

合并资产负债表

2021年6月30日

会合01表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,302,942,893.09	5,111,620,106.21	短期借款	13	1,088,000,000.00	1,392,002,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款	2	819,540,812.64	611,775,721.79	应付票据		70,000,000.00	
预付款项	3	17,817,571.40	44,981,840.95	应付账款	14	157,414,262.88	300,461,391.41
应收保费				预收款项	15	13,293,739.26	113,079,422.82
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款	4	1,459,121,515.30	1,971,050,241.80	应付职工薪酬		4,950.00	19,187.13
买入返售金融资产				应交税费	16	371,614,918.15	379,335,565.57
存货	5	11,264,938,934.84	11,130,731,692.19	其他应付款	17	686,021,456.36	1,532,842,881.45
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	6	50,066,184.69	59,083,110.89	代理买卖证券款			
流动资产合计		16,914,427,911.96	18,929,242,713.83	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	18	1,042,090,606.27	1,577,234,428.09
				其他流动负债			
				流动负债合计		3,428,439,932.92	5,294,974,876.47
				非流动负债：			
				长期借款	19	3,874,668,666.80	4,783,433,666.80
				应付债券	20	2,128,782,942.33	2,128,782,942.33
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	21	1,662,977,710.13	1,824,078,362.92
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益	22	4,000,000.00	4,000,000.00
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		7,670,429,319.26	8,740,294,972.05
非流动资产：				负债合计		11,098,869,252.18	14,035,269,848.52
发放委托贷款及垫款				所有者权益(或股东权益)：			
可供出售金融资产	7	621,339,129.00	621,339,129.00	实收资本(或股本)	23	150,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资				其他权益工具			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	8	634,858,903.77	100,061,499.07	永续债			
投资性房地产	9	198,650,457.44	187,007,600.00	资本公积	24	5,462,044,430.37	4,707,280,341.29
固定资产	10	132,393,968.75	141,788,612.05	减：库存股			
在建工程	11	2,599,495.49	1,362,079.38	其他综合收益			
生产性生物资产				专项储备			
油气资产				盈余公积	25	72,167,285.41	72,167,285.41
无形资产			651,799,906.71	一般风险准备			
开发支出				未分配利润	26	1,654,338,963.63	1,566,310,074.37
商誉				归属于母公司所有者权益合计		7,338,550,679.41	6,495,757,701.07
长期待摊费用			203,754.31	少数股东权益		200,839,934.82	235,777,744.76
递延所得税资产				所有者权益合计		7,539,390,614.23	6,731,535,445.83
其他非流动资产	12	134,000,000.00	134,000,000.00				
非流动资产合计		1,723,831,954.45	1,837,562,580.52	负债和所有者权益总计		18,638,259,866.41	20,766,805,294.35
资产总计		18,638,259,866.41	20,766,805,294.35				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张众

杰吕印书

张笑



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年6月30日

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产	注 释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注 释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,003,175,818.81	2,052,412,492.55	短期借款		780,000,000.00	976,002,000.00
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				应付票据		70,000,000.00	
应收账款	1	330,083,866.61	245,969,009.21	应付账款		10,755,205.74	10,755,205.74
预付款项				预收款项		1,283,246.79	1,283,246.79
其他应收款	2	2,922,042,777.40	2,658,554,660.37	应付职工薪酬			
存货		3,078,403,179.02	2,799,452,206.62	应交税费		110,661,727.72	110,624,274.24
持有待售资产				其他应付款		495,589,570.02	406,320,451.49
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		253,674,867.29	692,818,689.11
流动资产合计		7,333,705,641.84	7,756,388,368.75	其他流动负债			
				流动负债合计		1,721,964,617.56	2,197,803,867.37
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		761,371,666.80	818,336,666.80
可供出售金融资产		560,000,000.00	560,000,000.00	应付债券		2,128,782,942.33	2,128,782,942.33
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	1,800,163,075.88	1,992,502,793.36	长期应付款		803,592,751.74	803,592,751.74
投资性房地产		190,970,457.44	187,007,600.00	长期应付职工薪酬			
固定资产		22,883,027.10	23,790,100.00	预计负债			
在建工程				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产				非流动负债合计		3,693,747,360.87	3,750,712,360.87
开发支出				负债合计		5,415,711,978.43	5,948,516,228.24
商誉				所有者权益(或股东权益)：			
长期待摊费用				实收资本(或股本)		150,000,000.00	150,000,000.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产		18,000,000.00	18,000,000.00	其中：优先股			
非流动资产合计		2,592,016,560.42	2,781,300,493.36	永续债			
				资本公积		3,251,110,681.83	3,344,110,681.83
资产总计		9,925,722,202.26	10,537,688,862.11	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		72,167,285.41	72,167,285.41
				未分配利润		1,036,732,256.59	1,022,894,666.63
				所有者权益合计		4,510,010,223.83	4,589,172,633.87
				负债和所有者权益总计		9,925,722,202.26	10,537,688,862.11

法定代表人：

张众

主管会计工作的负责人：

第 5 页 共 66 页

杰吕印书

会计机构负责人：

张笑



合并利润表

2021年1-6月

编制单位: 宿州埇桥城投集团(控股)有限公司

会合02表
单位: 人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		662,941,865.50	620,216,246.65
其中: 营业收入	1	662,941,865.50	620,216,246.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		574,243,752.40	558,869,234.84
其中: 营业成本	1	548,545,577.23	528,913,754.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	576,876.98	239,673.03
销售费用			
管理费用		21,574,037.37	17,275,593.58
研发费用			
财务费用	3	3,547,260.82	12,440,213.93
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益		13,508,812.67	7,360,521.32
投资收益(损失以“-”号填列)	4	-3,221,203.30	-317,611.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-317,611.36
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	6	-18,078,321.95	-15,172,545.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		80,907,400.52	53,217,376.07
加: 营业外收入		6,049,688.21	13,518,640.03
减: 营业外支出		1,649,628.07	61,229.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		85,307,460.66	66,674,787.10
减: 所得税费用	7	521,180.48	678,551.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		84,786,280.18	65,996,235.72
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		84,786,280.18	65,996,235.72
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)		88,028,889.26	69,173,862.72
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,242,609.08	-3,177,627.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
(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. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		84,786,280.18	65,996,235.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,028,889.26	69,173,862.72
归属于少数股东的综合收益总额		-3,242,609.08	-3,177,627.00
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:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

张众

杰昌印书

张笑



母 公 司 利 润 表

2021年1-6月

会企02表

编制单位：宿州埇桥城投集团(控股)有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	188,080,696.87	183,981,303.82
减：营业成本	1	156,499,076.24	153,317,753.18
税金及附加		72,501.72	5,500.00
销售费用			
管理费用		5,090,607.16	8,082,285.52
研发费用			
财务费用		219,218.66	217,476.99
其中：利息费用		210,000.00	
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	60,282.52	-244,496.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-244,496.10
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,078,321.95	-15,140,241.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,181,253.66	6,973,551.01
加：营业外收入		5,656,336.30	13,110,683.68
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,837,589.96	20,084,234.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,837,589.96	20,084,234.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,837,589.96	20,084,234.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（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. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,837,589.96	20,084,234.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张众

第 7 页

本
印
书

张笑

合并现金流量表

2021年1-6月

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	355,587,580.41	510,337,782.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,020,073,811.85	365,959,830.50
经营活动现金流入小计	1,375,661,392.26	876,297,613.20
购买商品、接受劳务支付的现金	825,799,948.41	575,092,943.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,545,033.96	7,884,463.50
支付的各项税费	754,914.71	1,250,230.58
支付其他与经营活动有关的现金	1,499,501,945.44	693,365,534.19
经营活动现金流出小计	2,340,601,842.52	1,277,593,171.43
经营活动产生的现金流量净额	-964,940,450.26	-401,295,558.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,160,000.00	168,366,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	103,160,000.00	168,366,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,789,129.68	
投资支付的现金	626,578,000.00	229,766,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	641,367,129.68	229,766,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-538,207,129.68	-61,400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	839,800,000.00	530,000,000.00
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	1,286,200,000.00	1,975,085,401.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		408,159,467.59
筹资活动现金流入小计	2,126,000,000.00	2,913,244,869.45
偿还债务支付的现金	1,861,467,000.00	863,634,790.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,717,252.09	134,231,820.16
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	345,345,381.09	126,080,988.29
筹资活动现金流出小计	2,431,529,633.18	1,123,947,598.94
筹资活动产生的现金流量净额	-305,529,633.18	1,789,297,270.51
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	-1,808,677,213.12	1,326,601,712.28
加：期初现金及现金等价物余额	5,059,097,004.99	4,106,719,905.38
六、期末现金及现金等价物余额	3,250,419,791.87	5,433,321,617.66

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责

母 公 司 现 金 流 量 表

2021年1-6月

会企03表

编制单位：宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	188,118,331.56	103,972,506.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	169,626,529.07	262,396,291.50
经营活动现金流入小计	357,744,860.63	366,368,797.69
购买商品、接受劳务支付的现金	435,450,048.64	510,122,626.88
支付给职工以及为职工支付的现金	2,915,869.21	1,375,947.16
支付的各项税费	251,056.56	5,500.00
支付其他与经营活动有关的现金	264,112,121.97	651,769,270.95
经营活动现金流出小计	702,729,096.38	1,163,273,344.99
经营活动产生的现金流量净额	-344,984,235.75	-796,904,547.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,966,777.44	
投资支付的现金	600,000.00	348,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,566,777.44	348,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,566,777.44	-348,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000,000.00	330,000,000.00
取得借款收到的现金	800,000,000.00	2,024,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		88,203,840.20
筹资活动现金流入小计	900,000,000.00	2,443,183,840.20
偿还债务支付的现金	1,315,467,000.00	759,784,790.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,165,577.35	58,157,796.33
支付其他与筹资活动有关的现金	185,053,083.20	121,914,321.62
筹资活动现金流出小计	1,599,685,660.55	939,856,908.44
筹资活动产生的现金流量净额	-699,685,660.55	1,503,326,931.76
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	-1,049,236,673.74	358,422,384.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,052,412,492.55	1,875,525,695.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,003,175,818.81	2,233,948,080.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张众

杰吕印书

张笑

合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	其他权益工具					资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	少数股东权益	所有者权益合计					少数股东权益	所有者权益合计			
	优先股	永续债	其他	盈余公积	未分配利润						一般风险准备	资本公积	未分配利润	一般风险准备	盈余公积			未分配利润	一般风险准备	
上年年末余额	150,000,000.00				4,707,280,341.29			72,167,285.41		1,566,310,074.37	235,777,744.76	6,731,535,445.83	150,000,000.00			3,332,033,178.33	70,072,046.72	1,413,166,172.59	186,150,785.02	5,131,422,182.66
会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
本年年初余额	150,000,000.00				4,707,280,341.29			72,167,285.41		1,566,310,074.37	235,777,744.76	6,731,535,445.83	150,000,000.00			3,332,033,178.33	70,072,046.72	1,413,166,172.59	186,150,785.02	5,131,422,182.66
本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					754,764,089.08					88,028,889.26	-34,937,809.94	807,855,168.40	530,000,000.00			530,000,000.00		69,173,862.72	-3,177,627.00	595,956,235.72
一）综合收益总额										88,028,889.26	-3,242,609.08	84,786,280.18				530,000,000.00		69,173,862.72	-3,177,627.00	65,986,235.72
二）所有者投入和减少资本					754,764,089.08							723,068,888.22								530,000,000.00
所有者投入的普通股																				
其他权益工具持有者投入资本																				
股份支付计入所有者权益的金额																				
其他					754,764,089.08						-31,695,200.86	723,068,888.22	530,000,000.00							530,000,000.00
三）利润分配																				
提取盈余公积																				
提取一般风险准备																				
对所有者（或股东）的分配																				
其他																				
四）所有者权益内部结转																				
资本公积转增资本（或股本）																				
盈余公积转增资本（或股本）																				
盈余公积弥补亏损																				
设定受益计划变动额结转留存收益																				
其他																				
五）专项储备																				
本期提取																				
本期使用																				
六）其他																				
本期期末余额	150,000,000.00				5,462,044,430.37			72,167,285.41		1,654,338,963.63	200,839,934.82	7,539,390,614.23	150,000,000.00			3,892,033,178.33	70,072,046.72	1,482,340,035.31	182,973,158.02	5,797,418,418.39

会计机构负责人：

第 10 页 共 66 页

主管会计工作的负责人：

法定代表人：

张笑

杰书

张众

所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	其他权益工具 其他	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	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股
一、上年年末余额	150,000,000.00			3,344,110,681.83				72,167,285.41	1,022,804,606.03	4,589,172,033.87	150,000,000.00			2,744,110,681.83	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	150,000,000.00			3,344,110,681.83				72,167,285.41	1,022,804,606.03	4,589,172,033.87	150,000,000.00			2,744,110,681.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额															
（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															
1. 提取盈余公积															
2. 对所有者（或股东）的分配															
3. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	150,000,000.00			3,351,110,681.83				72,167,285.41	1,030,732,266.59	4,510,910,223.83	150,000,000.00			3,074,110,681.83	

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

法定代表人：



张笑

张众

张众



宿州埇桥城投集团（控股）有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宿州埇桥城投集团(控股)有限公司（以下简称公司或本公司）系由宿州市埇桥区人民政府及宿州市埇桥区中小企业信用担保有限公司投资组建，于 2006 年 8 月 17 日在宿州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 91341302791898602M 的企业法人营业执照。注册资本 15,000.00 万元，法定代表人：张众，公司注册地址：安徽省宿州市埇桥区汴河西路三十处对面金年华大厦。

2010 年 12 月，根据宿州市埇桥区人民政府《关于区建投公司股权划转给区国有资产管理委员会办公室的通知》（埇政秘〔2010〕105 号），宿州市埇桥区人民政府将持有的 99.67% 股权无偿划转给宿州市埇桥区国有资产管理委员会办公室，并办妥工商变更登记手续。

2010 年 12 月，宿州市埇桥区中小企业信用担保有限公司将其持有的 0.33% 股权无偿转让给宿州市埇桥区国有资产管理委员会办公室，并办妥工商变更登记手续。

2013 年 12 月 20 日，根据宿州市人民政府《关于同意划转宿州市埇桥区建设投资有限责任公司股权的批复》（宿政秘〔2013〕139 号），宿州市埇桥区国有资产管理委员会办公室将其持有的本公司 100% 股权无偿划转给宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司的前身宿州市建设投资有限责任公司持有。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司股东为宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司，持股比例 100%。

公司经营范围：城市基础设施、公共事业项目投资的投资、融资、运营，区政府授权的国有资产经营管理和资本运作，土地整理及综合开发，水资源开发，金融和类金融业务，房产开发、标准化厂房、保障性住房项目的投资、建设、运营，广告传媒服务，建筑材料销售，政府授权的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司将宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司、宿州畅达交旅发展有限公司、宿州现代农业投资有限公司、宿州埇桥文旅投资发展有限公司、安徽春晓实业发展有限公司、宿州埇

桥教育投资发展有限公司、宿州市埇桥区工业发展投资有限公司、宿州埇桥红色物业有限公司、宿州通济基金管理有限公司、安徽埇康医教发展有限公司、宿州埇桥通济小额贷款有限公司十一家二级子公司、十一家三级子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注五（一）子公司情况之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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：（1）终止确认部分的账面价值；（2）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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行

减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

6. 金融资产和金融负债的抵销

(1) 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。

(2) 同时满足下列条件的金融资产和金融负债，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1) 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；

2) 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。

(3) 不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债与权益工具的区分：

1) 如果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。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，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公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

(2) 金融负债与权益工具的会计处理

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

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(九) 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	金额 500 万元（含）以上且占账面余额 10%（含）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
应收政府、政府部门款项组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄组合

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以余额百分比为信用风险特征的应收款项和与政府部门及具有控制或重大影响关联方组合中的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要为土地储备和开发成本，存货的取得和发出均采用实际成本计价。公司为优化土地资源对授权经营范围内的土地进行收购、整治而发生的支出计入土地储备成本。

2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本计价。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的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的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投

资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据为：

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值进行计量。资产负债表日，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
办公设备		5-20	5	4.75-19.00
房屋及建筑物		8-40	5	2.38-11.88
机器设备		5-20	5	4.75-19.00

3. 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。具体年限如下：

项目	摊销方法或摊销年限（年）
安全饮用水特许经营	25

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的, 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, 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;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 商品发出将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出

的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 市政基础设施收入

根据公司与宿州市埇桥区人民政府签订的《城市基础设施项目建设回购协议》，在市政基础设施项目完工后，由宿州市埇桥区人民政府委托埇桥区财政局对市政基础设施项目审核确认，公司在工程完工通过验收获取埇桥区财政局审核后的结算明细表时，确认各自销售收入的实现。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）租赁

经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、25%

（二）税收优惠及批文

根据宿州市埇桥区人民政府《关于解决宿州埇桥城投集团（控股）有限公司财政性资金缴纳相关税费的通知》土地出让金收入、土地整理收入、市政工程回购、保障房回购及其他市政府安排的工程回购和政府补贴的支持性资金所产生的税费，由宿州市埇桥区人民政府组织资金另行解决，公司不需承担由此产生的支出；上述税费由宿州市埇桥区人民政府承担的期间暂定为2019年1月1日至2029年12月31日。

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
宿州埇桥文旅投资发展有限公司	2	宿州市	商务服务业	10,000 万元	文化产业项目投资及项目管理; 文化创意项目开发; 旅游项目投资、咨询和管理; 游乐设施的投资建设与经营; 企业营销策划、会议及展览服务; 物业管理及自有房屋租赁; 土地整理; 酒店餐饮管理服务; 艺术品(不含文物)设计、销售; 国内广告设计、制作、代理、发布。	91341302MA2NOB5N1Y
安徽春晓实业发展有限公司	2	宿州市	综合	40,000 万元	基础设施建设, 公共事业项目的投资、建设、运营, 土地储备整理, 水资源开发, 房地产开发, 标准化厂房、保障性住房项目的投资、建设、运营, 房屋动拆迁, 物业管理。	91341302MA2NOBN59N
宿州埇桥教育投资发展有限公司	2	宿州市	商务服务业	10,000 万元	教育基础设施建设、公共事业项目建设的投资、融资、运营, 土地整理及综合开发, 金融和类金融业务, 教育项目运营及管理, 教育咨询, 企业培训, 职业技能培训, 字画、工艺礼品、文体用品销售, 文化艺术交流, 会务服务, 教育科技技术开发、技术服务及咨询, 广告设计、制作、发布及代理	91341302MA2N1YQN32
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	2	宿州市	商务服务业	10,000 万元	工业支柱产业、高新技术企业、重点骨干企业、乡镇重点企业的投资、融资、担保、资本运营和咨询服务, 发行企业债券, 建立产业发展基金, 参与区属工业企业拓展发展, 空间、战略转移, 规划、建设工业园区, 政府授权的其他业务。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2N98XJ8Q
宿州埇桥红色物业有限公司	2	宿州市	房地产业	1,200 万	小型市政维修工程施工, 管道疏浚, 楼宇(多层和高层)管理; 房屋的修缮管理、设备的维修保养管理、车辆运行及看护管理、秩序维护管理; 物业清扫保洁、绿化管理; 消防、物业修缮、物业租赁代理; 搬家、装潢服务、车辆出租; 汽车洗车、保养维修; 零售服务; 蔬菜粮食供应; 康乐健身; 老年服务; 房产	91341302MA2TDYE858

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
					中介代理服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	
宿州通济基金管理 有限公司	2	宿州市	金融业	1,000 万	资产管理、投资管理、基金管理、股权投资、创业投资、投资咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2 TQKEB2P
安徽埇康医教发展 有限公司	2	宿州市	批发和零 售业	20,000 万	医疗教育基础设施、公共事业项目的建设、运营;医疗器械设备销售;教育项目运营及管理、教育咨询、企业培训、职业技能培训;教育科技技术开发、技术服务及咨询;企业营销策划、会议及展览服务;物业管理及房屋租赁;土地整理及综合开发;酒店餐饮管理服务;国内广告设计、制作、代理、发布。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2 UAH981W
宿州埇桥通济小额 贷款有限公司	2	宿州市	金融业	10,000 万元	发放小额贷款;鉴定评估及咨询业务;金融办依法批准的其他业务	91341302MA2 RL609XA
宿州市埇桥区曹村 污水处理有限公司	3	宿州市	水利、环境 和公共设 施管理业	5,000 万元	污水处理、污泥处理、再生水利用	91341302MA2 N7G9N9Q
宿州畅达汽车租赁 有限公司	3	宿州市	商务服务业	200 万元	车辆租赁,代驾专车,二手车信息咨询,二手车交易,代办车辆入户、年审、过户,车辆保险业务咨询,车辆零配件批发零售,车辆装潢美容,车辆电子设备销售、安装(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2 N15XN9C
宿州万华生态农业 有限公司[注 1]	3	宿州市	农业	11,000 万元	农业产业化项目投资、经营与管理,农业基础设施建设,农产品流通、加工、贸易,林木、花卉种植、栽培、销售,光伏建设、运营、维护,畜禽养殖小区建设及租赁,园林绿化,旅游项目开发,物业管理,装饰装潢,餐饮服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2 RAHU821
宿州市埇桥区星光 演艺有限公司	3	宿州市	文化、体育 和娱乐业	1,000 万元	承办各类文艺演出;组织各类文化艺术交流活动;影视策划、创制、发行;唱片、广告片、广告音乐制	91341302MA2 T9GMJ56

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
					作;承办新闻发布会;各类商务性会议及庆典活动;承办展览展示;承办公益性活动;话剧音乐剧演出;灯光音响、舞台设备租赁;杂技表演;动物驯化表演;广告、文化、音像类咨询、中介服务	
宿州新创运营管理有限公司	3	宿州市	批发和零售业	500 万元	一般项目: 园区管理服务; 游览景区管理; 餐饮管理; 酒店管理; 会议及展览服务; 物业管理; 停车场服务; 非居住房地产租赁; 组织文化艺术交流活动; 日用百货销售; 农副产品销售; 市政设施管理; 城市绿化管理; 园林绿化工程施工; 建筑材料销售; 建筑装饰材料销售; 农作物秸秆处理及加工利用服务(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目) 许可项目: 住宿服务; 住宅室内装饰装修	91341302MA2T2DAC5M
宿州市石相村旅游开发有限公司	3	宿州市	租赁和商务服务业	40 万元	旅行社及相关服务; 旅游项目开发、经营管理; 旅游宣传品促销; 旅游纪念品销售; 旅游景区配套设施建设; 会议、住宿、餐饮服务; 休闲观光服务; 园林绿化工程施工。	91341302MA2T9GKN5Y
宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司	3	宿州市	租赁和商务服务业	1,000 万元	肉制品、调味品、罐头、蛋制品、方便食品、水产制品、酱卤制品、豆制品的生产、销售及进出口经营; 餐饮服务; 预包装食品兼散装食品批发、零售及网上销售; 农副产品购销; 房屋租赁; 物流、仓储服务; 货物及技术进出口业务; 以特许经营方式从事商业活动; 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 旅游服务; 原材料、包装材料、车间设备零配件销售; 从事食品加工产业区项目投资、开发建设、管理及咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	91341302MA2THGUY29
宿州市融点文化传媒有限公司	3	宿州市	租赁和商务服务业	600 万元	设计、制作、代理、发布广告, 图文设计、电脑动画设计、企业形象	91341302MA2UGFEH4U

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
					策划、市场营销策划、电子商务服务、信息咨询、企业管理服务、会展会务服务、网络信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；平面设计、3D 设计、园林设计、环境设计、建筑设计、印刷、喷绘、雕刻、广告灯箱及广告需要的灯光制作、各类媒体投放（户外擎天柱、路边广告灯箱、电视媒体、广播媒体、报纸媒体、网络媒体的发布及设计），亚克力吸塑字、雕刻字、水晶字、钛金铁皮字、企业画册、彩页印刷、不干胶、彩色名片证卡、霓虹灯亮化、LED 电子显示屏、电子灯箱、户外喷绘、写真展板、海报吊旗、旗类展架条幅、车体墙体广告（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
宿州中冷易达冷链物流有限公司	3	宿州市	装卸搬运和仓储业	5,000 万元	冷冻品产业链项目建设、运营；物流仓储设施开发建设；冷藏设备工程设计及安装、道路货物运输；食品销售；仓储服务；货运代理；物流设备租赁；房屋出租；物业管理；供应链管理；电子商务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	91341302MA2WCWQQ01
宿州符离片区开发有限公司[注 2]	3	宿州市	道路运输业	20,000 万元	交通服务区和旅游服务区项目规划、设计、建设、运营、管理，商务旅游信息咨询服务，景区开发、运营、管理，企业管理咨询，市场管理，酒店管理，物业管理，文化、艺术活动策划；其他文化艺术经济代理；其他未列明服务业，物流配送服务（不含危险化学品），粮食作物、油料作物、果品、蔬菜、花卉的种植销售，广告业务，餐饮、客房服务，卷烟、食品、书报刊、音像制品零售，粮油、营养和保健品、糕点面包、果品蔬菜、酒、饮料及茶叶、冷饮等食品，饮料及烟草制品专门零售，场地租赁。（依	91341300MA2RNEQ55G

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
					法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	

(续上表)

子公司名称	期末实际 出资额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)
宿州埇桥文旅投资发展有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00
安徽春晓实业发展有限公司	400,000,000.00	100.00	100.00
宿州埇桥教育投资有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	145,000,000.00	100.00	100.00
宿州埇桥红色物业有限公司	6,120,000.00	51.00	51.00
宿州通济基金管理有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00
安徽埇康医教发展有限公司	120,000,000.00	100.00	100.00
宿州埇桥通济小额贷款有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00
宿州市埇桥区曹村污水处理有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00
宿州畅达汽车租赁有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00
宿州万华生态农业有限公司[注 1]	30,000,000.00	45.45	45.45
宿州市埇桥区星光演艺有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00
宿州新创运营管理有限公司	1,100,000.00	100.00	100.00
宿州市石相村旅游开发有限公司	300,000.00	75.00	75.00
宿州埇桥符离集烧鸡产业运营有限公司	6,000,000.00	82.00	82.00
宿州市融点文化传媒有限公司	1,000,000.00	100.00	100.00
宿州中冷易达冷链物流有限公司		100.00	100.00
宿州符离片区开发有限公司[注 2]	11,000,000.00	55.00	55.00

[注 1] 公司对宿州万华生态农业有限公司的执行董事、监事、高管均为本公司派出, 本公司对其财务、生产经营、人事均具有决策权, 所以具有实质控制权。

[注 2] 宿州符离片区开发有限公司的原名为宿州通途交通运营管理有限公司, 本期宿州畅达交旅发展有限公司对其增加投资 900 万元, 持股比例从 40%增加到 55%, 由权益法转换为成本法核算, 纳入公司合并财务报表范围

2. 其他方式取得的子公司

子公司名称	级次	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	统一社会信用代码
宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	2	宿州市	公共事业	10,000 万元	筹措建设资金、实施政策性投资建设基建项目，房地产开发经营	91341302664206204J
宿州畅达交旅发展有限公司	2	宿州市	公共事业	10,000 万元	交通运输基础设施建设投资及资产经营	91341302068070849J
宿州现代农业投资有限公司	2	宿州市	农业投资管理	10,000 万元	农业产业化项目投资、经营与管理，农业基础设施建设，林木、花卉种植、栽培销售，农资销售，粮食收购、仓储、销售，农产品流通、加工、贸易，土地综合整治与开发，实业投资，企业营销策划，会议、展览服务	913413025563444079
宿州市循环经济园建设投资有限公司	3	宿州市	公共事业	20,000 万元	筹措、融资建设资金，管理组织和实施政策性投资建设基建项目，房地产开发(以上项目国家有专项规定的除外)	91341302678942552H

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	310,000,000.00	100.00	100.00
宿州畅达交旅发展有限公司	300,000,000.00	100.00	100.00
宿州现代农业投资有限公司	200,000,000.00	100.00	100.00
宿州市循环经济园建设投资有限公司	200,000,000.00	100.00	100.00

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要联营企业基本情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
安徽通捷现代农业发展有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区现代农业综合服务中心	徐明新	公用事业	100,000 万元
宿州市深龙城物业服务集团有限公司[注]	其他有限责任公司	安徽省宿州市高新区电子商务产业园 4 号楼 408 室	闫利乾	物业服务	500 万元
宿州市华正热电能源有限公司	其他有限责任公司	宿州市埇桥区符离镇绿色家居产业园	耿万兵	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,500 万元
宿州埇新环境科技有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区名宿华府 35 号楼 0302 室	吴英彪	批发和零售业	1,000 万元

宿州市龙澄环境科技有限公司[注]	其他有限责任公司	安徽省宿州市汴河西路南侧林泉苑 A#楼 0300 室	徐立	科学研究和技术服务业	727.374 万元
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司[注]	其他有限责任公司	安徽省宿州市循环经济示范园标准化厂房 7 号楼 1 楼	宁新田	建筑业	25,146 万元
安徽肥地肥业有限责任公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区灰古镇曹庙村二徐路东 26 号	张荣号	制造业	2,900 万元
安徽天润诚农业发展有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区杨庄乡刘楼村曹褚路闫河东 100 米	李文举	批发和零售业	2,000 万元
安徽信利达农业发展有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区朱仙庄镇矿南村 1 号	唐世见	批发和零售业	2,300 万元
安徽味小熊健康科技有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区经七路与纬七路交叉口青网科技园七号楼 302	迟宾	批发和零售业	600 万元
宿州全馨纸业业有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区支河乡团结村赵台街丁宅 10 号	刁子龙	造纸和纸制品业	200 万元
宿州银杏树养老服务有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区城东街道循环园区凤鸣路 2080 号	闫利乾	社会工作	1,000 万元
宿州城乡公共交通有限公司	有限责任公司（国有控股）	安徽省宿州市埇桥区三里湾街道怀远路 353 号	张磊	道路运输业	2,000 万元
宿州徽宿旅游发展有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区汴河西路金年华大厦 6 楼 607 室	张海斌	公共设施管理业	200 万元
安徽埇发实业有限责任公司	有限责任公司（国有控股）	安徽省宿州市埇桥区西关街道环宇国际广场 5#15 层	霍军	非金属矿物制品业	50000 万元
安徽埇通建筑集团有限公司	有限责任公司（国有控股）	安徽省宿州市埇桥区西关街道环宇国际广场 5#15	马海峰	土木工程建筑业	50000 万元

		层			
安徽建工集团宿州投资有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区城东街道埇桥路 541 号	周忠	商务服务业	26116.89 万元
宿州中农秸美科技有限公司	其他有限责任公司	安徽省宿州市埇桥区城东街道银河一路与林探花路交叉口循环园区标准化厂房 8 号楼	陈晓红	批发业	7000 万元

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	统一社会信用代码
安徽通捷现代农业发展有限公司	45.00	45.00	联营企业	91341302MA2NB69U0Q
宿州市深龙城物业服务有限公司[注]	49.00	49.00	联营企业	91341302MA2NX8UG5W
宿州市华正热电源有限公司	25.00	25.00	联营企业	91341302MA2R98C458
宿州埇新环境科技有限公司	20.00	20.00	联营企业	91341302MA2RYJM96E
宿州市龙澄环境科技有限公司[注]	10.00	10.00	联营企业	91341302MA2NTB0U5D
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司[注]	10.00	10.00	联营企业	91341302MA2RWHJ74E
安徽肥地肥业有限责任公司	20.00	20.00	联营企业	91341302MA2THMHK16
安徽天润诚农业发展有限公司	27.30	27.30	联营企业	91341302MA2THHP80W
安徽信利达农业发展有限公司	34.04	34.04	联营企业	91341302MA2THJ2W64
安徽味小熊健康科技有限公司	45.00	45.00	联营企业	91341302MA2U0G1Y61
宿州全馨纸业有限公司	49.00	49.00	联营企业	91341302MA2WEF7NXR
宿州银杏树养老服务有限公司	40.00	40.00	联营企业	91341302MA2UW22Q3T
宿州城乡公共交通有限公司	49.00	49.00	联营企业	91341302MA2TK9U87Y
宿州徽宿旅游发展有限公司	49.00	49.00	联营企业	91341302MA2UWXDK9R
安徽埇发实业有限责任公司	49.00	49.00	联营企业	91341302063606376M
安徽埇通建筑集团有限公司	49.00	49.00	联营企业	91341302MA2WUMMC18
安徽建工集团宿州投资有限公司	30.00	30.00	联营企业	91341302MA2WFHMG9B
宿州中农秸美科技有限公司	28.57%	28.57%	联营企业	91341302MA2WJ4FF2U

[注]宿州埇桥教育投资发展有限公司控股 24%、本公司控股 25%；宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司取得宿州市龙澄环境科技有限公司股权后，对该公司派出一名董事会成员，参与该公司的财务和生产经营决策，具有重大影响，因此在长期股权投资核算；宿州埇桥教育投资发展有限公司、宿州埇桥文旅投资发展有限公司分别取得宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司 5%股权，并向董事会派出一名成员，参与该公司的财务和生产经营决策，具有重大影响，因此在长期股权投资核算。

六、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2021 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2021 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2021 年 1-6 月，上年同期指 2020 年 1-6 月。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,205.11	1,205.11
银行存款	3,292,918,586.76	5,101,595,799.88
其他货币资金	10,023,101.22	10,023,101.22
合 计	3,302,942,893.09	5,111,620,106.21

（2）期末银行存款中分别有 2,000.00 万元风险补偿保证金、2,250.00 万元资金冻结，其他货币资金全部为风险补偿保证金，使用受限。

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	820,215,032.29	100.00	674,219.65	0.08	819,540,812.64

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	820,215,032.29	100.00	674,219.65	0.08	819,540,812.64

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	612,449,941.44	100.00	674,219.65	0.11	611,775,721.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	612,449,941.44	100.00	674,219.65	0.11	611,775,721.79

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	19,519.00	0.29	975.95	19,519.00	0.29	975.95
1-2 年	6,732,436.96	99.71	673,243.70	6,732,436.96	99.71	673,243.70
合计	6,751,955.96	100.00	674,219.65	6,751,955.96	100.00	674,219.65

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数	期初数
应收政府及政府部门款项组合	813,463,076.33	605,697,985.48
小 计	813,463,076.33	605,697,985.48

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占应收账款余额的比例 (%)
宿州市埇桥区人民政府	非关联方	617,789,205.66	1 年以内	市政基础设施回购款	81.53
		2,880,072.11	1-2 年		
		44,014,617.86	2-3 年		
		4,112,250.26	3 年以上		
宿州市埇桥区水利局	非关联方	123,415,596.36	1 年以内	市政基础设	15.05

				施回购款	
宿州市埇桥区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急指挥部	非关联方	9,825,860.08	1 年以内	抗疫物资款	1.20
宿州华亭影业有限公司	非关联方	6,700,000.00	1-2 年	版权费	0.82
宿州市埇桥区兴农供销集团有限责任公司	非关联方	5,180,000.00	1 年以内	货款	0.63
小 计		813,917,602.33			99.23

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,593,853.40	98.74		17,593,853.40
1-2 年	223,718.00	1.26		223,718.00
合 计	17,817,571.40	100.00		17,817,571.40

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	44,758,122.95	99.50		44,758,122.95
1-2 年	223,718.00	0.50		223,718.00
合 计	44,981,840.95	100.00		44,981,840.95

(2) 预付账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄
北京华亿九州科技有限公司	非关联方	6,854,990.28	1 年以内
宿州市埇桥区民政局	非关联方	6,636,196.00	1 年以内
宿州市埇桥区乡镇街道财政国库集中支付中心	非关联方	4,102,667.12	1 年以内
		223,718.00	1-2 年
小计		17,817,571.40	

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	1,459,121,515.30	1,971,050,241.80
合 计	1,459,121,515.30	1,971,050,241.80

(2) 其他应收款

1) 明细情况

①类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	41,699,549.45	2.63	41,699,549.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,541,751,532.05	97.27	82,630,016.75	5.36	1,459,121,515.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,644,953.00	0.10	1,644,953.00	100.00	
合 计	1,585,096,034.50	100.00	125,974,519.20	7.95	1,459,121,515.30

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	41,699,549.45	2.01	41,699,549.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,035,601,936.60	97.92	64,551,694.80	3.17	1,971,050,241.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,644,953.00	0.07	1,644,953.00	100.00	
合 计	2,078,946,439.05	100.00	107,896,197.25	5.19	1,971,050,241.80

②采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备

1 年以内	60,383,288.68	32.41	3,019,164.44	60,383,288.68	32.41	3,019,164.44
1-2 年	40,541,488.47	21.76	4,054,148.85	40,541,488.47	21.76	4,054,148.85
2-3 年	14,034,082.63	7.53	4,210,224.79	39,860,256.85	21.40	11,958,077.06
3 年以上	71,346,478.67	38.30	71,346,478.67	45,520,304.45	24.43	45,520,304.45
合计	186,305,338.45	100.00	82,630,016.75	186,305,338.45	100.00	64,551,694.80

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	期初余额
其他应收政府、政府部门及企业款项组合	1,355,446,193.60	1,849,296,598.15
小 计	1,355,446,193.60	1,849,296,598.15

3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	账龄	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽润维无纺布有限公司	6,130,674.05	1 年以内	6,330,471.05	100.00	公司经营不善预计无法收回
	199,797.00	2-3 年			
安徽海鸿汽车制造有限公司	24,472,150.66	1 年以内	25,276,571.66	100.00	公司经营不善预计无法收回
	804,421.00	2-3 年			
宿州市瑞宁针纺织品有限公司	9,771,049.74	1 年以内	10,092,506.74	100.00	公司经营不善预计无法收回
	321,457.00	2-3 年			
小 计	41,699,549.45		41,699,549.45	100.00	

4) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
安徽兴罗建设集团有限公司	1,644,953.00	1,644,953.00	1-2 年	100.00	公司经营不善预计无法收回
小 计	1,644,953.00	1,644,953.00		100.00	

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 18,078,321.95 元。

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	------	----	-----------------	------

宿州市城市建设投资集团(控股)有限公司	往来款	504,028,556.03	1年以内	31.80	
宿州市埇桥区人民政府	代垫款	331,394,114.27	1年以内	22.31	
		18,567,371.63	1-2年		
		3,605,931.19	3年以上		
宿州市埇桥区城建配套工程运营有限公司	往来款	370,000,000.00	1年以内	23.34	
宿州市帝邦服饰有限公司	往来款	20,100.00	1年以内	2.29	10,901,674.16
		36,335,563.85	2-3年		
宿州市百科物资贸易有限公司	往来款	30,000,001.00	3年以上	1.89	30,000,001.00
小计		1,293,951,637.97		81.63	40,901,675.16

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地储备	871,288,497.11		871,288,497.11	871,288,497.11		871,288,497.11
市政工程及安置房等	10,393,546,597.73		10,393,546,597.73	10,259,339,355.08		10,259,339,355.08
其它	103,840.00		103,840.00	103,840.00		103,840.00
合计	11,264,938,934.84		11,264,938,934.84	11,130,731,692.19		11,130,731,692.19

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
小贷公司发放贷款	24,296,573.80	33,313,500.00
预缴税费	1,320,703.09	1,320,703.09
待抵扣进项税额	24,448,907.80	24,448,907.80

合 计	50,066,184.69	59,083,110.89
-----	---------------	---------------

(2) 其他说明

依据财税〔2019〕86号文“自2019年1月1日至2023年12月31日，对经省级金融管理部门（金融办、局等）批准成立的小额贷款公司按年末贷款余额的1%计提的贷款损失准备金准予在企业所得税税前扣除。具体政策口径按照《财政部国家税务总局关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的通知》（财税〔2015〕9号）执行”。

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	621,339,129.00		621,339,129.00	621,339,129.00		621,339,129.00
其中：按成本计量的权益工具	621,339,129.00		621,339,129.00	621,339,129.00		621,339,129.00
合计	621,339,129.00		621,339,129.00	621,339,129.00		621,339,129.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宿州市埇桥区徽银城镇化一号基金（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
安徽宿州农村商业银行股份有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
宿州市融通融资担保有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
宿州诚开京泰房地产开发有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宿州博德美环卫有限公司	1,185,720.00	1,185,720.00		1,185,720.00
宿州诚中拂晓建设管理有限公司	7,519,300.00	7,519,300.00		7,519,300.00
宿州航天凯天环保有限公司	8,203,000.00	8,203,000.00		8,203,000.00
中电建宿州建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宿州市埇桥区兴农供销集团有限责任公司	14,600,000.00	14,600,000.00		14,600,000.00
宿州市埇桥区汴河养老服务中心[注1]	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00

安徽车桥有限公司[注 2]	6,831,109.00	6,831,109.00		6,831,109.00
合 计	621,339,129.00	621,339,129.00		621,339,129.00

(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
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
宿州市埇桥区徽银城镇化一 号基金(有限合伙)					20.00	
安徽宿州农村商业银行股份 有限公司					18.84	
宿州市融通融资担保有限公 司					11.26	
宿州诚开京泰房地产开发有 限责任公司					20.00	
宿州博德美环卫有限公司					10.00	
宿州诚中拂晓建设管理有限 公司					10.00	
宿州航天凯天环保有限公司					10.00	
中电建宿州建设发展有限公 司					10.00	
宿州市埇桥区兴农供销集团 有限责任公司					32.26	
宿州市埇桥区汴河养老服务 中心[注 1]					100.00	
安徽车桥有限公司[注 2]					55.91	
合 计						

[注 1]宿州市埇桥区汴河养老服务中心系民办非企业单位,目前处于筹备期,实际管理是由银杏树养老服务有限公司负责,无独立账目、银行账户和报表。本公司对该单位持股比例为 100.00%,但根据章程规定,本公司不参与其管理,只享有分红权,对其经营决策等无重大影响,根据实质重于形式的原则,将该股权投资分类至可供出售金融资产采用成本法进行核算

[注 2]公司持有安徽车桥有限公司 55.91%的股权,但根据章程规定,本公司不参与其管理,对其经营决策等无重大影响,根据企业会计准则的规定,对该类可供出售金融资产采用成本法进行核算

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	634,858,903.77		634,858,903.77	100,061,499.07		100,061,499.07
合计	634,858,903.77		634,858,903.77	100,061,499.07		100,061,499.07

(2) 联营企业明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
联营企业		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
安徽通捷现代农业发展有限公司	44,783,840.96			-129,609.73	
宿州市深龙城物业服务有限公司	3,563,627.38			581,774.24	
宿州市华正热电能源有限公司	7,164,616.13			-236,541.07	
宿州埇新环境科技有限公司	359,217.90			-63,305.62	
宿州市龙澄环境科技有限公司	878,096.20			94,577.89	
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司	9,871,895.82			-28,189.65	
安徽肥地肥业有限责任公司	5,705,448.30			-79,478.24	
安徽天润诚农业发展有限公司	6,256,172.88			515,130.70	
安徽信利达农业发展有限公司	7,460,735.96			-172,918.38	
安徽味小熊健康科技有限公司	3,014,073.31			79,146.47	
宿州全馨纸业有限公司	488,964.63	98,000.00		-130,256.49	
宿州银杏树养老服务有限公司	145,440.12	400,000.00		-79,258.70	
宿州城乡公共交通有限公司	9,804,365.52			2,444.69	
宿州徽宿旅游发展有限公司	565,003.96			-247,538.45	
宿州埇康幼教集团有限公司		50,000,000.00	40,000,000.00	-2,867,311.01	
宿州市安国华污水处理有限公司		6,120,608.00		-169,362.06	
安徽建工集团宿州投资有限		30,000,000.00		-326,520.44	

公司					
宿州中农秸美科技有限公司		1,000,000.00			
安徽埇发实业有限责任公司		245,000,000.00		-2.45	
安徽埇通建筑集团有限公司		245,000,000.00		36,015.00	
合 计	100,061,499.07	578,018,608.00	40,000,000.00	-3,221,203.30	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	期末减值准备余额
联营企业	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
安徽通捷现代农业发展有限公司					44,654,231.23	
宿州市深龙城物业服务有限公司					4,145,401.62	
宿州市华正热电能源有限公司					6,928,075.06	
宿州埇新环境科技有限公司					295,912.28	
宿州市龙澄环境科技有限公司					972,674.09	
宿州市埇桥区先锋文教建设有限公司					9,843,706.17	
安徽肥地肥业有限责任公司					5,625,970.06	
安徽天润诚农业发展有限公司					6,771,303.58	
安徽信利达农业发展有限公司					7,287,817.58	
安徽味小熊健康科技有限公司					3,093,219.78	
宿州全馨纸业有限公司					456,708.14	
宿州银杏树养老服务有限公司					866,181.42	
宿州城乡公共交通有限公司					9,806,810.21	
宿州徽宿旅游发展有限公司					317,465.51	
宿州埇康幼教集团有限公司					7,132,688.99	

宿州市安国华污水处理有限公司					5,951,245.94	
安徽建工集团宿州投资有限公司					29,673,479.56	
宿州中农秸美科技有限公司					1,000,000.00	
安徽埇发实业有限责任公司					244,999,997.55	
安徽埇通建筑集团有限公司					245,036,015.00	
合 计					634,858,903.77	

9. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
期初数	187,007,600.00	187,007,600.00
本期增加	11,642,857.44	6,912,000.00
期末数	198,650,457.44	193,919,600.00

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	132,393,968.75	141,788,612.05
合 计	132,393,968.75	141,788,612.05

(2) 固定资产

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	170,418,576.41	1,918,856.13	7,603,099.85	164,734,332.69
房屋及建筑物	148,309,596.23		6,267,947.87	142,041,648.36
运输工具	8,752,982.36	254,867.26	810,754.42	8,197,095.20
办公设备	13,355,997.82	1,663,988.87	524,397.56	14,495,589.13
2) 累计折旧小计	28,629,964.36	4,839,265.24	1,128,865.66	32,340,363.94
房屋及建筑物	23,399,892.56	3,213,120.87	661,215.21	25,951,798.22

运输工具	3,337,631.12	764,133.06	252,642.06	3,849,122.12
办公设备	1,892,440.68	862,011.31	215,008.39	2,539,443.60
3) 账面净值小计	141,788,612.05			132,393,968.75
房屋及建筑物	124,909,703.67			116,089,850.14
运输工具	5,415,351.24			4,347,973.08
办公设备	11,463,557.14			11,956,145.53
4) 账面价值合计	141,788,612.05			132,393,968.75
房屋及建筑物	124,909,703.67			116,089,850.14
运输工具	5,415,351.24			4,347,973.08
办公设备	11,463,557.14			11,956,145.53

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宿州市埇桥开发区污水处理厂及配套管网工程	60,308,523.51	正办理中

11. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东方宾馆停车场	2,589,495.49		2,589,495.49	1,362,079.38		1,362,079.38
合 计	2,589,495.49		2,589,495.49	1,362,079.38		1,362,079.38

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款	134,000,000.00	134,000,000.00
合 计	134,000,000.00	134,000,000.00

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,088,000,000.00	1,392,002,000.00
合 计	1,088,000,000.00	1,392,002,000.00

14. 应付账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	111,645,506.72	254,692,635.25
1-2 年	11,786,776.30	11,786,776.30
2-3 年	33,981,979.86	33,981,979.86
合计	157,414,262.88	300,461,391.41

15. 预收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	13,288,939.26	113,074,622.82
1-2 年	4,800.00	4,800.00
合计	13,293,739.26	113,079,422.82

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	220,185,542.20	227,943,456.89
企业所得税	121,919,979.84	121,882,712.57
城市维护建设税	15,919,559.35	15,919,559.35
教育费附加	6,417,005.49	6,417,005.49
地方教育附加	4,278,662.23	4,278,662.23
印花税	2,162,972.43	2,162,972.43
地方水利建设基金	516,948.45	516,948.45
土地使用税	114,279.19	114,279.19
房产税	59,713.99	59,713.99
土地增值税	25,814.72	25,814.72
代扣代缴个人所得税	14,401.08	14,401.08
环境保护税	39.18	39.18
合 计	371,614,918.15	379,335,565.57

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	53,261,871.55	53,261,871.55
其他应付款	632,759,584.81	1,479,581,009.90
合 计	686,021,456.36	1,532,842,881.45

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付债券利息	31,871,846.27	31,871,846.27
长期借款利息	20,995,538.94	20,995,538.94
短期借款利息	394,486.34	394,486.34
合计	53,261,871.55	53,261,871.55

(3) 其他应付款

1) 明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	363,544,092.78	57.46	1,210,365,517.87	81.80
1-2 年	158,056,102.16	24.98	158,056,102.16	10.68
2-3 年	8,056,753.25	1.27	8,056,753.25	0.55
3 年以上	103,102,636.62	16.29	103,102,636.62	6.97
合 计	632,759,584.81	100.00	1,479,581,009.90	100.00

2) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
安徽拂晓实业集团有限公司	234,850,000.00	往来款
宿州市埇桥区水利局	129,972,000.00	往来款
宿州市埇桥区非税收入管理服务中心	44,000,000.00	应付暂收款
宿州市金皖房地产发展有限公司	21,955,672.01	应付暂收款
宿州市埇桥区财政局	31,687,940.73	代垫款

小 计	462,465,612.74	
-----	----------------	--

18. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	511,796,666.60	870,296,666.60
长期应付款	530,293,939.67	706,937,761.49
合 计	1,042,090,606.27	1,577,234,428.09

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	142,500,000.00	165,000,000.00
质押借款	128,630,000.00	164,630,000.00
保证借款	240,666,666.60	540,666,666.60
小 计	511,796,666.60	870,296,666.60

(3) 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
委托贷款	231,889,099.55	231,889,099.55
融资租赁款	298,404,840.12	475,048,661.94
小 计	530,293,939.67	706,937,761.49

19. 长期借款

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
质押借款	937,552,000.00	957,917,000.00
保证借款	2,749,616,666.80	3,618,016,666.80
信用借款	187,500,000.00	207,500,000.00
合计	3,874,668,666.80	4,783,433,666.80

(2) 质押情况说明

本公司分别以政府补贴收益权、政府购买服务协议下应收账款、宿州市埇桥区增减挂钩

(二期)项目合作协议书项下项目城乡建设用地增减挂钩节余指标流转收益为质押,向相关银行贷款 1,122,547,000.00 元。

20. 应付债券

(1) 明细情况

债券种类	发行日期	债券期限	面值总额	期初数	应计利息总额	期末数
19 埇桥城投债	2019.12.6	7 年	800,000,000.00	796,782,942.33		796,782,942.33
城投 2019 年度第一期债权融资计划	2019.10.24	5 年	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
城投 2020 年度第一期债权融资计划	2020.1.15	5 年	152,000,000.00	152,000,000.00		152,000,000.00
徽行 2020 年一期理财融资直接融资工具	2020.3.5	2 年	230,000,000.00	230,000,000.00		230,000,000.00
理财(20 埇桥城投 02) 杭州银行	2020.12.25	2 年	500,000,000.00	500,000,000.00		500,000,000.00
2020 年度第二期债权融资计划	2020.3.31	5 年	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00
合计			2,132,000,000.00	2,128,782,942.33		2,128,782,942.33

(2) 债券情况说明

1) 2019 埇桥城投债系经国家发展和改革委员会发文批准(发改企业债券〔2019〕154 号),本公司于 2019 年 12 月 6 日发行 8.00 亿元 7 年期公司债券,债券利率为 4.87%,期限为 2019 年 12 月 6 日至 2026 年 12 月 6 日,付息方式为每年付息一次,在债券存续期第 3 年、第 4 年、第 5 年、第 6 年和第 7 年分次还本,公司每次偿还本金的 20%。

2) 宿州埇桥城投集团(控股)有限公司向北京金融资产交易所备案总额 5.00 亿元的债权融资计划,备案通知书文号为债权融资计划〔2019〕第 0315 号,并于 2019 年 10 月 24 日第一期债券融资计划 5,000.00 万挂牌成功,产品期限 5 年,年利率 6.95%,按年结息,结息日为每年 10 月 25 日,到期一次性还本。

3) 宿州埇桥城投集团(控股)有限公司向北京金融资产交易所备案总额 5.00 亿元的债权融资计划,备案通知书文号为债权融资计划〔2019〕第 0315 号,并于 2020 年 1 月 14 日 2020 年度第一期债权融资计划 1.52 亿挂牌成功,产品期限 5 年,年利率 6.75%,按年结息,结息日为每年 1 月 15 日,到期一次性还本。

4) 宿州埇桥城投集团(控股)有限公司以徽商银行作为发起管理人,于 2020 年 3 月 5 日

成功发行 2020 年度第一期理财直接融资工具，募集资金 2.30 亿元，产品期限 2 年，年利率 6.50%，准予注册发行文件：《准予注册登记通知书》（〔2019〕0219 号）。按季度付息，到期一次性还本。

5) 宿州埇桥城投集团（控股）有限公司以杭州银行作为发起管理人，于 2020 年 12 月 25 日成功发行 2020 年度第二期理财直接融资工具，募集资金 5.00 亿元，产品期限 2 年，年利率 6.40%，准予注册发行文件：《准予注册登记通知书》（〔2020〕0211 号）。该产品按年结息，结息日为每年 12 月 25 日，到期一次性还本。

6) 本公司在取得北京金融资产交易所《接收备案通知书》（债权融资计划〔2020〕第 0223 号）后，以光大银行作为主承销商；在北京金融资产交易所有限责任公司平台备案挂牌 2020 年度第二期债权融资计划 4.00 亿元，产品期限 5 年（2020.3.31-2025.3.31），年利率 6%，该产品按年结息，结息日为每年 3 月 31 日，到期一次性还本。

（3）反担保情况

宿州埇桥城投集团（控股）有限公司于 2019 年 12 月 6 日发行《2019 年宿州埇桥城投集团（控股）有限公司公司债券》总计金额 8.00 亿元，安徽省信用担保集团有限公司出具编号为保字六部〔2019〕018 号的《担保函》为上述公司债券提供保证。宿州埇桥城投集团（控股）有限公司与安徽省信用担保集团有限公司签订编号为抵保字六部〔2019〕018 号的《反担保抵押合同》，以土地使用权（皖〔2018〕宿州市不动产第 0041133 号）及 8 套房产（宿字第 201322100 号、宿字第 201322101 号、宿字第 201322102 号、宿字第 201322103 号、宿字第 201322104 号、宿字第 201322105 号、宿字第 201322106 号、宿字第 201322107 号）为上述债券提供反担保。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下公司债券余额为 8.00 亿元。

21. 长期应付款

项 目	期限	期末数	期初数
金融扶贫贷款	3 年	10,100,000.00	11,327,900.00
委托贷款	5-10 年	662,253,566.06	762,253,566.06
融资租赁款	3-5 年	990,624,144.07	1,050,496,896.86
合 计		1,662,977,710.13	1,824,078,362.92

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	4,000,000.00			4,000,000.00
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00

(2) 政府补助明细情况

项 目	期末数	期初数	与资产相关/ 与收益相关	说明
水污染防治专项资金	4,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关	《关于向宿州埇桥城投集团（控股）有限公司的水污染防治专项资金补助通知》（宿财建〔2016〕278号）
合 计	4,000,000.00	4,000,000.00		

23. 实收资本

股 东	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
合 计	150,000,000.00			150,000,000.00

24. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	4,707,280,341.29	939,800,000.00	185,035,910.92	5,462,044,430.37
合计	4,707,280,341.29	939,800,000.00	185,035,910.92	5,462,044,430.37

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,167,285.41			72,167,285.41
合 计	72,167,285.41			72,167,285.41

(2) 报告期增加的盈余公积系根据母公司 2020 年度实现的净利润 10%计提的法定盈余公

积。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,566,310,074.37	1,413,166,172.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,028,889.26	155,720,706.41
减：提取法定盈余公积		2,095,238.69
应付普通股股利		481,565.94
期末未分配利润	1,654,338,963.63	1,566,310,074.37

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	661,179,645.62	546,525,930.64	620,216,246.65	528,913,754.30
其他业务收入	1,762,219.88	2,019,646.59		
合计	662,941,865.50	548,545,577.23	620,216,246.65	528,913,754.30

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政基础设施及土地增减挂	651,897,587.27	543,247,989.39	616,300,920.60	528,175,823.29
小贷及典当	2,243,806.11		3,177,511.45	
其他	7,038,252.24	3,277,941.25	737,814.60	737,931.01
小计	661,179,645.62	546,525,930.64	620,216,246.65	528,913,754.30

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税	299,675.78	27,699.84

房产税	127,130.22	54,194.40
印花税	71,145.00	95,835.54
城市维护建设税	33,359.80	28,492.84
教育费附加	18,786.26	15,695.21
土地增值税	12,907.36	
环境保护税	8,442.20	12,856.11
地方教育附加	4,132.22	4,849.09
资源税	1,298.14	
车船税		50
合 计	576,876.98	239,673.03

3. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,512,223.08	12,340,781.73
减：利息收入		
手续费及其他	35,037.74	99,432.20
合计	3,547,260.82	12,440,213.93

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-3,221,203.30	-317,611.36
委贷、理财、其他		
合 计	-3,221,203.30	-317,611.36

5. 公允价值变动收益

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

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-18,078,321.95	-15,172,545.70
委托贷款减值损失		
合计	-18,078,321.95	-15,172,545.70

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	521,180.48	678,551.38
合计	521,180.48	678,551.38

(三) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,023,101.22	风险补偿保证金
	22,500,000.00	资金冻结
应收账款	339,823,809.12	借款质押
存货	225,183,999.30	债券反担保
投资性房地产	102,888,400.00	债券反担保
合 计	720,419,309.64	

2. 政府补助

与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期 摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
水污染防治 专项资金	4,000,000.00			4,000,000.00		《关于向宿州埇桥城投集团（控股）有限公司的水污染防治专项资金补助通知》（宿财建〔2016〕278号）

小计	4,000,000.00			4,000,000.00		
----	--------------	--	--	--------------	--	--

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司的关系
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	实际控制人

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	504,028,556.03		504,028,556.03	
小 计	504,028,556.03		504,028,556.03	

2. 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
长期应付款		
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	355,203,676.02	355,203,676.02
小 计	355,203,676.02	355,203,676.02

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1. 诉讼事项

和县邦海机械工程有限公司作为原告，与被告江苏圣通建设集团有限公司、宿州畅达交通投资有限公司、常州环美园林建设有限公司的建设工程施工合同纠纷的未决诉讼。2019年5月9日，和县邦海机械工程有限公司作为原告起诉被告江苏圣通建设集团有限公司、宿州畅达交通投资有限公司、常州环美园林建设有限公司的建设工程施工合同纠纷一案在安徽省宿州市埇桥区人民法院立案审理。2015年3月2日宿州畅达交通投资有限公司作为发包方与承包方江苏圣通建设集团有限公司签订了道路改造工程的建设工程施工合同。2017年6月2日，江苏圣通建设集团有限公司将中标的项目分包给和县邦海机械工程有限公司，常州环美园林建设有限公司作为担保人为分包合同提供担保。和县邦海机械工程有限公司依约施工，如期完成施工任务，完成工程量15,195,536.6元，均由其垫资完成。和县邦海机械工程有限公司至今未能领取工程款，认为江苏圣通建设集团有限公司、宿州畅达交通投资有限公司、常州环美园林建设有限公司应当对所欠工程款及滞纳金承担连带清偿责任。2019年6月4日，安徽省宿州市埇桥区人民法院裁定案件移送安徽省宿州市中级人民法院处理。2020年7月14日，和县邦海机械工程有限公司向安徽省宿州市中级人民法院申请财产保全，法院作出裁定：冻结被申请人宿州畅达交旅发展有限公司银行存款22,500,000元，冻结期限为1年。目前该案件由安徽省宿州市中级人民法院二审中。

2. 为其他单位提供债务担保

担保单位	被担保单位	担保 借款金额	借款到期日
本公司	宿州市杰牌化学有限公司	860,000.00	2022.1.14
本公司	宿州市杰牌化学有限公司	990,000.00	2022.1.14
本公司	安徽宿州迪邦木业有限公司	1,200,000.00	2022.1.22
本公司	安徽宿州迪邦木业有限公司	1,200,000.00	2021.12.3
本公司	宿州市百汇食品有限公司	1,500,000.00	2022.3.26
本公司	宿州市天艺钢化玻璃有限公司	1,500,000.00	2022.3.5
本公司	宿州酒业有限责任公司	1,500,000.00	2022.4.21
本公司	宿州市双鹏木业有限公司	2,600,000.00	2022.3.3
本公司	宿州市东达木业有限公司	2,600,000.00	2021.12.18
本公司	安徽新远大木业有限公司	3,500,000.00	2022.4.29
本公司	宿州市草源牧业股份有限公司	3,500,000.00	2021.12.22

本公司	宿州市金鼎安全技术股份有限公司	3,700,000.00	2021.7.7
本公司	宿州市汇利新型建材有限责任公司	3,950,000.00	2022.3.23
本公司	宿州市东大木业有限公司	5,000,000.00	2021.12.8
本公司	安徽省新田农业机械制造有限公司	5,000,000.00	2022.1.25
本公司	安徽爱乐门窗系统工程有限公司	5,250,000.00	2021.12.3
本公司	宿州市草源牧业股份有限公司	6,400,000.00	2022.1.15
本公司	安徽百通高科塑业有限公司	6,750,000.00	2021.9.30
本公司	宿州市徽香源食品有限公司	7,500,000.00	2021.12.8
本公司	宿州市皖神面制品有限公司	20,000,000.00	2022.2.25
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	50,000,000.00	2022.7.8
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	100,000,000.00	2021.9.9
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	100,000,000.00	2023.8.5
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	150,000,000.00	2024.1.13
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	170,000,000.00	2023.7.21
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	200,000,000.00	2025.7.31
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	200,000,000.00	2026.5.12
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	282,940,000.00	2035.12.14
本公司	宿州马鞍山投资集团（控股）有限公司	600,000,000.00	2028.8.31
小计		1,937,440,000.00	

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司合计对外担保的借款余额为 126,551.21 万元。

除上述事项外，截止到资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,083,866.61	100.00			330,083,866.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	330,083,866.61	100.00			330,083,866.61

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,969,009.21	100.00			245,969,009.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	245,969,009.21	100.00			245,969,009.21

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数	期初数
应收政府款项组合	330,083,866.61	245,969,009.21
小 计	330,083,866.61	245,969,009.21

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宿州市埇桥区人民政府	330,083,866.61	1 年以内	100.00
小 计	330,083,866.61		100.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	2,922,042,777.40	2,658,554,660.37
合 计	2,922,042,777.40	2,658,554,660.37

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	41,699,549.45	1.38	41,699,549.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,989,510,734.10	98.62	67,467,956.70	2.26	2,922,042,777.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,031,210,283.55	100.00	109,167,506.15	3.60	2,922,042,777.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	41,699,549.45	1.52	41,699,549.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,707,944,295.12	98.48	49,389,634.75	1.82	2,658,554,660.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,749,643,844.57	100.00	91,089,184.20	3.31	2,658,554,660.37

② 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备

1 年以内	21,699,291.83	18.54	1,084,964.59	21,699,291.83	18.54	1,084,964.59
1-2 年	24,000,000.00	20.51	2,400,000.00	24,000,000.00	20.51	2,400,000.00
2-3 年	10,509,389.63	8.98	3,152,816.89	36,335,563.85	31.04	10,900,669.16
3 年以上	60,830,175.22	51.97	60,830,175.22	35,004,001.00	29.91	35,004,001.00
合计	117,038,856.68	100.00	67,467,956.70	117,038,856.68	100.00	49,389,634.75

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	期初余额
其他应收政府款项组合	854,389,349.69	1,254,389,349.69
合并范围内关联往来组合	2,018,082,527.73	1,336,516,088.75
小 计	2,872,471,877.42	2,590,905,438.44

3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	账龄	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽润维无纺布有限公司	6,130,674.05	1 年以内	6,330,471.05	100.00	公司经营不善预计无法收回
	199,797.00	2-3 年			
安徽海鸿汽车制造有限公司	24,472,150.66	1 年以内	25,276,571.66	100.00	公司经营不善预计无法收回
	804,421.00	2-3 年			
宿州市瑞宁针纺织品有限公司	9,771,049.74	1 年以内	10,092,506.74	100.00	公司经营不善预计无法收回
	321,457.00	2-3 年			
小 计	41,699,549.45		41,699,549.45	100.00	

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宿州市城市建设投资集团（控股）有限公司	关联方	504,028,556.03	1 年以内	16.63	往来款
埇桥区人民政府	非关联方	282,603,854.66	1 年以内	9.32	往来款
宿州市帝邦服饰有限公司	非关联方	20,100.00	1 年以内	1.20	代垫款
		36,335,563.85	2-3 年		
安徽拂晓实业集团有限公司	非关联方	30,000,000.00	1-2 年	3.40	代垫款

宿州市百科物资贸易有限公司	非关联方	30,000,001.00	3年以上	3.40	代垫款
小 计		882,988,075.54		29.13	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,791,120,000.00		1,791,120,000.00	1,983,520,000.00		1,983,520,000.00
对联营企业投资	9,043,075.88		9,043,075.88	8,982,793.36		8,982,793.36
合 计	1,800,163,075.88		1,800,163,075.88	1,992,502,793.36		1,992,502,793.36

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宿州畅达文旅发展有限公司	299,900,000.00	100,000.00		300,000,000.00		
宿州埇桥文旅发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宿州埇桥教育投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宿州埇桥美丽乡村建设投资有限公司	310,000,000.00			310,000,000.00		
宿州现代农业投资有限公司	199,500,000.00	500,000.00		200,000,000.00		
宿州市埇桥区工业发展投资有限公司	145,000,000.00			145,000,000.00		
安徽安泽环境科技有限公司	188,000,000.00		188,000,000.00	0.00		
宿州埇桥通济小额贷款有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宿州市扶疏园林绿化有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00		
安徽春晓实业发展有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
宿州埇桥红色物业有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		

宿州通济基金管理有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽埇康医教发展 有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
合 计	1,983,520,000.00	600,000.00	193,000,000.00	1,791,120,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资 单位	期初数	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
联营企业					
宿州市深龙城物业服 务有限公司	1,818,177.23			296,823.59	
宿州市华正热能能源 有限公司	7,164,616.13			-236,541.07	
合 计	8,982,793.36			60,282.52	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
宿州市深龙城物业 服务有限公司					2,115,000.82	
宿州市华正热能 源有限公司					6,928,075.06	
合 计					9,043,075.88	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	187,660,929.89	156,384,108.24	183,981,303.82	153,317,753.18
其他业务收入	419,766.98	114,968.00		
小 计	188,080,696.87	156,499,076.24	183,981,303.82	153,317,753.18

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

业务名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
市政基础设施	187,660,929.89	156,384,108.24	183,981,303.82	153,317,753.18
小 计	187,660,929.89	156,384,108.24	183,981,303.82	153,317,753.18

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	60,282.52	-244,496.10
其他(银行理财产品)		
合计	60,282.52	-244,496.10

宿州埇桥城投集团(控股)有限公司

二〇二一年七月九日



资产负债表（集团合并）

单位：安徽信用融资担保集团有限公司（合并）

日期：2021年06月30日

单位：元

币种：人民币

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	4,199,469,676.22	3,863,427,138.25	短期借款	760,000,000.00	630,000,000.00
结算备付金			拆入资金		
拆出资金			直计量且其变动计入当期损益的		
直计量且其变动计入当期损益的	24,839,607.21	1,625,461.91	应付票据	336,600,000.00	447,610,000.00
应收票据	1,925,000.00	10,000.00	应付账款	1,406,380,964.19	895,137,327.52
应收账款	1,592,408,512.97	1,209,688,451.95	预收款项	1,461,280,844.86	1,146,480,540.31
预付款项	1,429,776,612.60	1,010,108,227.26	卖出回购金融资产款		
应收保费			预收保费	5,878,427.00	18,518,127.00
应收代位追偿款	1,582,865,076.20	1,279,812,854.11	应付手续费及佣金		
应收分保账款			应付分保账款		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	17,499,572.15	40,588,125.23
应收款项类金融资产	670,918,417.93	737,247,950.66	应交税费	14,233,938.93	55,183,005.07
客户贷款及垫款	51,903,747.05	55,137,134.87	应付利息		
应收利息	6,655,891.75	4,143,801.11	应付股利		
应收股利			其他应付款	373,834,139.01	254,264,225.53
其他应收款	701,525,505.71	690,567,670.92	担保合同准备金	2,148,006,548.69	2,039,692,072.61
买入返售金融资产			一年内到期的非流动负债	155,500,000.00	73,000,000.00
存货	446,392,620.07	300,059,053.36	其他流动负债	654,526,941.09	811,213,086.40
一年内到期的非流动资产			流动负债合计	7,333,741,375.92	6,411,686,509.67
其他流动资产	28,881,428.63	118,927,586.38	非流动负债：		
流动资产合计	11,037,562,066.34	9,270,755,330.78	长期借款	944,390,000.00	471,890,000.00
			应付债券		
非流动资产：			长期应付款		
可供出售金融资产	19,173,600,727.13	18,876,323,390.13	专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负债	7,786,733.33	7,786,733.33
长期股权投资	25,282,310.31	25,282,310.31	递延收益		
投资性房地产	13,238,343.60		其他非流动负债	247,250,000.02	251,771,887.40
固定资产	479,796,798.68	481,385,197.19	非流动负债合计	1,199,426,733.35	731,448,620.73
减：累计折旧	180,681,050.82	179,573,513.33	负债合计	8,533,168,109.27	7,143,135,130.40
固定资产净值	299,115,747.86	301,811,683.86	所有者权益：		
减：固定资产减值准备	3,566,786.94		实收资本（或股本）	20,866,000,000.00	20,266,000,000.00
固定资产净额	295,548,960.92	301,811,683.86	其中：国家资本	20,866,000,000.00	20,266,000,000.00
在建工程	5,613,111.36	4,022,765.63	集体资本		
工程物资			法人资本		
固定资产清理			其中：国有法人资		
生产性生物资产			集体法人资		
油气资产			个人资本		
无形资产	4,188,038.49	5,475,396.93	外商资本		
商誉			资本公积	66,428,064.25	66,428,064.25
抵债资产	234,333,089.79	175,168,248.24	减：库存股		
长期待摊费用	1,507,625.31	2,213,388.57	其他综合收益	23,360,199.99	23,360,199.99
递延所得税资产	907,090.91	907,090.91	盈余公积	248,410,044.13	248,410,044.13
其他非流动资产	250,722,663.00	250,490,000.00	一般风险准备	219,946,646.18	219,946,646.18
			未分配利润	961,717,934.02	829,190,769.62
			归属于母公司所有者权益合计	22,385,862,888.57	21,653,335,724.17
			少数股东权益	123,473,029.32	115,978,750.79
非流动资产合计	20,004,941,960.82	19,641,694,274.58	所有者权益合计	22,509,335,917.89	21,769,314,474.96
资产总计	31,042,504,027.16	28,912,449,605.36	负债和所有者权益合计	31,042,504,027.16	28,912,449,605.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表（集团合并）

单位：安徽省信用融资担保集团有限公司（合并）

期间：2021年1-6月

单位：元

币种：人民币

项目	序号	本年累计金额	上期累计金额	项目	序号	本年累计金额	上期累计金额
一、营业总收入	1	2,538,946,576.04	1,542,131,456.55	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23	150,152,691.75	10,846,534.36
已赚保费	2	131,834,394.24	127,308,130.41	加：营业外收入	24	359,150.82	342,636.35
其他担保业务收入	3			减：营业外支出	25	578,915.20	587,395.91
应收款项类不良债权资产收入	4	23,970,615.91	8,127,559.70	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26	149,932,927.37	10,601,774.80
手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	27	9,861,484.44	1,751,126.90
利息收入	6	51,814,857.49	22,914,025.09	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28	140,071,442.93	8,850,647.90
投资收益（损失以“-”号填列）	7	14,997,478.15	13,215,362.01	归属于母公司所有者的净利润	29	132,527,164.40	58,061,621.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8			少数股东损益	30	7,544,278.53	-49,210,974.05
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9			六、其他综合收益的税后净额	31		
其他业务收入	10	2,316,030,795.83	1,370,296,379.34	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	32		
资产处置收益	11	151,083.07		（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	33		
其他收益	12	147,351.35	270,000.00	1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	34		
				2、可供出售金融资产公允价值变动损益	35		
二、营业支出	13	2,388,793,884.29	1,531,284,922.19	3、持有至到期投资重分类到可供出售金融资产损益	36		
分保及再担保费用	14	1,684,463.34	52,040.74	4、现金流量套期损益的有效部分	37		
其他担保业务支出	15			5、外币报表折算差额	38		
利息支出	16	45,905,181.16	47,295,040.34	6、其他	39		
手续费及佣金支出	17	6,183,488.30	34,120.36	七、综合收益总额	40	140,071,442.93	8,850,647.90
提取担保合同准备金	18	8,314,476.08	6,204,450.64	（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	41	132,527,164.40	58,061,621.95
税金及附加	19	8,169,607.64	3,459,187.59	（二）归属于少数股东的综合收益总额	42	7,544,278.53	-49,210,974.05
业务及管理费	20	99,972,441.94	63,204,436.66	八、每股收益：	43		
资产减值损失（转回金额以“-”号填列）	21			（一）基本每股收益	44		
其他业务成本	22	2,218,564,225.83	1,411,035,645.86	（二）稀释每股收益	45		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表（集团合并）

单位：安徽省信用融资担保集团有限公司（合并）

期间：2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本年累计金额	上期累计金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,490,720,386.75	1,690,940,913.76
客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00
收到担保合同保费取得的现金	6	133,587,129.11	138,531,246.78
收到再保业务现金净额	7	8,338,700.00	0.00
收到担保代偿款项现金	8	25,441,389.00	386,304,515.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	75,812,942.35	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	10	61,685,436.78	32,858,165.33
拆入资金净增加额	11	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00
收到的税费返还	13	23,891.13	5,502.98
收到其他与经营活动有关的现金	14	990,259,901.28	776,681,037.25
经营活动现金流入小计	15	3,785,869,776.40	3,025,321,381.30
购买商品、接受劳务支付的现金	16	2,576,632,958.51	1,547,921,826.94
客户贷款及垫款净增加额	17	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	18	0.00	0.00
支付担保代偿款项现金	19	580,704,401.71	518,668,669.47
支付再担保业务现金净额	20	17,946,938.51	108,415.24
支付利息、手续费及佣金的现金	21	26,662.50	21,973.58
支付给职工以及为职工支付的现金	22	65,686,948.62	50,364,651.33
支付的各项税费	23	58,465,105.40	53,888,465.09
支付其他与经营活动有关的现金	24	739,648,185.42	735,766,271.46
经营活动现金流出小计	25	4,039,111,200.67	2,906,740,273.11
经营活动产生的现金流量净额	26	-253,241,424.27	118,581,108.19
二、投资活动产生的现金流量：	27	0.00	
收回投资收到的现金	28	4,740,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	29	14,479,905.76	13,033,263.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	134,473.60	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	32	174,316,031.79	699,110,661.65
投资活动现金流入小计	33	193,670,411.15	712,143,924.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	14,378,598.88	346,442.20
投资支付的现金	35	303,500,000.00	1,382,000,001.00
质押贷款净增加额	36	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	38	173,200,000.00	49,000,000.00
投资活动现金流出小计	39	491,078,598.88	1,431,346,443.20
投资活动产生的现金流量净额	40	-297,408,187.73	-719,202,518.55
三、筹资活动产生的现金流量：	41	0.00	
吸收投资收到的现金	42	600,000,000.00	1,600,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	0.00	0.00
取得借款收到的现金	44	980,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	0.00	100,119,462.20
筹资活动现金流入小计	47	1,580,000,000.00	1,950,119,462.20
偿还债务支付的现金	48	345,000,000.00	392,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	45,067,880.03	47,093,819.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,240,000.00	3,096,000.00
筹资活动现金流出小计	52	393,307,880.03	442,439,819.13
筹资活动产生的现金流量净额	53	1,186,692,119.97	1,507,679,643.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	55	636,042,507.97	907,058,232.71
加：期初现金及现金等价物余额	56	3,863,427,138.25	2,756,435,118.31
六、期末现金及现金等价物余额	57	4,499,469,646.22	3,663,493,351.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（母公司）

单位：安徽信用融资担保集团有限公司

日期：2021年06月30日

单位：元

币种：人民币

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	2,761,061.20.56	1,953,138,578.57	短期借款		
结算备付金			拆入资金		
拆出资金			直计量且其变动计入当期损益的金融资产		
直计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,629,161.45	1,615,016.15	应付票据		
应收票据			应付账款		
应收账款	45,390,202.81	45,390,202.81	预收款项		
预付款项			卖出回购金融资产款		
应收保费			预收保费	5,878,427.00	18,518,127.00
应收代位追偿款	1,356,886,672.23	1,247,855,755.80	应付手续费及佣金		
应收分保账款			应付分保账款		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	2,197,478.98	23,163,881.29
应收款项类金融资产			应交税费	2,757,601.71	40,325,669.57
客户贷款及垫款			应付利息		
应收利息			应付股利		
应收股利	41,142,132.36	41,142,132.36	其他应付款	1,059,616,528.33	435,299,890.40
其他应收款	317,124,736.33	312,475,305.32	担保合同准备金	1,922,517,925.27	1,922,517,925.27
买入返售金融资产			一年内到期的非流动负债		
存货			其他流动负债	630,005,053.71	741,213,086.40
一年内到期的非流动资产			流动负债合计	3,622,973,015.00	3,181,038,579.93
其他流动资产			非流动负债：		
流动资产合计	4,123,234,525.74	3,601,616,991.01	长期借款		
			应付债券		
非流动资产：			长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	11,339,612,412.49	12,597,912,412.49	专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负债	7,786,733.33	7,786,733.33
长期股权投资	10,095,607,706.73	8,237,307,706.73	递延收益		
投资性房地产			其他非流动负债		
固定资产	295,258,278.66	296,889,755.85	非流动负债合计	27,786,733.33	27,786,733.33
减：累计折旧	97,380,333.46	95,327,352.26	负债合计	3,650,759,748.33	3,208,825,313.26
固定资产净值	197,877,945.20	201,562,403.59			
减：固定资产减值准备			所有者权益：		
固定资产净额	197,877,945.20	201,562,403.59	实收资本（或股本）	20,866,000,000.00	20,266,000,000.00
在建工程	5,613,111.36	4,022,765.63	其中：国家资本	20,866,000,000.00	20,266,000,000.00
工程物资			集体资本		
固定资产清理			法人资本		
生产性生物资产			其中：国有法人资本		
油气资产			集体法人资本		
无形资产	3,956,539.03	5,196,001.03	个人资本		
商誉			外商资本		
抵债资产	65,223,246.25	42,868,117.34	资本公积	91,526,144.75	91,526,144.75
长期待摊费用	273,323.94	546,629.94	减：库存股		
递延所得税资产			其他综合收益	23,360,199.99	23,360,199.99
其他非流动资产			盈余公积	248,410,044.13	248,410,044.13
			一般风险准备	219,946,646.18	219,946,646.18
			未分配利润	731,396,027.36	632,964,679.45
			归属于母公司所有者权益合计	22,180,639,062.41	21,482,207,714.50
			少数股东权益		
非流动资产合计	21,708,164,285.00	21,089,416,036.75	所有者权益合计	22,180,639,062.41	21,482,207,714.50
资产总计	25,831,398,810.74	24,691,033,027.76	负债和所有者权益合计	25,831,398,810.74	24,691,033,027.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表（集团母公司）

单位：安徽省信用融资担保集团有限公司

期间：2021年1-6月

单位：元

币种：人民币

项 目	序号	本年累计金额	上期累计金额	项 目	序号	本年累计金额	上期累计金额
一、营业总收入	1	153,124,265.99	146,590,226.57	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23	98,420,129.28	97,205,932.90
已赚保费	2	125,378,691.88	126,590,766.88	加：营业外收入	24	111,241.33	172,259.00
其他担保业务收入	3			减：营业外支出	25	100,022.70	500,000.00
应收款项类不良债权资产收入	4			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26	98,431,347.91	96,878,191.90
手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	27		
利息收入	6	13,240,508.61	4,625,251.38	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28	98,431,347.91	96,878,191.90
投资收益（损失以“-”号填列）	7	10,394,559.41	12,793,263.00	归属于母公司所有者的净利润	29	98,431,347.91	96,878,191.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8			少数股东损益	30		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9			六、其他综合收益的税后净额	31		
其他业务收入	10	4,060,423.02	2,580,945.31	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	32		
资产处置收益	11	50,083.07		（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	33		
其他收益	12			1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	34		
				2、可供出售金融资产公允价值变动损益	35		
二、营业支出	13	54,704,136.71	49,384,293.67	3、持有至到期投资重分类到可供出售金融资产损益	36		
分保及再担保费用	14	558,183.96	52,040.74	4、现金流量套期损益的有效部分	37		
其他担保业务支出	15			5、外币报表折算差额	38		
利息支出	16			6、其他	39		
手续费及佣金支出	17	13,247.43	14,493.77	七、综合收益总额	40	98,431,347.91	96,878,191.90
提取担保合同准备金	18			（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	41	98,431,347.91	96,878,191.90
税金及附加	19	2,449,181.70	2,132,136.98	（二）归属于少数股东的综合收益总额	42		
业务及管理费	20	41,330,273.62	41,163,622.18	八、每股收益：	43		
资产减值损失（转回金额以“-”号填列）	21			（一）基本每股收益	44		
其他业务成本	22	10,353,250.00	6,022,000.00	（二）稀释每股收益	45		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表（集团母公司）

单位：安徽省信用融资担保集团有限公司

期间：2021年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年累计金额	上期累计金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	0.00	0.00
客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00
收到担保合同保费取得的现金	6	125,955,421.26	134,717,883.25
收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00
收到担保代偿款项现金	8	25,441,389.00	386,304,515.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	10,925.86	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	10	19,512,010.27	7,427,432.45
拆入资金净增加额	11	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00
收到的税费返还	13	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	980,174,576.55	1,211,696,618.47
经营活动现金流入小计	15	1,151,094,322.94	1,740,146,449.37
购买商品、接受劳务支付的现金	16	839.99	2,424.50
客户贷款及垫款净增加额	17	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	18	0.00	0.00
支付担保代偿款项现金	19	177,640,514.24	518,668,669.47
支付再担保业务现金净额	20	0.00	108,415.24
支付利息、手续费及佣金的现金	21	16,530.77	15,375.94
支付给职工以及为职工支付的现金	22	48,653,662.81	34,536,807.86
支付的各项税费	23	47,220,063.21	46,392,983.35
支付其他与经营活动有关的现金	24	579,177,478.72	910,591,595.19
经营活动现金流出小计	25	852,709,089.74	1,510,316,271.55
经营活动产生的现金流量净额	26	298,385,233.20	229,830,177.82
二、投资活动产生的现金流量：	27	0.00	
收回投资收到的现金	28	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	29	10,384,400.47	12,793,263.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	134,473.60	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	32	100,000,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流入小计	33	110,518,874.07	15,293,263.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	981,065.28	14,000.00
投资支付的现金	35	600,000,000.00	1,580,000,000.00
质押贷款净增加额	36	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	38	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	39	600,981,065.28	1,580,014,000.00
投资活动产生的现金流量净额	40	-490,462,191.21	-1,564,720,737.00
三、筹资活动产生的现金流量：	41	0.00	
吸收投资收到的现金	42	600,000,000.00	1,580,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	0.00	0.00
取得借款收到的现金	44	0.00	0.00
发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	0.00	119,427.20
筹资活动现金流入小计	47	600,000,000.00	1,580,119,427.20
偿还债务支付的现金	48	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	0.00	2,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	52	0.00	2,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	53	600,000,000.00	1,577,619,427.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	55	407,923,041.99	242,728,868.02
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,953,138,578.57	1,709,323,489.84
六、期末现金及现金等价物余额	57	2,361,061,620.56	1,952,052,357.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

