15	人民币	22,500,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2020/11/15	人民币	22,500,000.00
合 计				82,500,000.00

(续上表)

项目	借款起始日	借款终止日	币种	2018 年 12 月 31 日
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2019/11/15	人民币	15,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2019/8/15	人民币	15,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2019/5/15	人民币	15,000,000.00
上实融资租赁有限公司融资租赁款	2017/2/4	2019/2/15	人民币	7,500,000.00
合 计				52,500,000.00

(6) 一年内到期的非流动负债 2020 年末比 2019 年末减少 38.99%，主要原因是公司按照合同和募集说明书约定，将在 2021 年偿还部分到期的金融机构贷款、债券和信托贷款少于 2020 年度。

25、其他流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期融资券	700,000,000.00	1,500,000,000.00	2,200,000,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合计	700,000,000.00	1,500,000,000.00	2,200,000,000.00

(1) 短期应付债券的增减变动:

①2020 年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019 年 12 月 31 日
委托债权投资	500,000,000.00	2019/4/26	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
信托借款	500,000,000.00	2019/7/17	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
债权融资计划	300,000,000.00	2019/8/28	6 个月	300,000,000.00	300,000,000.00
债权融资计划	200,000,000.00	2019/10/25	6 个月	200,000,000.00	200,000,000.00
短期融资券	700,000,000.00	2020/9/11	9 个月	700,000,000.00	—
合 计	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00	1500,000,000.00

(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	2020 年 12 月 31 日
委托债权投资	—	—	—	500,000,000.00	—
信托借款	—	—	—	500,000,000.00	—
债权融资计划	—	—	—	300,000,000.00	—
债权融资计划	—	—	—	200,000,000.00	—
短期融资券	700,000,000.00	—	—	—	700,000,000.00
合 计	700,000,000.00	—	—	1,500,000,000.00	700,000,000.00

②2019 年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018 年 12 月 31 日
短期融资券	200,000,000.00	2018/3/23	1 年	200,000,000.00	200,000,000.00
短期融资券	1,000,000,000.00	2018/8/30	1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
短期融资券	1,000,000,000.00	2018/10/31	1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
委托债权投资	500,000,000.00	2019/4/26	1 年	500,000,000.00	—
信托借款	500,000,000.00	2019/7/17	1 年	500,000,000.00	—
债权融资计划	300,000,000.00	2019/8/28	6 个月	300,000,000.00	—
债权融资计划	200,000,000.00	2019/10/25	6 个月	200,000,000.00	—
合 计	3,700,000,000.00			3,700,000,000.00	2,200,000,000.00

(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
短期融资券	—	—	—	200,000,000.00	—
短期融资券	—	—	—	1,000,000,000.00	—
短期融资券	—	—	—	1,000,000,000.00	—
委托债权投资	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00
信托借款	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00
债权融资计划	300,000,000.00	—	—	—	300,000,000.00
债权融资计划	200,000,000.00	—	—	—	200,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00	—	—	2,200,000,000.00	1,500,000,000.00

③2018年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2017年12月31日
短期融资券	200,000,000.00	2018/3/23	1年	200,000,000.00	—
短期融资券	1,000,000,000.00	2018/8/30	1年	1,000,000,000.00	—
短期融资券	1,000,000,000.00	2018/10/31	1年	1,000,000,000.00	—
合 计	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00	—

(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	2018年12月31日
短期融资券	200,000,000.00	—	—	—	200,000,000.00
短期融资券	1,000,000,000.00	—	—	—	1,000,000,000.00
短期融资券	1,000,000,000.00	—	—	—	1,000,000,000.00
合 计	2,200,000,000.00	—	—	—	2,200,000,000.00

(2) 其他流动负债 2020年末比2019年末下降53.33%、2019年末比2018年末下降31.82%，主要原因是公司部分短期融资券已到期偿还。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
保证借款	1,492,060,000.00	1,589,720,000.00	1,676,700,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	2,027,440,000.00	2,194,640,000.00	2,369,370,000.00
信用借款	7,203,244,840.00	2,051,247,419.94	1,162,624,999.96
抵押借款	782,000,000.00	2,033,600,000.00	2,704,000,000.00
小 计	11,504,744,840.00	7,869,207,419.94	7,912,694,999.96
减：一年内到期的长期借款	626,037,600.00	978,892,800.00	1,515,957,580.00
合计	10,878,707,240.00	6,890,314,619.94	6,396,737,419.96

①质押借款 2020 年末余额是本公司以代建项目的未来应收账款质押给中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行、中国农业发展银行铜陵市分行以及国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

②抵押借款 2020 年末余额是本公司以部分土地使用权抵押给中国农业发展银行铜陵市分行、交通银行股份有限公司铜陵分行营业部取得的借款。

③保证借款 2020 年末余额是安徽省建设投资有限责任公司为本公司提供担保向国家开发银行股份有限公司安徽省分行取得的借款。

（2）长期借款情况

①2020 年

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2020 年 12 月 31 日
中国农业发展银行铜陵市分行	2019/12/14	2033/12/23	人民币	1,040,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2025/8/1	人民币	991,800,000.00
中国建设银行股份有限公司城中支行	2020/6/17	2022/6/6	人民币	800,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2020/11/25	2034/11/24	人民币	800,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2020/1/3	2028/10/1	人民币	569,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2038/5/14	人民币	507,500,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/10/31	2028/10/1	人民币	491,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2029/5/30	人民币	480,900,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2020/4/30	2023/4/30	人民币	400,000,000.00
中国银行股份有限公司铜陵分行	2019/11/8	2026/11/1	人民币	390,000,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2017/3/16	2036/7/28	人民币	350,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/2/2	2028/10/1	人民币	301,600,000.00

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2020年12月31日
中国民生银行股份有限公司合肥屯溪路支行	2020/6/9	2027/12/9	人民币	300,000,000.00
徽商银行股份有限公司铜陵北京路支行	2020/7/15	2023/7/15	人民币	291,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/3/30	2042/3/30	人民币	290,000,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	2020/7/24	2028/12/31	人民币	288,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2023/12/30	人民币	278,000,000.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2020/1/22	2023/1/21	人民币	240,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	233,740,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2026/11/15	人民币	214,867,240.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	212,980,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2020/5/27	2026/12/25	人民币	175,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/10/30	2041/4/8	人民币	168,435,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2019/10/29	2022/10/28	人民币	165,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	124,430,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2020/7/31	2023/7/30	人民币	108,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2024/11/28	人民币	105,140,000.00
广发银行股份有限公司合肥分行	2020/3/6	2023/3/5	人民币	105,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	98,850,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2028/10/1	人民币	82,400,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2028/6/30	人民币	80,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	67,425,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2032/5/25	人民币	64,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	44,940,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/6/10	2030/6/10	人民币	19,700,000.00
合 计				10,878,707,240.00

②2019年

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2019年12月31日
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2025/8/1	人民币	1,071,800,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2017/3/16	2036/7/28	人民币	860,000,000.00

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	2019年12月31日
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2038/5/14	人民币	563,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2029/5/30	人民币	494,200,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/10/31	2028/10/1	人民币	491,000,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2019/2/2	2028/10/1	人民币	319,600,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/6/28	2026/6/28	人民币	300,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/3/30	2042/3/30	人民币	295,000,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2026/11/15	人民币	248,244,820.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	233,740,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	212,980,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2023/12/30	人民币	209,999,799.94
中国农业发展银行铜陵市分行	2019/12/14	2033/12/23	人民币	200,000,000.00
中国银行股份有限公司铜陵分行	2019/11/8	2026/11/1	人民币	195,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/10/30	2041/4/8	人民币	175,950,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2019/10/29	2022/10/28	人民币	137,500,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	124,430,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2028/10/1	人民币	112,400,000.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2018/3/28	2021/3/27	人民币	100,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	98,850,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/6/10	2030/6/10	人民币	90,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2024/11/28	人民币	85,710,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2028/6/30	人民币	85,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	73,970,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2032/5/25	人民币	67,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	44,940,000.00
合 计				6,890,314,619.94

③2018年

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	借款期末余额
中国农业发展银行铜陵市分行	2017/3/16	2036/7/28	人民币	1,151,800,000.00
中国农业发展银行铜陵市分行	2015/8/19	2025/8/1	人民币	1,110,000,000.00

借款银行名称	借款日	最迟到期日	币种	借款期末余额
中国农业发展银行铜陵市分行	2018/5/16	2038/5/14	人民币	581,500,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/6/28	2026/6/28	人民币	560,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2014/5/30	2029/5/30	人民币	491,520,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/3/30	2042/3/30	人民币	320,000,000.00
兴业银行股份有限公司合肥分行	2016/11/16	2026/11/15	人民币	281,622,420.00
中国工商银行股份有限公司铜陵石城路支行	2015/12/31	2023/12/30	人民币	279,999,999.96
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	207,740,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2017/10/30	2041/4/8	人民币	181,825,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	179,780,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2018/2/12	2028/10/1	人民币	134,400,000.00
交通银行股份有限公司铜陵分行	2015/12/29	2020/12/18	人民币	121,000,000.00
中国工商银行股份有限公司铜陵牡丹支行	2016/11/30	2024/11/28	人民币	107,140,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/1/22	2030/8/27	人民币	98,430,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2018/6/28	2021/6/26	人民币	89,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	88,625,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/8/27	2030/8/27	人民币	81,680,000.00
中信银行股份有限公司合肥分行	2016/8/18	2020/11/30	人民币	76,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2015/6/10	2030/6/10	人民币	70,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司铜陵分行	2017/6/28	2032/5/25	人民币	67,000,000.00
中国光大银行股份有限公司合肥分行	2016/2/25	2028/6/30	人民币	60,000,000.00
国家开发银行股份有限公司安徽省分行	2016/4/8	2041/4/8	人民币	53,800,000.00
渤海银行股份有限公司合肥分行营业部	2018/3/28	2021/3/27	人民币	3,875,000.00
合 计				6,396,737,419.96

27、应付债券

(1) 应付债券

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
公司债券	2,314,000,000.00	3,252,000,000.00	3,790,000,000.00
债权融资计划	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
PPN 私募债	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中期票据	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	—
小 计	9,314,000,000.00	8,752,000,000.00	7,790,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,138,000,000.00	938,000,000.00	1,538,000,000.00
合计	8,176,000,000.00	7,814,000,000.00	6,252,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

①2020 年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2019 年 12 月 31 日
13 铜陵建投债	1,500,000,000.00	2013/9/2	7 年	1,500,000,000.00	300,000,000.00
16 铜建专项债	1,190,000,000.00	2016/3/17	7 年	1,190,000,000.00	952,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	1,500,000,000.00	2016/8/10	3 年	1,500,000,000.00	500,000,000.00
17 铜陵建投 01	1,000,000,000.00	2017/7/31	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 铜陵建投 02	1,000,000,000.00	2017/8/16	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 债权融资 01	1,000,000,000.00	2018/4/11	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 债权融资 02	1,500,000,000.00	2018/7/14	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
绿色中期票据	600,000,000.00	2019/7/12	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00
中期票据	900,000,000.00	2019/7/26	5 年	900,000,000.00	900,000,000.00
19 铜陵建投 PPN001 债券	500,000,000.00	2019/10/25	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
19 铜陵建投 PPN002 债券	500,000,000.00	2019/12/5	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 铜陵建投 PPN001	500,000,000.00	2020/3/11	3 年	500,000,000.00	—
20 铜陵建投 MTN001	1,000,000,000.00	2020/5/27	5 年	1,000,000,000.00	—
合 计	12,690,000,000.00			12,690,000,000.00	8,752,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	一年内到期重分类	2020 年 12 月 31 日
13 铜陵建投债	—	—	300,000,000.00	—	—
16 铜建专项债	—	—	238,000,000.00	238,000,000.00	476,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	—	—	—	500,000,000.00	—
17 铜陵建投 01	—	—	200,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00

17 铜陵建投 02	—	—	200,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00
18 债权融资 01	—	—	—	—	1,000,000,000.00
18 债权融资 02	—	—	—	—	1,500,000,000.00
绿色中期票据	—	—	—	—	600,000,000.00
中期票据	—	—	—	—	900,000,000.00
19 铜陵建投 PPN001 债券	—	—	—	—	500,000,000.00
19 铜陵建投 PPN002 债券	—	—	—	—	500,000,000.00
20 铜陵建投 PPN001	500,000,000.00				500,000,000.00
20 铜陵建投 MTN001	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00	—	938,000,000.00	1,138,000,000.00	8,176,000,000.00

②2019 年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018 年 12 月 31 日
13 铜陵建投债	1,500,000,000.00	2013/9/2	7 年	1,500,000,000.00	600,000,000.00
16 铜建专项债	1,190,000,000.00	2016/3/17	7 年	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	1,500,000,000.00	2016/8/10	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17 铜陵建投 01	1,000,000,000.00	2017/7/31	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 铜陵建投 02	1,000,000,000.00	2017/8/16	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 债权融资 01	1,000,000,000.00	2018/4/11	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 债权融资 02	1,500,000,000.00	2018/7/14	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
绿色中期票据	600,000,000.00	2019/7/12	3 年	600,000,000.00	—
中期票据	900,000,000.00	2019/7/26	5 年	900,000,000.00	—
19 铜陵建投 PPN001 债券	500,000,000.00	2019/10/25	3 年	500,000,000.00	—
19 铜陵建投 PPN002 债券	500,000,000.00	2019/12/5	3 年	500,000,000.00	—
合 计	11,190,000,000.00			11,190,000,000.00	7,790,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	一年内到期重分类	2019 年 12 月 31 日
13 铜陵建投债	—	—	300,000,000.00	300,000,000.00	—
16 铜建专项债	—	—	238,000,000.00	238,000,000.00	714,000,000.00

16 铜陵建投 PPN001 债券	—	—	1,000,000,000.00	—	500,000,000.00
17 铜陵建投 01	—	—	—	200,000,000.00	800,000,000.00
17 铜陵建投 02	—	—	—	200,000,000.00	800,000,000.00
18 债权融资 01	—	—	—	—	1,000,000,000.00
18 债权融资 02	—	—	—	—	1,500,000,000.00
绿色中期票据	600,000,000.00	—	—	—	600,000,000.00
中期票据	900,000,000.00	—	—	—	900,000,000.00
19 铜陵建投 PPN001 债券	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00
19 铜陵建投 PPN002 债券	500,000,000.00	—	—	—	500,000,000.00
合 计	2,500,000,000.00	—	1,538,000,000.00	938,000,000.00	7,814,000,000.00

③2018 年

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2017 年 12 月 31 日
12 铜陵建投债	1,500,000,000.00	2012/4/27	10 年	1,500,000,000.00	1,050,000,000.00
13 铜陵建投债	1,500,000,000.00	2013/9/2	7 年	1,500,000,000.00	900,000,000.00
16 铜建专项债	1,190,000,000.00	2016/3/17	7 年	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	1,500,000,000.00	2016/8/10	3 年	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
17 铜陵建投 01	1,000,000,000.00	2017/7/31	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 铜陵建投 02	1,000,000,000.00	2017/8/16	7 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 债权融资 01	1,000,000,000.00	2018/4/11	5 年	1,000,000,000.00	—
18 债权融资 02	1,500,000,000.00	2018/7/14	5 年	1,500,000,000.00	—
合 计	10,190,000,000.00			10,190,000,000.00	6,140,000,000.00

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	一年内到期重分类	2018 年 12 月 31 日
12 铜陵建投债	—	—	1,050,000,000.00	—	—
13 铜陵建投债	—	—	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
16 铜建专项债	—	—	—	238,000,000.00	952,000,000.00
16 铜陵建投 PPN001 债券	500,000,000.00	—	—	1,000,000,000.00	500,000,000.00
17 铜陵建投 01	—	—	—	—	1,000,000,000.00

17 铜陵建投 02	—	—	—	—	1,000,000,000.00
18 债权融资 01	1,000,000,000.00	—	—	—	1,000,000,000.00
18 债权融资 02	1,500,000,000.00	—	—	—	1,500,000,000.00
合 计	3,000,000,000.00	—	1,350,000,000.00	1,538,000,000.00	6,252,000,000.00

28、长期应付款

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付款	132,000,000.00	255,000,000.00	307,500,000.00
专项应付款	403,543,884.13	333,383,316.06	315,221,261.51
小 计	535,543,884.13	588,383,316.06	622,721,261.51
减：一年内到期的长期应付款项	112,500,000.00	82,500,000.00	52,500,000.00
合计	423,043,884.13	505,883,316.06	570,221,261.51

注：上表中的长期应付款是指扣除专项应付款后的长期应付款。

(2) 按款项性质列示长期应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	132,000,000.00	255,000,000.00	307,500,000.00
小 计	132,000,000.00	255,000,000.00	307,500,000.00
减：一年内到期的长期应付款项	112,500,000.00	82,500,000.00	52,500,000.00
合计	19,500,000.00	172,500,000.00	255,000,000.00

融资租赁款系公司与上实融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，对沿新路立交桥及其附属设施进行售后回租，交纳租赁保证金 40,500,000.00 元，租赁期限 61 个月，年租息率为 5.88%。

(3) 专项应付款

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
市政重点项目专项款	266,950,000.00	—	—	266,950,000.00	财政专项款
中央基础设施配套资金	26,100,000.00	—	—	26,100,000.00	财政专项款
保障性住房配套补助资金	10,180,713.21	—	—	10,180,713.21	财政专项款
廉租房租赁补贴资金	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	财政专项款

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
公积金增值收益	11,704,100.00	—	—	11,704,100.00	财政专项款
2017 年中央公租房专项资金等	3,487,987.46	—	—	3,487,987.46	财政专项款
教育配套资金	2,001,835.08	9,047,614.22	7,566,934.84	3,482,514.46	财政专项款
海绵工程项目	958,680.31	—	21,816.79	936,863.52	财政专项款
农村公路扩面延伸工程	—	30,600,000.00	—	30,600,000.00	财政专项款
新后河治理财政拨款	—	26,629,000.00	—	26,629,000.00	财政专项款
社会化服务项目财政拨款	—	6,200,000.00	—	6,200,000.00	财政专项款
总场污水收集处理工程	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	财政专项款
小型农田水利拨款	—	272,705.48	—	272,705.48	财政专项款
合 计	333,383,316.06	77,749,319.70	7,588,751.63	403,543,884.13	

(续上表)

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
市政重点项目专项款	231,450,000.00	35,500,000.00	—	266,950,000.00	财政专项款
中央基础设施配套资金	26,100,000.00	—	—	26,100,000.00	财政专项款
保障性住房配套补助资金	30,479,174.05	—	20,298,460.84	10,180,713.21	财政专项款
廉租房租赁补贴资金	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	财政专项款
公积金增值收益	11,704,100.00	—	—	11,704,100.00	财政专项款
2017 年中央公租房专项资金等	3,487,987.46	—	—	3,487,987.46	财政专项款
教育配套资金	—	2,001,835.08	—	2,001,835.08	财政专项款
海绵工程项目	—	1,117,542.40	158,862.09	958,680.31	财政专项款
合 计	315,221,261.51	38,619,377.48	20,457,322.93	333,383,316.06	

(续上表)

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	形成原因
市政重点项目专项款	270,000,000.00	—	38,550,000.00	231,450,000.00	财政专项款
中央基础设施配套资金	—	26,100,000.00	—	26,100,000.00	财政专项款
保障性住房上级补助资金	—	16,518,294.00	—	16,518,294.00	财政专项款

项 目	2017年12月 31日	本期增加	本期减少	2018年12月 31日	形成原因
保障性安居工程配套款	—	13,960,880.05	—	13,960,880.05	财政专项款
廉租房租赁补贴资金	—	12,000,000.00	—	12,000,000.00	财政专项款
公积金增值收益	—	11,704,100.00	—	11,704,100.00	财政专项款
2017年中央公租房专项资金等	—	3,487,987.46	—	3,487,987.46	财政专项款
合 计	270,000,000.00	83,771,261.51	38,550,000.00	315,221,261.51	

29、递延收益

(1) 递延收益情况

①2020年

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
安工学院教学补助	6,375,000.00	14,661,000.00	15,617,250.00	5,418,750.00	与收益相关
固定资产财政补助	—	10,405,621.00	—	10,405,621.00	与资产相关
农业设施财政补助	—	45,088,648.50	5,004,373.71	40,084,274.79	与资产相关
合 计	6,375,000.00	70,155,269.50	20,621,623.71	55,908,645.79	—

②2019年

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
安工学院教学补助	—	11,475,000.00	5,100,000.00	6,375,000.00	与收益相关
合 计	—	11,475,000.00	5,100,000.00	6,375,000.00	—

(2) 涉及政府补助的项目

①2020年

补助项目	2019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	2020年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
安工学院教学补助	6,375,000.00	14,661,000.00	—	15,617,250.00	—	5,418,750.00	与收益相关
固定资产财政补助	—	10,405,621.00	—	—	—	10,405,621.00	与资产相关
农业设施财政补助	—	45,088,648.50	—	5,004,373.71	—	40,084,274.79	与资产相关
合 计	6,375,000.00	70,155,269.50	—	20,621,623.71	—	55,908,645.79	

②2019年

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
安工学院教学补助	—	11,475,000.00	—	5,100,000.00	—	6,375,000.00	与收益相关

(3) 递延收益 2020 年末比 2019 年末大幅增长, 主要原因是 2020 年度新增合并普济圩增加的农业设施财政补助金额较大。

30、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股权回购融资款	3,085,825,000.00	2,128,800,000.00	3,243,325,000.00
信托借款	350,000,000.00	640,000,000.00	690,000,000.00
非标准化项目收益专项债券转贷	500,000,000.00	500,000,000.00	—
合计	3,935,825,000.00	3,268,800,000.00	3,933,325,000.00

(2) 其他非流动负债明细

①2020 年

借款单位名称	金额	借款日	到期日
深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司	1,900,025,000.00	2015/10/10	2025/9/5
上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司	910,800,000.00	2015/7/20	2025/7/20
陆家嘴国际信托有限公司	350,000,000.00	2016/6/29	2026/6/29
非标准化项目收益专项债券转贷	500,000,000.00	2019/8/6	2029/8/6
中国农发重点建设基金有限公司	215,000,000.00	2016/6/14	2026/6/14
铜陵天源股权投资集团有限公司	60,000,000.00	2016/2/29	2028/2/29
合 计	3,935,825,000.00		

②2019 年

借款单位名称	金额	借款日	到期日
深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司	1,800,050,000.00	2015/10/10	2025/9/5
陆家嘴国际信托有限公司	640,000,000.00	2016/6/29	2026/6/29
非标准化项目收益专项债券转贷	500,000,000.00	2019/8/6	2029/8/6
中国农发重点建设基金有限公司	268,750,000.00	2016/6/14	2026/6/14
铜陵天源股权投资集团有限公司	60,000,000.00	2016/2/29	2028/2/29
合 计	3,268,800,000.00		

③ 2018 年

借款单位名称	金额	借款日	到期日
深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司	1,900,025,000.00	2015/10/10	2020/10/10
上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司	960,800,000.00	2015/7/20	2020/7/20
陆家嘴国际信托有限公司	690,000,000.00	2016/6/29	2026/6/29
中国农发重点建设基金有限公司	322,500,000.00	2016/6/14	2026/6/14
铜陵天源股权投资集团有限公司	60,000,000.00	2016/2/29	2028/2/29
合 计	3,933,325,000.00		

①深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司融资款系公司与深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司签订《股权回购协议》，对深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司持有的铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）80%股权进行回购，回购期为深圳平安大华汇通财富管理有限公司/安徽国厚投资管理有限公司出资3年后，年利率为7.68%。公司与深圳平安大华汇通财富管理有限公司、安徽国厚投资管理有限公司签订《补充协议》，协议约定对优先级有限合伙人份额退出安排进行修改，修改为最后一期收购本金日期为2025年9月5日。

②陆家嘴国际信托有限公司融资款系公司与陆家嘴国际信托有限公司签订 LJZXT [2016]-D-TLJT-03 号信托借款合同，取得单一资金信托借款借款期限10年，年利率5.45%。

③非标准化项目收益专项债券转贷融资款系公司与铜陵市财政局签订《关于2019年转贷新增政府债券的协议》，取得50,000.00万元资金，用于铜陵市沿江生态恢复及水环境整治，借款期限10年。

④中国农发重点建设基金有限公司融资款系公司与中国农发重点建设基金有限公司订《中国农发重点建设基金投资协议》，对中国农发重点建设基金有限公司的出资进行回购，回购期为中国农发重点建设基金有限公司出资后10年，年利率为1.2%，公司按期支付利息。

⑤铜陵天源股权投资集团有限公司融资款系公司与铜陵天源股权投资集团签订《国开发展基金投资合同（适用于逐年退出项目——增资目标公司股东回购模式）》，对铜陵天源股权投资集团有限公司的出资进行回购，回购期为铜陵天源股权投资集团有限公司出资后12年，年利率为1.2%，公司按期支付利息。

⑥上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司融资款系公司与上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司签订《股权回购协议》，对上

海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司持有的铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）80%股权进行回购，回购期为上海浦银安盛资产管理有限公司/上海浦耀信晔投资管理有限公司出资3年后，年利率为7.99%。2020年公司与上海浦银安盛资产管理有限公司、上海浦耀信晔投资管理有限公司签订《补充协议》，协议约定对优先级有限合伙人份额退出安排进行修改，修改为最后一期收购本金日期为2025年7月20日。

31、实收资本

股东名称	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00

32、资本公积

项目	2020年度	2019年度	2018年度
期初、余额	资本溢价	—	—
	其他资本公积	19,154,986,111.56	18,496,746,197.85
本期增加	资本溢价	—	—
	其他资本公积	135,999,988.52	661,288,150.24
本期减少	资本溢价	—	—
	其他资本公积	—	3,048,236.53
期末余额	资本溢价	—	—
	其他资本公积	19,290,986,100.08	19,154,986,111.56

(1) 2020年度铜陵市建设投资控股有限责任公司以货币出资人民币200,000,000.00元；安徽省普济圩农场代铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会以货币出资人民币148,874,000.00元，以划拨性质的无形资产土地使用权作价出资人民币151,126,000.00元，合计出资人民币300,000,000.00元设立安徽省普济圩现代农业集团有限公司。根据安徽省普济圩农场和铜陵市建设投资控股有限责任公司签订的《出资协议书》以及铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会下发的铜国资〔2019〕100号文，安徽省普济圩农场实际代缴出资超过铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会认缴出资部分即人民币55,000,000.00元，视为补足铜陵市建设投资控股有限责任公司51%股权对应的出资，公司因此确认资本公积55,000,000.00元。同时安徽省普济圩现代农业集团有限公司无偿享有安徽省普济圩农场划拨的净资产5,067,033.95元，公司按51%持股比例确认资本公积2,584,187.31元。上述事项合计确认资本公积57,584,187.31元。

2020 年度根据《关于将铜陵市正源环境工程科技有限公司股权划转至铜陵港航集团的请示》（铜国资〔2019〕100 号），同时由于双方交接原因，以 2020 年 1 月 1 日作为控制权实际转移日，公司根据应享有正源环境的净资产的股权份额确认资本公积 73,334,501.21 元。

2020 年度铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会将衡平公正处办公楼不动产无偿划入铜陵建投，确认资本公积 5,081,300.00 元。

（2）2019 年度根据《关于协调解决安徽大江教育投资有限责任公司发展有关问题的会议纪要》（铜陵市人民政府办公室第 68 期）规定，市编办负责将中职中心、示范基地、体育中心和安工学院四家单位的举办者统一变更为大江教育，自 2019 年 9 月 1 日起，大江教育享有中职中心、示范基地、体育中心和安工学院四家单位的举办者权益，大江教育以其经审计的净资产份额以及政府划拨的房产、土地金额 552,179,410.55 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2019 年度根据《关于同意将铜陵育秀植物园有限公司无偿划转至市建设投资控股有限公司的批复》（铜国资〔2019〕97 号）规定，市政府同意将育秀植物园股权全部划转至新西湖发展，新西湖发展以其经审计的净资产份额 14,388,620.69 作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2019 年度市铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会将栖凤名城保障房划入保障性住房，保障性住房以评估值 94,720,119.00 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

（3）2018 年度根据《关于同意市保投公司股权划转的批复》（铜国资【2018】69 号）规定，市住建委将其所持有的保障性住房股权全部划转至本公司，公司以其经审计的净资产份额 1,062,053,027.71 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2018 年度根据《关于同意市港投公司股权结构调整的批复》（铜国资【2018】100 号）规定，市国资委将其所持有的港航投资 79.38% 股权全部划转至本公司，公司以其经审计的净资产份额 1,064,544,878.07 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2018 年度根据与铜陵市财政局签订的《定向债券置换贷款协议》，铜陵市财政局无偿代为偿还一类债务 430,000,000.00 元，公司作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2018 年度根据铜陵市审计局《关于存量资产盘活处置操作方案审定意见的函》，市国资委将相关房产划入公司，公司以评估值 34,099,571.51 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2018 年度根据铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会《关于将市城投房地产开发有限责任公司划转至市城市建设投资开发有限责任公司的说明》规定，公司以其经审计的净资产 28,311,926.70 元作为国有资产的超额投入计入资本公积；

2018 年度根据《关于同意将市建投公司所持市南部城区建设投资有限公司股权划转至郊区的批复》（铜国资【2018】27 号）规定，本公司以可供出售金融资产账面价值 30,000,000.00 元相应减少资本公积；

33、盈余公积

（1）2020 年

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	220,789,602.53	11,835,337.80	—	232,624,940.33
合 计	220,789,602.53	11,835,337.80	—	232,624,940.33

（2）2019 年

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	205,389,274.50	15,400,328.03	—	220,789,602.53
合 计	205,389,274.50	15,400,328.03	—	220,789,602.53

（3）2018 年

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	187,639,882.04	17,749,392.46	—	205,389,274.50
合 计	187,639,882.04	17,749,392.46	—	205,389,274.50

报告期内盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按当期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

34、未分配利润

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	4,246,802,347.97	3,783,878,570.77	3,318,276,499.21
调整期初未分配利润合计数	—	—	—
调整后期初未分配利润	4,246,802,347.97	3,783,878,570.77	3,318,276,499.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	592,660,439.63	616,693,505.23	589,197,264.02
减：提取法定盈余公积	11,835,337.80	15,400,328.03	17,749,392.46

应付普通股股利	233,905,900.00	138,369,400.00	105,845,800.00
期末未分配利润	4,593,721,549.80	4,246,802,347.97	3,783,878,570.77

35、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	3,061,406,878.75	5,276,144,768.86	2,948,956,655.17
其他业务收入	107,052,309.02	216,340,098.56	91,701,329.77
合 计	3,168,459,187.77	5,492,484,867.42	3,040,657,984.94
主营业务成本	2,676,916,554.97	4,970,003,592.32	2,148,557,901.76
其他业务成本	66,398,849.82	122,101,724.30	43,546,488.72
合 计	2,743,315,404.79	5,092,105,316.62	2,192,104,390.48

(2) 主营业务分产品列示

主营业务收入项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
贸易收入	1,039,938,350.76	3,818,502,881.04	10,157,603.19
土地开发整理	1,002,582,075.00	927,814,768.68	1,806,066,329.16
代建项目	321,701,323.73	177,901,467.19	529,086,356.26
矿山开采修复业务	175,036,836.28	121,873,615.30	—
农产品及其加工业务	143,405,700.47	—	—
教育培训费	142,259,421.27	64,962,889.90	—
房产销售	101,641,883.87	146,332,217.41	603,646,366.56
危废处理及清运业务	74,667,784.37	—	—
绿化工程、管护	38,458,762.39	10,294,951.02	—
管理费	21,714,740.61	8,461,978.32	—
合 计	3,061,406,878.75	5,276,144,768.86	2,948,956,655.17
主营业务成本项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
贸易成本	994,406,582.76	3,741,250,876.23	9,865,832.15
土地开发整理	871,810,500.00	788,642,553.38	1,087,203,401.16
代建项目	268,084,436.44	148,251,222.66	440,905,296.88
教育培训费	141,542,193.18	65,270,159.45	—
矿山开采修复业务	114,480,593.06	99,045,773.85	—

农产品及其加工业务	113,005,112.49	—	—
房产销售	89,270,963.90	120,174,165.24	610,583,371.57
危废处理及清运业务	49,991,001.23	—	—
绿化工程、管护	34,325,171.91	7,368,841.51	—
合 计	2,676,916,554.97	4,970,003,592.32	2,148,557,901.76

(3) 营业收入、营业成本 2020 年度比 2019 年度分别下降 42.31%、46.13%，主要原因是由于 2020 年度新冠疫情的影响，港航集团为了降低贸易业务的风险，将业务模式调整为代理业务，在会计计量上由总额法改为净额法导致营业收入的规模有所下降；营业收入、营业成本 2019 年度比 2018 年度分别增长 80.63%、132.29%，主要原因是 2019 年度港航投资的贸易收入金额较大。

36、税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
税金及附加	21,521,204.45	17,886,166.07	23,745,382.95

37、销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
销售费用	11,963,917.92	2,708,476.52	247,410.66

销售费用 2020 年度比 2019 年度大幅增长，主要原因是城房开公司在市场费用上投入增加。

38、管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
管理费用	157,215,560.86	83,815,968.45	31,634,993.42

管理费用 2020 年度比 2019 年度增长 87.57%，主要原因是 2020 年新增合并正源环境、普济圩等公司，管理费用相应增加。2019 年度比 2018 年度增长 164.95%，主要原因是 2019 年度新增自子公司中职中心等的管理费用金额较大。

39、研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
研发费用	5,964,352.08	—	—

研发费用 2020 年度比 2019 年度大幅增长，主要原因是港好江南公司加大研发投入所致。

40、财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	465,947,314.45	349,193,181.41	320,356,049.88
减：利息收入	128,234,473.24	59,651,466.47	151,985,245.73
利息净支出	337,712,841.21	289,541,714.94	168,370,804.15
汇兑损失	254,844.87	836,128.99	3,046,513.51
减：汇兑收益	43,689.48	225,917.60	—
汇兑净损失	211,155.39	610,211.39	3,046,513.51
银行手续费	4,100,341.86	3,640,811.86	123,369.30
其他融资费用	37,727,050.58	40,337,280.00	90,735,539.87
合 计	379,751,389.04	334,130,018.19	262,276,226.83

根据《企业会计准则》规定，公司将2020年度收到的基础设施建设利息补贴930,000,000.00元冲减相关借款费用；将2019年度收到的基础设施建设利息补贴1,000,000,000.00元冲减相关借款费用；将2018年度收到的基础设施建设利息补贴691,000,000.00元冲减相关借款费用。

41、其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
基建、土地开发成本补贴	740,000,000.00	720,000,000.00	—	与收益相关
安工学院教学补助	15,617,250.00	5,100,000.00	—	与收益相关
农业基础设施补贴	5,004,373.71	—	—	与资产相关
社保减免	3,224,336.52	—	—	与收益相关
农业补贴奖励	3,609,534.95	—	—	与收益相关
教育培训奖励	3,344,000.00	2,347,720.00	—	与收益相关
政府补助-税收返还	2,830,203.59	994,320.27	4,594,673.14	与收益相关
城市配套补贴	835,632.36	533,612.70	—	与收益相关
矿山安全生产补贴资金	500,000.00	—	—	与收益相关
郊区环保配套补贴	—	240,000.00	—	与收益相关
外贸业务奖励款	—	50,000.00	—	与收益相关
合 计	774,965,331.13	729,265,652.97	4,594,673.14	

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
委托贷款取得的投资收益	20,603,158.32	33,853,182.73	39,946,896.87
理财产品收益	2,792,974.66	4,785,098.82	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,730,418.05	1,336,325.87	1,331,858.24
权益法核算的长期股权投资收益	-5,506,872.30	-1,296,540.63	11,331,587.00
处置长期股权投资产生的收益	5,949,344.04	—	—
合 计	25,569,022.77	38,678,066.79	52,610,342.11

(2) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

43、资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失	993,940.77	-15,080,044.54	1,062,953.48
存货跌价准备	—	-2,215,773.66	—
合 计	993,940.77	-17,295,818.20	1,062,953.48

资产减值损失 2020 年度比 2019 年度大幅下降,主要原因是本年收回的其他应收款较多。2019 年度比 2018 年度大幅增长,主要原因是其他应收款账龄增加,公司按照既定的会计政策,计提的坏账准备金额相应增加。

44、资产处置收益

项 目	2020 年度	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	-80,672.41	404,751.86	—
其中: 固定资产处置	-80,672.41	404,751.86	—

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
赔偿款	100,000.00	968,815.76	—
政府补助	—	50,000.00	—
罚款等其他	6,247,567.70	7,019,943.64	835,047.58

合 计	6,347,567.70	8,038,759.40	835,047.58
-----	--------------	--------------	------------

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与 收益相关
财政零星补贴	—	50,000.00	—	与收益相关
合 计	—	50,000.00	—	

46、营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
对外捐赠	3,108,851.06	52,544,771.99	341,752.62
其他	9,276,673.39	1,134,593.49	213,580.27
合 计	12,385,524.45	53,679,365.48	555,332.89

营业外支出 2020 年度比 2019 年度下降 76.93%、2019 年度比 2018 年度大幅增长，主要原因是 2019 年度公司向北京师范大学教育基金会捐赠金额较大。

46、所得税费用

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	23,717,640.04	38,162,890.98	—
递延所得税费用	-408,495.56	-5,748,921.56	—
合 计	23,309,144.48	32,413,969.42	—

48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,690,797,271.44	1,735,690,652.97	695,594,673.14
房屋租赁收入	99,058,004.28	93,757,770.27	91,611,216.09
资金往来	1,579,860,746.95	706,962,047.34	87,771,094.67
保证金	—	13,731,698.23	—
其他	6,347,567.70	7,988,759.40	835,047.58
合 计	3,376,063,590.37	2,558,130,928.21	875,812,031.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
往来、保证金等	371,236,813.11	758,104,803.00	1,043,186,535.67
捐赠支出	12,385,524.45	52,544,771.99	341,752.62
办学支出	4,195,045.65	4,367,019.75	—
中介机构费用	2,845,290.15	3,213,667.80	3,800,275.19
办公费用	2,121,843.41	1,966,704.73	2,026,897.73
银行手续费	4,100,341.86	3,640,811.86	123,369.30
差旅费用	833,752.36	878,554.12	278,120.40
其他费用	8,980,091.97	4,282,057.39	2,998,413.16
合 计	406,698,702.96	828,998,390.64	1,052,755,364.07

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额（负数）	254,627,122.72	68,327,539.67	181,011,051.93
利息收入	128,234,473.24	59,651,466.47	151,985,245.73
合 计	382,861,595.96	127,979,006.14	332,996,297.66

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
融资费用	37,727,050.58	40,337,280.00	90,735,539.87
暂借款	85,705,718.56	43,819,756.33	77,748,613.19
融资租赁款	82,500,000.00	52,500,000.00	53,550,000.00
购买少数股东股权	—	5,141,749.75	—
保证金	—	—	—
合 计	205,932,769.14	141,798,786.08	222,034,153.06

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2020 年度	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	620,827,879.66	634,836,999.49	589,197,264.02
加：资产减值准备	-993,940.77	17,295,818.20	-1,062,953.48

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,972,387.11	14,148,316.32	1,860,670.40
无形资产摊销	18,573,139.39	11,761,833.82	932.00
投资性房地产折旧、长期待摊费用摊销	65,439,496.76	60,653,359.61	43,546,488.72
处置固定资产、无形资产和其他期资产的损失（收益以“-”号填列）	80,672.41	-56,154,199.65	—
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	1,305,651,047.18	1,330,489,206.33	953,152,857.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,569,022.77	-38,678,066.79	-52,610,342.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-408,495.56	-5,748,921.56	—
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,501,173,743.71	-1,909,216,836.42	1,750,663,184.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,919,361,291.27	-187,429,144.52	-1,440,834,446.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-603,364,627.91	305,269,153.21	-500,094,993.08
其他（保证金）	-52,283,382.45	13,731,698.23	—
经营活动产生的现金流量净额	797,112,700.61	190,959,216.27	1,343,818,662.28
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	3,128,379,017.24	2,520,766,777.15	5,049,820,754.97
减：现金的期初余额	2,520,766,777.15	5,049,820,754.97	4,233,140,837.33
加：现金等价物的期末余额	—	—	—
减：现金等价物的期初	—	—	—
现金及现金等价物净增加额	607,612,240.09	-2,529,053,977.82	816,679,917.64

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------	---------

一、现金	3,128,379,017.24	2,520,766,777.15	5,049,820,754.97
其中：库存现金	1,864,770.19	37,108.08	2,534.18
可随时用于支付的银行存款	3,126,477,715.02	2,520,417,090.53	5,049,200,439.62
可随时用于支付的其他货币资金	36,532.03	312,578.54	617,781.17
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	3,128,379,017.24	2,520,766,777.15	5,049,820,754.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—	—

本公司银行承兑汇票保证金、信用证保证金等不符合现金等价物的认定，故现金及现金等价物余额中不包含该类货币资金。

货币资金 2020 年末余额用于开立银行承兑汇票存入保证金 119,786,949.00 元，用于开立信用证存入保证金 88,393,754.60 元，用于锁定汇率存入保证金 765.70 元。

货币资金 2019 年末余额中用于开立银行承兑汇票存入保证金 97,950,000.00 元，用于开立信用证存入保证金 54,641,137.85 元，用于开立保函保证金 1,886,949.00 元，用于锁定汇率存入保证金 1,420,000.00 元。

货币资金 2018 年末余额中用于开立信用证存入保证金 88,713,385.08 元，用于开立银行承兑汇票存入保证金 74,994,400.00 元，用于锁定汇率存入保证金 4,922,000.00 元，用于为铜陵市综合交通投资集团有限公司提供担保存入的保证金为 1,000,000.00 元。

49、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	208,181,469.30	155,898,086.85	169,629,785.08	保证金
存货	1,525,057,245.68	2,829,089,488.43	4,358,169,796.94	抵押、对外担保
投资性房地产	69,359,313.05	71,637,981.05	91,317,801.22	对外担保

46、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额			计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
			2020 年度	2019 年度	2018 年度	
农业设施	45,088,648.50	递延收益	5,004,373.71	—	—	其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

①2020 年

项 目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的金额	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
财政补贴—利息补贴	930,000,000.00	财务费用	930,000,000.00	财务费用
基建、土地开发成本补贴	- 740,000,000.00	其他收益	740,000,000.00	其他收益
安工学院教学补助	26,136,000.00	递延收益	15,617,250.00	其他收益
社保减免	3,224,336.52	其他收益	3,224,336.52	其他收益
农业补贴奖励	3,609,534.95	其他收益	3,609,534.95	其他收益
教育培训奖励	3,344,000.00	其他收益	3,344,000.00	其他收益
政府补助-税收返还	2,830,203.59	其他收益	2,830,203.59	其他收益
城市配套补贴	835,632.36	其他收益	835,632.36	其他收益
矿山安全生产补贴资金	500,000.00	其他收益	500,000.00	其他收益
合 计	1,710,479,707.42		1,699,960,957.42	

②2019 年

项 目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的金额	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
财政补贴—利息补贴	1,000,000,000.00	财务费用	1,000,000,000.00	财务费用
基建、土地开发成本补贴	720,000,000.00	其他收益	720,000,000.00	其他收益
安工学院教学补助	11,475,000.00	递延收益	5,100,000.00	其他收益
教育培训奖励	2,347,720.00	其他收益	2,347,720.00	其他收益
政府补助-税收返还	994,320.27	其他收益	994,320.27	其他收益
城市配套补贴	533,612.70	其他收益	533,612.70	其他收益
郊区环保配套补贴	240,000.00	其他收益	240,000.00	其他收益
外贸业务奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00	其他收益
财政零星补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00	营业外收入
合 计	1,735,690,652.97		1,729,315,652.97	

③2018 年

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
-----	----	------	---------------	--------------------------------

财政补贴—利息补贴	691,000,000.00	财务费用	691,000,000.00	财务费用
政府补助-税收返还	4,594,673.14	其他收益	4,594,673.14	其他收益
合 计	695,594,673.14		695,594,673.14	

(3) 政府补助退回情况

无

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
安徽港好江南生态环境科技有限公司	2018 年 11 月 14 日	36,323,258.10	51.00	购买
铜陵茅迪矿业有限公司	2019 年 1 月 1 日	19,500,000.00	75.00	购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被购买 方的净利润
安徽港好江南生态环境科技有限公司	2019 年 1 月 1 日	完成资产交割并委派执行董事，能够实现对其控制	112,262,866.85	9,861,402.70
铜陵茅迪矿业有限公司	2019 年 1 月 1 日	完成资产交割并委派执行董事，能够实现对其控制	10,687,245.51	2,042,741.94

2、其他原因的合并范围变动

(1) 政府划拨

2020 年度根据《关于将铜陵市正源环境工程科技有限公司股权划转至铜陵港航集团的请示》(铜国资〔2019〕100 号)，同时由于双方交接原因，以 2020 年 1 月 1 日作为控制权实际转移日，故合并日为 2020 年 1 月 1 日。

根据《关于协调解决安徽大江教育投资有限责任公司发展有关问题的会议纪要》(铜陵市人民政府办公室第 68 期)规定，市编办负责将中职中心、示范基地、体育中心和安工学院四家单位的举办者统一变更为大江教育，自 2019 年 9 月 1 日起，大江教育享有中职中心、示范基地、体育中心和安工学院四家单位的举办者权益。大江教育自 2019 年 9 月 1 日起能够对中职中心、示范基地、体育中心和安工学院实施控制，并享受举办者权益，故合并日为 2019 年

9月1日；

2019年度根据《关于同意将铜陵育秀植物园有限公司无偿划转至市建设投资控股有限责任公司的批复》（铜国资（2019）97号）规定，市政府同意将育秀植物园股权全部划转至新西湖发展，新西湖发展持有育秀植物园100%的股权，于2019年10月31日完成资产、人员等交接，能够对其实施控制，故合并日为2019年10月31日。

根据铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意市保投公司股权划转的批复》（铜国资【2018】69号）规定，铜陵市住建委将其所持有的保障性住房股权全部划转至本公司，并于2018年12月21日完成工商变更登记，工商变更登记后，本公司持有铜陵市保障性住房投资有限责任公司100%的股权，能够对其实施控制，故合并日为2018年12月31日。

根据铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意市港投公司股权结构调整的批复》（铜国资【2018】100号）规定，市国资委将其所持有的港航投资79.38%股权全部划转至本公司，并于2018年12月27日完成工商变更登记，工商变更登记后，本公司持有铜陵港航投资建设集团有限公司89.31%的股权，能够对其实施控制，故合并日为2018年12月31日。

根据铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会《关于将市城投房地产开发有限责任公司划转至市城市建设投资开发有限责任公司的说明》规定，公司的子公司铜陵市城市建设投资开发有限责任公司自2018年1月1日起对铜陵市城投房地产开发有限责任公司实施控制，将其纳入合并范围。

（2）新设立子公司

公司本期新设立子公司：铜陵安嘉物业管理有限公司、铜陵市润亚商贸有限责任公司、安徽大江登特教育有限责任公司、安徽省普济圩现代农业集团有限公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	城市投资建设运营管理	100.00	—	政府划拨

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	
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	房地产开发	—	100.00	政府划拨
铜陵市建城鸿业商贸有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	批发和零售	—	100.00	设立
铜陵市新西湖发展有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	城市投资建设运营管理	100.00	—	政府划拨
铜陵市建投商贸有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	批发和零售	—	100.00	设立
铜陵市新西湖生态建设管理有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	环境整治工程管理	—	100.00	设立
安徽大江教育投资有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	教育行业投资	—	51.00	设立
铜陵市中等职业技术教育中心	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	职业教育	—	100.00	政府划拨
安徽工业职业技术学院	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	职业教育	—	100.00	政府划拨
铜陵市示范性综合实践基地	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	教育培训	—	100.00	政府划拨
铜陵市体育中心	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	体育中心运营管理	—	100.00	政府划拨
铜陵市绽放体育场馆运营管理有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	管理咨询	—	100.00	政府划拨
安徽大江同一广告传媒有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	广告传媒	—	100.00	设立
安徽大江职业技能开发有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	教育培训	—	100.00	设立
安徽大江文化旅游有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	文化旅游	—	100.00	设立
铜陵育秀植物园有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	植物园管理和维护	—	100.00	政府划拨
安徽邻嘉城市综合运营有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	停车场、停车库的建设、运营	—	100.00	设立
铜陵港航投资建设集团有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	水运基础设施的投资、建设与运营管理	89.31	—	政府划拨
铜陵轮渡所港口物流有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	港口物流	—	55.00	设立
铜陵港安建材贸易有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	建材贸易	—	100.00	设立

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	
铜陵港信工程劳务有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	工程劳务	—	100.00	设立
安徽港诚国际贸易有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	国际贸易	—	55.00	设立
安徽非金谷现代物流有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	物流运输	—	51.00	设立
安徽港顺汽车销售服务有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	汽车销售	—	60.00	设立
铜陵港兴储运投资有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	物流运输	—	56.00	设立
安徽港鑫云仓科技股份有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	计算机技术开发	—	51.00	设立
安徽港好江南生态环境科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	生态环境治理	—	51.00	非同一控制下合并
铜陵茅迪矿业有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	石料开采、加工、销售	—	75.00	非同一控制下合并
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	保障性住房投资、建设、运营	100.00	—	政府划拨

2、在联营企业中的权益

(1) 联营企业情况

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	
铜陵汇森实业有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	房地产开发、销售、租赁	40.00	—	权益法
安徽古禾记生物科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	生物科技研发	26.00	—	权益法
铜陵市九如城养老服务有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	养老服务	20.00	—	权益法
铜陵市中建城市管廊建设有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	城市建设	20.00	—	权益法
安徽建工长江建设投资有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	投资建设	20.00	—	权益法
铜陵金港再生资源利用有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	再生资源	45.00	—	权益法

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	2020 年 12 月 31 日 /2020 年度	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度
-----	------------------------------	------------------------------	------------------------------

联营企业：			
投资账面价值合计	73,106,136.70	50,597,613.95	45,546,154.58
下列各项按持股比例计算的合计数			
——净利润	-5,506,872.30	-1,296,540.63	11,331,587.00
——其他综合收益	—	—	—
——综合收益总额	-5,506,872.30	-1,296,540.63	11,331,587.00
本期收到的来自联营企业的股利	—	—	—

3、持股 20%或以上但不具有控制、共同控制、重大影响的说明

持股 20%或以上但不具有控制、共同控制、重大影响的公司情况如下：

公司名称	持股比例（%）
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	20.00
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	20.00
铜陵市新民污水处理厂	100.00
铜陵市水务建设投资有限责任公司	40.00
铜陵市燃气总公司	100.00
铜陵首创水务有限责任公司	30.00
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	30.00
铜陵固信半导体科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45.00
铜陵北商投资基金合伙企业（有限合伙）	33.33
铜陵市公共交通总公司	100.00
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	100.00

虽然本公司持有上述公司 20%或 20%以上的股权，但本公司实际并未委派人员参与上述公司的重大经营、财务决策活动，本公司对上述公司仅行使出资权，对其不具有控制、共同控制或重大影响，因此，将其划分为可供出售金融资产。

八、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	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(%)
铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会	安徽省铜陵市	—	—	100.00	100.00

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、本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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
铜陵市综合交通投资集团有限公司	其他权益性投资单位
铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业（有限合伙）	其他权益性投资单位
铜陵建投城市发展基金合伙企业（有限合伙）	其他权益性投资单位
铜陵市新民污水处理厂	其他权益性投资单位
铜陵市水务建设投资有限责任公司	其他权益性投资单位
铜陵市燃气总公司	其他权益性投资单位
铜陵首创水务有限责任公司	其他权益性投资单位
铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	其他权益性投资单位
铜陵农村商业银行股份有限公司	其他权益性投资单位
铜陵市正源环境工程科技有限公司	其他权益性投资单位
铜陵市公共交通总公司	其他权益性投资单位
铜陵市文化产业投资有限责任公司	其他权益性投资单位
铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	其他权益性投资单位
铜陵北商投资基金合伙企业（有限合伙）	其他权益性投资单位
铜陵长江氢能产业创新股权投资基金	其他权益性投资单位

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	铜陵市公共交通总公司	12,345,723.42	12,345,723.42
其他应收款	铜陵首创水务有限责任公司	6,608,374.53	3,309,187.27
其他应收款	新民污水处理厂	145,000.00	145,000.00
其他应收款	铜陵市西湖湿地运营管理有限责任公司	15,000,000.00	750,000.00
其他应收款	安徽古禾记生物科技有限公司	1,000,000.00	50,000.00

(续上表)

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	铜陵市公共交通总公司	12,345,723.42	12,345,723.42
其他应收款	铜陵首创水务有限责任公司	6,608,374.53	3,309,187.27
其他应收款	新民污水处理厂	145,000.00	145,000.00

(续上表)

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	铜陵市公共交通总公司	12,345,723.42	12,345,723.42
其他应收款	铜陵首创水务有限责任公司	6,608,374.53	1,321,674.91
其他应收款	新民污水处理厂	145,000.00	145,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	铜陵铜欣城镇化一号基金合伙企业(有限合伙)	460,000,000.00	460,000,000.00	460,000,000.00
其他应付款	铜陵建投城市发展基金合伙企业(有限合伙)	321,400,000.00	321,400,000.00	321,400,000.00
其他应付款	铜陵市水务建设投资有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	铜陵市建宝房地产开发有限责任公司	78,100,000.00	78,100,000.00	78,100,000.00

6、关联方担保

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
对外担保	铜陵市综合交通投资集团有限公司	1,248,180,000.00	1,957,280,000.00	1,957,280,000.00

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
对外担保	铜陵市文化产业投资有限公司	68,600,000.00	—	—
合 计		1,316,780,000.00	1,957,280,000.00	1,957,280,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司对外担保明细如下：

担保方	被担保方	金额	担保方式
铜陵建投	铜陵市综合交通投资集团有限公司	1,248,180,000.00	抵押、保证
铜陵建投	铜陵市文化产业投资有限公司	68,600,000.00	保证
合 计		1,316,780,000.00	

截至 2020 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

十一、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	647,208,329.16	100.00	600.00	0.00	647,207,729.16
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	12,000.00	0.00	600.00	5.00	11,400.00
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	647,196,329.16	100.00	—	—	647,196,329.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	647,208,329.16	100.00	600.00	0.00	647,207,729.16

(续上表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	947,196,329.16	100.00	—	—	947,196,329.16
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	—	—	—	—	—
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	947,196,329.16	100.00	—	—	947,196,329.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	947,196,329.16	100.00	—	—	947,196,329.16

(续上表)

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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	977,196,329.16	100.00	—	—	977,196,329.16
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	—	—	—	—	—
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	977,196,329.16	100.00	—	—	977,196,329.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	977,196,329.16	100.00	—	—	977,196,329.16

A、报告期各期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合2，以款项性质为信用风险特征组合

款项内容	2020年12月31日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	647,196,329.16	—	—
合 计		647,196,329.16	—	—

(续上表)

款项内容	2019年12月31日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	947,196,329.16	—	—
合 计		947,196,329.16	—	—

(续上表)

款项内容	2018年12月31日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府性债权	铜陵市土地储备中心	977,196,329.16	—	—
合 计		977,196,329.16	—	—

C、报告期各期末中无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年度计提坏账准备 600.00 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 各报告期无实际核销的应收账款。

(4) 各报告期按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020年12月31日 余额	占应收账款期末余 额的比例(%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备中心	647,196,329.16	100.00	—
安徽戴克瑞鑫文化传媒有限公司	12,000.00	0.00	600.00
合 计	647,208,329.16	100.00	600.00

(续上表)

单位名称	2019 年 12 月 31 日 余额	占应收账款期末余 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备中心	947,196,329.16	100.00	—
合 计	947,196,329.16	100.00	—

(续上表)

单位名称	2018 年 12 月 31 日 余额	占应收账款期末合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市土地储备中心	977,196,329.16	100.00	—
合 计	977,196,329.16	100.00	—

(5) 应收账款 2020 年末比 2019 年末下降 31.67%，主要原因是 2020 年度收到铜陵市土地储备中心偿还的应收款项较多。

2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	228,767.48	16,674,704.66	6,840,450.48
应收股利		—	—
其他应收款	3,355,069,747.94	4,488,113,739.64	3,266,782,550.60
合计	3,355,298,515.42	4,504,788,444.30	3,273,623,001.08

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 应收利息

①分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
委托贷款	228,767.48	16,674,704.66	6,840,450.48

②报告期末无重要的逾期利息

(3) 其他应收款

①分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例	

				(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,357,192,582.02	100.00	2,122,834.08	0.06	3,355,069,747.94
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	41,123,288.70	1.22	2,122,834.08	5.16	39,000,454.62
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	3,316,069,293.32	98.78	—	—	3,316,069,293.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	3,357,192,582.02	100.00	2,122,834.08	0.06	3,355,069,747.94

(续上表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,498,525,839.32	100.00	10,412,099.68	0.23	4,488,113,739.64
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	61,534,381.88	1.37	10,412,099.68	16.92	51,122,282.20
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	4,436,991,457.44	98.63	—	—	4,436,991,457.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	4,498,525,839.32	100.00	10,412,099.68	0.23	4,488,113,739.64

(续上表)

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	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,272,656,944.77	100.00	5,874,394.17	0.18	3,266,782,550.60
组合 1：以账龄为信用风险特征组合	50,163,860.27	1.53	5,874,394.17	11.71	44,289,466.10
组合 2：以款项性质为信用风险特征组合	3,222,493,084.50	98.47	—	—	3,222,493,084.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

合 计	3,272,656,944.77	100.00	5,874,394.17	0.18	3,266,782,550.60
-----	------------------	--------	--------------	------	------------------

A、报告期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,590,059.02	2,029,502.95	5.00
1 至 2 年	373,265.52	37,326.55	10.00
2 至 3 年	80,000.00	16,000.00	20.00
3 至 4 年	68,082.36	34,041.18	50.00
4 至 5 年	11,836.80	5,918.40	50.00
5 年以上	45.00	45.00	100.00
合 计	41,123,288.70	2,122,834.08	5.16

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,038,671.34	701,933.57	5.00
1 至 2 年	5,242,376.54	524,237.65	10.00
2 至 3 年	40,669,236.80	8,133,847.36	20.00
3 至 4 年	46,364.80	23,182.40	50.00
4 至 5 年	1,017,667.40	508,833.70	50.00
5 年以上	520,065.00	520,065.00	100.00
合 计	61,534,381.88	10,412,099.68	16.92

(续上表)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,929,651.83	296,482.59	5.00
1 至 2 年	40,915,023.00	4,091,502.30	10.00
2 至 3 年	1,508,144.80	301,628.96	20.00

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	1,234,975.64	617,487.82	50.00
4 至 5 年	17,545.00	8,772.50	50.00
5 年以上	558,520.00	558,520.00	100.00
合 计	50,163,860.27	5,874,394.17	11.71

组合2：以款项性质为信用风险特征组合

款项内容	2020 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	856,970,837.84	—	—
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	752,131,201.82	—	—
子公司往来	铜陵市新西湖发展有限责任公司	457,198,956.82	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—
子公司往来	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	230,578,974.99	—	—
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	150,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	115,715,807.38	—	—
政府往来	铜陵市铜官区财政局	69,580,300.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区管委会	65,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市郊区财政局	61,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	46,384,796.85	—	—
政府担保往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	11,335,900.00	—	—
政府担保往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,786,284.00	—	—

款项内容	2020 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜官区政府核算中心	4,032,146.56	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市环境卫生管理处	500,000.00	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	20,000.00	—	—
政府往来	铜陵市园林管理局	411.46	—	—
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		3,316,069,293.32	—	—

(续上表)

款项内容	2019 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	1,093,038,043.51	—	—
子公司往来	铜陵市新西湖发展有限责任公司	757,531,395.25	—	—
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	752,131,201.82	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	537,499,418.40	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—
政府往来	铜陵市铜官区财政局	232,426,100.00	—	—
子公司往来	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	230,578,974.99	—	—
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	150,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区管委会	65,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市郊区财政局	61,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—

款项内容	2019 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	46,384,796.85	—	—
政府担保往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	11,335,900.00	—	—
政府担保往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,786,284.00	—	—
政府往来	铜官区政府核算中心	3,925,255.56	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市环境卫生管理处	500,000.00	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	20,000.00	—	—
政府往来	铜陵市园林管理局	411.46	—	—
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		4,436,991,457.44	—	—

(续上表)

款项内容	2018 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	铜陵市城投房地产开发有限责任公司	795,122,240.38	—	—
子公司往来	铜陵市保障性住房投资有限责任公司	248,310,974.99	—	—
政府往来	铜陵市铜官区财政局	278,878,766.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区人民政府	537,499,418.40	—	—
政府往来	铜陵市土地储备发展中心	532,131,201.82	—	—
政府担保往来	铜陵市职业技术学院	255,420,000.00	—	—

款项内容	2018 年 12 月 31 日			
	单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
政府担保往来	铜陵义安城乡建设有限责任公司	150,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区管委会	65,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市郊区财政局	61,000,000.00	—	—
政府往来	安徽省铜陵经济技术开发区管理委员会	50,195,800.00	—	—
政府往来	铜陵市交通运输局	50,000,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市中医医院	48,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市自然资源和规划局	46,384,796.85	—	—
政府往来	铜陵市城市管理行政执法局	29,370,000.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第四人民医院	22,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵江北产业园区管委会	15,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市住房和城乡建设委员会	11,335,900.00	—	—
政府担保往来	安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	10,000,000.00	—	—
政府往来	铜陵市工商行政管理局	6,690,000.00	—	—
政府往来	铜陵市委党校	3,542,750.00	—	—
政府担保往来	铜陵市第二人民医院	3,186,000.00	—	—
政府往来	铜陵市公安局铜官山分局	2,000,000.00	—	—
政府往来	铜官区政府核算中心	1,285,699.00	—	—
政府往来	中国人民武装警察部队铜陵市支队	70,938.00	—	—
政府往来	铜陵市义安区顺安镇财政分局	48,146.00	—	—
政府往来	铜陵市商务局	20,000.00	—	—
政府往来	铜陵市园林管理局	411.46	—	—
政府往来	铜陵市西湖新区建设管理委员会	41.60	—	—
合 计		3,222,493,084.50	—	—

C、报告期期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

A、2020 年的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,412,099.68	-8,289,265.60		—	2,122,834.08

B、2019 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 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	
其他应收款坏账准备	5,874,394.17	4,537,705.51	—	—	10,412,099.68

C、2018 年的变动情况

类 别	2018 年 12 月 31 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	
其他应收款坏账准备	17,002,631.80	-11,128,237.63	—	—	5,874,394.17

③报告期无实际核销的其他应收款。

④各报告期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	2020 年 12 月 31 日 余额	占其他应收款期末 余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	子公司往来	856,970,837.84	25.53	—
铜陵市土地储备发展中心	政府往来	752,131,201.82	22.40	—
铜陵市新西湖发展有限责任公司	子公司往来	457,198,956.82	13.62	—
铜陵市职业技术学院	政府担保往来	255,420,000.00	7.61	—
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	子公司往来	230,578,974.99	6.87	—
合 计		2,552,299,971.47	76.03	—

(续上表)

单位名称	款项的性质	2019 年 12 月 31 日 余额	占其他应收款期末 余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
铜陵市城投房地产开发有限责任公司	子公司往来	1,093,038,043.51	24.30	—
铜陵市新西湖发展有限责任公司	子公司往来	757,531,395.25	16.84	—
铜陵市土地储备发展中心	往来款	752,131,201.82	16.72	—
铜陵市义安区人民政府	借款	537,499,418.40	11.95	—

铜陵市职业技术学院	借款	255,420,000.00	5.67	—
合 计		3,395,620,058.98	75.48	—

(续上表)

单位名称	款项的性质	2018年12月31日 余额	占其他应收款期末 余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
铜陵市城投房地产开发 有限责任公司	往来款	795,122,240.38	24.30	—
铜陵市义安区人民政府	借款	537,499,418.40	16.42	—
铜陵市土地储备发展中 心	往来款	532,131,201.82	16.26	—
铜陵市铜官区财政局	借款	278,878,766.00	8.52	—
铜陵市职业技术学院	借款	255,420,000.00	7.81	—
合 计		2,399,051,626.60	73.31	—

⑤其他应收款按款项性质分类情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
暂借款	1,269,239,965.25	1,825,439,740.24	1,885,124,406.24
单位往来	2,039,248,993.91	2,620,578,274.04	1,342,034,791.66
保证金、备用金等	48,703,622.86	52,507,825.04	45,497,746.87
合 计	3,357,192,582.02	4,498,525,839.32	3,272,656,944.77

⑥其他应收款报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

3、长期股权投资

项 目	2020年12月31日			2019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	11,202,863,977.85	—	11,202,863,977.85	10,047,863,977.85	—	10,047,863,977.85
对联营、合营企 业投资	22,964,276.36	—	22,964,276.36	7,953,998.42	—	7,953,998.42
合 计	11,225,828,254.21	—	11,225,828,254.21	10,055,817,976.27	—	10,055,817,976.27

(续上表)

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,942,722,228.10	—	9,942,722,228.10
对联营、合营企业投资	1,962,618.58	—	1,962,618.58

合 计	9,944,684,846.68	—	9,944,684,846.68
-----	------------------	---	------------------

(1) 对子公司投资

①2020 年

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	3,924,725,209.36	—	—	3,924,725,209.36	—	—
铜陵市新西湖发展有限责任公司	3,861,399,112.96	900,000,000.00	—	4,761,399,112.96	—	—
铜陵港航投资建设集团有限公司	1,199,686,627.82	—	—	1,199,686,627.82	—	—
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	1,062,053,027.71	—	—	1,062,053,027.71	—	—
安徽省普济圩现代农业集团有限公司	—	255,000,000.00	—	255,000,000.00	—	—
合 计	10,047,863,977.85	1,155,000,000.00	—	11,202,863,977.85	—	—

②2019 年

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	减值准备年末余额
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	3,924,725,209.36	—	—	3,924,725,209.36	—	—
铜陵市新西湖发展有限责任公司	3,691,399,112.96	170,000,000.00	—	3,861,399,112.96	—	—
铜陵港航投资建设集团有限公司	1,194,544,878.07	5,141,749.75	—	1,199,686,627.82	—	—
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	1,062,053,027.71	—	—	1,062,053,027.71	—	—
铜陵市新西湖生态建设管理有限公司	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	—	—
铜陵市建投商贸有限责任公司	50,000,000.00	—	50,000,000.00	—	—	—
合 计	9,942,722,228.10	175,141,749.75	70,000,000.00	10,047,863,977.85	—	—

③2018 年

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备年末余额
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	3,924,725,209.36	—	—	3,924,725,209.36	—	—
铜陵市新西湖发展有限责任公司	3,691,399,112.96	—	—	3,691,399,112.96	—	—
铜陵港航投资建设集团有限公司	—	1,194,544,878.07	—	1,194,544,878.07	—	—
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	—	1,062,053,027.71	—	1,062,053,027.71	—	—

铜陵市新西湖生态建设管理有限公司	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	—
铜陵市建投商贸有限责任公司	—	50,000,000.00	—	50,000,000.00	—	—
合 计	7,616,124,322.32	2,326,597,905.78	—	9,942,722,228.10	—	—

(2) 对联营、合营企业投资

①2020 年

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
铜陵市九如城养老服务有限公司	6,000,000.00	—	—	-135,207.77	—	—
铜陵市南山养老服务有限公司	1,953,998.42	—	2,000,000.00	46,001.58	—	—
铜陵市中建城市管廊建设有限公司	—	20,500,000.00		-3,400,515.87	—	—
合 计	7,953,998.42	20,500,000.00	2,000,000.00	-3,489,722.06	—	—

(续上表)

投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
铜陵市九如城养老服务有限公司	—	—	—	5,864,792.23	—
铜陵市南山养老服务有限公司	—	—	—	—	—
铜陵市中建城市管廊建设有限公司				17,099,484.13	
合 计	—	—	—	22,964,276.36	—

②2019 年

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
铜陵市九如城养老服务有限公司	—	6,000,000.00	—	—	—	—
铜陵市南山养老服务有限公司	1,962,618.58	—	—	-8,620.16	—	—

合 计	1,962,618.58	6,000,000.00	—	-8,620.16	—	—
-----	--------------	--------------	---	-----------	---	---

(继上表)

投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
铜陵市九如城养老服务有限公司	—	—	—	6,000,000.00	—
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	—	—	1,953,998.42	—
合 计	—	—	—	7,953,998.42	—

③2018 年

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	2,000,000.00	—	-37,381.42	—	—
合 计	—	2,000,000.00	—	-37,381.42	—	—

(继上表)

投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
铜陵市南山养老服务有限责任公司	—	—	—	1,962,618.58	—
合 计	—	—	—	1,962,618.58	—

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入、营业成本

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	21,714,740.61	8,461,978.32	1,270,826,329.16
其他业务收入	93,574,643.03	209,139,141.65	91,211,216.09
合 计	115,289,383.64	217,601,119.97	1,362,037,545.25
主营业务成本	—	—	1,013,481,769.16

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其他业务成本	47,302,779.12	107,473,049.33	43,502,754.84
合 计	47,302,779.12	107,473,049.33	1,056,984,524.00

5、投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
委贷收益	13,580,827.07	27,606,566.08	35,201,066.31
权益法核算的长期股权投资收益	-3,489,722.06	-8,620.16	-37,381.42
子公司分红	11,270,300.00	—	—
合 计	21,361,405.01	27,597,945.92	35,163,684.89

(此页无正文，为铜陵市建设投资控股有限责任公司财务报表附注之签字盖章页。)



公司名称：铜陵市建设投资控股有限责任公司

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



日期：2021年4月22日



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、登
记信息

营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码
911101020854927874



名称 容道会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

类别 合伙企业

经营范围

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

审查企业会计账簿、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务、软件开发。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2020年 07 月 23 日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券投资基金监督管理委员会审查, 批准
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名: 陈琛
性别: 男
出生日期: 1973-12-20
工作单位: 安徽天健会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号: 340721197312200658
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110100320028

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2010-04-15

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d





高 伟
Full name 高伟
姓 别 男
Sex 男
出生日期 1990-03-24
Date of birth 1990-03-24
工作单位 安徽注册会计师事务所
Working unit 安徽注册会计师事务所
身份证号码 342401199003240000
Identity card No. 342401199003240000



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010320638
No. of Certificate 11010320638
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会
发证日期: 2021-02-23
Date of Issuance 2021-02-23

年 月 日
/ /