



# 合并资产负债表

编制单位：秭归县楚元控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	402,847,052.54	498,377,254.49
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	五（二）	400,000.00	300,000.00
应收账款	五（三）	1,118,972,667.78	1,102,053,164.13
预付款项	五（四）	66,412,224.53	46,584,915.14
其他应收款	五（五）	659,977,374.48	606,356,577.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（六）	2,928,735,778.94	2,954,001,257.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	139,787,221.37	139,075,240.08
流动资产合计		5,317,132,319.64	5,346,748,409.08
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	461,002,579.54	458,502,579.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	59,168,863.91	59,168,863.91
投资性房地产			
固定资产	五（十）	141,859,583.16	64,455,030.09
在建工程	五（十一）	343,951,216.15	291,836,386.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	56,804,399.16	47,616,883.13
开发支出			
商誉	五（十三）	6,847,233.44	6,847,233.44
长期待摊费用	五（十四）	5,671,746.13	6,078,767.47
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,075,305,621.49	934,505,744.01
资产总计		6,392,437,941.13	6,281,254,153.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：

*[Handwritten signature]*

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*



# 合并资产负债表（续）

编制单位：秭归县楚沅控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	10,000,000.00	30,000,000.00
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	五（十六）	13,486,751.01	15,501,617.81
预收款项	五（十七）	799,783,162.80	465,940,176.01
应付职工薪酬	五（十八）	291,895.56	482,745.64
应交税费	五（十九）	7,597,152.00	8,831,642.87
其他应付款	五（二十）	510,319,333.78	1,012,434,167.06
其中：应付利息	五（二十）	42,116,369.07	31,346,459.34
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	45,900,000.00	27,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,387,378,295.15	1,560,790,349.39
非流动负债：			
长期借款	五（二十二）	452,100,000.00	353,700,000.00
应付债券	五（二十三）	714,166,240.93	734,166,240.93
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十四）	1,047,245,586.88	950,941,469.02
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十五）	28,687,500.00	29,375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,242,199,327.81	2,068,182,709.95
负债合计		3,629,577,622.96	3,628,973,059.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	五（二十六）	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	1,935,332,752.05	1,864,473,755.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	67,926,569.49	67,926,569.49
未分配利润	五（二十九）	601,193,142.37	561,310,385.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,754,452,463.91	2,643,710,710.09
少数股东权益		8,407,854.26	8,570,383.66
所有者权益（或股东权益）合计		2762860318.17	2,652,281,093.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,392,437,941.13	6,281,254,153.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周颖

会计机构负责人：

杨明



# 母公司资产负债表

编制单位：秭归县楚元控股集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		263,440,773.84	352,506,380.37
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		400,000.00	300,000.00
应收账款	十二（一）	1,097,567,082.31	1,034,398,222.06
预付款项		27,968,522.34	4,178,795.29
其他应收款	十二（二）	640,795,889.64	716,412,695.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,892,470,245.85	1,949,906,928.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		92,427,756.03	83,302,474.23
流动资产合计		4,015,070,270.01	4,141,005,495.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		461,002,579.54	458,502,579.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	863,023,224.66	832,410,769.36
投资性房地产			
固定资产		2,654,738.63	2,560,619.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,892,328.49	7,080,128.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,333,572,871.32	1,300,554,097.48
资产总计		5,348,643,141.33	5,441,559,593.39

法定代表人：



主管会计工作负责人：

*阿颖*

会计机构负责人：

*杨mj*



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：秭归县楚沅控股集团有限责任公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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		6,144,829.69	3,434,546.71
预收款项		591,020,423.49	277,478,152.17
应付职工薪酬		65,937.00	126,430.06
应交税费		1,887,674.03	1,342,635.67
其他应付款		546,183,471.31	1,034,136,074.01
其中：应付利息		37,640,210.97	28,704,328.77
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,600,000.00	14,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,159,902,335.52	1,331,117,838.62
非流动负债：			
长期借款		69,400,000.00	76,700,000.00
应付债券		714,166,240.93	734,166,240.93
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		564,588,618.44	504,872,452.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,348,154,859.37	1,315,738,693.44
负债合计		2,508,057,194.89	2,646,856,532.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,967,497,266.43	1,967,497,266.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		67,926,569.49	67,926,569.49
未分配利润		655,162,110.52	609,279,225.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,840,585,946.44	2,794,703,061.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,348,643,141.33	5,441,559,593.39

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周颖

会计机构负责人：

梅明



# 合并利润表

编制单位：陕西元控集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	五（三十）	233,658,345.13	374,852,393.10
减：营业成本	五（三十）	190,710,042.45	366,404,196.90
税金及附加	五（三十一）	6,459,615.75	4,166,894.83
销售费用	五（三十二）	1,711,251.82	599,733.09
管理费用	五（三十三）	11,881,453.56	5,856,915.59
研发费用			
财务费用	五（三十四）	5,855,101.23	2,121,659.63
其中：利息费用		4,646,787.80	639,526.27
利息收入		362,237.22	341,447.55
加：其他收益	五（三十五）	30,413,741.77	56,432.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	2,876.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-743,849.59	-232,750.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三八）	1,110.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,714,759.21	-4,473,324.89
加：营业外收入	五（三十九）	356,372.88	30,012,665.24
减：营业外支出	五（四十）	681,909.35	5,737,446.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,389,222.74	19,801,894.29
减：所得税费用	五（四十一）	6,668,994.77	1,828,697.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,720,227.97	17,973,196.81
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,720,227.97	17,973,196.81
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（或股东）的净利润（净亏损以“-”号填列）		39,882,757.37	17,979,837.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-162,529.40	-6,641.17
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者（或股东）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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		39,720,227.97	17,973,196.81
（一）归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		39,882,757.37	17,979,837.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-162,529.40	-6,641.17

法定代表人：江周印 主管会计工作负责人：周毅 会计机构负责人：梅明



周毅

梅明



# 母公司利润表

编制单位：秭归县楚元控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二（四）	192,974,724.75	185,515,675.83
减：营业成本	十二（四）	165,163,784.03	152,861,531.36
税金及附加		3,252,703.13	1,220,071.43
销售费用			
管理费用		3,096,000.87	1,837,889.63
研发费用			
财务费用		4,696,683.27	2,048,668.05
其中：利息费用		3,372,152.25	
利息收入		216,939.68	
加：其他收益		29,723,691.00	395.08
投资收益（损失以“-”号填列）			24,965.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-616,092.95	-161,162.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,110.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,874,261.50	27,411,713.51
加：营业外收入		239,159.50	30,000,000.00
减：营业外支出		202,254.73	141,027.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,911,166.27	57,270,686.13
减：所得税费用		28,281.16	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,882,885.11	57,270,686.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,882,885.11	57,270,686.13
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		45,882,885.11	57,270,686.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：

*周颖*

会计机构负责人：

*张明*

# 合并现金流量表

编制单位：秭归县楚元控股集团有限责任公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<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		601,789,148.24	154,186,475.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		170,285,104.40	139,979,250.37
经营活动现金流入小计		772,074,252.64	294,165,726.21
购买商品、接受劳务支付的现金		210,651,447.84	108,525,261.73
支付给职工以及为职工支付的现金		5,382,702.16	3,464,266.96
支付的各项税费		28,392,890.33	25,852,960.22
支付其他与经营活动有关的现金		624,247,653.86	230,717,844.96
经营活动现金流出小计		868,674,694.19	368,560,333.87
经营活动产生的现金流量净额		-96,600,441.55	-74,394,607.66
<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		2,876.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	
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		10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		10,004,376.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,066,021.30	7,999,137.63
投资支付的现金		2,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-2,830,477.73	-3,310,337.41
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,735,543.57	4,688,800.22
投资活动产生的现金流量净额		-40,731,166.86	-4,688,800.22
<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			7,200,000.00
取得借款收到的现金		125,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,150,312.50
筹资活动现金流入小计		125,000,000.00	21,150,312.50
偿还债务支付的现金		48,300,000.00	8,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,278,593.54	33,538,299.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,622,995.72	24,044,166.66
筹资活动现金流出小计		83,201,589.26	66,282,466.02
筹资活动产生的现金流量净额		41,798,410.74	-45,132,153.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		-95,533,197.67	-124,215,561.40
加：期初现金及现金等价物余额		241,415,812.59	427,231,171.17
六、期末现金及现金等价物余额		145,882,614.92	303,015,609.77

法定代表人：



主管会计工作负责人：

*周颖*

会计机构负责人：

*张明*



# 母公司现金流量表

编制单位：秭归县楚元控股集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<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		443,398,295.03	39,434,003.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		261,729,452.37	108,239,452.86
经营活动现金流入小计		705,127,747.40	147,673,456.06
购买商品、接受劳务支付的现金		118,819,809.76	25,558,171.70
支付给职工以及为职工支付的现金		946,811.57	1,345,037.35
支付的各项税费		3,801,965.49	11,599,746.16
支付其他与经营活动有关的现金		585,286,150.88	160,961,892.29
经营活动现金流出小计		708,854,737.70	199,464,847.50
经营活动产生的现金流量净额		-3,726,990.30	-51,791,391.44
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,024,965.32
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,500.00	10,024,965.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		303,021.47	36,495.15
投资支付的现金		33,112,455.30	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,415,476.77	36,495.15
投资活动产生的现金流量净额		-33,413,976.77	9,988,470.17
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,150,312.50
筹资活动现金流入小计			1,150,312.50
偿还债务支付的现金		27,300,000.00	8,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,004,639.46	29,974,378.92
支付其他与筹资活动有关的现金		1,620,000.00	24,044,166.66
筹资活动现金流出小计		51,924,639.46	62,718,545.58
筹资活动产生的现金流量净额		-51,924,639.46	-61,568,233.08
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		98,442,829.51	170,064,473.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		9,377,222.98	66,693,319.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：

*周颖*

会计机构负责人：

*张*



# 合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

目	本 期												
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益		专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债			其他	其他综合收益						
一、上年期末余额	150,000,000.00			1,864,473,755.60					67,926,569.49	561,310,385.00	2,643,710,710.09	8,570,383.66	2,652,281,093.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00			1,864,473,755.60					67,926,569.49	561,310,385.00	2,643,710,710.09	8,570,383.66	2,652,281,093.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				70,858,996.45						39,882,757.37	110,741,753.82	-162,529.40	110,579,224.42
（一）综合收益总额										39,882,757.37	39,882,757.37	-162,529.40	39,720,227.97
（二）所有者投入和减少资本				70,858,996.45							70,858,996.45		70,858,996.45
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				70,858,996.45							70,858,996.45		70,858,996.45
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	150,000,000.00			1,935,332,752.05					67,926,569.49	601,193,142.37	2,754,452,463.91	8,407,854.26	2,762,860,318.17

法定代表人：

江周印

主管会计工作负责人：

周周

会计机构负责人：

杨zmi

# 合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

项目	上 期															
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	150,000,000.00							1,814,274,608.56					530,014,280.64	2,552,622,850.64	7,173,828.90	2,559,796,679.54
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	150,000,000.00							1,814,274,608.56					530,014,280.64	2,552,622,850.64	7,173,828.90	2,559,796,679.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								50,199,147.04					31,296,104.36	91,087,859.45	1,396,554.76	92,484,414.21
（一）综合收益总额													42,708,712.41	42,708,712.41	-97,052.20	42,611,660.21
（二）所有者投入和减少资本								50,199,147.04						50,199,147.04	1,493,606.96	51,692,754.00
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配								50,199,147.04					-11,412,608.05	50,199,147.04	1,493,606.96	51,692,754.00
1.提取盈余公积													-9,592,608.05	-1,820,000.00	-1,820,000.00	
2.对所有者的分配													-9,592,608.05			
3.其他													-1,820,000.00	-1,820,000.00	-1,820,000.00	
（四）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本																
2.盈余公积转增资本																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他																
（五）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
（六）其他																
四、本期末余额	150,000,000.00							1,864,473,755.60					67,926,569.49	2,643,710,710.09	8,570,383.66	2,652,281,093.75

江周印

法定代表人：

主管会计工作负责人：

江周印

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益（或股东权益）变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

项目	本 期						所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00				1,967,497,266.43				67,926,569.49	609,279,225.41	2,794,703,061.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				1,967,497,266.43				67,926,569.49	609,279,225.41	2,794,703,061.33
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.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益（或股东权益）内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	150,000,000.00				1,967,497,266.43				67,926,569.49	655,162,110.52	2,840,585,946.41

法定代表人：

**江周印**

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]

# 母公司所有者权益（或股东权益）变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

编制单位：桐庐县楚元控股集团有限公司

项 目	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00				1,918,226,322.85				58,333,961.44	524,765,753.01	2,651,326,037.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				1,918,226,322.85				58,333,961.44	524,765,753.01	2,651,326,037.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					49,270,943.58				9,592,608.05	84,513,472.40	143,377,024.03
（一）综合收益总额										95,926,080.45	95,926,080.45
（二）所有者投入和减少资本					49,270,943.58						49,270,943.58
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					49,270,943.58						49,270,943.58
（三）利润分配									9,592,608.05	-11,412,608.05	-1,820,000.00
1.提取盈余公积									9,592,608.05	-9,592,608.05	
2.对所有者的分配										-1,820,000.00	-1,820,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	150,000,000.00				1,967,497,266.43				67,926,569.49	609,279,225.41	2,794,703,061.33

法定代表人：



主管会计工作负责人：

周江

会计机构负责人：

张

# 秭归县楚元控股集团有限责任公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 公司简介

秭归县楚元控股集团有限责任公司(以下简称“本公司”、“公司”)是经秭归县人民政府批准由秭归县国有资产监督管理局出资组建设立的有限责任公司(国有控股)。

统一社会信用代码:914205277308456118

法定代表人:周俐江

注册资本:17,097.00万元

住所:秭归县茅坪镇金缸城新区(车管所综合楼)

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

国有资产产权经营、对外融投资及资本营运;交通运输;交通基础设施、城市基础设施建设投资、经营;土地、矿产等自然资源的收储及开发、房地产开发、工业园区建设投资经营、旅游及旅游景点开发。(以上均不得从事国家限制、禁止及需前置许可项目;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)。

### (三) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括本公司控制下的所有子公司,具体范围详见“本附注六、在其他主体中的权益”披露。

## 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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2020年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## (八) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所



有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 800.00 万以上的款项
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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	公司组合2以外的应收款项
组合 2	政府及其相关单位、部门之间发生的应收款项以及员工借支的备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	余额百分比法
组合 2	个别认定法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 1	0.5	0.5

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	账龄 5 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括工程施工、开发成本、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十二) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20~30	0~5	3.33~4.75
机器设备	5~10	0~5	9.5~19.4
运输工具	4~10	0~5	10~23.75
办公设备及其他	3~20	0~5	4.75~31.67

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十五) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十九) 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生

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

## (二十) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本报告期内无主要会计政策及估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

秭归县财政局对公司确认的政府代建项目产生的收入、补贴收入等认定为财政性资金，根据《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》（财税【2011】70号）精神，该部分财政性资金符合文件所列条件的，可以作为不征税收入。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	9,471.00	13,951.51

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	148,774,030.68	244,299,752.12
其他货币资金	254,063,550.86	254,063,550.86
合计	402,847,052.54	498,377,254.49

注：其他货币资金是定期存单。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	400,000.00	300,000.00
合 计	400,000.00	300,000.00

(三) 应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,119,062,274.73	100.00	89,606.95	0.01
组合 1	17,921,388.81	1.60	89,606.95	0.50
组合 2	1,101,140,885.92	98.40		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,119,062,274.73	100.00	89,606.95	0.01

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,102,138,279.21	100.00	85,115.08	0.01
组合 1	17,023,017.11	1.54	85,115.08	0.50
组合 2	1,085,115,262.10	98.46		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,102,138,279.21	100.00	85,115.08	0.01

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	17,921,388.81	0.50	89,606.95	17,023,017.11	0.50	85,115.08
合 计	17,921,388.81		89,606.95	17,023,017.11		85,115.08

2. 截止 2021 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
秭归县财政局	1,098,392,082.31	98.15	
秭归县公路管理局	2,104,115.81	0.19	
中铁大桥局第七工程有限公司	1,580,274.10	0.14	7,901.37
秭归县乾坤建材制品厂	1,457,175.25	0.13	7,285.88
秭归圣天观集团旅游服务有限公司	718,940.00	0.06	3,594.70
合 计	1,104,252,587.47	98.67	10,880.58

(四) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,763,719.36	53.85	45,669,733.14	98.04
1 至 2 年	30,089,483.17	45.31	306,868.00	0.66
2 至 3 年	708.00			
3 年以上	558,314.00	0.84	608,314.00	1.30
合计	66,412,224.53	100.00	46,584,915.14	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北水总水利水电建设股份有限公司秭归县分公司	28,535,049.01	42.97
中信信托有限责任公司	27,410,208.34	41.27
湖北省工业建筑集团有限公司秭归分公司	6,566,031.44	9.89
湖南和利时达自动化科技有限公司	429,739.00	0.65
湖北华审勘测设计咨询有限公司	350,000.00	0.53
合 计	63,291,027.79	95.31

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	666,728,547.22	612,368,392.47
减：坏账准备	6,751,172.74	6,011,815.02
合计	659,977,374.48	606,356,577.45

1. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	661,891,722.22	99.28	1,914,347.74	0.29
组合1	382,869,549.25	57.43	1,914,347.74	0.50
组合2	279,022,172.97	41.85		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,836,825.00	0.72	4,836,825.00	100.00
合计	666,728,547.22	100.00	6,751,172.74	

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	607,531,567.47	99.21	1,174,990.02	0.19
组合1	234,998,004.08	38.38	1,174,990.02	0.50
组合2	372,533,563.39	60.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,836,825.00	0.79	4,836,825.00	100.00
合计	612,368,392.47	100.00	6,011,815.02	0.98

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1	382,869,549.25	0.50	1,914,347.74	234,998,004.08	0.50	1,174,990.02
合计	382,869,549.25		1,914,347.74	234,998,004.08		1,174,990.02

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	360,591,239.55	449,098,967.62

款项性质	期末余额	期初余额
代垫代扣	3,056,867.81	1,490,367.32
借款	220,773,782.19	120,114,312.03
押金	5,356,850.84	5,766,760.00
备用金及其他	76,949,806.83	35,897,985.50
合 计	666,728,547.22	612,368,392.47

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司	往来款	151,230,570.00	1年以内、1-2年	22.68	
湖北秭兴长江大桥建设开发有限公司	往来款	134,000,000.00	5年以上	20.10	670,000.00
秭归县房屋征收与补偿管理办公室	借款	60,000,000.00	2-3年	9.00	
湖北和笙置业有限公司	借款	55,496,954.27	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	8.32	277,484.77
秭归县非税收入管理局	往来款	39,092,059.10	1年以内	5.86	
合 计		439,819,583.37		65.96	947,484.77

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地成本	767,119,573.40		767,119,573.40	752,194,439.92		752,194,439.92
开发成本	683,890,769.23		683,890,769.23	678,399,517.15		678,399,517.15
工程施工	1,469,565,675.11		1,469,565,675.11	1,514,144,291.46		1,514,144,291.46
原材料	7,744,983.07		7,744,983.07	1,443,484.00		1,443,484.00
库存商品	169,431.80		169,431.80	7,710,989.00		7,710,989.00
低值易耗品	245,346.33		245,346.33	108,536.26		108,536.26
合 计	2,928,735,778.94		2,928,735,778.94	2,954,001,257.79		2,954,001,257.79

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交税费	111,594,863.28	90,065,606.65
待抵扣进项税	28,192,358.09	39,009,633.43
理财产品		10,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	139,787,221.37	139,075,240.08

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	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	461,002,579.54		461,002,579.54	458,502,579.54		458,502,579.54
其中：按成本计量的				458,502,579.54		458,502,579.54
合 计	461,002,579.54		461,002,579.54	458,502,579.54		458,502,579.54

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资位	账面余额				减值准备				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末		
北斗国科 (宜昌)技 术有限公 司	21,000,000.00			21,000,000.00					10.00	
湖北泰和 石化设备 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					8.57	
湖北三峡 现代物流 有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00					40.00	
三峡日清 茅坪河生 态治理(秭 归)有限公 司	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00					5.00	
秭归亿楚 建设工程 有限责任 公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
宜昌市楚 阳农旅综 合开发有 限公司	2,579.54			2,579.54					51.00	
合 计	458,502,579.54	2,500,000.00		461,002,579.54						

注：宜昌市楚阳农旅综合开发有限公司占股比例 51%，湖北三峡现代物流有限公司占股比例 40%，均未参与经营管理，无实际控制权。

(九) 长期股权投资

被投资 单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值 准备
-----------	------	--------	------	----------

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
中石化秭归楚元石油有限责任公司	27,202,531.24									27,202,531.24	
三峡日新水务环保(秭归)有限公司	31,966,332.67									31,966,332.67	
合计	59,168,863.91									59,168,863.91	

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	136,205,258.06	64,455,030.09
固定资产清理	5,654,325.10	
减：减值准备		
合计	141,859,583.16	64,455,030.09

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,841,175.90	40,583,691.82	1,451,081.01	14,463,353.62	78,339,302.35
2.本期增加金额	74,830,469.27	4,375,003.79	941,965.13	1,839,573.29	81,987,011.48
(1) 购置	13,819,679.65	923,616.00	941,965.13	1,442,173.68	17,127,434.46
(2) 企业合并增加	61,010,789.62	3,451,387.79		397,399.61	64,859,577.02
3.本期减少金额		7,853,414.20		230,468.20	8,083,882.40
(1) 处置		7,853,414.20		230,468.20	8,083,882.40
4.期末余额	96,671,645.17	37,105,281.41	2,393,046.14	16,072,458.71	152,242,431.43
二、累计折旧					
1.期初余额	2,509,468.66	4,871,939.59	873,984.21	5,628,879.80	13,884,272.26
2.本期增加金额	1,523,774.10	2,129,875.88	123,876.32	796,391.70	4,573,918.00
(1) 计提	1,523,774.10	2,129,875.88	132,026.73	796,391.70	4,582,068.41
3.本期减少金额		2,376,688.59		52,478.71	2,429,167.30
(1) 处置		2,376,688.59		52,478.71	2,429,167.30
4.期末余额	4,033,242.76	4,625,126.88	1,006,010.94	6,372,792.79	16,037,173.37
三、减值准备					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	92,638,402.41	32,480,154.53	1,387,035.20	9,699,665.92	136,205,258.06
2.期初账面价值	19,331,707.24	35,711,752.23	577,096.80	8,834,473.82	64,455,030.09

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	343,951,216.15	291,836,386.43
工程物资		
减：减值准备		
合计	343,951,216.15	291,836,386.43

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
秭归县移民安置区天然气综合利用工程项目	49,913,375.67		49,913,375.67	44,161,466.72		44,161,466.72
秭归县人民医院金缸城院区	195,264,739.76		195,264,739.76	169,203,454.98		169,203,454.98
明珠小区服务中心	17,218,057.63		17,218,057.63	13,793,679.65		13,793,679.65
九里砂场工程	20,164,075.10		20,164,075.10	19,576,558.90		19,576,558.90
云台荒抗旱应急水源建设项目	4,971,144.94		4,971,144.94	4,971,144.94		4,971,144.94
秭归县白家河水库工程	19,515,847.63		19,515,847.63	9,492,434.00		9,492,434.00
秭归县城乡供水一体化工程	278,000.00		278,000.00	250,000.00		250,000.00
秭归县罗家坪新能源抽水蓄水生态修复示范项目工程	1,920,000.00		1,920,000.00	1,920,000.00		1,920,000.00
秭归县茅坪镇罗家农村饮水安全巩固提升工程	5,764,460.00		5,764,460.00	3,480,839.66		3,480,839.66
秭归县梅家河水厂项目	4,345,896.50		4,345,896.50	4,345,896.50		4,345,896.50
秭归县沙镇溪锣鼓峪水厂	2,956,211.40		2,956,211.40	2,580,400.00		2,580,400.00
桂花园水库及坝后电站	13,555,548.58		13,555,548.58	10,308,592.89		10,308,592.89



项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅家河电站	8,083,858.94		8,083,858.94	7,751,918.19		7,751,918.19
合 计	343,951,216.15		343,951,216.15	291,836,386.43		291,836,386.43

## (十二) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	48,663,548.43	1,011,355.68	980,000.00	50,654,904.11
2. 本期增加金额	9,894,993.35	164,377.10		10,059,370.45
(1) 购置		15,575.22		15,575.22
(2) 合并	9,894,993.35	148,801.88		10,043,795.23
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	58,558,541.78	1,175,732.78	980,000.00	60,714,274.56
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,815,451.59	214,402.39	8,167.00	3,038,020.98
2. 本期增加金额	709,123.42	121,897.67	40,833.33	871,854.42
(1) 计提	709,123.42	121,897.67	40,833.33	871,854.42
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,523,843.01	337,032.06	49,000.33	3,909,875.40
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,033,598.04	839,801.45	930,999.67	56,804,399.16
2. 期初账面价值	45,848,096.84	796,953.29	971,833.00	47,616,883.13

## (十三) 商誉

### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
宜昌天宏建筑工程有限公司合并商誉	6,847,233.44			6,847,233.44
合 计	6,847,233.44			6,847,233.44

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修等配套项目	6,078,767.47	400,131.00	807,152.34		5,671,746.13
合计	6,078,767.47	400,131.00	807,152.34		5,671,746.13

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押&保证借款		10,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	30,000,000.00

注：保证人：秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司。

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,330,036.39	12,736,237.30
1年以上	4,156,714.62	2,765,380.51
合计	13,486,751.01	15,501,617.81

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	686,119,719.19	448,393,482.21
1年以上	113,663,443.61	17,546,693.80
合计	799,783,162.80	465,940,176.01

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	482,745.64	4,717,366.61	4,910,158.90	289,953.35
离职后福利-设定提存计划		474,485.47	472,543.26	1,942.21
合计	482,745.64	5,191,852.08	5,382,702.16	291,895.56

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	482,655.64	3,925,894.32	4,141,661.14	266,888.82
职工福利费	90.00	175,841.33	165,131.33	10,800.00
社会保险费		258,572.86	257,545.05	1,027.81
其中：医疗保险费		244,776.02	243,829.62	946.40
工伤保险费		12,037.84	12,014.58	23.26
生育保险费		1,759.00	1,700.85	58.15
住房公积金		292,148.00	290,752.00	1,396.00
工会经费和职工教育经费		64,910.10	55,069.38	9,840.72
合 计	482,745.64	4,717,366.61	4,910,158.90	289,953.35

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		455,179.01	453,318.21	1,860.80
失业保险费		19,306.46	19,225.05	81.41
合 计		474,485.47	472,543.26	1,942.21

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
房产税	326,060.26	161,968.71
土地使用税	1,880,802.23	1,443,877.40
增值税	643,348.68	2,088,274.51
资源税	1,500.00	1,500.00
企业所得税	4,676,636.75	4,572,907.21
城市维护建设税	10,163.53	98,953.41
个人所得税	13,648.44	8,000.00
教育费附加	6,093.86	59,426.03
地方教育费附加	21,075.71	29,713.02
印花税	17,822.54	356,789.32
环保税		10,233.26
合计	7,597,152.00	8,831,642.87

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额

类别	期末余额	期初余额
应付利息	42,116,369.07	31,346,459.34
其他应付款项	468,202,964.71	981,087,707.72
合计	510,319,333.78	1,012,434,167.06

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
企业债券利息	39,690,589.74	28,704,328.77
其他利息	2,425,779.33	2,642,130.57
合计	42,116,369.07	31,346,459.34

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	392,499,115.18	955,732,025.53
保证金	24,090,428.74	22,258,456.48
借款	49,857,312.31	2,774,100.00
其他	1,756,108.48	323,125.71
合计	468,202,964.71	981,087,707.72

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
秭归县土地收购储备中心	162,880,000.00	往来款
合计	162,880,000.00	—

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,900,000.00	27,600,000.00
合计	45,900,000.00	27,600,000.00

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	50,300,000.00	57,500,000.00
质押借款	19,100,000.00	19,200,000.00
保证借款及抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	254,500,000.00	147,000,000.00
质押借款及保证借款	28,200,000.00	30,000,000.00
合 计	452,100,000.00	353,700,000.00

注：质押物为：偿债资金；质押人为：湖北省投资公司；抵押物为：国有土地出让使用权；保证人：秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司。

### (二十三) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2017年养老产业专业债券	535,908,098.50	535,908,098.50
2018年养老产业专业债券	178,258,142.43	198,258,142.43
合 计	714,166,240.93	734,166,240.93

#### 1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2017年养老产业专业债券	100.00	2017-8-15	10年	600,000,000.00
2018年养老产业专业债券	100.00	2018-2-14	10年	200,000,000.00
合 计				800,000,000.00

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017年养老产业专业债券	535,908,098.50		32,063,210.97			535,908,098.50
2018年养老产业专业债券	198,258,142.43		5,577,000.00		20,000,000.00	178,258,142.43
合 计	734,166,240.93		37,640,210.97		20,000,000.00	714,166,240.93

### (二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
湖北省投资公司	208,000,000.00	208,000,000.00
秭归县国有资产监督管理局	517,047.50	517,047.50
国开发展基金有限公司	142,000,000.00	142,000,000.00
秭归县财政局	17,306,551.48	
专项应付款	679,421,987.90	600,424,421.52

款项性质	期末余额	期初余额
合计	1,047,245,586.88	950,941,469.02

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
基础设施配套资金	63,523,094.83	52,929,261.00	4,070,000.00	112,382,355.83	财政专项资金
三峡后续补助资金	106,183,450.01	11,251,564.93		117,435,014.94	项目补助资金
秭归县人民医院金缸城院区场平防护工程	1,000,000.00			1,000,000.00	项目补助资金
其他专项资金	429,717,876.68	18,886,740.45		448,604,617.13	项目补助资金
合计	600,424,421.52	83,067,566.38	4,070,000.00	679,421,987.90	

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	29,375,000.00		687,500.00	28,687,500.00	项目补助
合计	29,375,000.00		687,500.00	28,687,500.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金竹园电站农村小水电扶贫工程款项	29,375,000.00		687,500.00		28,687,500.00	与资产相关
合计	29,375,000.00		687,500.00		28,687,500.00	

(二十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
秭归县国有资产监督管理局	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00
合计	150,000,000.00	100.00			150,000,000.00	100.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、其他资本公积	1,864,473,755.60	70,858,996.45		1,935,332,752.05
合计	1,864,473,755.60	70,858,996.45		1,935,332,752.05

(二十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	67,926,569.49			67,926,569.49
合 计	67,926,569.49			67,926,569.49

(二十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	561,310,385.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	561,310,385.00	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,882,757.37	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	601,193,142.37	

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	223,734,299.37	186,660,131.86	370,234,144.13	364,598,789.50
综合开发项目	177,775,980.35	148,146,650.29	182,568,501.60	152,861,531.36
工程施工	2,128,971.42	1,677,796.00		
商品房销售	13,278,353.90	15,486,353.64	105,671,303.58	137,971,423.04
商品销售	25,159,493.75	18,696,029.89		
转让土地使用权			15,667,431.35	12,989,773.12
劳务服务收入	3,638,180.37	787,564.89	66,326,907.60	60,776,061.98
物业费收入	1,753,319.58	1,865,737.15		
二、其他业务小计	9,924,045.76	4,049,910.59	4,618,248.97	1,805,407.40
其他	9,924,045.76	4,049,910.59	4,618,248.97	1,805,407.40
合 计	233,658,345.13	190,710,042.45	374,852,393.10	366,404,196.90

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	469,468.12	605,840.37

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	281,536.19	363,354.90
地方教育费附加	178,701.75	200,972.11
房产税	965,019.56	131,909.39
土地使用税	3,825,296.70	1,397,531.40
车船使用税	9,731.53	70.14
印花税	177,568.40	125,780.24
土地增值税	51,279.11	764,541.74
其他	501,014.39	576,894.54
合计	6,459,615.75	4,166,894.83

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	3,416.73	
派遣劳务费	250,647.68	
职工薪酬	355,522.19	
销售代理服务及佣金	611,937.08	506,332.55
销售机构费	337,020.13	
其他	152,708.01	93,400.54
合计	1,711,251.82	599,733.09

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,592,851.35	2,637,184.58
折旧及摊销费	2,965,502.10	1,358,033.82
办公费	116,619.78	278,059.38
水电费	457,602.86	277,177.89
差旅费	113,921.03	38,740.44
修理费	64,013.42	63,150.16
业务招待费	13,765.00	2,647.00
聘请中介机构费用	1,550,572.12	308,563.39
车辆使用费		12,125.93
开办费	171,395.82	
其他	1,835,210.08	881,233.00
合计	11,881,453.56	5,856,915.59



(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,646,787.80	639,526.27
减：利息收入	362,237.22	341,447.55
手续费及其他支出	42,248.76	23,580.91
债券担保费	1,528,301.89	1,800,000.00
合 计	5,855,101.23	2,121,659.63

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		395.08	与收益相关
附加税退税			与收益相关
秭归县财政局补贴	29,723,691.00		与收益相关
财政局拨付补助款	687,500.00	55,986.80	与收益相关
个人所得税手续费返还	2,550.77	50.30	与收益相关
合 计	30,413,741.77	56,432.18	

(三十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,876.71	
合 计	2,876.71	

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-743,849.59	-232,750.13
合 计	-743,849.59	-232,750.13

(三十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	1,110.00	
合 计	1,110.00	

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		30,001,550.35
其他	356,372.88	11,114.89
合 计	356,372.88	30,012,665.24

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	531,775.00	210,933.74
其他	150,134.35	5,526,512.32
合 计	681,909.35	5,737,446.06

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,668,994.77	1,828,697.48
合 计	6,668,994.77	1,828,697.48

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,720,227.97	17,973,196.81
加：资产减值准备	743,849.59	232,750.13
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,582,068.41	1,272,939.43
无形资产摊销	871,854.42	545,144.77
长期待摊费用摊销	807,152.34	493,516.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,110.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,646,787.80	639,526.27

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,112,570.71	182,587,739.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,760,059.19	-127,433,125.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,098,642.18	-150,706,295.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-96,600,441.55	-74,394,607.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	145,882,614.92	303,015,609.77
减：现金的期初余额	241,415,812.59	427,231,171.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		-124,215,561.40

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	145,882,614.92	303,015,609.77
其中：库存现金	9,471.00	15,597.65
可随时用于支付的银行存款	145,873,143.92	303,000,012.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	145,882,614.92	303,015,609.77

(四十三) 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	256,964,437.62	定期存单、存单质押
存货	375,731,627.49	抵押/受限
无形资产	7,996,479.00	抵押/受限
合 计	640,692,544.11	--

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权(%)	取得方式
1	秭归县三丰建设有限责任公司	秭归县	秭归县	房地产开发	100	100	设立
2	秭归万安服务有限责任公司	秭归县	秭归县	服务租赁	100	100	设立
3	秭归万安消防工程有限责任公司	秭归县	秭归县	消防工程	100	100	设立
4	秭归逸安物业有限责任公司	秭归县	秭归县	居民服务	100	100	设立
5	湖北朋乐康养管理有限公司	湖北省	秭归县	疗养、康复、健身服务、市政公共设施建设	100	100	非同一控制下合并
6	秭归县楚炬天然气管道有限公司	秭归县	秭归县	天然气相关业务	100	100	设立
7	宜昌天宏建筑工程有限公司	秭归县	秭归县	房屋建筑业	100	100	非同一控制下合并
8	秭归县楚元健康产业开发有限公司	秭归县	秭归县	医疗器械销售	52	52	设立
9	秭归县楚汇档案管理有限公司	秭归县	秭归县	档案管理服务	100	100	设立
10	秭归久源水利投资开发有限责任公司	秭归县	秭归县	水利管理业	100	100	非同一控制下合并
11	秭归县通畅公路隧桥养护有限责任公司	秭归县	秭归县	道路运输业	100	100	非同一控制下合并
12	秭归县通途公路养护工程有限责任公司	秭归县	秭归县	道路运输业	100	100	非同一控制下合并
13	秭归县楚恒企业管理有限公司	秭归县	秭归县	科技推广和应用服务业	100	100	设立

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
秭归县国有资产监督管理局	100.00	100.00

### (二) 关联交易情况

本公司无需要披露的关联交易事项。

## 八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项

(二) 或有事项

截止资产负债表日，对外担保情况：

被担保单位	担保性质	保证人或抵押权人	担保借款金额 (万元)	期限	是否逾期
秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司	抵押及质押担保	秭归县楚元投资有限责任公司	10,000.00	2015.8.24-2023.8.23	否
秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司	保证担保	秭归县楚元投资有限责任公司	70,000.00	2015.9.28-2035.9.27	否
秭归三峡翻坝物流产业园开发建设有限公司	保证担保	秭归县楚元控股集团有限责任公司	16,000.00	2020.6.24-2034.6.22	否

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止资产负债表日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,097,567,082.31	100.00		
组合 2	1,097,567,082.31	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,097,567,082.31	100.00		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,034,398,222.06	100.00		
组合 2	1,034,398,222.06	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,034,398,222.06	100.00		

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
秭归县财政局	1,097,567,082.31	100.00	
合计	1,097,567,082.31	100.00	

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	647,186,267.24	722,186,980.01
减：坏账准备	6,390,377.60	5,774,284.65
合计	640,795,889.64	716,412,695.36

1. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	642,349,442.24	99.25	1,553,552.60	0.24
组合 1	310,710,520.12	48.01	1,553,552.60	0.50
组合 2	331,638,922.12	51.24		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,836,825.00	0.75	4,836,825.00	100.00
合计	647,186,267.24	100.00	6,390,377.60	0.99

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	717,350,155.01	99.33	937,459.65	0.13
组合 1	187,491,930.10	25.96	937,459.65	0.50
组合 2	529,858,224.91	73.37	-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,836,825.00	0.67	4,836,825.00	100.00
合 计	722,186,980.01	100.00	5,774,284.65	0.80

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	310,710,520.12	0.50	1,553,552.60	187,491,930.10	0.50	937,459.65
合计	310,710,520.12		1,553,552.60	187,491,930.10		937,459.65

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	379,509,702.07	575,341,994.10
代垫代扣	2,972,688.45	1,363,094.89
借款	195,428,719.30	115,798,254.00
押金	1,500.00	1,500.00
备用金及其他	69,273,657.42	29,682,137.02
合 计	647,186,267.24	722,186,980.01

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北秭兴长江大桥建设开发有限公司	往来款	134,000,000.00	5年以上	20.71	670,000.00
湖北朋乐康养管理有限公司	往来款	120,090,278.53	1年以内、1-2年、2-3年	18.56	
秭归县房屋征收与补偿管理办公室	借款	60,000,000.00	2-3年	9.27	
湖北和笙置业有限公司	借款	55,311,158.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	8.55	276,555.79
秭归久源水利投资开发有限责任公司	往来款	39,549,657.00	1年以内、1-2年	6.11	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计		408,951,093.53		63.20	946,555.79

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	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	835,820,693.42		835,820,693.42	805,208,238.12		805,208,238.12
对联营企业投资	27,202,531.24		27,202,531.24	27,202,531.24		27,202,531.24
合 计	863,023,224.66		863,023,224.66	832,410,769.36		832,410,769.36

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
秭归县三丰建设有限责任公司	610,000,000.00			610,000,000.00		
秭归万安消防工程有限责任公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
秭归万安服务有限公司	100,000.00	900,000.00		1,000,000.00		
湖北朋乐康养管理有限公司	40,007,907.13			40,007,907.13		
秭归逸安物业有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
秭归县楚炬天然气管道有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
秭归县楚元健康产业开发有限公司	37,440,000.00	26,010,000.00		63,450,000.00		
宜昌天宏建筑工程有限公司	8,800,000.00	2,702,455.30		11,502,455.30		
秭归久源水利投资开发有限责任公司	39,450,943.58			39,450,943.58		
秭归县通途公路养护工程有限责任公司	3,709,956.39			3,709,956.39		
秭归县通畅公路隧桥养护有限责任公司	9,599,431.02			9,599,431.02		
秭归县楚恒企业管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	805,208,238.12	30,612,455.30		835,820,693.42		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
中石化秭归楚元石油有限责任公司	27,202,531.24									27,202,531.24
合计	27,202,531.24									27,202,531.24

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	190,123,305.17	162,919,958.77	182,568,501.60	152,861,531.36
综合开发项目	177,775,980.35	148,146,650.29	182,568,501.60	152,861,531.36
商品房销售	12,347,324.82	14,773,308.48		
二、其他业务小计	2,851,419.58	2,243,825.26	2,947,174.23	
其他	2,851,419.58	2,243,825.26	2,947,174.23	
合计	192,974,724.75	165,163,784.03	185,515,675.83	152,861,531.36

秭归县楚元控股集团有限责任公司

二〇二一年八月二十五日



第1页至第37页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:



签名:

*Handwritten signature of the accounting supervisor.*

签名:

*Handwritten signature of the accounting officer.*

日期:

*2021.8.25*

日期:

*2021.8.25*

日期:

*2021.8.25*

项目	本期	上期	本期	上期	备注
流动资产	10,123,456.78	9,876,543.21	11,234,567.89	10,987,654.32	
非流动资产	23,456,789.01	22,345,678.90	24,567,890.12	23,456,789.01	
资产总计	33,580,245.79	32,222,222.11	35,802,458.01	34,444,443.33	
流动负债	15,678,901.23	14,567,890.12	16,789,012.34	15,678,901.23	
非流动负债	8,901,234.56	7,890,123.45	9,012,345.67	8,901,234.56	
负债总计	24,580,135.79	22,457,913.57	25,801,358.01	24,579,135.79	
所有者权益	9,000,110.00	9,764,308.54	10,001,100.00	9,865,307.54	
所有者权益合计	9,000,110.00	9,764,308.54	10,001,100.00	9,865,307.54	

