

---

怀远县城市投资发展有限责任公司

公司债券中期报告

(2024 年)

二〇二四年八月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事（如有）已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者在评价及购买本期债券之前,应认真考虑下述各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素,并仔细阅读募集说明书中“风险揭示”等有关章节内容。

截至 2024 年 6 月 30 日,公司面临的风险因素与募集说明书“第十五节 风险揭示”章节没有重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	10
七、 环境信息披露义务情况.....	11
第二节 债券事项.....	11
一、 公司信用类债券情况.....	11
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	12
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	12
四、 公司债券募集资金情况.....	12
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 财务报告审计情况.....	13
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
三、 合并报表范围调整.....	13
四、 资产情况.....	13
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	15
六、 负债情况.....	15
七、 利润及其他损益来源情况.....	17
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	17
九、 对外担保情况.....	17
十、 重大诉讼情况.....	17
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	17
十二、 向普通投资者披露的信息.....	17
第四节 专项品种债券应当披露的其他事项.....	18
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	18
第六节 备查文件目录.....	19
财务报表.....	21
附件一： 发行人财务报表.....	21

## 释义

发行人、怀远城投、公司	指	怀远县城市投资发展有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
银行间	指	全国银行间债券市场
省担保集团	指	安徽省信用融资担保集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2024 年 1-6 月/2024 年 6 月 30 日
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司蚌埠分行

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	怀远县城市投资发展有限责任公司
中文简称	怀远城投
外文名称（如有）	Huaiyuan County Urban Investment and Development Co., Ltd
外文缩写（如有）	-
法定代表人	刘军
注册资本（万元）	20,000
实缴资本（万元）	20,000
注册地址	安徽省蚌埠市 怀远县榴城镇禹都大道金融中心大厦 13 楼
办公地址	安徽省蚌埠市 怀远县榴城镇禹都大道金融中心大厦 13 楼
办公地址的邮政编码	233400
公司网址（如有）	-
电子信箱	htctgs@163.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	刘军
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	执行董事
联系地址	安徽省蚌埠市怀远县榴城镇禹都大道金融中心大厦 13 楼
电话	0552-8213088
传真	0552-8213088
电子信箱	htctgs@163.com

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：怀远县大禹资产管理有限公司

报告期末实际控制人名称：怀远县人民政府国有资产监督管理委员会

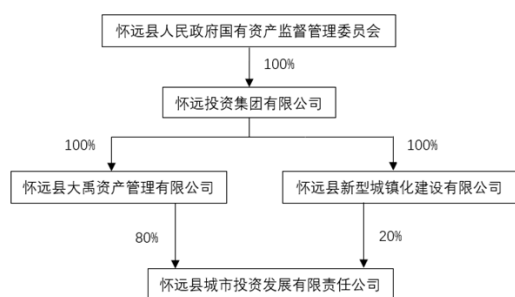
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：怀远县大禹资产管理有限公司持有发行人 80%的股权，且未有股权受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：怀远县人民政府国有资产监督管理委员会间接持有发行人 100%的股权，且未有股权受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的，相关控股股东穿透披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

☐是 ☒否

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

## （二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 0%。

## （三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：刘军

发行人的董事长或执行董事：刘军

发行人的其他董事：无

发行人的监事：张舒

发行人的总经理：李严

发行人的财务负责人：常红云

发行人的其他非董事高级管理人员：无

## 五、公司业务和经营情况

### （一） 公司业务情况

#### 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

土地开发、开垦与复垦整理；土地代征与收购储备；建设用地勘测、城市基础设施建设；房地产开发；水泥生产（筹建）；建材销售；担保咨询服务。（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）

#### 2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

怀远县积极推动产业转型升级工作，产业结构逐步优化。主攻农副产品精深加工、装备制造和汽车零部件、电子信息三大主导产业，创建专用电子器件集聚发展基地。怀远经济开发区提档升级，财政贡献率逐年提高。商贸流通业持续繁荣，金融服务体系日臻完善，商品房销售市场良好，电子商务蓬勃发展。

发行人是怀远县人民政府出资设立的国有有限责任公司，是目前怀远县最重要的保障性住房建设的实施主体，也是怀远县最重要的国有资产运营管理平台，在区域内处于行业垄断地位，市场相对稳定，可以持续获得稳定收益。近年来，发行人积极从事怀远县内保障性住房建设工作，有力地促进了怀远县城镇化进程和区域经济的发展。未来随着怀远县经济的快速发展和城市化进程的进一步加快，发行人的业务规模将迅速扩大，发行人在提高城市的综合功能，促进经济快速发展方面将发挥更加重要的作用。

#### 3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务，经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

### （二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐适用 ☒不适用



### （三）主营业务情况

#### 1. 分板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
工程代建	43,028.67	38,725.81	10.00	94.03	17,570.43	15,813.39	10.00	65.20
商品房销售	1,065.17	907.83	14.77	2.33	8,342.31	6,290.22	24.60	30.96
其他业务	1,667.87	236.12	85.84	3.64	1,034.31	252.23	75.61	3.84
合计	45,761.71	39,869.76	12.88	100.00	26,947.06	22,355.83	17.04	100.00

#### 2. 收入和成本分析

各业务板块营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

（1）工程代建业务营业收入较同期增加 144.89%，营业成本较同期增加 144.89%，主要是由于代建业务建设周期较长，收入确认具有周期性的行业特点所致，2024 年上半年公司完工结转的代建业务较多，因此代建业务收入大幅度增加，代建业务成本同比例增加，毛利率维持不变。

（2）商品房销售业务营业收入较同期减少 87.23%，营业成本较同期减少 85.57%，这是由于 2024 年商品房销售态势不佳，且房源减少，销量大幅度降低所致。毛利率降低 39.96%，主要系成本降幅小于收入降幅所致。

（3）其他业务收入较同期增加 61.25%，系由于房租收入和物业收入增加所致。

### （四）公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

#### （1）城市基础设施建设行业现状及未来发展展望

城市基础设施是城市生存和发展所必须具备的工程性基础设施和社会性基础设施的总称，是城市中为顺利进行各种经济活动和其他社会活动而建设的各类设施的总称。近年来我国城市基础设施的功能逐步增加，承载能力、系统性和效率有了显著进步，城市基础设施建设行业拥有良好的发展前景。发行人作为怀远县重要的城市基础设施和保障性住房建设的实施主体，承担着怀远县大量的基础设施和保障性住房等项目的建设任务，未来将进一步扩大基础设施建设的投资规模，进一步加强怀远县城市建设，支持城市建设的平稳健康发展。

#### （2）保障房建设行业现状及未来发展展望

房地产行业因其产业关联度高、带动性强、与民众居住水平联系密切，其行业发展直接关

系到整个国民经济的稳定性与持续性，已成为我国国民经济的支柱产业之一。改革开放以来，我国房地产行业取得了快速发展，与此同时，也出现了房价上涨过快、低收入家庭住房困难和住房保障制度相对滞后等问题。保障性住房建设是政府为解决低收入家庭住房困难、构建和谐社会而实施的一项重要举措。总体来看，保障性住房建设不仅有效改善了广大中低收入家庭的住房条件，对平抑房价、扩大消费和拉动经济增长起到了突出的作用，而且改善了民生，保证了社会和谐稳定，对促进经济增长与社会和谐发挥了重要作用。保障性住房建设计划的逐步实施将对行业的供需结构产生一定的影响，部分消费性需求会在政策的引导下被逐步分流至保障性住房市场，在国家巨大的政策和资金支持背景下，保障性住房行业势必迎来一个大力发展的历史阶段。

## 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

**风险:**发行人从事经营领域主要涉及城市基础设施建设和保障性住房建设等行业，属于国家大力支持和发展的产业。在我国国民经济发展的不同阶段，国家和地方产业政策会有不同程度的调整。未来不排除国家对城市基础设施和保障性住房建设的宏观政策出现调控的可能，从而给发行人的经营管理活动带来潜在风险；同时政府对于土地利用、环境保护、物价水平的关注，可能会对公司相关业务的短期利润实现和现金回笼产生一定负面影响，从而影响债券的还本付息。

**对策:**发行人在现有的政策条件下，将努力提升公司可持续发展能力，针对未来政策变动风险，与主管部门保持密切的联系，加强政策信息的收集与研究，及时了解和判断政策的变化，并根据国家政策的变化制定出相应的发展策略，以降低行业政策和经营环境变动对发行人经营和盈利造成的不利影响。

## 六、公司治理情况

### （一） 发行人报告期内是否与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间存在不能保证独立性的情况

☐是 ☒否

### （二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况

报告期内，发行人自主经营、独立核算、自负盈亏，与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立

### （三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

根据发行人制定的《怀远城投财务规章制度》、《资金往来制度》，发行人资金管理机构为财务部，发行人董事、监事、高级管理人员对维护公司资金安全承担相应责任。发行人在与控股股东、实际控制人、关联方企业及其他企业发生经营性、非经营性业务、资金往来时，需由业务单位提出申请，公司授权分管领导逐级审批。严格监控资金流向，防止资金被占用。金额较大的事项需提交股东会议审议。

发行人财务部作为资金控制的执行部门，严格把关，认真审核，进一步完善资金流出的内部审批及支付程序，建立了对公司日常资金收支行为的监控机制，对于控股股东及其它关联方发生的每一笔资金收支情况，进行严格审核，规范了资金拆借行为。关于公司重大财务事项的决策和相关文件签发，根据《公司章程》必须经董事长(总经理)、财务负责人共同签署。关于涉及国有资产变动、资产市场化运行方案需经公司股东会议审议通过，由发行人实际控制人怀远县人民政府国有资产监督管理委员会审议批复。

公司在与控股股东、实际控制人、关联方及其它企业发生经营性及非经营性业务和资

金往来时，采取市场化的定价机制，相关资产、费用按照市场公允价值计量。

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

## 七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

☐是 ☒否

## 第二节 债券事项

### 一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2019 年怀远县城市投资发展有限责任公司公司债券
2、债券简称	PR 怀远债（上交所）、19 怀远城投债（银行间）
3、债券代码	152079.SH、1980018.IB
4、发行日	2019 年 1 月 22 日
5、起息日	2019 年 1 月 23 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 1 月 23 日
8、债券余额	3.2
9、截止报告期末的利率(%)	5.17
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第 3 年末起，每年除按时付息外，逐年分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%和 20%的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国元证券股份有限公司
13、受托管理人	徽商银行股份有限公司蚌埠分行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	在上交所挂牌，并采取竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者	不适用

挂牌转让的风险及其应对措施	
---------------	--

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的公司债券有选择权条款

## 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 □ 本公司的公司债券有投资者保护条款

## 四、公司债券募集资金情况

√ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改  
□ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

## 五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

□ 适用 √ 不适用

## 六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

### （一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□ 适用 √ 不适用

### （二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√ 适用 □ 不适用

债券代码：152079.SH、1980018.IB

债券简称	PR 怀远债（上交所）、19 怀远城投债（银行间）
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	安徽省信用融资担保集团有限公司为本期债券提供不可撤销连带责任担保。本期债券发行总规模为 8 亿元，为固定利息品种，每年付息一次，在本期债券存续的第 3、4、5、6、7 个计息年度年末分别偿付本金的 20%、20%、20%、20%和 20%。偿付本息的时间明确，支付金额固定不变，有利于避免不确定因素的影响，将使得偿债计划得以有效执行。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书约定执行

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

☐标准无保留意见 ☐其他审计意见 ☒未经审计

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

会计政策变更：

1、《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额无影响。

#### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

#### 四、资产情况

##### （一） 资产及变动情况

1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
应收账款	主要系与怀远县人民政府以及怀远国有资本运营控股集团有限公司的往来款
其他应收款	主要系与怀远县城乡建筑工程有限责任公司及其他国有企业的往来款
存货	主要系合同履约成本、待开发土地、土地开发整理

## 2. 主要资产情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2023 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	4.41	0.65	581.86	主要系银行存款增加
应收账款	31.80	27.37	16.19	—
预付款项	22.11	24.02	-7.93	—
其他应收款	66.63	69.51	-4.15	—
存货	175.71	175.79	-0.05	—
其他流动资产	0.0018	0.0018	0.00	—
长期股权投资	1.71	1.72	-0.83	—
其他权益工具投资	6.78	6.78	0.00	—
固定资产	0.0013	0.0015	-12.53	—
递延所得税资产	0.20	0.20	0.00	—
其他非流动资产	0.90	0.90	0.00	—

### （二）资产受限情况

#### 1. 资产受限情况概述

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值 （包含该类别资产 非受限部分价值）	资产受限 部分账面 价值	受限资产评估 价值（如有）	资产受限部分账面价 值占该类别资产账面 价值的比例（%）
货币资金	4.41	0.34	-	7.71
应收账款	31.80	5.30	-	16.67
存货	175.71	32.16	-	18.55
合计	211.92	37.8	—	—

#### 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

无

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。

### （二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

### （三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 33.75 亿元和 34.86 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 3.29%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券	-	-	3.57	3.57	10.25
银行贷款	-	0.15	14.78	14.93	42.83
非银行金融机构贷款	-	-	0.84	0.84	2.40
其他有息债务	-	0.87	14.65	15.52	44.52
合计	-	1.02	33.84	34.86	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 3.57 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

#### 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 61.68 亿元和 61.58 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-0.16%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类	到期时间	金额合计	金额占有息
-------	------	------	-------

别	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月以上		债务的占比
公司信用类 债券	-	-	3.57	3.57	5.80
银行贷款	-	3.25	36.71	39.96	64.90
非银行金融 机构贷款	-	-	0.84	0.84	1.36
其他有息债 务	-	0.87	16.34	17.21	27.94
合计	-	4.12	57.46	61.58	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 3.57 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

### 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

#### （二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

#### （三） 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	0.10	-	100	主要系银行借款增加
应付账款	0.68	0.43	57.72	主要系应付工程款增加
预收账款	0.0045	-	100	主要系增加预收工程款
合同负债	0.14	0.14	-1.74	——
其他应付款	116.31	113.24	2.71	——
应付职工薪酬	0.0018	0.0019	-4.78	——
应交税费	3.61	3.44	4.96	——
一年到期的非流动负债	9.34	9.71	-3.85	——
其他流动负债	0.012	0.013	-1.58	——
长期借款	32.16	30.10	6.85	——
应付债券	3.18	4.78	-33.44	主要系报告期内兑付债券本金 1.6 亿元
长期应付款	0.46	0.64	-27.72	——
递延所得税负债	0.18	0.18	-	——
其他非流动负债	16.34	16.90	-3.31	——



#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：4,108.22 万元

报告期非经常性损益总额：-18.20 万元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☐适用 ☒不适用

#### （二） 投资状况分析

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

☐适用 ☒不适用

### 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐适用 ☒不适用

### 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：41.74 亿元

报告期末对外担保的余额：46.28 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：4.54 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：34.06 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过发行人合并口径报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

### 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐适用 ☒不适用

### 十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

#### 第四节 专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

#### 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

##### 一、“PR 怀远债/19 怀远城投债”募投项目及募集资金使用情况

“PR 怀远债/19 怀远城投债”募集资金总额合计 8 亿元,全部用于怀远县龙亢经济开发区区域城镇化一期建设项目。债券募集资金已按募集说明书中约定用途全部使用完毕,报告期内不涉及募集资金的使用。该募投项目已建设完成,不存在抵押或质押事项。报告期内该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的中期报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为《怀远县城市投资发展有限责任公司公司债券中期报告（2024 年）》之盖章页)

怀远县城市投资发展有限责任公司  
2024 年 8 月 29 日



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 06 月 30 日

编制单位：怀远县城市投资发展有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 06 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	441,058,273.53	64,684,282.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,180,116,580.60	2,736,920,736.09
应收款项融资		
预付款项	2,211,338,331.35	2,401,780,863.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,662,631,067.97	6,951,095,001.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	17,570,673,868.21	17,578,714,310.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,170.68	18,170.68
流动资产合计	30,065,836,292.34	29,733,213,364.85
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	170,721,409.74	172,146,265.05

其他权益工具投资	677,581,120.16	677,581,120.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	132,817.35	151,839.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,332,195.36	20,332,195.36
其他非流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00
非流动资产合计	958,767,542.61	960,211,420.08
资产总计	31,024,603,834.95	30,693,424,784.93
<b>流动负债：</b>		
短期借款	10,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,692,976.51	42,918,519.34
预收款项	449,848.00	
合同负债	13,948,260.99	14,195,106.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	180,688.00	189,761.00
应交税费	360,741,601.61	343,683,490.67
其他应付款	11,630,877,492.12	11,324,122,752.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	933,808,533.83	971,198,775.16
其他流动负债	1,239,947.26	1,259,792.89
流动负债合计	13,018,939,348.32	12,697,568,198.13
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	3,216,074,500.00	3,009,944,500.00
应付债券	318,443,221.58	478,443,221.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	46,182,779.11	63,896,143.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	18,418,195.46	18,418,195.46
其他非流动负债	1,633,530,000.00	1,689,530,000.00
非流动负债合计	5,232,648,696.15	5,260,232,060.90
负债合计	18,251,588,044.47	17,957,800,259.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,037,011,692.00	10,037,011,692.00
减：库存股		
其他综合收益	16,956,540.12	16,956,540.12
专项储备		
盈余公积	102,313,002.46	102,313,002.46
一般风险准备		
未分配利润	2,416,734,555.90	2,379,343,291.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,773,015,790.48	12,735,624,525.90
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	12,773,015,790.48	12,735,624,525.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,024,603,834.95	30,693,424,784.93

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

#### 母公司资产负债表

2024 年 06 月 30 日

编制单位：怀远县城市投资发展有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 06 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	397,673,958.95	12,176,096.83
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,603,372,220.08	2,288,386,156.20
应收款项融资		
预付款项	2,211,338,331.35	2,401,780,863.15
其他应收款	4,533,908,576.76	4,521,017,451.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,487,064,919.67	15,411,323,177.07
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	25,233,358,006.81	24,634,683,744.59
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	369,991,925.44	371,211,498.27
其他权益工具投资	677,581,120.16	677,581,120.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	119,566.38	133,349.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		



长期待摊费用		
递延所得税资产	16,883,733.01	16,883,733.01
其他非流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00
非流动资产合计	1,154,576,344.99	1,155,809,700.78
资产总计	26,387,934,351.80	25,790,493,445.37
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	63,277,956.78	42,917,480.83
预收款项	449,848.00	
合同负债	13,948,260.99	14,165,475.67
应付职工薪酬	180,688.00	189,761.00
应交税费	299,831,680.84	289,597,600.52
其他应付款	10,212,813,293.73	9,750,555,423.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	616,255,658.02	640,582,903.33
其他流动负债	1,239,947.26	1,259,496.58
流动负债合计	11,207,997,333.62	10,739,268,141.70
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,040,500,000.00	731,500,000.00
应付债券	318,443,221.58	478,443,221.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	46,182,779.11	63,896,143.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	18,418,195.46	18,418,195.46
其他非流动负债	1,465,000,000.00	1,500,000,000.00
非流动负债合计	2,888,544,196.15	2,792,257,560.90
负债合计	14,096,541,529.77	13,531,525,702.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	9,911,385,689.44	9,911,385,689.44
减：库存股		
其他综合收益	16,956,540.12	16,956,540.12
专项储备		
盈余公积	102,313,002.46	102,313,002.46
未分配利润	2,060,737,590.01	2,028,312,510.75
所有者权益（或股东权益）合计	12,291,392,822.03	12,258,967,742.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	26,387,934,351.80	25,790,493,445.37

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

**合并利润表**  
2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		
其中：营业收入	457,617,098.67	269,470,616.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本		
其中：营业成本	398,697,581.15	223,558,336.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,070,320.88	13,226,172.57
销售费用		
管理费用	12,590,541.63	5,442,945.21
研发费用		
财务费用	-2,005,597.56	-70,946.01
其中：利息费用		
利息收入		84,227.11
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	65,248.60	1,109,435.54
其中：对联营企业和合营企业	42,263,314.41	1,109,435.54

的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以“－” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号 填列）		
资产减值损失（损失以“－”号 填列）		
资产处置收益（损失以“－” 号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填 列）	41,329,501.17	28,423,543.34
加：营业外收入	1,505.30	
减：营业外支出	248,784.31	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填 列）	41,082,222.16	28,423,543.34
减：所得税费用	3,690,957.58	7,075,508.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,391,264.58	21,348,034.63
（一）按经营持续性分类	37,391,264.58	
1.持续经营净利润（净亏损以 “－”号填列）	37,391,264.58	21,348,034.63
2.终止经营净利润（净亏损以 “－”号填列）		
（二）按所有权归属分类	37,391,264.58	
1.归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“－”号填列）	37,391,264.58	21,348,034.63
2.少数股东损益（净亏损以“－” 号填列）		
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		
（3）其他权益工具投资公允价值		

变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	37,391,264.58	21,348,034.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	37,391,264.58	21,348,034.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

#### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	333,142,068.93	144,696,094.29
减：营业成本	286,670,054.38	111,261,266.92
税金及附加	6,017,351.58	12,851,849.01
销售费用		
管理费用	8,834,058.75	5,442,945.21
研发费用		
财务费用	-1,701,893.22	-42,239.94

其中：利息费用		
利息收入		50,218.04
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	24,891.18	975,256.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,962,451.71	975,256.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,347,388.62	16,157,529.70
加：营业外收入	1,505.30	
减：营业外支出	248,784.31	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,100,109.61	16,157,529.70
减：所得税费用	675,030.35	4,042,550.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,425,079.26	12,114,979.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,425,079.26	12,114,979.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	32,425,079.26	12,114,979.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

#### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,352,539.59	82,663,509.55
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	964,219,013.16	91,577,872.93
经营活动现金流入小计	996,571,552.75	174,241,382.48
购买商品、接受劳务支付的现金	67,528,804.89	1,034,025,874.00
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	3,326,365.45	3,620,271.30
支付的各项税费	11,084,925.62	10,440,315.42
支付其他与经营活动有关的现金	874,106,818.91	45,666,210.25
经营活动现金流出小计	956,046,914.87	1,093,752,670.97
经营活动产生的现金流量净额	40,524,637.88	-919,511,288.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,490,103.91	975,256.61
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	188,621,605.07	104,692,484.84
投资活动现金流入小计	190,111,708.98	105,667,741.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	55,652,678.84	569,068,338.886
投资活动现金流出小计	55,652,678.84	569,068,338.88
投资活动产生的现金流量	134,459,030.14	-463,400,597.43

净额		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
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	424,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	696,479,348.40	3,097,261,097.25
筹资活动现金流入小计	1,120,479,348.40	3,172,261,097.25
偿还债务支付的现金	451,370,000.00	1,380,438,745.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,963,562.57	293,947,900.81
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	358,825,658.46	111,822,412.32
筹资活动现金流出小计	918,159,221.03	1,786,209,058.75
筹资活动产生的现金流量净额	202,320,127.37	1,386,052,038.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	377,303,795.39	3,140,152.58
加：期初现金及现金等价物余额	30,633,522.30	20,402,080.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	407,937,317.69	23,542,233.56

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

#### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,673,449.35	82,663,509.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	184,605,552.36	21,413,863.86
经营活动现金流入小计	213,279,001.71	104,077,373.41
购买商品、接受劳务支付的现金	64,526,483.31	1,031,213,705.17
支付给职工及为职工支付的现金	3,326,365.45	3,620,271.30



支付的各项税费	6,396,587.37	10,140,742.63
支付其他与经营活动有关的现金	552,621,193.81	45,660,907.25
经营活动现金流出小计	626,870,629.94	1,090,635,626.35
经营活动产生的现金流量净额	-413,591,628.23	-986,558,252.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,244,464.01	975,256.61
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	188,231,605.07	15,500,000.00
投资活动现金流入小计	189,476,069.08	16,475,256.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	68,517,416.23	191,872,907.12
投资活动现金流出小计	68,517,416.23	191,872,907.12
投资活动产生的现金流量净额	120,958,652.85	-175,397,650.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	414,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	705,144,085.79	2,647,410,340.97
筹资活动现金流入小计	1,119,144,085.79	2,647,410,340.97
偿还债务支付的现金	327,500,000.00	1,187,533,520.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,428,831.14	207,308,890.95
支付其他与筹资活动有关的现金	25,154,612.71	89,729,885.59
筹资活动现金流出小计	440,083,443.85	1,484,572,297.25
筹资活动产生的现金流量净额	679,060,641.94	1,162,838,043.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	386,427,666.56	882,140.27
加：期初现金及现金等价物余	8,125,336.55	18,159,817.47

额		
六、期末现金及现金等价物余额	394,553,003.11	19,041,957.74

公司负责人：刘军 主管会计工作负责人：陈贺 会计机构负责人：常红云

