

# 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司

## 2012年年度报告

### 重要提示:

本公司确信本报告所载资料不存在虚假记载、严重误导或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、发行人概况

公司名称:扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司

注册号:321000000004421

法定代表人:刘晓明

住所:扬州市盐阜西路11号

注册资本:人民币700,000万元

实收资本:人民币700,000万元

公司类型:有限公司(国有独资)

经营范围:市政府授权公司范围内的资本运作;建筑材料销售,国内贸易,房地产开发、道路建设及经营。

经致同会计师事务所(特殊普通合伙人)审计,截至2012年12月31日,公司资产总额4315210.40万元,负债总额2109759.12万元,归属于母公司所有者权益为2205451.28万元。2012年公司实现主营业务收入212728.56万元,归属于母公司的净利润71034.95万元。

公司信息披露事务人:周平、殷敦丽、何志军

公司联系地址:江苏省扬州市盐阜西路11号

联系电话:0514-87937268

传真: 0514-87927256

邮编: 225000

## 二、重大事项披露

### (一) 法人代表及董事长更换

根据扬府任[2012]23号文件, 刘晓明先生担任扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司董事长, 孙玉培先生不再担任扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司董事长。

刘晓明先生, 1963年出生, 现任公司董事长、党委书记。研究生学历, 高级经济师。曾任中共扬州市委研究室副科级秘书、正科级秘书、科长、副主任; 中共扬州市委副秘书长、扬州市统计局局长。

### (二) 资产重组:

2012年12月, 根据扬州市国有资产监督管理委员会《关于扬州市交通产业集团有限责任公司等企业国有股权划转的通知》(扬国资[2012]70号文), 将扬州市建工控股有限责任公司国有股权划转给扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司持有, 同时将扬子江投资发展集团有限责任公司、扬州市交通产业集团有限责任公司、扬州教育投资集团有限公司共3家公司国有股权划转给本公司, 由我公司代行出资人职责。

同年12月, 根据扬州市住房保障和房产管理局《关于扬州市保障房建设发展有限公司国有股权划转的通知》(扬住房发[2012]68号文), 将扬州市保障房建设发展有限公司国有股权划转给本公司, 由我公司代行出资人职责。

### （三）注册资本增加

2012 年 12 月 13 日，根据扬州市国资委《关于增加扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司注册资本金的批复》（扬国资[2012]69 号），扬州市人民政府对公司注入资本金 480,000 万元，公司注册资本增至 700,000 万元人民币。上述出资已经扬州弘瑞会计师事务所有限公司扬弘瑞验字（2012）第 539 号《验资报告》、扬弘瑞验字（2012）第 544 号和扬弘瑞验字（2012）第 547 号验证。2012 年 12 月 27 日江苏省扬州工商行政管理局向发行人核发了注册号为 321000000004421 的《企业法人营业执照》。

### 三、发行人经审计的年度财务报告

（一）本公司 2012 年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙人）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告（致同审字(2013)第 320ZA1457 号）

（二）经审计的 2012 年度财务报告详见本年度报告附件。

### 四、已发行债券兑付兑息情况

#### （一）09 扬城建债

公司于 2009 年 7 月 23 日发行了 20 亿元的 2009 年扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司公司债券（简称“09 扬城建债”），债券为七年期品种，固定利率，票面年利率为 5.94%，每年付息一次，同时设立本金提前偿还条款，于债券存续期第五、六、七年末分别偿付本金的 30%、30%、40%。截至本年度报告出具日，发行人均按“09 扬城建债”债券募集说明书及其偿债资金安排的要求按时、足额计提

并支付了债券利息。按照募集说明书的约定,“09扬城建债”第一年、第二年、第三年债券利息各11,880万元已经划拨至偿债专户,分别于2010年7月23日、2011年7月23日、2012年7月23日划拨至中央国债登记结算有限责任公司和中国证券登记结算有限责任公司并支付给债券投资者。

## (二) 12扬城控债

公司于2012年7月26日发行了12亿元的2012年扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司公司债券(简称“12扬城控债”),债券为七年期品种,固定利率,票面年利率为6.30%,每年付息一次,在债券存续期内的第3、4、5、6、7年末,分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金,到期利息随本金一起支付。

## 五、银行贷款本息有无逾期

本公司自2012年1月1日至本年度报告出具日未发生银行贷款本息逾期偿付的情况。

## 六、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

尽本公司所知,目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

## 七、债券跟踪评级情况说明

大公国际资信评估有限公司于2012年6月28日出具了《扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司2009年公司债券跟踪评级报告》,评定发行人主体长期信用等级为AA,评级展望为稳定,维持

“09扬城建债”AAA的信用等级。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2012年3月12日出具了《2012年扬州是城建国有资产控股（集团）有限责任公司公司债券信用评级报告》，评定发行人主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定，“12扬城控债”信用等级为AA级。

#### 八、重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

#### 九、已发行债券变动情况

本年度我公司不存在已发行债券变动情况。

#### 十、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

本年度我公司不存在募集说明书中约定的其他重大事项履行情况。

#### 十一、其他事项

无。

附件：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司2012年度审计报告

本页以下无正文，为《扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司2012年年度报告》盖章页

扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

2013年6月8日





Grant Thornton  
致同

扬州市城建国有资产控股（集团）  
有限责任公司  
二〇一二年度  
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

|            |       |
|------------|-------|
| 审计报告       |       |
| 合并资产负债表    | 1-2   |
| 合并利润表      | 3     |
| 合并现金流量表    | 4     |
| 合并所有者权益变动表 | 5     |
| 公司资产负债表    | 6-7   |
| 公司利润表      | 8     |
| 公司现金流量表    | 9     |
| 公司所有者权益变动表 | 10    |
| 财务报表附注     | 11-68 |

## 审计报告

致同审字（2013）第 320ZA1457 号

扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司：

我们审计了后附的扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司（以下简称扬州城控公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表和财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是扬州城控公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

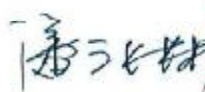
我们认为，扬州城控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了扬州城控公司 2012 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一三年四月十九日

# 合并资产负债表

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注 | 期末数               | 期初数               |
|-------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |    |                   |                   |
| 货币资金        | 1  | 6,374,027,043.97  | 1,970,336,489.76  |
| 交易性金融资产     | 2  | 18,610,040.00     |                   |
| 应收票据        | 3  | 64,706,510.04     | 20,175,697.42     |
| 应收账款        | 4  | 594,899,640.67    | 69,876,988.21     |
| 预付款项        | 5  | 2,838,715,412.39  | 2,037,534,691.17  |
| 应收利息        | 6  | 301,816.67        |                   |
| 应收股利        | 7  | 35,965,684.63     | 35,965,684.63     |
| 其他应收款       | 8  | 8,209,920,644.05  | 7,525,602,242.74  |
| 存货          | 9  | 6,160,243,940.52  | 2,927,255,629.32  |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                   |                   |
| 其他流动资产      | 10 | 255,976,904.67    | 10,268,638.44     |
| 流动资产合计      |    | 24,553,367,637.61 | 14,597,016,061.69 |
| 非流动资产：      |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产    | 11 | 280,833,832.54    |                   |
| 持有至到期投资     |    |                   |                   |
| 长期应收款       |    |                   |                   |
| 长期股权投资      | 12 | 3,250,975,260.01  | 259,219,377.05    |
| 投资性房地产      | 13 | 5,848,752,440.09  | 67,053,259.76     |
| 固定资产        | 14 | 3,348,909,686.54  | 2,182,488,917.17  |
| 在建工程        | 15 | 2,391,019,120.51  | 2,052,644,197.64  |
| 工程物资        |    | 28,134.32         | 28,134.32         |
| 固定资产清理      | 16 | 55,286,919.51     | 14,684,896.53     |
| 生产性生物资产     |    |                   |                   |
| 油气资产        |    |                   |                   |
| 无形资产        | 17 | 3,075,615,321.83  | 2,399,914,388.44  |
| 开发支出        |    |                   |                   |
| 商誉          | 18 | 25,887,647.44     |                   |
| 长期待摊费用      | 19 | 301,259,499.19    | 55,121,678.56     |
| 递延所得税资产     | 20 | 15,810,906.87     | 744,285.74        |
| 其他非流动资产     | 22 | 4,357,588.66      |                   |
| 非流动资产合计     |    | 18,598,736,357.51 | 7,031,899,135.21  |
| 资产总计        |    | 43,152,103,995.12 | 21,628,915,196.90 |

# 合并资产负债表（续）

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目            | 附注 | 期末数               | 期初数               |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债：         |    |                   |                   |
| 短期借款          | 24 | 4,976,900,000.00  | 1,036,600,000.00  |
| 交易性金融负债       |    |                   |                   |
| 应付票据          | 25 | 1,530,797,929.39  | 831,950,000.00    |
| 应付账款          | 26 | 928,040,683.12    | 292,496,710.83    |
| 预收款项          | 27 | 1,117,844,684.78  | 698,466,529.28    |
| 应付职工薪酬        | 28 | 75,188,100.44     | 21,962,466.61     |
| 应交税费          | 29 | 282,853,522.68    | 64,197,175.96     |
| 应付利息          | 30 | 115,986,358.48    | 56,669,927.14     |
| 应付股利          | 31 | 149,551,225.89    |                   |
| 其他应付款         | 32 | 2,038,068,088.44  | 675,625,383.77    |
| 一年内到期的非流动负债   | 33 | 713,108,572.40    | 768,333,830.56    |
| 其他流动负债        |    | 12,637,200.41     |                   |
| 流动负债合计        |    | 11,940,976,366.03 | 4,446,302,024.15  |
| 非流动负债：        |    |                   |                   |
| 长期借款          | 34 | 4,034,588,918.94  | 2,753,980,478.51  |
| 应付债券          | 35 | 3,673,472,596.55  | 1,982,368,429.55  |
| 长期应付款         | 36 | 690,949,748.27    | 525,863,635.00    |
| 专项应付款         | 37 | 714,626,929.86    | 752,745,775.00    |
| 预计负债          | 38 | 14,459,537.79     |                   |
| 递延所得税负债       |    |                   |                   |
| 其他非流动负债       | 39 | 28,517,066.85     | 33,530,535.89     |
| 非流动负债合计       |    | 9,156,614,798.26  | 6,048,488,853.95  |
| 负债合计          |    | 21,097,591,164.29 | 10,494,790,878.10 |
| 所有者权益：        |    |                   |                   |
| 实收资本          | 40 | 7,000,000,000.00  | 2,200,000,000.00  |
| 资本公积          | 41 | 12,125,942,624.76 | 6,797,129,159.78  |
| 专项储备          |    |                   |                   |
| 盈余公积          | 42 | 134,557,149.18    | 82,034,545.38     |
| 未分配利润         | 43 | 1,920,133,911.47  | 1,371,367,775.69  |
| 外币报表折算差额      |    |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 21,180,633,685.41 | 10,450,531,480.85 |
| 少数股东权益        |    | 873,879,145.42    | 683,592,837.95    |
| 所有者权益合计       |    | 22,054,512,830.83 | 11,134,124,318.80 |
| 负债和所有者权益总计    |    | 43,152,103,995.12 | 21,628,915,196.90 |

公司法定代表人：

明刘  
印晓  
3210010950963

主管会计工作的公司负责人：

周平

公司会计机构负责人：

致殷

# 合并利润表

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目                          | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                      | 44 | 2,127,285,635.58 | 1,323,966,450.26 |
| 减：营业成本                      | 44 | 1,517,819,896.97 | 971,108,179.13   |
| 营业税金及附加                     | 45 | 70,896,798.85    | 38,274,741.41    |
| 销售费用                        |    | 63,203,195.91    | 68,925,397.56    |
| 管理费用                        |    | 201,670,777.56   | 182,096,102.14   |
| 财务费用                        | 46 | 261,796,647.57   | 63,682,576.83    |
| 资产减值损失                      | 47 | 2,435,722.78     | 205,377.91       |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）       |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 48 | 1,521,121.71     | 5,187,046.15     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |    | -3,877,977.61    | 3,708,272.15     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）           |    | 10,983,717.65    | 4,861,121.43     |
| 加：营业外收入                     | 49 | 793,231,589.54   | 505,436,168.70   |
| 减：营业外支出                     | 50 | 3,652,889.67     | 6,979,101.39     |
| 其中：非流动资产处置损失                |    | 1,758,399.48     | 3,473,646.93     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |    | 800,562,417.52   | 503,318,188.74   |
| 减：所得税费用                     | 51 | 90,212,870.03    | 33,812,028.02    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）           |    | 710,349,547.49   | 469,506,160.72   |
| 其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润 |    |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润               |    | 668,416,598.47   | 434,550,894.29   |
| 少数股东损益                      |    | 41,932,949.02    | 34,955,266.43    |
| 五、其他综合收益                    |    |                  |                  |
| 六、综合收益总额                    |    | 710,349,547.49   | 469,506,160.72   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |    | 668,416,598.47   | 434,550,894.29   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |    | 41,932,949.02    | 34,955,266.43    |

公司法定代表人

主管会计工作的公司负责人

公司会计机构负责人

刘明晓  
3210010950903

周平

殷淑丽

## 合并现金流量表

编制单位: 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司

单位: 人民币元

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额              |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <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            |    | 2,022,119,344.75  | 1,550,482,013.21  |
| 收到的税费返还                   |    | 20,000.00         |                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |    | 1,714,376,188.85  | 1,328,444,483.37  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,736,515,533.60  | 2,878,926,496.58  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,904,252,281.30  | 1,285,243,874.30  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 359,911,300.88    | 271,380,036.73    |
| 支付的各项税费                   |    | 218,897,037.61    | 102,707,105.47    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |    | 549,589,883.32    | 216,848,179.18    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,032,450,503.11  | 1,876,179,195.68  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 704,065,030.49    | 1,002,747,300.90  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资所收到的现金                |    |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 8,032,676.84      | 1,478,774.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 14,770.08         | 26,958,506.24     |
| 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            |    | 2,079,401,498.72  | 518,058,013.45    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 2,087,448,945.64  | 546,495,293.69    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  |    | 6,625,472,069.41  | 1,666,001,942.55  |
| 投资支付的现金                   |    | 200,000,000.00    | 124,000,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 7,945,952.04      |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 6,833,418,011.45  | 1,790,001,942.55  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -4,745,969,065.81 | -1,243,506,648.86 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 4,807,945,952.04  | 576,704,126.00    |
| 取得借款收到的现金                 |    | 4,888,647,654.00  | 1,440,033,268.54  |
| 发行债券收到的现金                 |    | 1,200,000,000.00  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 59,751,905.12     | 1,305,759,499.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 10,956,345,511.16 | 3,322,496,893.54  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 2,247,696,233.30  | 1,941,573,051.77  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 275,742,544.96    | 404,977,368.68    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 62,364,173.00     | 702,814,992.08    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 2,585,802,951.26  | 3,049,365,412.53  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 8,370,542,559.90  | 273,131,481.01    |
| <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>     |    | 4,328,638,524.58  | 32,372,133.05     |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 1,970,336,489.76  | 1,937,964,356.71  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 6,298,975,014.34  | 1,970,336,489.76  |

公司法定代表人:


 明刘  
印晓  
3210010910903

主管会计工作的公司负责人:


 周平

公司会计机构负责人:


 敦殷  
丽

# 合并所有者权益变动表

编制单位：扬州市城通国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 本期金额             |                  |      |                |                  |                |
|-----------------------|------------------|------------------|------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 实收资本             | 资本公积             | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他             |
| 一、上年年末余额              | 2,200,000,000.00 | 6,197,129,159.78 | -    | 82,034,545.38  | 1,371,367,775.69 | 683,592,837.95 |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 前期差错更正                | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 其他                    | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 二、本年年初余额              | 2,200,000,000.00 | 6,197,129,159.78 | -    | 82,034,545.38  | 1,371,367,775.69 | 683,592,837.95 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,800,000,000.00 | 5,328,813,464.98 | -    | 52,522,603.80  | 548,766,135.78   | 190,286,307.47 |
| （一）净利润                | -                | -                | -    | -              | 668,416,598.47   | 41,932,949.02  |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -    | -              | 668,416,598.47   | 41,932,949.02  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 4,800,000,000.00 | 4,452,676,961.75 | -    | -              | -                | -              |
| 1. 所有者投入资本            | 4,800,000,000.00 | -                | -    | -              | -                | -              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 3. 其他                 | -                | 4,452,676,961.75 | -    | -              | -                | -              |
| （四）利润分配               | -                | -                | -    | 52,522,603.80  | -52,522,603.80   | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -                | -                | -    | 52,522,603.80  | -52,522,603.80   | -              |
| 2. 对所有者分配             | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 3. 其他                 | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| （五）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. 其他                 | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| （六）专项储备               | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 2. 本期使用（以负号填列）        | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| （七）其他                 | -                | -                | -    | -              | -                | -              |
| 四、本年年末余额              | 7,000,000,000.00 | 878,136,500.23   | -    | 134,557,149.18 | -67,127,858.89   | 148,353,858.45 |

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

刘明晓印

周中印

殷殷印

# 合并所有者权益变动表

编制单位：扬州市城建国有资产控股(集团)有限

单位：人民币元

| 项 目                   | 上期金额             |                  |      |               |                  |                |
|-----------------------|------------------|------------------|------|---------------|------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |      |               |                  | 少数股东权益         |
|                       | 实收资本             | 资本公积             | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            | 其他             |
| 一、上年年末余额              | 2,200,000,000.00 | 6,030,802,493.75 | -    | 60,684,656.79 | 959,666,769.99   | 573,442,005.04 |
| 加：会计政策变更              | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 前期差错更正                | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 其他                    | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 二、本年初余额               | 2,200,000,000.00 | 6,030,802,493.75 | -    | 60,684,656.79 | 959,666,769.99   | 573,442,005.04 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | 756,326,666.03   | -    | 21,349,888.59 | 411,701,005.70   | 110,150,832.91 |
| （一）净利润                | -                | -                | -    | -             | 434,550,894.29   | 34,955,266.43  |
| （二）其他综合收益             | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 上述（一）和（二）小计           | -                | -                | -    | -             | 434,550,894.29   | 34,955,266.43  |
| （三）所有者投入和减少资本         | -                | 756,326,666.03   | -    | -             | -                | 75,195,566.48  |
| 1. 所有者投入资本            | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 3. 其他                 | -                | 756,326,666.03   | -    | -             | -                | 75,195,566.48  |
| （四）利润分配               | -                | -                | -    | 21,349,888.59 | -22,849,888.59   | -              |
| 1. 提取盈余公积             | -                | -                | -    | 21,349,888.59 | -21,349,888.59   | -              |
| 2. 对所有者分配             | -                | -                | -    | -             | -1,500,000.00    | -              |
| 3. 其他                 | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| （五）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. 其他                 | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| （六）专项储备               | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 1. 本期提取               | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 2. 本期使用（以负号填列）        | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| （七）其他                 | -                | -                | -    | -             | -                | -              |
| 四、本年年末余额              | 2,200,000,000.00 | 6,787,129,159.78 | -    | 82,034,545.38 | 1,371,367,775.69 | 683,592,837.95 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

刘印晓  
33100107510033

周平

张

# 公司资产负债表

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注 | 期末数               | 期初数               |
|-------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |    |                   |                   |
| 货币资金        |    | 2,299,663,323.91  | 297,277,650.45    |
| 交易性金融资产     |    |                   |                   |
| 应收票据        |    | 4,300,000.00      | 10,110,000.00     |
| 应收账款        |    |                   |                   |
| 预付款项        |    | 1,967,978,808.75  | 2,479,635,989.13  |
| 应收利息        |    |                   |                   |
| 应收股利        |    | 58,915,684.63     | 35,965,684.63     |
| 其他应收款       | 1  | 6,124,672,256.49  | 4,364,503,260.16  |
| 存货          |    | 1,946,697,760.65  | 1,586,898,004.44  |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                   |                   |
| 其他流动资产      |    | 200,000,000.00    | 3,000,000.00      |
| 流动资产合计      |    | 12,602,227,834.43 | 8,777,390,588.81  |
| 非流动资产：      |    |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |    |                   |                   |
| 持有至到期投资     |    |                   |                   |
| 长期应收款       |    |                   |                   |
| 长期股权投资      | 2  | 6,635,432,916.85  | 2,175,546,440.63  |
| 投资性房地产      |    | 5,289,869,451.68  | 23,881,952.29     |
| 固定资产        |    | 83,679,400.63     | 16,562,823.73     |
| 在建工程        |    |                   |                   |
| 工程物资        |    |                   |                   |
| 固定资产清理      |    |                   |                   |
| 生产性生物资产     |    |                   |                   |
| 油气资产        |    |                   |                   |
| 无形资产        |    | 1,275,079,703.62  | 1,005,125,251.87  |
| 开发支出        |    |                   |                   |
| 商誉          |    |                   |                   |
| 长期待摊费用      |    | 72,842,313.92     | 41,613,059.62     |
| 递延所得税资产     |    | 137,500.00        | 137,500.00        |
| 其他非流动资产     |    | 3,000,000.00      |                   |
| 非流动资产合计     |    | 13,360,241,286.70 | 3,262,867,028.14  |
| 资产总计        |    | 25,962,469,121.13 | 12,040,257,616.95 |

# 公司资产负债表（续）

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目          | 附注 | 期末数               | 期初数               |
|-------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债：       |    |                   |                   |
| 短期借款        |    | 3,125,000,000.00  | 265,000,000.00    |
| 交易性金融负债     |    |                   |                   |
| 应付票据        |    | 210,000,000.00    |                   |
| 应付账款        |    | 347,720,244.02    | 15,037,144.15     |
| 预收款项        |    | 134,235,509.46    | 243,258,881.04    |
| 应付职工薪酬      |    |                   |                   |
| 应交税费        |    | -15,881,912.98    | -7,368,442.66     |
| 应付利息        |    | 87,602,071.00     | 52,103,836.00     |
| 应付股利        |    |                   |                   |
| 其他应付款       |    | 1,372,379,351.98  | 1,472,690,352.44  |
| 一年内到期的非流动负债 |    | 294,000,000.00    | 463,000,000.00    |
| 其他流动负债      |    |                   |                   |
| 流动负债合计      |    | 5,555,055,263.48  | 2,503,721,770.97  |
| 非流动负债：      |    |                   |                   |
| 长期借款        |    | 1,160,070,000.00  | 1,272,000,000.00  |
| 应付债券        |    | 3,182,368,429.55  | 1,982,368,429.55  |
| 长期应付款       |    |                   |                   |
| 专项应付款       |    | 4,270,000.00      |                   |
| 预计负债        |    |                   |                   |
| 递延所得税负债     |    |                   |                   |
| 其他非流动负债     |    |                   |                   |
| 非流动负债合计     |    | 4,346,708,429.55  | 3,254,368,429.55  |
| 负债合计        |    | 9,901,763,693.03  | 5,758,090,200.52  |
| 所有者权益：      |    |                   |                   |
| 实收资本        |    | 7,000,000,000.00  | 2,200,000,000.00  |
| 资本公积        |    | 7,727,477,067.61  | 3,270,121,962.61  |
| 专项储备        |    |                   |                   |
| 盈余公积        |    | 134,557,149.18    | 82,034,545.38     |
| 未分配利润       |    | 1,198,671,211.31  | 730,010,908.44    |
| 所有者权益合计     |    | 16,060,705,428.10 | 6,282,167,416.43  |
| 负债和所有者权益总计  |    | 25,962,469,121.13 | 12,040,257,616.95 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人

公司会计机构负责人



# 公司利润表

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注 | 本期金额            | 上期金额           |
|-----------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 3  | 150,409,642.33  | 11,432,736.24  |
| 减：营业成本                | 3  | 135,211,141.13  | 6,596,355.69   |
| 营业税金及附加               |    | 7,996,284.58    | 1,070,082.69   |
| 销售费用                  |    | 304,075.90      | 16,305.58      |
| 管理费用                  |    | 11,513,666.75   | 10,118,973.73  |
| 财务费用                  |    | 135,086,365.45  | 49,088.33      |
| 资产减值损失                |    |                 |                |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    |                 |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 4  | 24,694,912.45   | 6,627,556.02   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                 |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |    | -115,006,979.03 | 209,486.24     |
| 加：营业外收入               |    | 640,732,322.00  | 214,009,149.00 |
| 减：营业外支出               |    | 499,305.00      | 719,749.37     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                 |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 525,226,037.97  | 213,498,885.87 |
| 减：所得税费用               |    |                 |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 525,226,037.97  | 213,498,885.87 |
| 五、其他综合收益              |    |                 |                |
| 六、综合收益总额              |    | 525,226,037.97  | 213,498,885.87 |

公司法定代表人

明刘  
印晓  
3210010950903

主管会计工作的公司负责人

周平

公司会计机构负责人

敦殷  
丽

# 公司现金流量表

编制单位：扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注 | 本期金额              | 上期金额            |
|---------------------------|----|-------------------|-----------------|
| <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            |    | 58,266,270.74     | 8,580,089.07    |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           |    | 840,732,322.00    | 718,770,151.65  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 898,998,592.74    | 727,350,240.72  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 326,282,286.51    | 122,282,495.10  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,747,099.38      | 5,120,977.41    |
| 支付的各项税费                   |    | 17,966,027.72     | 2,567,298.85    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           |    | 89,225,391.48     | 92,314,466.98   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 440,220,805.09    | 222,285,238.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 458,777,787.65    | 505,065,002.38  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                 |
| 收回投资所收到的现金                |    |                   |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,311,010.24      | 2,940,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产        |    |                   |                 |
| 所收到的现金                    |    |                   |                 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 7,311,010.24      | 271,220,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产        |    |                   |                 |
| 所支付的现金                    |    | 6,644,944,670.31  | 274,160,000.00  |
| 投资支付的现金                   |    | 200,000,000.00    | 855,950,562.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 7,945,952.04      | 24,745,952.05   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 6,852,890,622.35  | 880,696,514.05  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -6,845,579,612.11 | -606,536,514.05 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 4,800,000,000.00  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 3,310,820,000.00  | 625,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |    | 1,200,000,000.00  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                   | 206,162,068.83  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 9,310,820,000.00  | 831,162,068.83  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 731,750,000.00    | 705,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 134,981,329.08    | 244,405,210.75  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 54,901,173.00     | 44,719,581.45   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 921,632,502.08    | 994,124,792.20  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 8,389,187,497.92  | -162,962,723.37 |
| <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>     |    | 2,002,385,673.46  | -264,434,235.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 297,277,850.45    | 561,711,885.49  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 2,299,663,323.91  | 297,277,650.45  |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

明刘  
印晓  
3210010950901

周平

敦殷  
所

# 公司所有者权益变动表

编制单位：扬州市城建国有资产经营（集团）有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 实收资本             | 资本公积             | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|------------------|------|----------------|------------------|----|-------------------|
| 一、上年年末余额              | 2,200,000,000.00 | 3,270,121,962.61 |      | 82,034,545.38  | 730,010,908.44   |    | 6,282,167,416.43  |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 其他                    |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 二、本年年初余额              | 2,200,000,000.00 | 3,270,121,962.61 |      | 82,034,545.38  | 730,010,908.44   |    | 6,282,167,416.43  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,800,000,000.00 | 4,457,355,105.00 |      | 52,522,603.80  | 468,660,302.87   |    | 9,778,538,011.67  |
| （一）净利润                |                  |                  |      |                | 525,226,037.97   |    | 525,226,037.97    |
| （二）其他综合收益             |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 4,800,000,000.00 | 4,452,676,961.75 |      |                |                  |    | 525,226,037.97    |
| 1. 所有者投入资本            | 4,800,000,000.00 |                  |      |                |                  |    | 4,800,000,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 3. 其他                 |                  | 4,452,676,961.75 |      |                |                  |    | 4,452,676,961.75  |
| （四）利润分配               |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |      | 52,522,603.80  | -52,522,603.80   |    |                   |
| 2. 对所有者的分配            |                  |                  |      | 52,522,603.80  | -52,522,603.80   |    |                   |
| 3. 其他                 |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| （五）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. 其他                 |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| （六）专项储备               |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 1. 本期提取               |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 2. 本期使用（以负号填列）        |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| （七）其他                 |                  |                  |      |                |                  |    |                   |
| 四、本年年末余额              | 7,000,000,000.00 | 4,678,143.25     |      | 134,557,149.18 | -4,043,131.30    |    | 636,011.95        |
| 公司法定代表人：              |                  | 7,727,477,067.61 |      |                | 1,198,671,211.31 |    | 16,080,705,428.10 |

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

明晓印

周平

张丽

# 公司所有者权益变动表

单位: 人民币元

编制单位: 扬州市建国有资产控股(集团)有限公司



| 项 目                    | 上期金额             |                  |      |               |                 |
|------------------------|------------------|------------------|------|---------------|-----------------|
|                        | 实收资本             | 资本公积             | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           |
| 一、上年年末余额               | 2,200,000,000.00 | 3,838,835,346.56 | -    | 60,684,656.79 | 539,361,911.16  |
| 加: 会计政策变更              | -                | -                | -    | -             | -               |
| 前期差错更正                 | -                | -                | -    | -             | -               |
| 其他                     | -                | -                | -    | -             | -               |
| 二、本年初余额                | 2,200,000,000.00 | 3,838,835,346.56 | -    | 60,684,656.79 | 539,361,911.16  |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -                | -568,713,383.95  | -    | 21,349,888.59 | 190,648,997.28  |
| (一) 净利润                | -                | -                | -    | -             | 213,498,885.87  |
| (二) 其他综合收益             | -                | -                | -    | -             | -               |
| 上述 (一) 和 (二) 小计        | -                | -                | -    | -             | -               |
| (三) 所有者投入和减少资本         | -                | -568,713,383.95  | -    | -             | 213,498,885.87  |
| 1. 所有者投入资本             | -                | -568,713,383.95  | -    | -             | 213,498,885.87  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额      | -                | -                | -    | -             | -               |
| 3. 其他                  | -                | -                | -    | -             | -568,713,383.95 |
| (四) 利润分配               | -                | -568,713,383.95  | -    | 21,349,888.59 | -568,713,383.95 |
| 1. 提取盈余公积              | -                | -                | -    | 21,349,888.59 | -22,849,888.59  |
| 2. 对所有者分配              | -                | -                | -    | -             | -21,349,888.59  |
| 3. 其他                  | -                | -                | -    | -             | -1,500,000.00   |
| (五) 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. 其他                  | -                | -                | -    | -             | -               |
| (六) 专项储备               | -                | -                | -    | -             | -               |
| 1. 本期提取                | -                | -                | -    | -             | -               |
| 2. 本期使用 (以负号填列)        | -                | -                | -    | -             | -               |
| (七) 其他                 | -                | -                | -    | -             | -               |
| 四、本年年末余额               | 2,200,000,000.00 | 3,270,121,962.61 | -    | 82,034,545.38 | 730,010,908.44  |

刘明

周平

公司法定代表人

主管会计工作的公司负责人

刘明 印

公司法定代表人

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)系2000年6月2日经江苏省人民政府苏政复[2000]140号文《关于同意组建扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司并授权为国有资产投资主体的批复》批准组建的国有独资有限责任公司,江苏省人民政府为本公司的出资者,由扬州市人民政府代行出资者职能。2005年7月16日,根据扬州市人民政府《关于公布市政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责企业名单的通知》(扬政办发[2005]71号),扬州市人民政府授权扬州市国有资产监督管理委员会对本公司履行出资人职责。公司系以扬州自来水总公司、扬州市公交总公司、扬州市燃气总公司等六家公司的股权出资设立,于2000年6月27日取得江苏省扬州工商行政管理局核发的注册号为3210001374233的《企业法人营业执照》,初始注册资本为人民币21,648.00万元。

2001年12月31日,根据扬州市国资委《关于调整城控公司授权经营资产范围的批复》(扬国资委发[2001]17号),决定将扬州房地产公司划归市房管局管理,同时将扬州市洁源排水有限责任公司作为发行人全资子公司。公司申请变更注册资本,变更后发行人的注册资本为23,125万元人民币。

2006年,根据扬州市人民政府国有资产监督管理委员会扬国资[2006]59号文《关于同意扬州市城控公司增加注册资本金的批复》,公司增加注册资本196,875万元,全部由扬州市人民政府投入,变更后的注册资本为220,000万元。

2012年12月,根据扬州市人民政府国有资产监督管理委员会扬国资[2012]69号文《关于增加扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司注册资本金的批复》,公司增加注册资本480,000万元,全部由扬州市人民政府投入,变更后的注册资本为700,000万元。于2012年12月17日办妥变更登记。江苏省扬州工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》注册号为321000000004421,法定代表人为刘晓明,注册地址为扬州市盐阜西路11号。公司经营范围为:市政府授权公司范围内的资本运作;建筑材料销售,国内贸易(国家有专项规定的除外),房地产开发、道路建设及经营(以上项目凭核定资质从事经营)。

### 二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 三、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2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。

##### 4、外币业务

本公司发生外币业务,按交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

期末,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对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;对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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

##### 5、现金及现金等价物

现金等价物,是指本公司持有的期限短、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。

##### 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

###### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- B、该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

###### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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资产,包括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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产,以及衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 应收款项

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,包括应收账款和其他应收款等(附注四之7)。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债均为其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时,应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值),但是,如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具,该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,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,不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移,是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本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,不终止确认该金融资产。

本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:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

#### (8) 委托贷款

本公司于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息,按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定投资收益,差额计入委托贷款(利息调整)。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查,如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的,按其差额确认资产减值损失,计提减值准备;按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益,并减少委托贷款减值准备,同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的金额标准:期末余额达到 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款和期末余额达到 50 万元以上(含 50 万元)的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

#### (2) 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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
|-------------|-----------------------------|
| 坏账准备的计提方法   | 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 |

#### (3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独

测试的单项金额不重大的应收款项,按信用风险组合计提坏账准备。

本公司将应收款项按款项性质组合为:非合并报表范围单位销售及往来款,合并报表范围和政府部门单位(有确凿证据表明无法收回的除外)销售及往来款、员工备用金。其中非合并报表范围单位销售及往来款按账龄分析法或余额百分比法计提坏账准备,合并报表范围和政府部门单位销售及往来款,员工备用金不计提坏账准备。

A、采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

| 账 龄          | 计提比例%  |
|--------------|--------|
| 1 年以内(含 1 年) | 0.00   |
| 1 至 2 年      | 5.00   |
| 2 至 3 年      | 10.00  |
| 3 至 5 年      | 50.00  |
| 5 年以上        | 100.00 |

B、采用余额百分比法计提坏账准备的比例如下:

| 公司名称         | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 本公司          | 0.50      | 0.50       |
| 扬州新盛投资发展有限公司 | 0.50      | 0.00       |

注:新盛投资其他应收款债务人主要系政府部门,故确定的计提比例为 0%。

本公司坏账损失的确认标准:

在发生下列情况之一时,按规定程序批准后确认为坏账,冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的,取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料,在扣除以债务人清算财产清偿的部分后,对仍不能收回的应收款项,作为坏账损失;

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡,其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项,在取得相关法律文件后,作为坏账损失;

C、涉诉的应收款项,已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的,或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的,作为坏账损失;

D、逾期 3 年的应收款项,具有企业依法催收磋商记录,并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的,在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额,作为坏账损失;

E、逾期 3 年的应收款项,债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的,经依法催收仍未收回,且在 3 年内没有任何业务往来的,在取得境外中介机构出具的终止收款意见书,或者取得我国驻外使(领)馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后,作为坏账损失。债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

F、债务人较长时间内未偿付其到期债务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、周转材料、库存商品、工程施工、开发成本、开发产品等。

### (2) 存货计价及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、等发出时采用先进先出法计价;周转材料在五年内摊销,水电用器具按五五摊销法摊销,其余低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时,采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货跌价准备计提及可变现净值的确认方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备;对于数量繁多,单价较低的存货,按照存货类别计提跌价准备。期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货盘存方法

本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 9、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (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,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应

享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注四、16。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注四、6(6)。

### (5) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金的房地产。本公司投资性房地产包括用于出租的土地使用权、用于出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

投资性房地产计提资产减值方法见附注四、16。

## 11、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量

时, 固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧, 终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下, 按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值, 本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

| 固定资产类别 | 使用年限    | 残值率% | 年折旧率%   |
|--------|---------|------|---------|
| 房屋、建筑物 | 10-50 年 | 0-10 | 1.8-10  |
| 专用设备   | 10-35 年 | 0-10 | 2.57-10 |
| 机器设备   | 4-15 年  | 0-10 | 6-25    |
| 运输设备   | 4-10 年  | 0-10 | 9-25    |
| 电子设备   | 3-10 年  | 0-10 | 9-33.33 |
| 办公设备   | 5-10 年  | 0-10 | 9-20    |
| 其他     | 3-15 年  | 0-10 | 6-33.33 |

其中, 已计提减值准备的固定资产, 还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产减值准备计提方法见附注四、16。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产, 能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 每年年度终了, 本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

## (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用, 有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分, 计入固定资产成本, 不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间, 照提折旧。

## 12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、16。

## 13、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。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

- A、资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- B、借款费用已经发生;
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,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在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化;正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (3) 借款费用的计算方法

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

- A、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,公司以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。
- C、借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。
- D、在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### (4) 借款辅助费用资本化金额的确定

- A、专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。
- B、一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

#### (5) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化

条件的资产的成本。

#### 14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

| 类别    | 使用寿命    | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 直线法  |    |
| 非专利技术 | 10 年    | 直线法  |    |
| 软件    | 5 年     | 直线法  |    |

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、16。

#### 15、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产的改良支出等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销,对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 16、资产减值

本公司对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较其账面价值与可收回金额, 如可收回金额低于账面价值的, 确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

#### 17、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等, 在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的, 如果折现的影响金额重大, 则以其现值列示。

##### 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 同时满足下列条件的, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益:

A、公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施。

B、公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

对于职工没有选择权的辞退计划, 根据辞退计划条款规定的拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿标准等, 计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议, 预计将会接受裁减建议的职工数量, 根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿标准等, 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定, 计提应付职工薪酬。

符合应付职工薪酬确认条件、实质性辞退工作在一年内完成、但付款时间超过一年的辞退福利, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 18、收入

##### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方, 不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经取得或取得了收款的凭据, 且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 本公司确认商品销售收入的实现。

本公司销商商品主要为销售房地产, 开发的房地产经客户和监理单位验收合格并签署验房合格证明后, 本公司确认销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下, 本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:(1)收入的金额能够可靠地计量;(2)相关的经济利益很可能流入企业;(3)交易的完工程度能够可靠地确定;(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

### (4) 建造合同

期末,建造合同的结果能够可靠地估计的,本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则在发生时作为费用,不确认收入。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:(1)合同总收入能够可靠地计量;(2)与合同相关的经济利益很可能流入企业;(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益;与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益,如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

## 20、租赁

### (1) 租赁业务的分类

本公司将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(无论所有权最终是否转移)确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁,应当认定为融资租赁:

- A、在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- B、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;
- C、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;
- D、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;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。

E、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。

(2) 公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出,在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;

公司发生的初始直接费用,计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日,本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的,可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用,应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产,按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产,按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

21、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A、商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

A、该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 22、企业合并

2012年12月,经扬州市国资委《关于扬州市交通产业集团有限责任公司等企业国有股权划转的通知》(扬国资[2012]70号文)批准,扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司、扬州市交通产业集团有限责任公司、扬州教育投资集团有限公司等3家公司国有股权划转给本公司;经扬州市住房保障和房产管理局《关于扬州市保障房建设发展有限公司国有股权划转的通知》(扬住房发[2012]68号文)批准,扬州市保障房建设发展有限公司国有股权划转给本公司。由本公司代行出资人职责。

根据国资委《企业国有产权无偿划转管理暂行办法》的通知(国资发产权[2005]239号)规定,一般无偿划转是按前1年或最近1期经审计后的净资产划拨。因此,本公司受让上述4家公司的股权入账价值按2012年12月31日各单位经审计净资产入账,相应增加长期股权投资和资本公积。

根据《企业会计准则-企业合并》及讲解规定,通常情况下,同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。同受国家控制的企业之间发生的合并,不应仅仅因为参与合并各方在合并前后均受国家控制而将其做为同一控制下企业合并。据此,本公司受让上述4家公司股权认定为非同一控制下企业合并,编制2012年合并会计报表时仅合并其资产负债表。

## 23、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权

益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

## 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

### (一) 会计政策变更

本报告期本公司未发生会计政策变更。

### (二) 会计估计变更

本报告期本公司未发生会计估计变更。

### (三) 前期重大差错更正

本期无前期重大差错更正。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据              | 法定税率%     | 备注  |
|---------|-------------------|-----------|-----|
| 增值税     | 应税收入              | 3、6、13、17 | 注 1 |
| 营业税     | 应税收入              | 3、5       | 注 2 |
| 土地增值税   | 土地增值额             | 30-60     | 注 3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额            | 7         |     |
| 教育费附加   | 应纳流转税额            | 2、3       |     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额            | 25        |     |
| 房产税     | 自用房产原值 70%/房产出租收入 | 1.2、12    | 注 4 |

注 1:

(1) 自来水销售按 6%计缴增值税,进项税不抵扣,直接计入成本费用。

(2) 电力、热力、天然气销售按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计算缴纳,销项税率为 13%。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税[2001]97 号《关于污水处理费有关增值税政策的通知》,随水费收取的污水处理费,免征增值税。

(4) 其他增值税应税收入的增值税税率为 17%。

(5) 自 2012 年 10 月 1 日起,交通运输、装卸业务收入实行营业税改征增值税,增值税税率为 11%。

注 2: 建筑安装收入按 3%计缴;其他应税收入按 5%计缴。

注 3:

(1) 预售阶段: 根据财政部和国家税务总局财法字[1995]7号文、财税字[1999]293号文、国税发[2006]187号,公司实行预缴土地增值税。公司的土地增值税预征率分为两档:其中,普通住宅按2%预征,营业用房、写字楼、高级公寓、度假村、别墅,按4%预征。

(2) 收入确认阶段: 公司土地增值税在预售阶段根据上述比率预缴,在实际确认收入的期间内按预计土地增值额按30%-60%的超率累进税率计算当期应交土地增值税。对于按土地增值额的超率累进税率计算的当期应交土地增值税低于当期结转收入部分预缴的土地增值税时,则根据谨慎性原则以当期结转收入预缴的土地增值税作为本期营业税金及附加中的土地增值税额。

注 4:

A、从价计征: 自用房产按房产原值一次减除30%后的余值按1.2%的税率计缴;

B、从租计征: 出租房产按房产租金收入按12%的税率计缴。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况

| 序号 | 企业名称               | 级次 | 企业类型    | 注册地 | 业务性质                    | 注册资本         | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资额        | 取得方式     |
|----|--------------------|----|---------|-----|-------------------------|--------------|---------|-----------|------------|----------|
| 1  | 扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司 | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 国有资产经营、管理、投资、租赁,酒店管理    | 88,000.00万元  | 100.00  | 100.00    | -          | 非同一控制下合并 |
| 2  | 扬州市交通产业集团有限责任公司    | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 国有资本运作、管理,交通基础设施建设投资、管理 | 102,130.00万元 | 100.00  | 100.00    | -          | 非同一控制下合并 |
| 3  | 扬州教育投资集团有限公司       | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 国有资产经营、管理、转让、投资         | 11,500.00万元  | 100.00  | 100.00    | -          | 非同一控制下合并 |
| 4  | 扬州市保障房建设发展有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 商品房开发、保障房建设、销售          | 50,000.00万元  | 98.09   | 98.09     | -          | 非同一控制下合并 |
| 5  | 扬州新盛投资发展有限公司       | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 房地产开发、基础设施建设、建筑材料销售     | 9,000.00万元   | 90.46   | 90.46     | -          | 非同一控制下合并 |
| 6  | 扬州市城建置业有限公司        | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 房地产开发                   | 6,000.00万元   | 100.00  | 100.00    | 6,000.00万元 | 投资设立     |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 序号 | 企业名称            | 级次 | 企业类型    | 注册地 | 业务性质    | 注册资本        | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资额         | 取得方式       |
|----|-----------------|----|---------|-----|---------|-------------|---------|-----------|-------------|------------|
| 7  | 扬州市公共交通总公司      | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 公共交通运营  | 6,000.00万元  | 100.00  | 100.00    | 6,000.00万元  | 其他         |
| 8  | 扬州市洁源排水有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 污水处理    | 6,390.00万元  | 100.00  | 100.00    | 6,390.00万元  | 其他         |
| 9  | 扬州市开元劳务托管有限公司   | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 劳务服务    | 10.00万元     | 100.00  | 100.00    | 10.00万元     | 非同一控制下企业合并 |
| 10 | 扬州自来水管网有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 原水供应及销售 | 42,120.00万元 | 100.00  | 100.00    | 55,740.83万元 | 其他         |
| 11 | 扬州中房房地产开发有限公司   | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 房地产开发   | 2,001.40万元  | 100.00  | 100.00    | 2,001.40万元  | 其他         |
| 12 | 扬州市燃气总公司        | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 燃气生产与销售 | 6,231.00万元  | 100.00  | 100.00    | 6,231.00万元  | 其他         |
| 13 | 扬州市城建资产经营管理有限公司 | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 资产管理    | 500.00万元    | 100.00  | 100.00    | 500.00万元    | 非同一控制下企业合并 |
| 14 | 扬州苗缘苗木有限公司      | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 绿化工程    | 200.00万元    | 100.00  | 100.00    | 200.00万元    | 非同一控制下企业合并 |
| 15 | 扬州新韵置业发展有限公司    | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 房地产开发   | 1,000.00万元  | 97.00   | 97.00     | 1000.00万元   | 非同一控制下企业合并 |
| 16 | 扬州市旅游发展有限责任公司   | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 旅游开发    | 50.00万元     | 80.00   | 80.00     | 40.00万元     | 非同一控制下企业合并 |
| 17 | 扬州市城建托管有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 资产管理    | 10.00万元     | 60.00   | 60.00     | 10.00万元     | 非同一控制下企业合并 |
| 18 | 扬州工艺坊经营有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 资产管理    | 1,000.00万元  | 51.00   | 51.00     | 255.00万元    | 投资设立       |
| 19 | 扬州市绿城苗木有限公司     | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 苗木栽培    | 50.00万元     | 60.00   | 60.00     | 30.00万元     | 非同一控制下企业合并 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
 财务报表附注  
 2012 年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 序号 | 企业名称           | 级次 | 企业类型    | 注册地 | 业务性质    | 注册资本         | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资额         | 取得方式       |
|----|----------------|----|---------|-----|---------|--------------|---------|-----------|-------------|------------|
| 20 | 扬州中燃城市燃气发展有限公司 | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 天然气生产销售 | 36,900.00 万元 | 50.00   | 50.00     | 18,450      | 投资设立       |
| 21 | 扬州市民卡有限责任公司    | 一级 | 境内非金融企业 | 扬州  | 公共服务    | 3000.00 万元   | 78.67   | 78.67     | 2,104.20 万元 | 非同一控制下企业合并 |

注: 1-4 项子公司股权均系国资委无偿划拨, 未发生投资支出。

(二) 本年新纳入合并范围的一级子公司

| 公司名称               | 取得方式       |
|--------------------|------------|
| 扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 扬州市交通产业集团有限责任公司    | 非同一控制下企业合并 |
| 扬州教育投资集团有限公司       | 非同一控制下企业合并 |
| 扬州市保障房建设发展有限公司     | 非同一控制下企业合并 |

(三) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 公司名称               | 合并日        |
|--------------------|------------|
| 扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司 | 2012-12-31 |
| 扬州市交通产业集团有限责任公司    | 2012-12-31 |
| 扬州教育投资集团有限公司       | 2012-12-31 |
| 扬州市保障房建设发展有限公司     | 2012-12-31 |

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下

| 项目     | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 904,586.37       | 69,048.50        |
| 银行存款   | 3,228,667,728.36 | 1,474,039,046.94 |
| 其他货币资金 | 3,144,454,729.24 | 496,228,394.32   |
| 合 计    | 6,374,027,043.97 | 1,970,336,489.76 |

说明: 其他货币资金中含被冻结资金 22,246,354.57 元, 详见附注八之 23 “所有权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数           | 期初数 |
|---------------------------|---------------|-----|
| 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 | 18,574,040.00 | -   |
| 其他                        | 36,000.00     | -   |
| 合 计                       | 18,610,040.00 | -   |

3、应收票据

| 票据种类   | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 64,706,510.04 | 20,175,697.42 |

4、应收账款

应收账款按种类披露

| 种 类                    | 金 额            | 期末数    |              |       |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                        |                | 比例%    | 坏账准备         | 比例%   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 20,946,580.35  | 3.49   | 1,187,437.99 | 5.67  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 578,086,300.03 | 96.44  | 2,965,181.72 | 0.51  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 445,290.03     | 0.07   | 425,910.03   | 95.65 |
| 合 计                    | 599,478,170.41 | 100.00 | 4,578,529.74 | 0.76  |

应收账款按种类披露(续)

| 种 类                    | 金 额           | 期初数    |              |      |
|------------------------|---------------|--------|--------------|------|
|                        |               | 比例%    | 坏账准备         | 比例%  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 29,865,580.91 | 41.84  | 1,294,780.28 | 4.34 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 41,513,445.19 | 58.16  | 207,257.61   | 0.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -             | -      | -            | -    |
| 合 计                    | 71,379,026.10 | 100.00 | 1,502,037.89 | 2.10 |

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 金坛铸造厂 | 1,174,893.61  | 1,174,893.61 | 100.00% |
| 其他    | 19,771,686.74 | 12,544.38    | 0.06%   |
| 合计    | 20,946,580.35 | 1,187,437.99 | -       |

B、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称  | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    |
|--------|------------|------------|---------|
| 物资公司   | 3,535.03   | 3,535.03   | 100.00% |
| 扬州泰州机场 | 441,755.00 | 422,375.00 | 95.61%  |
| 合计     | 445,290.03 | 425,910.03 | -       |

(2) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|-----------------|--------|----------------|-------|------------|
| 扬州京华城中城生活置业有限公司 | 非关联方   | 370,000,000.00 | 2-3 年 | 61.72%     |
| 萧晴文             | 非关联方   | 7,500,000.00   | 1 年以内 | 1.25%      |
| 殷惟盛             | 非关联方   | 5,000,000.00   | 1 年以内 | 0.83%      |
| 扬州至上光电发展有限公司    | 非关联方   | 5,000,000.00   | 1 年以内 | 0.83%      |
| 扬州长润运豪船业有限公司    | 非关联方   | 4,600,000.00   | 1-2 年 | 0.77%      |
| 合 计             |        | 392,100,000.00 |       | 65.40%     |

(3) 期末应收账款中不存在应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄           | 期末数              |        | 期初数              |        |
|--------------|------------------|--------|------------------|--------|
|              | 金 额              | 比例 (%) | 金 额              | 比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 899,786,544.72   | 31.70  | 799,854,358.34   | 39.26  |
| 1 至 2 年      | 837,231,676.79   | 29.49  | 437,602,463.14   | 21.48  |
| 2 至 3 年      | 228,376,740.81   | 8.05   | 732,544,071.15   | 35.95  |
| 3 年以上        | 873,320,450.07   | 30.76  | 67,533,798.54    | 3.31   |
| 合 计          | 2,838,715,412.39 | 100.00 | 2,037,534,691.17 | 100.00 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 欠款金额             | 欠款时间  | 款项性质  |
|-------------------|--------|------------------|-------|-------|
| 扬州市财政局            | 非关联方   | 100,000,000.00   | 1-2 年 | 拆迁安置款 |
|                   |        | 100,000,000.00   | 2-3 年 |       |
|                   |        | 500,000,000.00   | 3 年以上 |       |
| 扬州市邗江区人民政府新盛街道办事处 | 非关联方   | 71,768,290.41    | 1 年以内 | 拆迁安置款 |
|                   |        | 169,458,808.02   | 1-2 年 |       |
| 扬州市邗江区拆迁安置办公室     | 非关联方   | 143,053,995.00   | 3 年以上 | 拆迁安置款 |
| 扬州方正建筑工程有限公司      | 非关联方   | 19,208,000.00    | 1 年以内 | 工程款   |
|                   |        | 59,212,987.45    | 1-2 年 |       |
| 江苏邗建集团有限公司        | 非关联方   | 27,430,000.00    | 1 年以内 | 工程款   |
|                   |        | 48,348,169.34    | 1-2 年 |       |
| 合 计               |        | 1,238,480,250.22 |       |       |

(3) 账龄超过 1 年的大额预付款项

| 债 务 单 位           | 期末数              | 账龄    | 款项性质  |
|-------------------|------------------|-------|-------|
| 扬州市财政局            | 100,000,000.00   | 1-2 年 | 拆迁安置款 |
|                   | 100,000,000.00   | 2-3 年 |       |
|                   | 500,000,000.00   | 3 年以上 |       |
| 扬州市邗江区人民政府新盛街道办事处 | 71,768,290.41    | 1 年以内 | 拆迁安置款 |
|                   | 169,458,808.02   | 1-2 年 |       |
| 扬州市邗江区拆迁安置办公室     | 143,053,995.00   | 3 年以上 | 拆迁安置款 |
| 扬州方正建筑工程有限公司      | 19,208,000.00    | 1 年以内 | 工程款   |
|                   | 59,212,987.45    | 1-2 年 |       |
| 江苏邗建集团有限公司        | 27,430,000.00    | 1 年以内 | 工程款   |
|                   | 48,348,169.34    | 1-2 年 |       |
| 合 计               | 1,238,480,250.22 |       |       |

6、应收利息

| 项目      | 期末数        | 期初数 |
|---------|------------|-----|
| 扬州市商业学校 | 301,816.67 | -   |

7、应收股利

| 项目          | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|--------|------------|
| 账龄一年以上的应收股利 | 35,965,684.63 | -    | -    | 35,965,684.63 | -      | -          |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
 财务报表附注  
 2012 年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 项目                         | 期初数           | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末数           | 未收回<br>的原因 | 相关款项<br>是否发生<br>减值 |
|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|------------|--------------------|
| 其中:(1)江苏凯<br>运建设开发有限<br>公司 | 28,480,112.02 | -        | -        | 28,480,112.02 | 尚未<br>发放   | 否                  |
| (2)扬州绿<br>杨水泥发展有限<br>公司    | 7,485,572.61  | -        | -        | 7,485,572.61  | 尚未<br>发放   | 否                  |
| 合计                         | 35,965,684.63 | -        | -        | 35,965,684.63 |            |                    |

8、其他应收款

其他应收款按种类披露

| 种 类                             | 金 额              | 期末数    |               |        |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                                 |                  | 比例%    | 坏账准备          | 比例%    |
| 单项金额重大并单项计<br>提坏账准备的其他应收<br>款   | 52,641,053.31    | 0.63   | 52,641,053.31 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的<br>其他应收款             | 8,240,097,579.61 | 99.34  | 30,176,935.56 | 0.37   |
| 单项金额虽不重大但单<br>项计提坏账准备的其他<br>应收款 | 2,100,642.19     | 0.03   | 2,100,642.19  | 100.00 |
| 合 计                             | 8,294,839,275.11 | 100.00 | 84,918,631.06 | 1.02   |

其他应收款按种类披露(续)

| 种 类                             | 金 额              | 期初数    |              |        |
|---------------------------------|------------------|--------|--------------|--------|
|                                 |                  | 比例%    | 坏账准备         | 比例%    |
| 单项金额重大并单项计<br>提坏账准备的其他应收<br>款   | 5,102,928.56     | 0.07   | 5,102,928.56 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的<br>其他应收款             | 7,525,602,242.74 | 99.93  | -            | -      |
| 单项金额虽不重大但单<br>项计提坏账准备的其他<br>应收款 | -                | -      | -            | -      |
| 合 计                             | 7,530,705,171.30 | 100.00 | 5,102,928.56 | 0.07   |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称        | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 三亚扬子江旅业有限公司  | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 | 100.00% |
| 扬州市建设实业公司    | 1,716,307.20  | 1,716,307.20  | 100.00% |
| 扬州市房管局       | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 100.00% |
| 中房配套工程公司     | 1,098,280.65  | 1,098,280.65  | 100.00% |
| 扬州市开发总公司     | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 100.00% |
| 扬子江制砖有限公司    | 1,553,536.35  | 1,553,536.35  | 100.00% |
| 扬州市建委        | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 100.00% |
| 扬州港务管理局      | 8,200,000.00  | 8,200,000.00  | 100.00% |
| 扬州市口岸委       | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  | 100.00% |
| 扬州市体委        | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  | 100.00% |
| 扬州机电控股公司     | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 100.00% |
| 江苏江扬船舶集团有限公司 | 1,085,788.00  | 1,085,788.00  | 100.00% |
| 社教中心         | 1,987,141.11  | 1,987,141.11  | 100.00% |
| 合 计          | 52,641,053.31 | 52,641,053.31 | --      |

(2) 其他应收款年末金额前五名的债务人欠款情况

| 单位名称         | 与本公司<br>关系 | 金额               | 年限      | 性质或<br>内容  | 比例     |
|--------------|------------|------------------|---------|------------|--------|
| 扬州财政局        | 非关联方       | 1,995,840,672.10 | 1 年以内   | 代垫款<br>及其他 | 58.59% |
|              |            | 1,430,065,085.50 | 1-2 年   |            |        |
|              |            | 98,000,000.00    | 2-3 年   |            |        |
| 扬州市涵闸河道管理处   | 非关联方       | 1,335,909,157.28 | 3 年以上   | 代垫款        | 6.73%  |
|              |            | 262,000,000.00   | 1 年以内   |            |        |
|              |            | 296,071,390.89   | 1-2 年   |            |        |
| 扬州市新城西区管理委员会 | 非关联方       | 486,927,936.85   | 1 年以内   | 往来款        | 5.87%  |
|              |            | 265,477,461.91   | 1 年以内   |            |        |
|              |            | 70,053,845.00    | 1 月 2 日 |            |        |
| 扬州市建设局       | 非关联方       | 89,094,764.11    | 2-3 年   | 代垫款        | 5.18%  |
|              |            | 4,964,429.88     | 3 年以上   |            |        |
|              |            | 60,000,000.00    | 2-3 年   |            |        |
| 扬州市市政建设处     | 非关联方       | 320,780,000.00   | 3 年以上   | 代垫款        | 4.59%  |
|              |            |                  |         |            |        |
| 合 计          |            | 6,715,184,743.52 |         |            | 80.96% |

说明: 以上代垫款均系市政公共基础设施建设代垫资金, 其中应收扬州市财政局市政公共基础设施建设代垫资金已全部用于短期借款和 2009 年 7 月 23 日发行的 7 年期企业债券质押物。

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

9、存货

(1) 存货分类

| 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             |
| 原材料     | 75,164,605.82    | -          | 75,164,605.82    | 61,454,011.30    | -          | 61,454,011.30    |
| 库存商品    | 128,241,317.54   | 162,297.44 | 128,079,020.10   | 22,143,018.30    | -          | 22,143,018.30    |
| 周转材料    | 3,615,792.13     | -          | 3,615,792.13     | 3,163,826.30     | -          | 3,163,826.30     |
| 工程施工    | 232,421,836.71   | -          | 232,421,836.71   | 272,598,581.27   | -          | 272,598,581.27   |
| 房地产开发成本 | 5,347,098,184.35 | -          | 5,347,098,184.35 | 2,458,465,611.45 | -          | 2,458,465,611.45 |
| 房地产开发产品 | 373,864,501.41   | -          | 373,864,501.41   | 109,716,923.44   | 286,342.74 | 109,430,580.70   |
| 合 计     | 6,160,406,237.96 | 162,297.44 | 6,160,243,940.52 | 2,927,541,972.06 | 286,342.74 | 2,927,255,629.32 |

说明:上表房地产开发成本中土地成本 149,944,637.10 元,已用于借款抵押。

(2) 存货跌价准备

| 项 目     | 期初数        | 本期增加       | 本期减少       |    | 期末数        |
|---------|------------|------------|------------|----|------------|
|         |            |            | 转回         | 转销 |            |
| 原材料     | -          | -          | -          | -  | -          |
| 库存商品    | -          | 162,297.44 | -          | -  | 162,297.44 |
| 周转材料    | -          | -          | -          | -  | -          |
| 工程施工    | -          | -          | -          | -  | -          |
| 房地产开发成本 | -          | -          | -          | -  | -          |
| 房地产开发产品 | 286,342.74 | -          | 286,342.74 | -  | -          |
| 合 计     | 286,342.74 | 162,297.44 | 286,342.74 | -  | 162,297.44 |

10、其他流动资产

| 项 目     | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 待处理流动资产 | -              | 7,268,638.44  |
| 理财产品    | 204,000,000.00 | 3,000,000.00  |
| 委托贷款    | 45,800,000.00  | -             |
| 其他      | 6,176,904.67   | -             |
| 合 计     | 255,976,904.67 | 10,268,638.44 |

11、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项目列示

| 项 目      | 期末数            | 期初数 |
|----------|----------------|-----|
| 可供出售股票投资 | 280,833,832.54 | -   |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

12、长期股权投资

长期股权投资明细

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本           | 期初数           | 增减变动           | 期末数            |
|------------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 江六高速             | 成本法  | 165,980,000.00 | -             | 302,464,800.00 | 302,464,800.00 |
| 江苏汇扬建设发展有限公司     | 权益法  | 22,500,000.00  | 47,869,755.76 | -2,093,360.38  | 45,776,395.38  |
| 江苏扬建集团有限公司       | 权益法  | 89,930,400.00  | -             | 99,113,096.64  | 99,113,096.64  |
| 扬州市名城建设有限公司      | 成本法  | 50,000.00      | 50,000.00     | -              | 50,000.00      |
| 江海高速             | 成本法  | 89,500,000.00  | -             | 89,500,000.00  | 89,500,000.00  |
| 江苏福思得有限公司        | 成本法  | 2,700,000.00   | -             | 3,853,245.01   | 3,853,245.01   |
| 江苏凯运建设开发有限公司     | 权益法  | 40,000,000.00  | 38,039,309.00 | 2,556,594.81   | 40,595,903.81  |
| 新长铁路项目           | 成本法  | 6,540,000.00   | 6,540,000.00  | -              | 6,540,000.00   |
| 扬州晶新微电子有限公司      | 成本法  | 10,000,000.00  | -             | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 扬州威通建设投资开发有限公司   | 成本法  | 130,388,166.73 | -             | 130,388,166.73 | 130,388,166.73 |
| 扬州第二发电有限责任公司     | 成本法  | 84,600,000.00  | -             | 84,600,000.00  | 84,600,000.00  |
| 江苏国信扬州发电有限责任公司   | 成本法  | 50,000,000.00  | -             | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 江苏省华建工程劳务有限公司    | 权益法  | 1,000,000.00   | -             | 1,080,748.13   | 1,080,748.13   |
| 扬州威桥建设投资开发有限公司   | 成本法  | 83,380,806.46  | -             | 83,380,806.46  | 83,380,806.46  |
| 扬州新铁产业发展有限公司     | 成本法  | 7,580,000.00   | -             | 61,880,641.53  | 61,880,641.53  |
| 江苏京沪高速公路         | 成本法  | 425,400,000.00 | -             | 425,400,000.00 | 425,400,000.00 |
| 扬州开泰建筑设计有限公司     | 成本法  | 30,000.00      | 30,000.00     | -              | 30,000.00      |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司     | 权益法  | 2,652,500.00   | 5,129,485.65  | -1,834,036.70  | 3,295,448.95   |
| 长江经济联合发展股份有限公司   | 成本法  | 3,000,000.00   | -             | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 江苏省铁路有限公司        | 成本法  | 107,500,000.00 | -             | 107,500,000.00 | 107,500,000.00 |
| 扬州建筑质量检测中心有限公司   | 权益法  | 1,960,000.00   | -             | 3,659,702.56   | 3,659,702.56   |
| 扬州易盛德产业发展有限公司    | 成本法  | 12,420,000.00  | -             | 100,988,974.06 | 100,988,974.06 |
| 扬州证大商旅发展有限公司     | 权益法  | 6,000,000.00   | -             | -              | -              |
| 扬州中港工程渣土环保物流有限公司 | 成本法  | 4,000,000.00   | -             | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |
| 江苏华建建设股份有限公司     | 权益法  | 240,071,497.32 | -             | 644,809,721.84 | 644,809,721.84 |
| 扬州市江源甘泉供水有限责任公司  | 权益法  | 2,045,000.00   | 2,134,210.76  | -200,572.60    | 1,933,638.16   |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本           | 期初数           | 增减变动           | 期末数            |
|------------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 扬州远扬国际码头有限公司     | 权益法  | 187,706,426.15 | -             | 205,310,202.68 | 205,310,202.68 |
| 沪宁高速             | 成本法  | 144,000.00     | -             | 108,000.00     | 108,000.00     |
| 江苏银行股份有限公司       | 成本法  | 98,528,000.00  | 16,000,000.00 | 82,528,000.00  | 98,528,000.00  |
| 扬州华信房地产开发有限公司    | 成本法  | 20,000,000.00  | -             | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 扬州市江源朴席供水有限责任公司  | 权益法  | 375,000.00     | 328,317.50    | -328,317.50    | -              |
| 江苏华建置业投资公司       | 成本法  | 50,000,000.00  | -             | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 扬州化工产业园区投资发展有限公司 | 成本法  | 35,000,000.00  | -             | 35,000,000.00  | 35,000,000.00  |
| 扬州市建龙水泥制品有限公司    | 成本法  | 288,147.57     | 288,147.57    | -              | 288,147.57     |
| 扬州市商业银行          | 成本法  | 80,000.00      | -             | 80,000.00      | 80,000.00      |
| 邗江华进交通建设有限公司     | 成本法  | 5,000.00       | -             | 5,000.00       | 5,000.00       |
| 扬州时代实业有限公司       | 权益法  | 18,300,000.00  | -             | 23,189,408.33  | 23,189,408.33  |
| 扬州市建武经贸有限责任公司    | 成本法  | 118,383.57     | 118,383.57    | -              | 118,383.57     |
| 江苏快鹿汽车运输股份有限公司   | 成本法  | 8,440,000.00   | -             | 8,440,000.00   | 8,440,000.00   |
| 盐城华建置业有限公司       | 成本法  | 2,000,000.00   | -             | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 扬州富春饮服集团有限公司     | 权益法  | 12,876,732.13  | -             | 16,830,432.35  | 16,830,432.35  |
| 江苏华建联盟投资管理有限公司   | 成本法  | 5,000,000.00   | -             | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 江苏城联物流有限公司       | 成本法  | 130,000.00     | -             | 130,000.00     | 130,000.00     |
| 扬州市对外交流服务中心有限公司  | 权益法  | 300,000.00     | -             | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 扬州市区农村信用合作联社     | 成本法  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 | -              | 20,000,000.00  |
| 江苏华建地产有限公司       | 成本法  | 5,000,000.00   | -             | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 扬州市通旅职业培训学校      | 成本法  | 342,304.00     | -             | 342,304.00     | 342,304.00     |
| 扬州市外事服务中心有限公司    | 权益法  | 100,000.00     | -             | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 力臻光电科技(扬州)有限公司   | 成本法  | 52,560,000.00  | -             | 67,387,947.50  | 67,387,947.50  |
| 扬州市城市一卡通有限公司     | 成本法  | 1,400,000.00   | -             | 1,400,000.00   | 1,400,000.00   |
| 扬州市交通建设有限公司      | 成本法  | 167,100.00     | 168,400.00    | -              | 168,400.00     |
| 紫金财产保险公司         | 成本法  | 73,500,000.00  | 21,000,000.00 | 52,500,000.00  | 73,500,000.00  |
| 邗江修理厂            | 成本法  | 93,051.75      | -             | 93,051.75      | 93,051.75      |
| 金坛铸造厂            | 成本法  | 724,100.00     | 724,100.00    | -              | 724,100.00     |
| 川元电子(扬州)有限公司     | 成本法  | 2,930,000.00   | -             | 2,930,000.00   | 2,930,000.00   |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别说明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本           | 期初数          | 增减变动           | 期末数            |
|--------------------|------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 邗汽修理有限公司           | 成本法  | 120,000.00     | -            | 120,000.00     | 120,000.00     |
| 扬子江制砖有限公司          | 成本法  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00 | -              | 2,000,000.00   |
| 三亚扬子江旅游业有限公司       | 成本法  | 3,000,000.00   | -            | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 扬州捷能汽车销售服务有限公司     | 权益法  | 2,360,000.00   | -            | 1,826,530.83   | 1,826,530.83   |
| 淮江高速公路             | 成本法  | 12,600.00      | -            | 12,600.00      | 12,600.00      |
| 扬州螺旋电缆厂            | 成本法  | 7,982.34       | -            | 7,982.34       | 7,982.34       |
| 扬州润扬城际客运有限公司       | 权益法  | 1,600,000.00   | 1,405,961.00 | 339,696.16     | 1,745,657.16   |
| 江苏华电扬州发电有限公司(代管股权) | 成本法  | 3,416,333.92   | -            | 3,416,333.92   | 3,416,333.92   |
| 扬州市华韵佳族装饰装潢有限公司    | 成本法  | 889,615.97     | -            | 889,615.97     | 889,615.97     |
| 扬州市通达公交场站管理有限公司    | 权益法  | 490,000.00     | 523,937.38   | -24,390.72     | 499,546.66     |
| 扬州宝扬客运有限公司         | 成本法  | 5,800,000.00   | -            | 5,800,000.00   | 5,800,000.00   |
| 扬州第二发电有限责任公司       | 成本法  | 711,900.00     | -            | 711,900.00     | 711,900.00     |
| 江苏华电扬州发电有限公司       | 成本法  | 151,079,666.08 | -            | 151,079,666.08 | 151,079,666.08 |
| 扬州航华国际有限公司         | 权益法  | 2,260,000.00   | -            | 2,286,267.42   | 2,286,267.42   |
| 商行股金               | 成本法  | 20,000.00      | -            | 20,000.00      | 20,000.00      |
| 扬州新大洋对外经贸公司        | 成本法  | 510,000.00     | -            | 510,000.00     | 510,000.00     |
| 扬州东北热电有限公司         | 成本法  | 1,932,271.04   | -            | 1,932,271.04   | 1,932,271.04   |
| 扬州中理国际理货公司         | 权益法  | 430,000.00     | -            | 1,342,144.86   | 1,342,144.86   |
| 扬州晶辉电子有限公司         | 成本法  | 1,000,000.00   | -            | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 扬州新城威港有限公司         | 权益法  | 225,000.00     | -            | 190,979.18     | 190,979.18     |
| 江苏扬州农村商业银行股份有限公司   | 成本法  | 20,000,000.00  | -            | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 远东国际船舶公司           | 权益法  | 750,000.00     | -            | 292,564.86     | 292,564.86     |
| 香港茂业百货(扬州)有限公司     | 权益法  | 29,089,400.00  | -            | 15,372,139.17  | 15,372,139.17  |
| 淮安新港               | 权益法  | 1,750,000.00   | -            | 1,361,249.55   | 1,361,249.55   |
| 扬州市八达汽车旅游公司        | 成本法  | 600,000.00     | -            | 600,000.00     | 600,000.00     |
| 扬州润扬担保有限公司         | 权益法  | 34,464,680.83  | -            | 34,464,680.83  | 34,464,680.83  |
| 扬州市远港力达集装箱有限公司     | 成本法  | 125,000.00     | -            | 125,000.00     | 125,000.00     |
| 扬州市远扬力达集装箱有限公司     | 成本法  | 50,000.00      | -            | 50,000.00      | 50,000.00      |
| 扬州扬子江房地产投资咨询有限公司   | 权益法  | 820,000.00     | -            | 820,000.00     | 820,000.00     |
| 江苏高鼎科技创业投资有限公司     | 权益法  | 39,200,000.00  | -            | 41,257,896.81  | 41,257,896.81  |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位               | 核算方法 | 投资成本             | 期初数            | 增减变动             | 期末数              |
|---------------------|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 扬州市远大力达集装箱有限公司      | 成本法  | 50,000.00        | -              | 50,000.00        | 50,000.00        |
| 公铁水物联科技             | 成本法  | 100,000.00       | -              | 100,000.00       | 100,000.00       |
| 扬州市科技金融服务有限责任公司     | 权益法  | 2,400,000.00     | -              | 1,753,095.89     | 1,753,095.89     |
| 扬州高投创业投资管理有限公司      | 权益法  | 840,000.00       | -              | 1,211,778.70     | 1,211,778.70     |
| 扬州市新盟物流发展有限公司       | 权益法  | 6,000,000.00     | -              | 13,251,200.00    | 13,251,200.00    |
| 英飞尼迪创业投资中心(有限公司)    | 权益法  | 40,000,000.00    | -              | 51,813,631.50    | 51,813,631.50    |
| 哈德森清洁能源股权投资基金管理有限公司 | 权益法  | 758,800.00       | -              | 760,410.75       | 760,410.75       |
| 扬州新广林创业投资中心         | 权益法  | 10,000,000.00    | -              | 10,016,080.62    | 10,016,080.62    |
| 扬州保障房建设发展有限公司       | 权益法  | 100,000,000.00   | 100,000,000.00 | -100,000,000.00  | 0.00             |
| 合计                  |      | 2,650,399,865.86 | 262,350,008.19 | 2,995,334,256.97 | 3,257,505,891.15 |

续上表

| 被投资单位          | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|---------------|------|----------|--------|
| 江六高速           | 16.72         | -    | -        | -      |
| 江苏汇扬建设发展有限公司   | 45.00         | -    | -        | -      |
| 江苏扬建集团有限公司     | 20.00         | -    | -        | -      |
| 扬州市名城建设有限公司    | 0.04          | -    | -        | -      |
| 江海高速           | 2.02          | -    | -        | -      |
| 江苏福思得有限公司      | 23.68         | -    | -        | -      |
| 江苏凯运建设开发有限公司   | 40.00         | -    | -        | -      |
| 新长铁路项目         | 微小            | -    | -        | -      |
| 扬州晶新微电子有限公司    | 6.18          | -    | -        | -      |
| 扬州威通建设投资开发有限公司 | 100.00        | -    | -        | -      |
| 扬州第二发电有限责任公司   | 5.00          | -    | -        | -      |
| 江苏国信扬州发电有限责任公司 | 5.00          | -    | -        | -      |
| 江苏省华建工程劳务有限公司  | 20.00         | -    | -        | -      |
| 扬州威桥建设投资开发有限公司 | 100.00        | -    | -        | -      |
| 扬州新铁产业发展有限公司   | 0.74          | -    | -        | -      |
| 江苏京沪高速公路       | 11.77         | -    | -        | -      |
| 扬州开泰建筑设计有限公司   | 9.05          | -    | -        | -      |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司   | 31.66         | -    | -        | -      |
| 长江经济联合发展股份有限公司 | 微小            | -    | -        | -      |
| 江苏省铁路有限公司      | 微小            | -    | -        | -      |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位            | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 减值准备         | 本期<br>计提减值准备 | 本期<br>现金红利 |
|------------------|-------------------|--------------|--------------|------------|
| 扬州建筑质量检测中心有限公司   | 49.00             | -            | -            | -          |
| 扬州易盛德产业发展有限公司    | 1.10              | -            | -            | -          |
| 扬州证大商旅发展有限公司     | 20.00             | -            | -            | -          |
| 扬州中港工程渣土环保物流有限公司 | 20.00             | -            | -            | -          |
| 江苏华建建设股份有限公司     | 47.39             | -            | -            | -          |
| 扬州市江源甘泉供水有限责任公司  | 47.56             | -            | -            | -          |
| 扬州市远扬国际码头有限公司    | 40.00             | -            | -            | -          |
| 沪宁高速             | 微小                | -            | -            | -          |
| 江苏银行股份有限公司       | 微小                | -            | -            | -          |
| 扬州华信房地产开发有限公司    | 10.00             | -            | -            | -          |
| 扬州市江源朴席供水有限责任公司  | 45.00             | -            | -            | -          |
| 江苏华建置业投资公司       | 10.00             | -            | -            | -          |
| 扬州化工产业园区投资发展有限公司 | 2.04              | -            | -            | -          |
| 扬州市建龙水泥制品有限公司    | 9.90              | 268,147.57   | -            | -          |
| 扬州市商业银行          | 微小                | -            | -            | -          |
| 邗江华进交通建设有限公司     | 微小                | -            | -            | -          |
| 扬州时代实业有限公司       | 30.00             | -            | -            | -          |
| 扬州市建武经贸有限责任公司    | 49.50             | 118,383.57   | -            | -          |
| 江苏快鹿汽车运输股份有限公司   | 5.00              | -            | -            | -          |
| 盐城华建置业有限公司       | 1.00              | -            | -            | -          |
| 扬州富春饮服集团有限公司     | 33.87             | -            | -            | -          |
| 江苏华建联盟投资管理有限公司   | 25.00             | -            | -            | -          |
| 江苏城联物流有限公司       | 6.50              | -            | -            | -          |
| 扬州市对外交流服务中心有限公司  | 20.00             | -            | -            | -          |
| 扬州市区农村信用合作联社     | 微小                | -            | -            | -          |
| 江苏华建地产有限公司       | 5.00              | -            | -            | -          |
| 扬州市通旅职业培训学校      | 100.00            | -            | -            | -          |
| 扬州市外事服务中心有限公司    | 20.00             | -            | -            | -          |
| 力镁光电科技(扬州)有限公司   | 13.90             | -            | -            | -          |
| 扬州市城市一卡通有限公司     | 4.67              | -            | -            | -          |
| 扬州市华进交通建设有限公司    | 微小                | -            | -            | -          |
| 紫金财产保险公司         | 微小                | -            | -            | -          |
| 邗江修理厂            | 微小                | -            | -            | -          |
| 金坛铸造厂            | 微小                | 724,100.00   | -            | -          |
| 川元电子(扬州)有限公司     | 16.67             | -            | -            | -          |
| 邗汽修理有限公司         | 60.00             | -            | -            | -          |
| 扬子江制砖有限公司        | 40.00             | 2,000,000.00 | -            | -          |
| 三亚扬子江旅游业有限公司     | 15.00             | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -          |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位                   | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 减值准备         | 本期<br>计提减值准备 | 本期<br>现金红利   |
|-------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 扬州捷能汽车销售服务有限公司          | 49.20             | -            | -            | -            |
| 淮江高速公路                  | 微小                | -            | -            | -            |
| 扬州螺旋电缆厂                 | 微小                | -            | -            | -            |
| 扬州润扬城际客运有限公司            | 40.00             | -            | -            | -            |
| 江苏华电扬州发电有限公司(代管股<br>权)  | 0.53              | -            | -            | -            |
| 扬州市华韵佳族装饰装潢有限公司         | 微小                | -            | -            | -            |
| 扬州市通达公交场站管理有限公司         | 49.00             | -            | -            | -            |
| 扬州宝扬客运有限公司              | 58.00             | -            | -            | -            |
| 扬州第二发电有限责任公司            | 微小                | -            | -            | -            |
| 江苏华电扬州发电有限公司            | 23.61             | -            | -            | -            |
| 扬州航华国际有限公司              | 45.00             | -            | -            | -            |
| 商行股金                    | 微小                | -            | -            | -            |
| 扬州新大洋对外经贸公司             | 51.00             | -            | -            | -            |
| 扬州东北热电有限公司              | 19.28             | -            | -            | 3,085,510.40 |
| 扬州中理国际理货公司              | 43.00             | -            | -            | -            |
| 扬州晶辉电子有限公司              | 5.50              | -            | -            | -            |
| 扬州新城威港有限公司              | 45.00             | -            | -            | -            |
| 江苏扬州农村商业银行股份公司          | 微小                | -            | -            | 1,300,000.00 |
| 远东国际船舶公司                | 50.00             | -            | -            | -            |
| 香港茂业百货(扬州)有限公司          | 30.00             | -            | -            | -            |
| 淮安新港                    | 35.00             | -            | -            | -            |
| 扬州市八达汽车旅游公司             | 30.00             | 400,000.00   | 400,000.00   | -            |
| 扬州润扬担保有限公司              | 30.00             | -            | -            | -            |
| 扬州市远港力达集装箱有限公司          | 50.00             | -            | -            | -            |
| 扬州市远扬力达集装箱有限公司          | 50.00             | -            | -            | -            |
| 扬州扬子江房地产投资咨询有限公司        | 42.00             | -            | -            | -            |
| 江苏高鼎科技创业投资有限公司          | 49.00             | -            | -            | -            |
| 扬州市远大力达集装箱有限公司          | 50.00             | -            | -            | -            |
| 公铁水物联科技                 | 微小                | -            | -            | -            |
| 扬州市科技金融服务有限责任公司         | 48.00             | -            | -            | -            |
| 扬州高投创业投资管理有限公司          | 30.00             | -            | -            | -            |
| 扬州市新盟物流发展有限公司           | 39.44             | -            | -            | -            |
| 英飞尼迪创业投资中心(有限公司)        | 50.00             | -            | -            | -            |
| 哈德森清洁能源股权投资基金管理<br>有限公司 | 30.00             | -            | -            | -            |
| 扬州新广林创业投资中心             | 38.46             | -            | -            | -            |
| 合计                      | -                 | 6,530,631.14 | 3,400,000.00 | 4,385,510.40 |

说明:本公司期末对扬州威桥建设投资开发有限公司及扬州威通建设投资开发有限公司的持股比例为 100.00%,但并无实际控制权故上述公司未纳入合并报表范围;对部分公司持股比例超过 20.00%,但未能对被投资单位经营财务决策施加重大影响,故采用成本法核算。

13、投资性房地产

| 项 目                | 期初数           | 本期增加             |                | 本期减少          | 期末数              |
|--------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
|                    |               | 购置或计提            | 其他转入           |               |                  |
| 一、账面原值合计           | 80,508,546.07 | 5,361,052,451.44 | 583,638,944.52 | 59,306,165.31 | 5,965,893,776.72 |
| 1、房屋、建筑物           | 75,674,679.07 | 5,361,052,451.44 | 558,963,304.18 | 59,306,165.31 | 5,936,384,269.38 |
| 2、土地使用权            | 4,833,867.00  | -                | 24,675,640.34  | -             | 29,509,507.34    |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 13,455,286.31 | 26,430,626.79    | 103,396,300.58 | 26,140,877.05 | 117,141,336.63   |
| 1、房屋、建筑物           | 11,986,577.41 | 25,861,481.58    | 99,064,698.63  | 26,140,877.05 | 110,771,880.57   |
| 2、土地使用权            | 1,468,708.90  | 569,145.21       | 4,331,601.95   | -             | 6,369,456.06     |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 67,053,259.76 | -                | -              | -             | 5,848,752,440.09 |
| 1、房屋、建筑物           | 63,688,101.66 | -                | -              | -             | 5,825,612,388.81 |
| 2、土地使用权            | 3,365,158.10  | -                | -              | -             | 23,140,051.28    |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | -             | -                | -              | -             | -                |
| 1、房屋、建筑物           | -             | -                | -              | -             | -                |
| 2、土地使用权            | -             | -                | -              | -             | -                |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 67,053,259.76 | -                | -              | -             | 5,848,752,440.09 |
| 1、房屋、建筑物           | 63,688,101.66 | -                | -              | -             | 5,825,612,388.81 |
| 2、土地使用权            | 3,365,158.10  | -                | -              | -             | 23,140,051.28    |

说明:本公司本年新增投资性房地产主要系本年向扬州产业投资经营公司购入的位于文昌中路 460 号等五处房屋及土地使用权,价税合计 52.68 亿元。转让价格依据资产评估价值确定为 511,324.54 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止,上述资产的产权过户登记已办理完成。目前,上述资产已对外出租。

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

14、固定资产

固定资产分类

| 项 目        | 期初数                     | 本期增加                  | 本期转入                    | 本期减少                  | 期末数                     |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、原价       | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 其中: 房屋、建筑物 | 539,367,425.41          | 246,051,834.79        | 936,671,756.62          | 116,780,749.68        | 1,605,310,267.14        |
| 构筑物        | 90,145,426.68           | 47,447,901.33         | 32,216,702.34           | -                     | 169,810,030.35          |
| 停车场        | 4,804,024.31            | -                     | -                       | -                     | 4,804,024.31            |
| 专用设备       | 1,554,744,801.28        | 89,312,187.43         | 2,417,662.44            | 1,192,496.26          | 1,645,282,154.89        |
| 机器设备       | 282,223,077.60          | 75,444,769.68         | 135,309,094.11          | 6,151,288.70          | 486,825,652.69          |
| 运输设备       | 361,521,640.22          | 48,539,352.25         | 359,372,245.31          | 7,409,436.29          | 762,023,801.49          |
| 电子及办公设备    | 1,744,850.97            | 2,853,002.64          | 12,712,787.00           | 504,035.04            | 16,606,605.57           |
| 其他         | 55,783,720.35           | 15,465,726.55         | 47,808,916.19           | 8,148,937.22          | 110,909,425.87          |
| 原价小计       | <b>2,890,334,966.82</b> | <b>524,914,774.67</b> | <b>1,526,509,164.01</b> | <b>140,186,943.19</b> | <b>4,801,571,962.31</b> |
| 二、累计折旧     | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 其中: 房屋、建筑物 | 97,462,858.77           | 40,653,712.79         | 205,781,066.55          | 11,119,699.95         | 332,777,938.16          |
| 构筑物        | 30,408,772.51           | 653,697.46            | 12,580,307.49           | -                     | 43,642,767.46           |
| 停车场        | 2,159,463.23            | 228,191.15            | -                       | -                     | 2,387,654.38            |
| 专用设备       | 310,009,759.95          | 63,754,863.90         | 357,427.88              | 361,993.18            | 373,760,058.55          |
| 机器设备       | 92,650,086.19           | 51,021,981.56         | 64,032,947.63           | 4,940,816.43          | 202,764,198.95          |
| 运输设备       | 144,839,699.52          | 97,287,353.11         | 194,247,309.48          | 30,160,934.30         | 406,213,427.81          |
| 电子及办公设备    | 952,054.91              | 1,918,017.41          | 8,109,373.84            | 307,850.35            | 10,671,595.81           |
| 其他         | 29,315,345.67           | 13,710,882.03         | 29,639,388.71           | 5,629,452.63          | 67,036,163.78           |
| 累计折旧小计     | <b>707,798,040.75</b>   | <b>269,228,689.41</b> | <b>514,747,821.58</b>   | <b>52,520,746.84</b>  | <b>1,439,253,804.90</b> |
| 三、固定资产账面净值 | -                       | -                     | -                       | -                     | -                       |
| 其中: 房屋、建筑物 | 441,904,566.64          | -                     | -                       | -                     | 1,272,532,328.98        |
| 构筑物        | 59,736,654.17           | -                     | -                       | -                     | 126,167,262.89          |
| 停车场        | 2,644,561.08            | -                     | -                       | -                     | 2,416,369.93            |
| 专用设备       | 1,244,735,041.33        | -                     | -                       | -                     | 1,271,522,096.34        |
| 机器设备       | 189,572,991.41          | -                     | -                       | -                     | 284,061,453.74          |
| 运输设备       | 216,681,940.70          | -                     | -                       | -                     | 355,810,373.68          |
| 电子及办公设备    | 792,796.06              | -                     | -                       | -                     | 5,935,009.76            |
| 其他         | 26,468,374.68           | -                     | -                       | -                     | 43,873,262.09           |
| 固定资产账面净值小计 | <b>2,182,536,926.07</b> | -                     | -                       | -                     | <b>3,362,318,157.41</b> |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
 财务报表附注  
 2012 年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 项 目        | 期初数              | 本期增加 | 本期转入          | 本期减少      | 期末数              |
|------------|------------------|------|---------------|-----------|------------------|
| 四、固定资产减值准备 | -                | -    | -             | -         | -                |
| 其中:房屋、建筑物  | -                | -    | 2,107,045.67  | -         | 2,107,045.67     |
| 构筑物        | -                | -    | -             | -         | -                |
| 停车场        | -                | -    | -             | -         | -                |
| 专用设备       | -                | -    | -             | -         | -                |
| 机器设备       | 48,008.90        | -    | 9,261,000.00  | 48,008.90 | 9,261,000.00     |
| 运输设备       | -                | -    | -             | -         | -                |
| 电子及办公设备    | -                | -    | 2,040,425.20  | -         | 2040425.2        |
| 其他         | -                | -    | -             | -         | -                |
| 土地         | -                | -    | -             | -         | -                |
| 减值准备累计金额小计 | 48,008.90        | -    | 13,408,470.87 | 48,008.90 | 13,408,470.87    |
| 五、固定资产账面价值 | -                | -    | -             | -         | -                |
| 其中:房屋、建筑物  | 441,904,566.64   | -    | -             | -         | 1,270,425,283.31 |
| 构筑物        | 59,736,654.17    | -    | -             | -         | 126,167,262.89   |
| 停车场        | 2,644,561.08     | -    | -             | -         | 2,416,369.93     |
| 专用设备       | 1,244,735,041.33 | -    | -             | -         | 1,271,522,096.34 |
| 机器设备       | 189,524,982.51   | -    | -             | -         | 274,800,453.74   |
| 运输设备       | 216,681,940.70   | -    | -             | -         | 355,810,373.68   |
| 电子及办公设备    | 792,796.06       | -    | -             | -         | 3,894,584.56     |
| 其他         | 26,468,374.68    | -    | -             | -         | 43,873,262.09    |
| 账面价值合计     | 2,182,488,917.17 | -    | -             | -         | 3,348,909,686.54 |

说明:本年转入金额系本年新纳入合并报表合并范围内的子公司所属固定资产原值及折旧的年初余额。

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

15、在建工程

重大在建工程分项目列示

| 项目名称       | 期初数            | 本期增加          | 本期转入 | 转入固定资产        | 其他减少          | 期末数            |
|------------|----------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 第五水厂一期工程   | 379,051,849.01 | 38,995,902.32 | -    | -             | -             | 418,047,751.33 |
| 沿江区域供水工程   | 54,295,332.24  | 414,066.66    | -    | -             | -             | 54,709,398.90  |
| 供水管网改造一期   | 4,912,995.76   | 59,282,286.49 | -    | -             | -             | 64,195,282.25  |
| 供水管网改造二期   | 5,886,442.07   | 251,741.75    | -    | -             | -             | 6,138,183.82   |
| 市东部片区供水工程  | 2,414,714.35   | 233,586.01    | -    | -             | -             | 2,648,300.36   |
| 邗江南部片区供水工程 | 6,866,061.22   | 33,149,410.45 | -    | -             | -             | 40,015,471.67  |
| 仪征后山区供水工程  | 2,117,855.74   | 22,070,961.24 | -    | -             | -             | 24,188,816.98  |
| 扬州东线供水工程   | 23,942,283.89  | 53,752,769.19 | -    | -             | -             | 77,695,053.08  |
| 高邮湖西片区供水工程 | 3,296,030.64   | 16,944,330.75 | -    | -             | -             | 20,240,361.39  |
| 湖西水厂供水工程   | 6,078,010.48   | 764,492.74    | -    | -             | -             | 6,842,503.22   |
| 基建工程       | 84,276,182.89  | 95,086,838.76 | -    | 30,182,128.97 | -             | 149,180,892.68 |
| 汤汪一期管网完善   | 56,748,343.98  | 2,590,184.56  | -    | -             | -             | 59,338,528.54  |
| 汤汪二期管网完善   | 73,066,177.98  | 25,112,734.59 | -    | -             | -             | 98,178,912.57  |
| 六圩二期工程     | 292,507,896.29 | -             | -    | 30,785,163.35 | -             | 261,722,732.94 |
| 天然气庭院、路段工程 | 35,553,850.03  | 75,303,999.01 | -    | 45,723,987.25 | 23,107,338.29 | 42,026,523.50  |
| 天然气管网改造    | 12,228,989.02  | 3,119,982.29  | -    | 6,017,188.07  | -             | 9,331,783.24   |
| 车辆加气站      | 9,664,062.69   | 11,111,775.60 | -    | 2,232,000.00  | -             | 18,543,838.29  |
| 国展中心工程(二期) | 52,257,645.57  | 35,374,402.35 | -    | -             | -             | 87,632,047.92  |
| 商务行政区工程    | 431,300,127.76 | 6,563,604.11  | -    | -             | -             | 437,863,731.87 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注

2012 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目名称       | 期初数              | 本期<br>增加       | 本期<br>转入      | 转入固<br>定资产     | 其他<br>减少      | 期末数              |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 商务中心二期     | 18,000.00        | 16,906,511.93  | -             | -              | -             | 16,924,511.93    |
| 邻里中心       | 46,780,319.33    | 2,411,155.31   | -             | -              | -             | 49,191,474.64    |
| 新盛综合楼      | 54,738,907.18    | 444,000.00     | -             | -              | -             | 55,182,907.18    |
| 体育场        | 9,245,245.33     | 10,051,274.20  | -             | -              | -             | 19,296,519.53    |
| 扬州汽车东站     | -                | 5,115,470.14   | 9,194,701.88  | 1,200,000.00   | -             | 13,110,172.02    |
| 扬州汽车东站加气站  | -                | 2,527,980.00   | 32,000.00     | 20,000.00      | -             | 2,539,980.00     |
| 扬州汽车北站     | -                | 759,563.25     | 1,485,882.82  | -              | -             | 2,245,446.07     |
| 扬州西部交通客运枢纽 | -                | 1,778,982.00   | -             | -              | -             | 1,778,982.00     |
| 翠园会议楼改造    | -                | 4,503,366.79   | -             | -              | -             | 4,503,366.79     |
| 花园国际改造     | -                | 1,827,347.53   | -             | -              | -             | 1,827,347.53     |
| 西园改造       | -                | 7,092,351.68   | -             | -              | -             | 7,092,351.68     |
| 商城商圈基建项目   | -                | 111,149,489.92 | -             | -              | -             | 111,149,489.92   |
| 迎宾馆改造工程    | -                | 56,235,955.15  | -             | -              | -             | 56,235,955.15    |
| 合计         | 1,647,247,323.45 | 700,926,516.77 | 10,712,584.70 | 116,160,467.64 | 23,107,338.29 | 2,219,618,618.99 |

说明: 本年转入金额系本年新纳入合并报表合并范围内的子公司所属在建工程年初余额。

16、固定资产清理

| 项目               | 期末数           | 期初数           | 转入清理的原因 |
|------------------|---------------|---------------|---------|
| 待核销六圩污水处理<br>厂资产 | 4,432,047.51  | 4,432,047.51  | 拆迁      |
| 公交公司整体搬迁         | 10,252,849.02 | 10,252,849.02 | 拆迁      |
| 五金市场、木材市场<br>等   | 40,056,905.86 | -             | 拆迁      |
| 其他机器设备           | 545,117.12    | -             | 资产报废    |
| 合计               | 55,286,919.51 | 14,684,896.53 |         |

17、无形资产

(1) 无形资产原价

| 项目    | 期初数              | 本期增加           | 本期转入           | 本期减少           | 期末数              |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 软件    | 12,945,058.18    | 278,541.58     | 147,800.17     | -              | 13,371,399.93    |
| 土地使用权 | 2,449,593,050.82 | 398,075,625.74 | 824,090,184.99 | 400,012,485.72 | 3,271,746,375.83 |
| 其他    | -                | -              | 3,207,769.57   | -              | 3,207,769.57     |
| 合计    | 2,462,538,109.00 | 398,354,167.32 | 827,445,754.73 | 400,012,485.72 | 3,288,325,545.33 |

说明: 本年土地使用权原价减少额 400,012,485.72 元中 279,334,807.09 元系本公司及子公司扬州新盛投资发展有限公司所属土地使用权用于房地产开发转入开发成本, 120,677,678.63 元系子公司扬州建工控股集团有限公司以土地使用权对联营企业投资。

(2) 累计摊销

| 项目    | 期初数           | 本期增加          | 本期转入           | 本期减少         | 期末数            |
|-------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 软件    | 2,673,277.06  | 406,838.09    | 64,757.08      | -            | 3,144,872.23   |
| 土地使用权 | 59,950,443.50 | 39,467,814.85 | 110,991,560.48 | 2,143,623.15 | 208,266,195.48 |
| 其他    | -             | 196,428.00    | 1,102,727.79   | -            | 1,299,155.79   |
| 合计    | 62,623,720.56 | 40,071,080.74 | 112,159,045.35 | 2,143,623.15 | 212,710,223.50 |

(3) 无形资产减值准备

| 项目    | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----|------|------|------|-----|
| 软件    | -   | -    | -    | -    | -   |
| 土地使用权 | -   | -    | -    | -    | -   |
| 其他    | -   | -    | -    | -    | -   |
| 合计    | -   | -    | -    | -    | -   |

(4) 无形资产账面价值

| 项目    | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|-------|------------------|------|------|------------------|
| 软件    | 10,271,781.12    | -    | -    | 10,226,527.70    |
| 土地使用权 | 2,389,642,607.32 | -    | -    | 3,063,480,180.35 |
| 其他    | -                | -    | -    | 1,908,613.78     |
| 合计    | 2,399,914,388.44 | -    | -    | 3,075,615,321.83 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

18、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初数 | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           | 年末减值准备 |
|------------------|-----|---------------|------|---------------|--------|
| 扬州宙辉教育置业有限公司     | -   | 23,914,205.45 | -    | 23,914,205.45 | -      |
| 扬州市市民卡有限责任公司     | -   | 343,173.37    | -    | 343,173.37    | -      |
| 江苏快鹿扬州汽车运输有限责任公司 | -   | 548,265.67    | -    | 548,265.67    | -      |
| 扬州市旅游集散中心        | -   | 180,192.55    | -    | 180,192.55    | -      |
| 扬汽投资发展有限公司       | -   | 901,810.40    | -    | 901,810.40    | -      |
| 合计               | -   | 25,887,647.44 | -    | 25,887,647.44 | -      |

说明:本年新增商誉系由本年新纳入合并报表范围内的子公司以前年度发生非同一控制下企业合并形成,经测试,年末不存在减值。

19、长期待摊费用

| 种类               | 期初数           | 本期增加           | 本期摊销          | 其他减少 | 期末数           |
|------------------|---------------|----------------|---------------|------|---------------|
| 萃园改造工程           | -             | 3,081,577.79   | 1,522,407.05  | -    | 1,559,170.74  |
| 花园国际装修款          | -             | 13,451,892.43  | 8,522,901.80  | -    | 4,928,990.63  |
| 机场候机楼装修工程        | -             | 3,912,899.92   | 219,890.64    | -    | 3,693,009.28  |
| 康山园淮扬菜博物馆改造      | -             | 5,234,243.90   | 1,744,747.92  | -    | 3,489,495.98  |
| 融资费用             | 42,488,179.62 | 30,739,470.27  | 13,137,002.64 | -    | 60,091,647.25 |
| 商城装修改造工程         | -             | 1,632,879.71   | 534,825.48    | -    | 1,098,054.23  |
| 天然气置换工程费用        | 11,676,286.27 | -              | 444,810.96    | -    | 11,231,475.31 |
| 西山改造工程           | -             | 5,306,226.98   | 530,622.70    | -    | 4,775,604.28  |
| 西园饭店             | -             | 100,991,104.20 | 10,027,166.17 | -    | 90,963,938.03 |
| 2009-2011年客房改造工程 | -             | 3,784,423.55   | 378,442.35    | -    | 3,405,981.20  |
| 西园饭店2010室外景观绿化   | -             | 20,575,500.00  | 2,057,550.00  | -    | 18,517,950.00 |
| 西园饭店游泳池及餐厅改造工程   | -             | 2,774,031.22   | 1,487,189.24  | -    | 1,286,841.98  |
| 扬宾改造工程           | -             | 10,849,056.52  | 1,313,002.65  | -    | 9,536,053.87  |
| 冶春餐饮装修款          | -             |                |               |      |               |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 种类          | 期初数           | 本期增加           | 本期摊销          | 其他减少 | 期末数            |
|-------------|---------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 迎宾馆改造工程     | —             | 58,164,742.09  | 14,286,588.28 | —    | 43,878,153.81  |
| 珍园会所        | —             | 3,904,140.00   | 976,035.00    | —    | 2,928,105.00   |
| 紫藤园改造工程     | —             | 18,686,610.14  | 1,874,948.64  | —    | 16,811,661.50  |
| 冶春淮扬(台北)装修款 | —             | 7,022,737.17   | 726,489.26    | —    | 6,296,247.91   |
| 其他          | 956,212.67    | 21,254,804.06  | 5,443,898.54  | —    | 16,767,118.19  |
| 合计          | 55,121,678.56 | 311,366,339.95 | 65,228,519.32 | —    | 301,259,499.19 |

20、递延所得税资产

| 项目        | 期末数           |               | 期初数        |              |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|
|           | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 一、递延所得税资产 | —             | —             | —          | —            |
| 资产减值准备    | 14,023,131.17 | 56,092,524.64 | 744,285.74 | 2,977,142.90 |
| 公允价值变动损失  | 1,787,775.70  | 7,151,102.80  | —          | —            |
| 合计        | 15,810,906.87 | 63,243,627.44 | 744,285.74 | 2,977,142.90 |

21、资产减值准备

| 项 目        | 期初数           | 本期计提         | 本期转入          | 本期减少       |           | 期末数            |
|------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|----------------|
|            |               |              |               | 转回         | 转销        |                |
| 坏账准备       | 6,604,966.45  | 2,559,768.08 | 80,332,426.27 | —          | —         | 89,497,160.80  |
| 存货跌价准备     | 286,342.74    | 162,297.44   | —             | 286,342.74 | —         | 162,297.44     |
| 长期股权投资减值准备 | 3,130,631.14  | —            | 3,400,000.00  | —          | —         | 6,530,631.14   |
| 固定资产减值     | 48,008.90     | —            | 13,408,470.87 | —          | 48,008.90 | 13,408,470.87  |
| 合计         | 10,069,949.23 | 2,722,065.52 | 97,140,897.14 | 286,342.74 | 48,008.90 | 109,598,560.25 |

说明: 本年转入金额系新纳入合并报表合并范围内子公司所属的资产减值准备年初余额。

22、其他非流动资产

| 项 目     | 期末数          | 期初数 |
|---------|--------------|-----|
| 大学生扶持基金 | 3,000,000.00 | —   |
| 其他      | 1,357,588.66 | —   |
| 合计      | 4,357,588.66 | —   |

注: 大学生扶持基金系本公司响应政府号召, 向江苏省大学生村官“创业富民、阳光 育才”工程扶持基金所做的投资。

## 23、所有权受到限制的资产

### (1) 用于担保的资产

| 资产类别  | 资产名称                         | 期末账面价值         | 资产受限制的原因 |
|-------|------------------------------|----------------|----------|
| 房屋建筑物 | 汶河北路 33 号-4 房屋               | 1,912,464.73   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 文昌西路北侧、国展路西<br>侧房屋           | 148,479,546.84 | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬州市长春路 1 号等 5 户<br>房屋        | 87,266,685.97  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬州市长春路 1 号 8 房屋              | 79,558,846.32  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬州市长春路 1 号 7 房屋              | 8,435,841.43   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬州市友谊路 48 号 9 房<br>屋         | 134,095,758.75 | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 丰乐上街 1 号房屋                   | 50,875,548.42  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 丰乐上街 1 号房屋                   | 1,947,724.96   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 丰乐上街 5 号房屋                   | 15,857,523.25  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 江阳中路 236 号 1-房屋              | 9,829,057.75   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 江阳中路 236 号 2-房屋              | 21,823,774.79  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬子江南路 10 号房屋                 | 5,865,656.35   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 扬州市邗江中路 302 号房<br>屋          | 33,784,071.36  | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 汤汪乡同心村房屋                     | 7,000,066.58   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 汤汪乡同心村房屋                     | 3,811,158.28   | 抵押       |
| 房屋建筑物 | 汤汪乡同心村房屋                     | 1,971,561.63   | 抵押       |
| 无形资产  |                              | 1,385,752.03   | 抵押       |
| 无形资产  | 汶河北路 33 号土地使用<br>权           | 141,404,973.46 | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市文昌西路明月湖<br>北侧土地使用权        | 220,878,884.45 | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市文昌西路北侧、环<br>湖路西侧土地使用权     | 228,911,074.47 | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市文汇西路北侧土<br>地使用权           | 8,934,817.49   | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市文昌西路北侧、体<br>育公园西侧土地使用权    | 38,978,020.72  | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市沿山河北侧原军<br>分区 570 仓库土地使用权 | 21,522,972.87  | 抵押       |
| 无形资产  | 文昌西路与西三环路交<br>叉口西北角土地使用权     | 4,016,304.25   | 抵押       |
| 无形资产  | 文昌西路与西三环路交<br>叉口西北角土地使用权     | 124,683,521.41 | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市长春路 1 号土地使<br>用权          | 22,071,054.39  | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市友谊路以西、人民<br>体育场以北土地使用权    | 4,658,570.00   | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市维扬路西侧土地<br>使用权            | 134,375,994.33 | 抵押       |
| 无形资产  | 扬州市丰乐上街 1 号土地<br>使用权         | 20,738,810.16  | 抵押       |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 资产类别   | 资产名称                         | 期末账面价值         | 资产受限制的原因 |
|--------|------------------------------|----------------|----------|
| 无形资产   | 扬州市丰乐下街8号土地使用权               | 16,050,394.11  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州市北门外大街1号土地使用权              | 46,378,058.66  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州市文昌中路492号土地使用权             | 3,142,180.19   | 抵押       |
| 无形资产   | 江阳中路236号土地使用权                | 4,388,011.13   | 抵押       |
| 无形资产   | 扬子江南路10号土地使用权                | 25,579,255.22  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州港滨江大道土地使用权                 | 27,738,194.96  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州市邗江区邗城大道西侧土地使用权            | 37,356,514.84  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州市运河东路北侧、新沙湾路西侧土地使用权        | 260,014,572.15 | 抵押       |
| 无形资产   | 运河北路17号土地使用权                 | 15,197,666.13  | 抵押       |
| 无形资产   | 江阳东路332号土地使用权                | 96,267,228.53  | 抵押       |
| 无形资产   | 吴洲路南侧土地使用权                   | 47,416,195.25  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬子江北路西侧,纬四路南侧土地使用权           | 150,374,816.81 | 抵押       |
| 无形资产   | 京杭大运河西侧、运河南路东侧土地使用权          | 2,975,720.79   | 抵押       |
| 无形资产   | 漕河北侧土地使用权                    | 1,717,986.79   | 抵押       |
| 无形资产   | 卞沟路南侧土地使用权                   | 5,148,581.42   | 抵押       |
| 无形资产   | 卞沟路南侧土地使用权                   | 154,736,486.91 | 抵押       |
| 无形资产   | 竹西路79号土地使用权                  | 4,563,514.98   | 抵押       |
| 无形资产   | 联谊加气站(连运路北联谊路东渡江村焦家组西)土地使用权  | 4,578,435.14   | 抵押       |
| 无形资产   | 万福加气站(扬州市江阳大桥东接线北规划支路东)土地使用权 | 6,571,595.59   | 抵押       |
| 无形资产   | 扬菱路加气站(扬菱路东侧现状加油站南侧)土地使用权    | 4,434,021.52   | 抵押       |
| 无形资产   | 吴州路加气站(吴州东路南周庄河西)土地使用权       | 13,885,070.85  | 抵押       |
| 无形资产   | 扬州市扬子江北路西侧(维扬经济开发区内)土地使用权    | 24,830,300.00  | 抵押       |
| 投资性房地产 | 汶河北路33号房屋及土地                 | 88,120,793.87  | 抵押       |
| 投资性房地产 | 汶河北路75号房屋及土地                 | 220,858,485.63 | 抵押       |
| 投资性房地产 | 维扬路106房屋                     | 22,884,915.84  | 抵押       |
| 投资性房地产 | 江阳中路77号房屋                    | 22,132,769.39  | 抵押       |
| 投资性房地产 | 丰乐下街8号房屋                     | 4,243,555.11   | 抵押       |
| 投资性房地产 | 丰乐下街8号房屋                     | 2,958,375.85   | 抵押       |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 资产类别   | 资产名称       | 期末账面价值           | 资产受限制的原因 |
|--------|------------|------------------|----------|
| 投资性房地产 | 北门外街 1 号房屋 | 23,562,986.63    | 抵押       |
| 其他应收款  | 代建基础设施应收款项 | 3,756,648,014.63 | 质押       |
| 其他货币资金 | 存出保证金      | 52,805,675.06    | 贷款保证金    |
| 合计     |            | 6,732,636,522.50 |          |

(2) 其他原因造成所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末账面价值        | 资产受限制的原因 |
|--------------|---------------|----------|
| 其他货币资金       | 22,246,354.57 | 冻结       |

说明: 本公司二级子公司扬州市金信担保有限责任公司(以下简称金信公司)客户扬州长润运豪船业有限公司因逾期未能偿借款被江苏银行仪征支行起诉。依据江苏省扬州市中级人民法院(2010)扬商初字第 0011 号《民事判决书》, 金信公司对被告承担的给付义务承担 90% 的连带保证责任。江苏银行扬州分行依据此判决冻结子公司金信公司定期存款 22,246,354.57 元。

24. 短期借款

短期借款分类

| 借款类别 | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,646,500,000.00 | -                |
| 抵押借款 | 723,900,000.00   | 445,600,000.00   |
| 保证借款 | 1,041,500,000.00 | 591,000,000.00   |
| 信用借款 | 1,565,000,000.00 | -                |
| 合计   | 4,976,900,000.00 | 1,036,600,000.00 |

25. 应付票据

| 类别     | 期末数              | 期初数            |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,530,797,929.39 | 831,950,000.00 |

26. 应付账款

| 账龄             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年)   | 777,855,123.57 | 278,260,781.48 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 59,450,965.59  | 6,559,561.98   |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 19,048,331.48  | 3,970,010.60   |
| 3 年以上          | 71,686,262.48  | 3,706,356.77   |
| 合计             | 928,040,683.12 | 292,496,710.83 |

账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称         | 所欠金额         | 未偿还原因  |
|----------------|--------------|--------|
| 扬州华宏建筑安装工程有限公司 | 7,482,227.75 | 未结算工程款 |
| 扬州方正建筑工程有限公司   | 4,940,000.00 | 未结算工程款 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 债权单位名称          | 所欠金额          | 未偿还原因  |
|-----------------|---------------|--------|
| 江苏邗建集团有限公司      | 4,355,517.78  | 未结算工程款 |
| 扬州新纪元公用事业建设有限公司 | 3,965,492.46  | 未结算工程款 |
| 扬州市市政工程有限公司     | 3,317,681.97  | 未结算工程款 |
| 合计              | 24,060,919.96 |        |

27. 预收款项

| 账龄        | 期末数              | 期初数            |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 867,448,160.82   | 418,230,546.93 |
| 1年以上      | 250,396,523.96   | 280,235,982.35 |
| 合计        | 1,117,844,684.78 | 698,466,529.28 |

账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位或欠款内容                   | 所欠金额           | 未结转原因 |
|-----------------------------|----------------|-------|
| 售房款                         | 158,267,359.98 | 未交房验收 |
| 扬州市经济适用房发展中心                | 13,071,115.00  | 未到结算期 |
| 扬州经济开发区拆迁安置办公室              | 8,130,014.14   | 未到结算期 |
| 宝应县潼河自来水建设处                 | 7,550,000.00   | 未到结算期 |
| 仪征城乡水务有限公司(仪征市污水处理厂工程项目建设处) | 5,750,000.00   | 未到结算期 |
| 合计                          | 192,768,489.12 |       |

28. 应付职工薪酬

| 项目          | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 41,318,296.22 | 16,013,987.96 |
| 社会保险费       | 13,844,440.06 | 2,175,370.25  |
| 住房公积金       | 275,745.44    | 1,120.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,219,350.20 | 3,771,988.40  |
| 辞退福利及内退补偿   | 4,307,765.02  | -             |
| 其他          | 4,222,503.50  | -             |
| 合计          | 75,188,100.44 | 21,962,466.61 |

29. 应交税费

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 49,185,842.44  | 47,871,320.21  |
| 营业税     | 15,386,638.02  | -13,141,783.01 |
| 土地增值税   | -16,696,367.40 | 789,016.63     |
| 企业所得税   | 207,725,163.32 | 12,871,382.87  |
| 城市维护建设税 | 7,450,230.99   | 4,977,816.50   |
| 房产税     | 4,900,456.65   | 2,217,577.89   |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 项目    | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 土地使用税 | 1,736,311.06   | -1,141,145.91 |
| 个人所得税 | 747,974.68     | -50,184.17    |
| 教育费附加 | 4,465,704.42   | 9,434,618.15  |
| 其他税费  | 7,951,568.50   | 368,554.80    |
| 合计    | 282,853,522.68 | 64,197,175.96 |

30、应付利息

| 项目              | 期末数            | 期初数           |
|-----------------|----------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 235,248.68     | -             |
| 分期付息到期还本的企业债券利息 | 109,914,571.00 | 52,103,836.00 |
| 短期借款应付利息        | 2,826,758.80   | 4,566,091.14  |
| 职工集资利息          | 3,009,780.00   | -             |
| 合计              | 115,986,358.48 | 56,669,927.14 |

31、应付股利

| 单位名称       | 期末数            | 期初数 |
|------------|----------------|-----|
| 县市区股东      | 126,590,114.89 | -   |
| 中燃投资有限公司   | 22,491,000.00  | -   |
| 海峡经济科技合作中心 | 459,000.00     | -   |
| 仪征市新集自来水厂  | 11,111.00      | -   |
| 合计         | 149,551,225.89 | -   |

32、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

| 账龄        | 期末数              | 期初数            |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 1,281,561,208.75 | 266,123,270.24 |
| 1至2年(含2年) | 261,334,525.51   | 116,534,143.82 |
| 2至3年(含3年) | 76,078,115.58    | 44,008,272.01  |
| 3年以上      | 419,094,238.60   | 248,959,697.70 |
| 合计        | 2,038,068,088.44 | 675,625,383.77 |

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款

| 债权单位或欠款内容    | 所欠金额           |
|--------------|----------------|
| 改制费用         | 83,573,085.51  |
| 土地出让金        | 59,387,855.80  |
| 江苏凯运建设开发有限公司 | 48,050,000.00  |
| 扬州市财政局       | 35,601,470.65  |
| 江苏邗建集团       | 28,000,000.00  |
| 扬州物资控股公司     | 12,600,000.00  |
| 合计           | 267,212,411.96 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

33、一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末数            | 期初数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款  | 540,160,284.40 | 768,333,830.56 |
| 1年内到期的长期应付款 | 172,948,288.00 | -              |
| 合计          | 713,108,572.40 | 768,333,830.56 |

(1) 一年内到期的长期借款

| 借款类别   | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款   | 234,000,000.00 | 214,000,000.00 |
| 抵押借款   | 44,000,000.00  | 276,000,000.00 |
| 保证借款   | 247,980,284.40 | 270,000,000.00 |
| 信用借款   | -              | 2,224,741.56   |
| 国债转贷借款 | 14,180,000.00  | 6,109,089.00   |
| 合计     | 540,160,284.40 | 768,333,830.56 |

(2) 一年内到期的长期应付款

| 债权人          | 期末数            | 期初数 |
|--------------|----------------|-----|
| 江苏金融租赁有限公司   | 104,948,288.00 | -   |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 40,000,000.00  | -   |
| 远东国际租赁有限公司   | 28,000,000.00  | -   |
| 合计           | 172,948,288.00 | -   |

34、长期借款

长期借款分类

| 借款类别          | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 质押借款          | 1,322,000,000.00 | 852,000,000.00   |
| 抵押借款          | 1,245,670,000.00 | 1,568,500,000.00 |
| 保证借款          | 1,913,437,456.34 | 1,045,990,000.00 |
| 信用借款          | -                | 21,787,932.07    |
| 国债转贷借款        | 93,641,747.00    | 34,036,377.00    |
| 长期借款小计        | 4,574,749,203.34 | 3,522,314,249.07 |
| 减: 一年内到期的长期借款 | 540,160,284.40   | 768,333,830.56   |
| 合计            | 4,034,588,918.94 | 2,753,980,478.51 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

35、应付债券

| 债券名称    | 面额   | 发行日期      | 债券发行期限  | 期初应付利息        | 本期应计利息         | 本期已付利息         | 期末应付利息         | 期末余额             |
|---------|------|-----------|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 09 扬城建债 | 20 亿 | 2009/7/23 | 7 20 亿元 | 52,103,836.00 | 118,800,000.00 | 118,800,000.00 | 52,103,836.00  | 1,982,368,429.55 |
| 12 扬子江  | 5 亿  | 2012/5/21 | 7 5 亿元  | -             | 22,312,500.00  | -              | 22,312,500.00  | 491,104,167.00   |
| 12 扬城控  | 12 亿 | 2012/7/26 | 7 12 亿元 | -             | 35,498,235.00  | -              | 35,498,235.00  | 1,200,000,000.00 |
| 合计      | 37 亿 | -         | 37 亿元   | 52,103,836.00 | 176,610,735.00 | 118,800,000.00 | 109,914,571.00 | 3,673,472,596.55 |

说明:“09 扬城建债”以本公司与扬州市财政局签署的《项目投资建设委托协议》项下产生的应收款项作质押担保;“12 扬子江债”由江苏省信用再担保有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保;“12 扬城控债”未提供担保。

36、长期应付款

| 项目            | 期末数            | 期初数            |
|---------------|----------------|----------------|
| 远东国际租赁有限公司    | 133,000,000.00 | 207,000,000.00 |
| 江苏金融租赁有限公司    | 267,763,318.00 | 315,000,000.00 |
| 国债-菱塘财政所      | -              | 3,863,635.00   |
| 交银金融租赁有限责任公司  | 170,000,000.00 | -              |
| 电厂集资款(注)      | 227,319,308.72 | -              |
| 宁启铁路项目资金      | 27,070,010.00  | -              |
| 班次经营保证金       | 11,302,000.00  | -              |
| 其他            | 27,443,399.55  | -              |
| 小计            | 863,898,036.27 | 525,863,635.00 |
| 减:一年内到期的长期应付款 | 172,948,288.00 | -              |
| 合计            | 690,949,748.27 | 525,863,635.00 |

注:系子公司扬子江投资集团下属公司集资办电资金,待报批后转入所属公司资本金。

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

37、专项应付款

| 项目                | 期末数            | 期初数            |
|-------------------|----------------|----------------|
| 扬州洁源排水有限公司国债项目资金  | -              | 230,323,678.00 |
| 扬州自来水有限责任公司国债项目资金 | -              | 45,383,636.00  |
| 第五水厂一期工程地方配套资金    | -              | 8,990,000.00   |
| 扬州片区供水工程配套资金      | 347,452,596.00 | 58,036,366.00  |
| 代建扬州市委党校等项目资金     | -              | 298,117,095.00 |
| 政府拨入公交车辆购车补贴      | 120,043,200.00 | 111,895,000.00 |
| 房屋拆迁补偿款           | 39,140,843.74  | -              |
| 宁启铁路复线电气化改造工程     | 73,960,000.00  | -              |
| 交通集团交通建设基金        | 85,707,772.52  | -              |
| 交通集团土地出让金返还       | 16,309,148.00  | -              |
| 改制剥离费用            | 13,976,078.07  | -              |
| 其他                | 18,037,291.53  | -              |
| 合计                | 714,626,929.86 | 752,745,775.00 |

38、预计负债

| 项目   | 期初数 | 本期增加          | 本期减少         | 期末数           |
|------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 担保损失 | -   | 15,959,537.79 | 1,500,000.00 | 14,459,537.79 |

说明: 1、本公司二级子公司扬州市金信担保有限责任公司(以下简称金信公司)客户扬州长润运豪船业有限公司(被告)因逾期未能偿借款被江苏银行仪征支行(原告)起诉。依据江苏省扬州市中级人民法院(2010)扬商初字第0011号《民事判决书》,被告需给付借款本息及罚息共计17,732,819.77元,金信公司对被告承担的给付义务承担90%的连带保证责任,金信公司据此确认预计负债15,959,537.79元;

2、本期减少150万元系金信公司实际已支付的代偿金额。

39、其他非流动负债

| 项目/类别       | 期初数           | 本期增加      | 本期减少         | 期末数           |
|-------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 二次供水设施维护运行费 | 33,483,035.89 | -         | 5,062,147.15 | 28,420,888.74 |
| 其他          | 47,500.00     | 48,678.11 | -            | 96,178.11     |
| 合计          | 33,530,535.89 | 48,678.11 | 5,062,147.15 | 28,517,066.85 |

40、实收资本

| 投资者名称   | 投资金额             | 期初数<br>所占<br>比例<br>(%) | 本期增加             | 本期<br>减少 | 期末数<br>投资金额      | 所占<br>比例<br>(%) |
|---------|------------------|------------------------|------------------|----------|------------------|-----------------|
| 扬州市人民政府 | 2,200,000,000.00 | 100.00                 | 4,800,000,000.00 | -        | 7,000,000,000.00 | 100.00          |
| 合计      | 2,200,000,000.00 | 100.00                 | 4,800,000,000.00 | -        | 7,000,000,000.00 | 100.00          |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

说明: 本年根据扬州市人民政府国有资产监督管理委员会扬国资【2012】69 号《关于增加扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司注册资本金的批复》和修改后的章程规定, 增加注册资本 4,800,000,000.00 元, 变更后的注册资本为 7,000,000,000.00 元, 已经扬州弘瑞会计师事务所扬弘瑞验字(2012)547 号验资报告验证。

41、资本公积

| 项 目    | 期初数              | 期末数               |
|--------|------------------|-------------------|
| 其他资本公积 | 6,797,129,159.78 | 12,125,942,624.76 |

说明: 1、2012 年末资本公积余额较年初增加 5,328,813,464.98 元, 其中 4,452,676,961.75 元系因 2012 年无偿受让扬州市扬子江投资发展集团有限公司等四家公司股权, 依据该等公司期末审定净资产确认; 876,136,503.23 元系本公司依据所享有的权益份额确认的子公司因接受政府部门拨款或无偿划拨资产而增加的资本公积;

42、盈余公积

| 项目      | 期初数           | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|---------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 82,034,545.38 | 52,522,603.80 | -    | 134,557,149.18 |

注: 本年新增盈余公积系按母公司当年净利润的 10%提取。

43、未分配利润

| 项 目           | 期末数              | 期初数              |
|---------------|------------------|------------------|
| 本年年初余额        | 1,371,367,775.69 | 959,666,769.99   |
| 本年增加额         | 668,416,501.38   | 434,550,894.29   |
| 其中: 本年净利润转入   | 668,416,501.38   | 434,550,894.29   |
| 其他调整因素        | -                | -                |
| 本年减少额         | 119,651,757.19   | 22,849,888.59    |
| 其中: 本年提取盈余公积数 | 52,522,603.80    | 21,349,888.59    |
| 本年提取一般风险准备    | -                | -                |
| 本年分配现金股利数     | -                | 1,500,000.00     |
| 转增资本          | -                | -                |
| 其他减少          | 67,127,858.89    | -                |
| 本年年末余额        | 1,920,133,911.47 | 1,371,367,775.69 |

44、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 产品(劳务)名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 自来水供应    | 247,193,843.36 | 152,345,167.00 | 228,409,155.78 | 150,214,195.11 |
| 煤气、天然气   | 297,083,252.89 | 277,210,974.02 | 247,816,435.36 | 216,217,118.76 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
 财务报表附注  
 2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

|       |                  |                  |                  |                |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 销售生铁  | -                | -                | -                | -              |
| 公交运输  | 135,766,550.02   | 130,415,317.05   | 135,740,922.93   | 163,905,869.88 |
| 污水处理  | 60,122,543.45    | 46,203,175.10    | 54,772,080.76    | 43,197,879.21  |
| 房地产开发 | 830,724,789.89   | 614,847,770.67   | 206,910,835.30   | 147,155,276.28 |
| 工程施工  | 474,005,808.04   | 255,238,993.15   | 398,603,247.85   | 208,170,200.79 |
| 设计及检测 | 8,013,755.42     | 5,806,013.78     | 7,578,750.55     | 6,331,584.23   |
| 租赁    | 38,688,077.12    | 13,903,927.76    | 13,259,453.40    | 5,969,137.49   |
| 其他    | 35,687,015.39    | 21,848,558.44    | 30,875,568.33    | 29,946,917.38  |
| 合计    | 2,127,285,635.58 | 1,517,819,896.97 | 1,323,966,450.26 | 971,108,179.13 |

45、营业税金及附加

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 52,330,765.20 | 26,176,404.89 |
| 城市维护建设税 | 5,707,053.87  | 3,508,271.44  |
| 教育费附加   | 4,170,180.16  | 2,432,890.00  |
| 土地增值税   | 8,575,815.21  | 6,084,130.43  |
| 其他      | 112,984.41    | 73,044.65     |
| 合计      | 70,896,798.85 | 38,274,741.41 |

46、财务费用

| 项 目     | 本期金额           | 上期金额          |
|---------|----------------|---------------|
| 利息支出    | 270,997,116.58 | 66,291,073.86 |
| 减: 利息收入 | 13,217,630.44  | 6,769,446.14  |
| 汇兑损失    | 331,586.32     | -             |
| 减: 汇兑收益 | -              | 1,556,143.49  |
| 手续费     | 3,685,575.11   | 1,124,030.29  |
| 其他      | -              | 4,593,062.31  |
| 合计      | 261,796,647.57 | 63,682,576.83 |

说明: 2012 年利息支出大幅上升原因系本公司主要在建项目于本年完工, 利息资本化终止。

47、资产减值损失

| 项 目      | 本期金额         | 上期金额       |
|----------|--------------|------------|
| 坏账损失     | 2,559,768.08 | 157,369.01 |
| 存货跌价损失   | -124,045.30  | -          |
| 固定资产减值损失 | -            | 48,008.90  |
| 合计       | 2,435,722.78 | 205,377.91 |

48、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

| 项 目            | 本期金额          | 上期金额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 5,329,784.24  | 1,478,774.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,877,977.61 | 3,708,272.15 |
| 其他投资收益         | 69,315.08     | -            |
| 合计             | 1,521,121.71  | 5,187,046.15 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位         | 本期金额         | 上期金额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 江苏银行          | 1,655,505.12 | -            |
| 扬州市区农村信用合作联社  | 3,655,505.12 | 1,440,000.00 |
| 淮江高速公路收益      | 18,774.00    | -            |
| 扬州市华进交通建设有限公司 | -            | 18,774.00    |
| 扬州开泰建筑设计有限公司  | -            | 20,000.00    |
| 合计            | 5,329,784.24 | 1,478,774.00 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位           | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 江苏汇扬建设发展有限公司    | -2,093,360.38 | 2,492,479.34  |
| 江苏凯运建设开发有限公司    | 2,556,594.81  | -1,346,440.29 |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司    | -1,834,036.70 | 3,322,209.12  |
| 扬州证大商旅发展有限公司    | -2,194,648.27 | -780,692.15   |
| 扬州市民卡有限责任公司     | -             | -             |
| 扬州市江源甘泉供水有限责任公司 | -200,572.60   | 73,629.50     |
| 扬州市江源朴席供水有限责任公司 | -427,259.91   | -188,842.19   |
| 扬州润扬城际客运有限公司    | 339,696.16    | 132,616.40    |
| 扬州市通达公交场站管理有限公司 | -24,390.72    | 3,312.42      |
| 合计              | -3,877,977.61 | 3,708,272.15  |

49、营业外收入

| 项 目      | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 固定资产处置利得 | 324,613.77     | 323,022.07     |
| 接受捐赠     | -              | -              |
| 政府补助     | 789,906,368.49 | 502,231,711.07 |
| 其他       | 3,000,607.28   | 2,881,435.56   |
| 合计       | 793,231,589.54 | 505,436,168.70 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

其中,政府补助明细:

| 项 目         | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 建设补贴        | 642,759,053.12 | 439,540,711.07 |
| 城市公交补贴      | 41,721,014.88  | 62,691,000.00  |
| 新城西区管委会拨入款项 | 105,426,300.49 | -              |
| 合计          | 789,906,368.49 | 502,231,711.07 |

50、营业外支出

| 项 目         | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失   | 1,758,399.48 | 3,473,646.93 |
| 其中:固定资产处置损失 | 1,758,399.48 | 3,473,646.93 |
| 对外捐赠        | 176,949.00   | 181,940.00   |
| 其他          | 1,717,541.19 | 3,323,514.46 |
| 合计          | 3,652,889.67 | 6,979,101.39 |

51、所得税费用

| 项 目              | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 90,871,092.13 | 33,862,980.38 |
| 递延所得税调整          | -658,222.10   | -50,952.36    |
| 合计               | 90,212,870.03 | 33,812,028.02 |

52、合并现金流量表相关事项

现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期金额              | 上期金额            |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:                   | -                 | -               |
| 净利润                                  | 710,349,547.49    | 469,506,160.72  |
| 加:资产减值准备                             | 2,435,722.78      | 205,377.91      |
| 固定资产、投资性房地产折旧                        | 169,944,382.00    | 157,959,279.17  |
| 无形资产摊销                               | 20,138,728.83     | 1,592,268.51    |
| 长期待摊费用摊销                             | 17,948,784.95     | 1,247,349.64    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 1,758,399.48      | 3,150,624.86    |
| 固定资产报废损失                             | -                 | -               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 268,199,323.49    | 69,741,089.01   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -1,521,121.71     | -5,187,046.15   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -659,222.10       | -50,952.36      |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -495,888,731.82   | -757,091,614.16 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -1,013,568,527.70 | 207,135,698.14  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 1,024,927,744.80  | 853,886,906.80  |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 项 目                  | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 其他                   |                  | 652,158.81       |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 704,065,030.49   | 1,002,747,300.90 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                  | -                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:     |                  | -                |
| 现金的期末余额              | 6,298,975,014.34 | 1,970,336,489.76 |
| 减:现金的期初余额            | 1,970,336,489.76 | 1,937,964,356.71 |
| 现金及现金等价物净增加额         | 4,328,638,524.58 | 32,372,133.05    |

#### 九、或有事项

截至2012年12月31日止,本公司及下属子公司对外担保金额合计173,335.00万元,明细如下:

| 担保单位                  | 被担保单位           | 担保金额           | 担保方式<br>(抵押、质押、保证) | 担保种类   | 到期时间   | 担保对象<br>状况 |
|-----------------------|-----------------|----------------|--------------------|--------|--------|------------|
| 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司 | 扬州市长乐客栈酒店有限公司   | 30,000,000.00  | 保证                 | 银行贷款担保 | 2016.1 | 持续经营       |
| 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司 | 扬州经济开发区开发总公司    | 250,000,000.00 | 保证                 | 银行贷款担保 | 2015.5 | 持续经营       |
| 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司 | 扬州经济开发区开发总公司    | 200,000,000.00 | 保证                 | 银行贷款担保 | 2014.6 | 持续经营       |
| 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司 | 扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司 | 427,500,000.00 | 保证                 | 银行贷款担保 | 2016.7 | 持续经营       |
| 扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司 | 扬州瘦西湖旅游发展集团有限公司 | 300,000,000.00 | 保证                 | 银行贷款担保 | 2015.7 | 持续经营       |
| 扬州市教育投资集团有限公司         | 扬大附中本部          | 8,000,000.00   | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.8 | 持续经营       |
| 扬州市教育投资集团有限公司         | 扬大附中东部校区        | 32,000,000.00  | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.8 | 持续经营       |
| 扬州市教育投资集团有限公司         | 扬大附中东部校区        | 29,000,000.00  | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.9 | 持续经营       |
| 扬州市教育投资集团有限公司         | 扬大附中东部校区        | 9,000,000.00   | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.6 | 持续经营       |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 担保单位          | 被担保单位        | 担保金额             | 担保方式<br>(抵押、质押、保证) | 担保种类   | 到期时间    | 担保对象状况 |
|---------------|--------------|------------------|--------------------|--------|---------|--------|
| 扬州市教育投资集团有限公司 | 扬州市职业教育中心    | 20,000,000.00    | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.1  | 持续经营   |
| 扬州市教育投资集团有限公司 | 扬州新华中学       | 44,000,000.00    | 保证                 | 银行贷款担保 | 2017.12 | 持续经营   |
| 扬州市教育投资集团有限公司 | 扬州环境资源学院     | 60,000,000.00    | 保证                 | 银行贷款担保 | 2013.9  | 持续经营   |
| 扬州市教育投资集团有限公司 | 扬州市经济适用房发展中心 | 153,000,000.00   | 抵押                 | 银行贷款担保 | 2014.7  | 持续经营   |
| 扬州市金信担保有限责任公司 | 被担保客户        | 170,850,000.00   | 抵押                 | 银行贷款担保 | 注       | 持续经营   |
| 合计            |              | 1,733,350,000.00 |                    |        |         |        |

注:截至 2012 年 12 月 31 日止,本公司二级子公司扬州市金信担保有限责任公司尚未完成担保业务涉及担保金额 17,085.00 万元,被担保客户 64 家,到期时间涵盖 2013 年 1 月至 2013 年 12 月。

#### 十、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日止,本公司无未披露的其他重要事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

截至 2013 年 4 月 19 日止,本公司无未披露的其他资产负债表日后事项。

#### 十二、关联方关系及其交易

##### 1、本企业的母公司情况

本公司的最终控制方为扬州市人民政府国有资产监督管理委员会。

##### 2、本企业的子企业情况

本企业的子公司情况见附注七之 1。

##### 3、本企业的合营及联营企业情况

| 关联方名称          | 与本公司关系 | 持股比例% | 组织机构代码     |
|----------------|--------|-------|------------|
| 扬州绿杨水泥发展有限公司   | 联营企业   | 31.66 | 14071565-7 |
| 江苏凯运建设开发有限公司   | 联营企业   | 40.00 | 74557924-8 |
| 扬州证大商旅发展有限公司   | 联营企业   | 20.00 | 76654304-X |
| 扬州建筑质量检测中心有限公司 | 联营企业   | 微小    | 78767929-8 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
 财务报表附注  
 2012 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 关联方名称          | 与本公司关系 | 持股比例% | 组织机构代码     |
|----------------|--------|-------|------------|
| 江苏华建建设股份有限公司   | 联营企业   | 47.39 | 13479358-7 |
| 江苏华建联盟投资管理有限公司 | 联营企业   | 25.00 | 58558600-X |
| 江苏扬建集团有限公司     | 联营企业   | 20.00 | 14071853-2 |

5、关联交易情况

对于本期合并范围内的子公司, 其相互间交易及母子公司之间的交易在合并报表时已作抵销。

本期无合并范围以外的关联方重大交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方(联营企业)款项

| 项 目 名 称 | 关联方          | 期末数            |      | 期初数           |      |
|---------|--------------|----------------|------|---------------|------|
|         |              | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收股利    | 扬州绿杨水泥发展有限公司 | 7,485,572.61   | -    | 7,485,572.61  | -    |
| 应收股利    | 江苏凯运建设开发有限公司 | 28,480,112.02  | -    | 28,480,112.02 | -    |
| 其他应收款   | 扬州绿杨水泥发展有限公司 | 135,988,382.46 | -    | 91,000,000.00 | -    |
| 其他应收款   | 扬州证大商旅发展有限公司 | 32,418,359.94  | -    | 27,527,484.93 | -    |
| 其他应收款   | 扬州建筑质量检测有限公司 | 3,316,233.58   | -    | -             | -    |

(2) 应付关联方(联营企业)款项

| 项 目 名 称 | 关联方            | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|----------------|---------------|
| 其他应付款   | 江苏凯运建设开发有限公司   | 106,616,415.69 | 48,050,000.00 |
| 其他应付款   | 江苏华建建设股份有限公司   | 35,215,982.00  | -             |
| 其他应付款   | 江苏华建联盟投资管理有限公司 | 11,330,000.00  | -             |
| 其他应付款   | 江苏扬建集团有限公司     | 3,000,000.00   | -             |

### 十三、母公司主要财务报表项目注释

#### 1、其他应收款

其他应收款按种类披露

| 种类                      | 金额               | 期末数    |            | 比例%    |
|-------------------------|------------------|--------|------------|--------|
|                         |                  | 比例%    | 坏账准备       |        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                | -      | -          | -      |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 6,124,672,256.49 | 99.99  | -          | -      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 550,000.00       | 0.01   | 550,000.00 | 100.00 |
| 合计                      | 6,125,222,256.49 | 100.00 | 550,000.00 | 0.01   |

其他应收款按种类披露(续)

| 种类                      | 金额               | 期初数    |            | 比例%    |
|-------------------------|------------------|--------|------------|--------|
|                         |                  | 比例%    | 坏账准备       |        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                | -      | -          | -      |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 4,364,503,260.16 | 99.99  | -          | -      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 550,000.00       | 0.01   | 550,000.00 | 100.00 |
| 合计                      | 4,365,053,260.16 | 100.00 | 550,000.00 | 0.01   |

#### (1) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称     | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------|------------|------------|------|------|
| 扬子江制砖有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 100% |      |

#### (2) 其他应收款年末金额前五名的债务人欠款情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额               | 年限   | 性质或内容  | 比例     |
|------------|--------|------------------|------|--------|--------|
| 扬州财政局      | 非关联方   | 1,995,840,672.10 | 1年以内 | 代垫款及其他 | 69.84% |
|            |        | 848,214,258.27   | 1-2年 |        |        |
|            |        | 98,000,000.00    | 2-3年 |        |        |
| 扬州市涵闸河道管理处 | 非关联方   | 1,335,909,157.28 | 3年以上 | 代垫款    | 9.11%  |
|            |        | 262,000,000.00   | 1年以内 |        |        |
|            |        | 296,071,390.89   | 1-2年 |        |        |
| 扬州市建设局     | 非关联方   | 265,477,461.91   | 1年以内 | 代垫款    | 7.01%  |
|            |        | 70,053,845.00    | 1-2年 |        |        |
|            |        | 89,094,764.11    | 2-3年 |        |        |
|            |        | 4,964,429.88     | 3年以上 |        |        |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012 年度(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 单位名称         | 与本公司<br>关系 | 金额               | 年限   | 性质或<br>内容 | 比例     |
|--------------|------------|------------------|------|-----------|--------|
| 市政建设处        | 非关联方       | 60,000,000.00    | 2-3年 | 代垫款       | 6.22%  |
|              |            | 320,780,000.00   | 3年以上 |           |        |
|              |            | 44,968,382.46    | 1年以内 |           |        |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司 | 关联方        | 50,000,000.00    | 1-2年 | 往来款       | 2.23%  |
|              |            | 41,000,000.00    | 2-3年 |           |        |
| 合计           |            | 5,782,394,361.90 |      |           | 94.41% |

说明: 以上代垫款均系市政公共基础设施建设代垫资金, 其中应收扬州市财政局市政公共基础设施建设代垫资金已全部用于短期借款和 2009 年 7 月 23 日发行的 7 年期企业债券质押物。

## 2、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细

| 被投资单位          | 核算<br>方法 | 投资<br>成本       | 期初数            | 增减变动            | 期末数            |
|----------------|----------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 扬州开元劳务托管有限公司   | 成本法      | 100,000.00     | 100,000.00     | —               | 100,000.00     |
| 扬州市燃气总公司       | 成本法      | 62,313,754.58  | 62,313,754.58  | —               | 62,313,754.58  |
| 扬州城建资产经营有限责任公司 | 成本法      | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | —               | 5,000,000.00   |
| 江苏汇扬建设发展有限公司   | 权益法      | 22,500,000.00  | 47,234,743.81  | -1,458,348.43   | 45,776,395.38  |
| 江苏凯运建设开发有限公司   | 权益法      | 40,000,000.00  | 38,039,309.00  | 2,556,594.81    | 40,595,903.81  |
| 扬州国际展览中心有限公司   | 权益法      | 200,000.00     | 179,021.26     | -647.25         | 178,374.01     |
| 扬州新铁产业发展有限公司   | 权益法      | 7,590,000.00   | 61,880,641.53  | —               | 61,880,641.53  |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司   | 权益法      | 2,652,500.00   | 5,129,485.65   | -1,834,036.70   | 3,295,448.95   |
| 扬州证大商旅发展有限公司   | 权益法      | 6,000,000.00   | —              | —               | —              |
| 扬州市民卡有限责任公司    | 权益法      | 6,400,000.00   | 12,491,752.05  | 7,200,000.00    | 19,691,752.05  |
| 扬州新盛投资发展有限公司   | 成本法      | 2,000,000.00   | 981,000,000.00 | —               | 981,000,000.00 |
| 扬州市区农村信用合作联社   | 成本法      | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | —               | 20,000,000.00  |
| 江苏银行           | 成本法      | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  | —               | 16,000,000.00  |
| 紫金财产保险股份有限公司   | 成本法      | 21,000,000.00  | 21,000,000.00  | —               | 21,000,000.00  |
| 扬州中燃城市燃气发展有限公司 | 成本法      | 184,500,000.00 | 184,500,000.00 | —               | 184,500,000.00 |
| 扬州自来水有限责任公司    | 成本法      | 195,198,257.74 | 195,198,257.74 | 362,210,000.00  | 557,408,257.74 |
| 扬州扬城水业有限责任公司   | 成本法      | 362,210,000.00 | 362,210,000.00 | -362,210,000.00 | —              |
| 中房集团扬州公司       | 成本法      | 20,014,185.02  | 20,014,185.02  | —               | 20,014,185.02  |
| 扬州市公共交通总公司     | 成本法      | 6,365,349.16   | 6,365,349.16   | —               | 6,365,349.16   |
| 扬州市旅游发展公司      | 成本法      | 400,000.00     | 400,000.00     | —               | 400,000.00     |
| 扬州市洁源排水有限公司    | 成本法      | 63,900,000.00  | 63,900,000.00  | —               | 63,900,000.00  |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位              | 核算<br>方法 | 投资<br>成本           | 期初数              | 增减变动             | 期末数              |
|--------------------|----------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 扬州新韵置业发展有限公司       | 成本法      | 7,000,000.00       | 7,000,000.00     | —                | 7,000,000.00     |
| 扬州市绿城苗木有限责任公司      | 成本法      | 300,000.00         | 300,000.00       | —                | 300,000.00       |
| 扬州市城建托管有限公司        | 成本法      | 60,000.00          | 60,000.00        | —                | 60,000.00        |
| 城建置业有限公司           | 成本法      | 60,000,000.00      | 60,000,000.00    | —                | 60,000,000.00    |
| 扬州苗缘苗木有限责任公司       | 成本法      | 100,000.00         | 2,879,940.83     | 745,952.04       | 3,425,892.87     |
| 工艺坊经营管理有限公司        | 成本法      | 2,550,000.00       | 2,550,000.00     | —                | 2,550,000.00     |
| 扬州市交通产业集团有限责任公司    | 成本法      | 1,180,668,250.01   | —                | 1,180,668,250.01 | 1,180,668,250.01 |
| 扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司 | 成本法      | 2,767,651,696.42   | —                | 2,767,651,696.42 | 2,767,651,696.42 |
| 扬州教育投资集团有限公司       | 成本法      | 117,537,693.99     | —                | 117,537,693.99   | 117,537,693.99   |
| 扬州市保障房建设发展有限公司     | 成本法      | 386,819,321.33     | —                | 386,819,321.33   | 386,819,321.33   |
| 合计                 |          | — 5,567,031,008.25 | 2,175,546,440.63 | 4,459,886,476.22 | 6,635,432,916.85 |

续上表

| 被投资单位          | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 减值准备 | 本期<br>计提减值准备 | 本期<br>现金红利 |
|----------------|-------------------|------|--------------|------------|
| 扬州开元劳务托管有限公司   | 100.00            | —    | —            | —          |
| 扬州市燃气总公司       | 100.00            | —    | —            | —          |
| 扬州城建资产经营有限责任公司 | 100.00            | —    | —            | —          |
| 江苏汇扬建设发展有限公司   | 45.00             | —    | —            | —          |
| 江苏凯运建设开发有限公司   | 40.00             | —    | —            | —          |
| 扬州国际展览中心有限公司   | 40.00             | —    | —            | —          |
| 扬州新铁产业发展有限公司   | 0.74              | —    | —            | —          |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司   | 31.66             | —    | —            | —          |
| 扬州证大商旅发展有限公司   | 20.00             | —    | —            | —          |
| 扬州市民卡有限责任公司    | 65.79             | —    | —            | —          |
| 扬州新盛投资发展有限公司   | 90.00             | —    | —            | —          |
| 扬州市区农村信用合作联社   | 微小                | —    | —            | —          |
| 江苏银行           | 微小                | —    | —            | —          |
| 紫金财产保险公司       | 微小                | —    | —            | —          |
| 扬州中燃城市燃气发展有限公司 | 50.00             | —    | —            | —          |
| 扬州自来水有限责任公司    | 100.00            | —    | —            | —          |
| 扬州扬城水业有限责任公司   | 100.00            | —    | —            | —          |
| 中房集团扬州公司       | 100.00            | —    | —            | —          |
| 扬州市公共交通总公司     | 100.00            | —    | —            | —          |
| 扬州市旅游发展公司      | 80.00             | —    | —            | —          |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

| 被投资单位              | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 减值准备 | 本期<br>计提减值准备 | 本期<br>现金红利 |
|--------------------|-------------------|------|--------------|------------|
| 扬州市洁源排水有限公司        | 100.00            | -    | -            | -          |
| 扬州新韵置业发展有限公司       | 70.00             | -    | -            | -          |
| 扬州市绿城苗木有限责任公司      | 60.00             | -    | -            | -          |
| 扬州市城建托管有限公司        | 60.00             | -    | -            | -          |
| 城建置业有限公司           | 100.00            | -    | -            | -          |
| 扬州苗缘苗木有限责任公司       | 5.00              | -    | -            | -          |
| 工艺坊经营管理有限公司        | 51.00             | -    | -            | -          |
| 扬州市交通产业集团有限责任公司    | 100.00            | -    | -            | -          |
| 扬州市扬子江投资发展集团有限责任公司 | 100.00            | -    | -            | -          |
| 扬州教育投资集团有限公司       | 100.00            | -    | -            | -          |
| 扬州市保障房建设发展有限公司     | 80.00             | -    | -            | -          |
| 合计                 | -                 | -    | -            | -          |

3、营业收入与营业成本

| 产品(劳务)名称 | 本期金额           |                | 上期金额          |              |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本         |
| 房地产开发    | 141,776,788.96 | 129,779,642.65 | 2,010,610.11  | 1,493,626.76 |
| 其他       | 8,632,853.37   | 5,431,498.48   | 9,422,126.13  | 5,102,728.93 |
| 合计       | 150,409,642.33 | 135,211,141.13 | 11,432,736.24 | 6,596,355.69 |

4、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

| 项目             | 本期金额          | 上期金额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 28,261,010.24 | 2,940,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,566,097.79 | 3,687,556.02 |
| 合计             | 24,694,912.45 | 6,627,556.02 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期金额          | 上期金额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 扬州自来水有限责任公司  | -             | 1,500,000.00 |
| 扬州市区农村信用合作联社 | -             | 1,440,000.00 |
| 中燃投资有限公司     | 22,950,000.00 | -            |
| 扬州市农村商业银行    | 3,655,505.12  | -            |
| 江苏银行股份有限公司   | 1,655,505.12  | -            |
| 合计           | 28,261,010.24 | 2,940,000.00 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司  
财务报表附注  
2012年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 江苏汇扬建设发展有限公司 | -2,093,360.38 | 2,492,479.34  |
| 江苏凯运建设开发有限公司 | 2,556,594.81  | -1,346,440.29 |
| 扬州国际展览中心有限公司 | -647.25       | -             |
| 扬州新铁产业发展有限公司 | -             | -             |
| 扬州绿杨水泥发展有限公司 | -1,834,036.70 | 3,322,209.12  |
| 扬州证大商旅发展有限公司 | -2,194,648.27 | -780,692.15   |
| 扬州市民卡有限责任公司  | -             | -             |
| 合计           | -3,566,097.79 | 3,687,556.02  |

5、现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期金额             | 上期金额            |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:                   | -                | -               |
| 净利润                                  | 525,226,037.97   | 213,498,885.87  |
| 固定资产折旧                               | 1,454,071.85     | 3,022,287.43    |
| 长期待摊费用摊销                             | 16,834,882.64    | -               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 13,625.00        | -               |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 135,055,373.84   | -               |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 24,694,912.45    | -6,627,556.02   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -359,799,756.21  | -122,591,379.52 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 39,823,908.06    | 364,634,285.71  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 75,474,732.05    | 53,128,478.91   |
| 其他                                   | -                | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 458,777,787.65   | 505,065,002.38  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:                 | -                | -               |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:                     | -                | -               |
| 现金的期末余额                              | 2,299,663,323.91 | 297,277,650.45  |
| 减: 现金的期初余额                           | 297,277,650.45   | 561,711,885.49  |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 2,002,385,673.46 | -264,434,235.04 |

扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司

2013年4月19日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月30日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月30日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

11



(20-2)

注册 号100000014531430



名

敬同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

许可经营项目：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

经营范围 无

登记机关



2012年05月27日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号: 3300005040002

批准注册机构: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2007年11月

有效期至: 2008年11月30日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



姓名: 沈在斌  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1969-03-09  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 致同会计师事务所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 330302196903091615  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙) 南京分所

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

于 2009 年 3 月 31 日

证书编号: 110001640052  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 06 日  
Date of Issuance



2008 年 3 月 3 日



潘汝彬

姓名: 潘汝彬  
Sex: 男  
Date of birth: 1975 年 02 月 12 日  
Working unit: 厦门同安会计师事务所  
身份证号码: 350583197502128339



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号  
No. 320106000002

批准注册单位  
Authorized Registrar of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期  
Date of Issuance 2007.07.30

有效期至  
Valid until 2008.07.30



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日



中国注册会计师协会

姓名 Full name 沈在斌  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1969-03-09  
工作证 Working card  
身份证号码 Identity card No. 340302196903091019



致同会计师事务所  
(特殊普通合伙) 南京分所

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

于 2009 年 3 月 31 日

证书编号: 110001640052  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 06 日  
Date of Issuance



2008 年 3 月 3 日



潘汝彬

男

1975 年 02 月 12 日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

350583197502128339



# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

福建省注册会计师协会  
任职资格检验专用章  
任职资格检验合格至2013年3月31日有效

2012年2月20日



# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

福建省注册会计师协会  
任职资格检验专用章  
任职资格检验合格至2014年3月31日有效

2013.2.27

2013年2月27日