

连云港市交通集团有限公司



审计报告

00002019030032131321

报告文号：中兴华审字[2019]第020245号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

连云港市交通集团有限公司

2018 年度合并财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010) 68364878

传真：(010) 68364875

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
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. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

审计报告

中兴华审字（2019）第 020245 号

连云港市交通集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了连云港市交通集团有限公司（以下简称“交通集团”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交通集团 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于交通集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

交通集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估交通集团的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交通集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交通集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表做出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对交通集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致交通集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就交通集团实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



（此页无正文，系连云港市交通集团有限公司 2018 年度财务报表审计报告签章页）

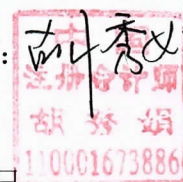
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 3 月 24 日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八-（一）	958,640,831.06	1,383,387,392.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	八-（二）	263,231,448.02	19,330,141.41
预付款项	八-（三）	1,664,854.00	
其他应收款	八-（四）	1,447,280,276.93	852,476,659.51
存货	八-（五）	6,110,330,389.08	5,477,279,393.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八-（六）	412,787,311.67	
流动资产合计		9,193,935,110.76	7,732,473,587.28
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	八-（七）	600,000,000.00	600,000,000.00
长期股权投资	八-（八）		
投资性房地产	八-（九）	3,854,769,700.00	3,760,468,500.00
固定资产	八-（十）	68,160,493.00	70,980,123.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八-（十一）	800,776,500.21	834,572,276.08
开发支出			
商誉	八-（十二）	70,000.00	70,000.00
长期待摊费用	八-（十三）	3,730,961.65	6,108,635.85
递延所得税资产	八-（十四）	659,044.62	764.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,328,166,699.48	5,272,200,299.79
资产总计		14,522,101,810.24	13,004,673,887.07

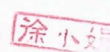
（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：王进

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八-（十五）	956,900,000.00	1,069,230,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	八-（十六）	391,709,057.54	163,758,389.72
预收款项	八-（十七）	807,615.00	473,777,163.53
应付职工薪酬	八-（十八）	1,479.78	949.52
应交税费	八-（十九）	150,713,161.22	114,197,165.10
其他应付款	八-（二十）	1,917,089,647.13	747,576,672.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八-（二十一）	1,547,080,000.00	301,370,000.00
其他流动负债	八-（二十二）	300,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		5,264,300,960.67	3,069,910,340.68
非流动负债：			
长期借款	八-（二十三）	2,842,853,000.00	3,388,000,000.00
应付债券	八-（二十四）	374,621,878.97	1,548,307,664.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	八-（二十五）	319,585,341.00	191,720,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八-（十四）	461,319,473.83	437,744,173.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,998,379,693.80	5,565,771,838.44
负债合计		9,262,680,654.47	8,635,682,179.12
所有者权益：			
实收资本	八-（二十六）	1,109,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八-（二十七）	1,836,723,961.46	1,252,876,979.90
减：库存股			
其他综合收益	八-（二十八）	928,050,296.47	928,050,296.47
专项储备			
盈余公积	八-（二十九）	142,555,474.64	122,994,032.09
未分配利润	八-（三十）	1,239,024,844.19	1,061,102,881.62
归属于母公司所有者权益合计		5,255,354,576.76	4,365,024,190.08
少数股东权益		4,066,579.01	3,967,517.87
所有者权益合计		5,259,421,155.77	4,368,991,707.95
负债和所有者权益总计		14,522,101,810.24	13,004,673,887.07

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王

会计机构负责人：

涂小娟

合并利润表

2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		519,115,361.89	302,705,734.69
其中：营业收入	八-（三十一）	519,115,361.89	302,705,734.69
二、营业总成本		540,403,538.00	339,123,439.43
其中：营业成本	八-（三十一）	458,525,868.53	269,706,667.78
税金及附加	八-（三十二）	1,900,214.95	1,541,479.64
销售费用			
管理费用		72,476,613.40	67,819,059.22
研发费用			
财务费用	八-（三十三）	4,972,273.82	26,306.02
其中：利息费用		6,741,825.95	2,730,748.20
利息收入		2,041,335.43	2,879,369.18
资产减值损失	八-（三十四）	2,528,567.30	29,926.77
加：其他收益	八-（三十七）	160,000,000.00	117,700,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八-（三十六）	7,021,284.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八-（三十五）	94,301,200.00	88,541,700.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八-（三十八）	9,001.95	53,059.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,043,310.22	169,877,054.64
加：营业外收入	八-（三十九）	3,427.48	25,600,000.13
减：营业外支出	八-（四十）	846.81	4,061.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,045,890.89	195,472,992.97
减：所得税费用	八-（四十一）	42,463,424.63	35,805,257.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		197,582,466.26	159,667,735.43
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		197,582,466.26	159,667,735.43
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		99,061.14	-181,023.16
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		197,483,405.12	159,848,758.59
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		197,582,466.26	159,667,735.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		197,483,405.12	159,848,758.59
归属于少数股东的综合收益总额		99,061.14	-181,023.16

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王益

会计机构负责人：

涂小娟

合并现金流量表

2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,305,585.07	307,732,911.99
收到的税费返还		11,843.49	
收到其他与经营活动有关的现金		4,004,904,159.20	8,242,017,869.18
经营活动现金流入小计		4,325,221,587.76	8,549,750,781.17
购买商品、接受劳务支付的现金		149,224,255.00	1,459,257,568.41
支付给职工以及为职工支付的现金		7,647,751.95	7,629,756.22
支付的各项税费		1,285,046.82	790,349.04
支付其他与经营活动有关的现金		4,002,333,759.49	8,068,125,370.85
经营活动现金流出小计		4,160,490,813.26	9,535,803,044.52
经营活动产生的现金流量净额		164,730,774.50	-986,052,263.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		928,566,649.02	643,190,000.00
取得投资收益收到的现金		7,642,360.45	5,097,680.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			622,745.20
投资活动现金流入小计		936,209,009.47	649,020,425.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,953,309.26	3,459,864.00
投资支付的现金		1,393,789,290.13	528,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,406,742,599.39	532,349,864.00
投资活动产生的现金流量净额		-470,533,589.92	116,670,561.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		239,190,000.00	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,606,577,235.00	2,215,430,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,845,767,235.00	2,515,430,000.00
偿还债务支付的现金		1,746,095,255.41	923,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,266,406.73	297,216,965.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			15,376,240.00
筹资活动现金流出小计		2,029,361,662.14	1,235,793,205.36
筹资活动产生的现金流量净额		-183,594,427.14	1,279,636,794.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-489,397,242.56	410,255,092.85
加：期初现金及现金等价物余额		1,077,955,371.62	667,700,278.77
六、期末现金及现金等价物余额		588,558,129.06	1,077,955,371.62

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

王益

会计机构负责人：

涂小娟

合开所有者权益变动表

2018年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
			永续债	其他				
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				1,252,876,979.90		928,050,296.47	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				1,252,876,979.90		928,050,296.47	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,000,000.00				583,846,981.56			
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本	109,000,000.00				583,846,981.56			
1、所有者投入资本	109,000,000.00							
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配					583,846,981.56			
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配								
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,109,000,000.00				1,836,723,961.46		928,050,296.47	
少数股东权益								
所有者权益合计								

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王益

王益

航吴印心

徐小娟

合并所有者权益变动表（续）
2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

上期金额												
项 目	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				952,876,939.90		928,050,296.47		106,780,391.15	917,479,456.95	4,148,541.03	3,909,335,625.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-11,692.98		-11,692.98
二、本年初余额	1,000,000,000.00				952,876,939.90		928,050,296.47		106,780,391.15	917,467,763.97	4,148,541.03	3,909,323,932.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					300,000,040.00				16,213,640.94	143,635,117.65	-181,023.16	459,667,775.43
（一）综合收益总额										159,848,758.59	-181,023.16	159,667,735.43
（二）所有者投入和减少资本					300,000,040.00							300,000,040.00
1、所有者投入资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					300,000,040.00							300,000,040.00
（三）利润分配												
1、提取盈余公积									16,213,640.94	-16,213,640.94		
2、提取一般风险准备									16,213,640.94			
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				1,252,876,979.90		928,050,296.47		122,994,032.09	1,061,102,881.62	3,967,517.87	4,368,991,707.95

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

涂小娟

王盛

航昊印

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七-（一）	373,065,293.53	846,339,065.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七-（二）	258,660,000.00	18,730,844.34
预付款项			
其他应收款	七-（三）	1,559,872,475.09	1,017,889,345.91
存货	七-（四）	5,759,927,910.60	5,153,143,076.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-（五）	90,050,000.00	
流动资产合计		8,041,575,679.22	7,036,102,332.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		600,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款	七-（六）		600,000,000.00
长期股权投资	七-（七）	62,620,000.00	62,620,000.00
投资性房地产	七-（八）	3,854,769,700.00	3,760,468,500.00
固定资产	七-（九）	68,067,543.33	70,643,874.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-（十）	800,776,500.21	834,572,276.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七-（十一）		53,000.00
递延所得税资产	七-（十二）	603,080.76	764.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,386,836,824.30	5,328,358,415.48
资产总计		13,428,412,503.52	12,364,460,747.86

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：王越

会计机构负责人：

徐小娟

(承上页)

资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七-（十三）	400,000,000.00	450,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七-（十四）	99,358,687.20	17,418,039.11
预收款项			472,170,829.86
应付职工薪酬			
应交税费	七-（十五）	149,661,510.83	113,028,343.30
其他应付款	七-（十六）	1,677,103,232.49	877,533,725.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-（十七）	1,504,580,000.00	301,170,000.00
其他流动负债	七-（十八）	300,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		4,130,703,430.52	2,431,320,937.27
非流动负债：			
长期借款	七-（十九）	2,842,853,000.00	3,344,500,000.00
应付债券	七-（二十）	374,621,878.97	1,548,307,664.61
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-（二十一）	319,585,341.00	191,720,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七-（十二）	461,319,473.83	437,744,173.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,998,379,693.80	5,522,271,838.44
负债合计		8,129,083,124.32	7,953,592,775.71
所有者权益：			
实收资本	七-（二十二）	1,109,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-（二十三）	1,836,723,961.46	1,252,876,979.90
减：库存股			
其他综合收益	七-（二十四）	928,050,296.47	928,050,296.47
专项储备			
盈余公积	七-（二十五）	142,555,474.64	122,994,032.09
未分配利润	七-（二十六）	1,282,999,646.63	1,106,946,663.69
所有者权益合计		5,299,329,379.20	4,410,867,972.15
负债和所有者权益总计		13,428,412,503.52	12,364,460,747.86

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

航吴印心

主管会计工作负责人：

王益

会计机构负责人：

涂小娟

利润表

2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	七-（二十七）	509,048,543.69	296,194,174.76
减：营业成本	七-（二十七）	452,000,000.00	263,000,000.00
税金及附加	七-（二十八）	1,832,574.76	1,066,299.03
销售费用			
管理费用		70,509,778.99	66,038,664.16
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	七-（二十九）	2,409,264.39	2,698.63
加：其他收益	七-（三十二）	160,000,000.00	117,700,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七-（三十一）	1,518,420.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-（三十）	94,301,200.00	88,541,700.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,116,545.85	172,328,212.94
加：营业外收入	七-（三十三）		25,600,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		238,116,545.85	197,928,212.94
减：所得税费用	七-（三十四）	42,502,120.36	35,791,803.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,614,425.49	162,136,409.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		195,614,425.49	162,136,409.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		195,614,425.49	162,136,409.36

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：王燕

会计机构负责人：涂小娟

现金流量表

2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,080,000.00	300,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,051,975,890.10	9,444,046,715.81
经营活动现金流入小计		4,364,055,890.10	9,744,046,715.81
购买商品、接受劳务支付的现金			1,360,179,396.42
支付给职工以及为职工支付的现金		6,821,782.81	6,563,154.79
支付的各项税费		759,038.79	116,254.73
支付其他与经营活动有关的现金		4,700,111,334.09	8,845,477,679.56
经营活动现金流出小计		4,707,692,155.69	10,212,336,485.50
经营活动产生的现金流量净额		-343,636,265.59	-468,289,769.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	543,190,000.00
取得投资收益收到的现金			1,845,041.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)		55,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	报告审议章(1)		
投资活动现金流入小计		280,000,000.00	545,090,041.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,953,309.26	3,444,739.00
投资支付的现金		391,050,000.00	528,890,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		404,003,309.26	532,334,739.00
投资活动产生的现金流量净额		-124,003,309.26	12,755,302.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		239,190,000.00	300,000,000.00
取得借款收到的现金		1,035,600,000.00	1,434,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,274,790,000.00	1,734,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,093,137,000.00	715,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,089,899.17	280,280,109.89
支付其他与筹资活动有关的现金			15,376,240.00
筹资活动现金流出小计		1,349,226,899.17	1,010,656,349.89
筹资活动产生的现金流量净额		-74,436,899.17	723,543,650.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-542,076,474.02	268,009,182.88
加：期初现金及现金等价物余额		832,039,065.55	564,029,882.67
六、期末现金及现金等价物余额		289,962,591.53	832,039,065.55

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：王益

会计机构负责人：涂小娟

所有者权益变动表

2018年度

编制单位：连云港市交通集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额					
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益
		优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00					
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,000,000,000.00					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	109,000,000.00					
（一）综合收益总额						
（二）所有者投入和减少资本	109,000,000.00					
1、所有者投入资本	109,000,000.00					
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入所有者权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、提取一般风险准备						
3、对所有者的分配						
4、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本						
2、盈余公积转增资本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	1,109,000,000.00					

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

航 吴 印 心

主管会计工作负责人：

王 磊

会计机构负责人：

涂 小 娟

所有者权益变动表（续）
2018年度

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				952,876,939.90		928,050,296.47		106,780,391.15	961,023,895.27	3,948,731,522.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00				952,876,939.90		928,050,296.47		106,780,391.15	961,023,895.27	3,948,731,522.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					300,000,040.00				16,213,640.94	145,922,768.42	462,136,449.36
（一）综合收益总额										162,136,409.36	162,136,409.36
（二）所有者投入和减少资本					300,000,040.00						300,000,040.00
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					300,000,040.00				16,213,640.94	-16,213,640.94	
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				1,252,876,979.90		928,050,296.47		122,994,032.09	1,106,946,663.69	4,410,867,972.15

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

航昊印

主管会计工作负责人：

王

会计机构负责人：

涂小

连云港市交通集团有限公司

2018年度财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

连云港市交通集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为连云港交通投资有限责任公司，系根据连云港市政府《市政府关于组建连云港交通投资有限责任公司并授权为国有资产投资主体的批复》（连政复[2003]18 号）成立的国有独资公司，2003 年 8 月 4 日在江苏省连云港市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320700000005609 的《企业法人营业执照》。2011 年 7 月 20 日公司更名为：连云港市交通建设发展有限公司；2012 年 12 月 4 日公司更名为：连云港市交通集团有限公司。2012 年 12 月 27 日，公司注册资本由 100,000,000.00 元变更为 1,000,000,000.00 元。于 2016 年 3 月 30 日取得统一社会信用代码为 91320700752011992U 的《企业法人营业执照》。2018 年 3 月 26 日，中国农发重点建设基金有限公司以货币资金 109,000,000.00 元对公司进行增资，增资后注册资本为 1,109,000,000.00 元人民币。

公司住所：连云港市海州区海连东路 15 号；

法定代表人：吴心航；

注册资本：1,109,000,000.00 元人民币。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：从事交通基础设施的开发、投资、建设；交通水利设施建设工程施工；海洋科技开发；新能源产业、新型建材业和化工产业的投资；仓储服务；房产租赁；酒店餐饮管理、咨询服务；日用品销售；土地开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合

收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日

或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（五）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（六）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：对此类金融资产，采用公允价值进行后续计

量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

(七) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为单项期末余额大于等于 1,000.00 万元的应收账款；单项金额重大的其他应收款为单项期末余额大于等于 100.00 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	应收关联方、政府部门、个人备用金、代为行使政府职能的单位为其他组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备
其他组合	不计提坏账准备，但存在证据证明该应收款项发生减值的除外

采用账龄分析法计提坏账准备组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(八) 存货

本公司存货分为开发成本、工程施工、原材料、低值易耗品及在产品等存货。

实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销进行摊销

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(九) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

2. 投资性房地产的公允价值的确定

(1) 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同

类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

（2）在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一） 固定资产

1. 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

3. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0.00-5.00	2.00-4.75
运输设备	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
机器设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
其他设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

4. 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

（十二）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价

值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十三）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十四）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十五）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修费用、其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（十七）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本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给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（十九）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

1、收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二十一）建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据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。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，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确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 本公司在取得资产、负债时确定其计税基础。本期公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，本公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(2) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 递延所得税负债的确认依据

本公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

(2) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债

务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十四) 融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十五) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

公司在本报告期内会计政策没有发生变更。

（二）会计估计变更及影响

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

六、税项

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	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	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	租金收入/房产原值的 70%	12%/1.2%

注：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，本公司自2016年5月1日起由缴纳营业税改为缴纳增值税，连云港市交通集团有限公司为小规模纳税人，征收率3%。

七、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

(一) 子企业情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得方式
1	连云港市交通置业有限公司	1	连云港市海州区海连东路 9 号	连云港市	房地产中介；房地产信息咨询；房屋租赁等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	出资设立
2	连云港市交通工程管理有限公司	1	连云港市海州区海连东路 9 号	连云港市	交通工程项目设计、施工及总承包等	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	出资设立
3	连云港市交通传媒有限公司	1	连云港市新浦区海连东路 9 号	连云港市	设计、制作、代理、发布国内各类广告；广告设备租赁等	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	出资设立
4	连云港绿石林建筑工程有限公司	1	连云港市新浦区海连东路 9 号	连云港市	河道疏浚工程、土建工程、市政工程、装饰装修工程等	1,000.00	100.00	100.00	1,007.00	购买
5	连云港骏通广告有限公司	1	连云港经济技术开发区朝阳镇张庄一组 1-2 号	连云港市	设计、制作、代理、发布国内各类广告等	500.00	51.00	51.00	255.00	出资设立
6	江苏柒壹陆文化产业发展有限公司	1	连云港市海州区海连东路 9 号	连云港市	文化产业项目投资；展览活动、国际文化艺术交流活动策划等	716.00	55.00	55.00	393.80	出资设立

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

注 2：江苏柒壹陆文化产业发展有限公司系全资子公司连云港市交通传媒有限公司直接持股的二级子公司，持股比例 55%。

(二) 本期无新纳入合并范围的主体。

(三) 本期无不再纳入合并范围的主体。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	期末余额	期初余额
	折合人民币	折合人民币
现金		
银行存款	588,558,129.06	872,955,371.62
其他货币资金	370,082,702.00	510,432,021.34
合计	958,640,831.06	1,383,387,392.96

注：本公司的其他货币资金共 370,082,702.00 元，其中开具银行承兑汇票而存入银行的保证金存款 290,082,702.00 元。

2. 货币资金期末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
承兑汇票保证金	290,082,702.00	保证金
已质押定期存单	80,000,000.00	已质押
合计	370,082,702.00	

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	69,900,000.00	1,290,844.34
应收账款	193,331,448.02	18,039,297.07
合计	263,231,448.02	19,330,141.41

1. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,900,000.00	1,290,844.34
合计	69,900,000.00	1,290,844.34

2. 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	1,658,931.81	0.86	87,483.79	5.27
组合 2：其他组合	191,760,000.00	99.14		
小计	193,418,931.81	100.00	87,483.79	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	193,418,931.81	100.00	87,483.79	0.05

续上表

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄组合	633,051.60	3.50	33,754.53	5.33
组合 2：其他组合	17,440,000.00	96.50		
小计	18,073,051.60	100.00	33,754.53	0.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,073,051.60	100.00	33,754.53	0.19

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,570,187.81	99.95	78,509.39	591,012.60	93.36	29,550.63

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年	87,744.00	0.05	8,774.40	42,039.00	6.64	4,203.90
2-3 年	1,000.00		200.00			
合计	1,658,931.81	100.00	87,483.79	633,051.60	100.00	33,754.53

② 其他组合应收账款明细 (仅列示金额较大的单位)

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质
连云港市交通控股集团有限公司	191,760,000.00	1 年以内	政府代建工程款
合计	191,760,000.00		

(2) 本期无实际核销的应收账款

(三) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,664,854.00	100.00		
合计	1,664,854.00	100.00		—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
国网连云港供电公司	1,664,854.00	100.00
合计	1,664,854.00	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,443,864,827.97	852,476,659.51
应收利息	3,415,448.96	
合计	1,447,280,276.93	852,476,659.51

1. 其他应收款

类别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	50,181,260.77	3.47	2,548,694.67	5.08
组合 2: 其他组合	1,396,232,261.87	96.53		
小计	1,446,413,522.64	100.00	2,548,694.67	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,446,413,522.64	100.00	2,548,694.67	

续上表

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	213,032.63	0.02	73,856.63	34.67
组合 2: 其他组合	852,337,483.51	99.98		
小计	852,550,516.14	100.00	73,856.63	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	852,550,516.14	100.00	73,856.63	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	49,968,228.14	99.57	2,498,411.41	68,132.63	31.99	3,406.63
1-2 年	68,132.63	0.14	6,813.26			
2-3 年						
3 年以上	144,900.00	0.29	43,470.00	144,900.00	68.01	70,450.00
合计	50,181,260.77	100.00	2,548,694.67	213,032.63	100.00	73,856.63

② 其他组合其他应收款明细（仅列示金额较大的单位）

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质
连云港市公路管理处	276,400,000.00	注 1	公路处借款
连云港市科晶建设有限公司	150,500,204.88	1 年以内	往来款
连云港市交通运输局	143,150,000.00	2-3 年	往来款
连云港市交通控股集团有限公司	137,473,500.00	1 年以内	往来款
连云港市临海高等级公路建设工程监督 管理办公室	95,630,000.00	2-3 年	工程款
合计	803,153,704.88		

注 1: 2-3 年 107,528,135.50 元, 3 年以上 168,871,864.50 元。

2. 应收利息

① 应收利息明细

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,415,448.96	
合计	3,415,448.96	

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品				4,102.10		4,102.10
工程施工	6,110,330,389.08		6,110,330,389.08	5,477,275,291.30		5,477,275,291.30
合计	6,110,330,389.08		6,110,330,389.08	5,477,279,393.40		5,477,279,393.40

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	412,787,311.67	
合计	412,787,311.67	

(七) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00

项目	期末余额		期初余额		
合计	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00

其他系城镇化 1 号基金注资款，属劣后级基金

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	836,031.70			836,031.70
小计	836,031.70			836,031.70
减：长期股权投资减值准备	836,031.70			836,031.70
合计				

注：连云港市万富通房地产经纪有限公司负责人下落不明，故无法取得报表等各方面信息，本公司陆续收回投资款 4,557,481.65 元，剩余投资款 836,031.70 元计提长期股权投资减值准备。

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	本期计提减值准备	期末余额	持股比例
联营企业							
连云港万富通房地产经纪有限公司	5,233,200.00						49.00%
合计	5,233,200.00						

(九) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	3,246,892,200.00						3,246,892,200.00
房屋、建筑物							
土地使用权	3,246,892,200.00						3,246,892,200.00
公允价值变动合计	513,576,300.00			94,301,200.00			607,877,500.00
房屋、建筑物							
土地使用权	513,576,300.00			94,301,200.00			607,877,500.00
账面价值合计	3,760,468,500.00			94,301,200.00			3,854,769,700.00
房屋、建筑物							
土地使用权	3,760,468,500.00			94,301,200.00			3,854,769,700.00

2018期末投资性房地产公允价值根据江苏富华资产评估有限公司2019年2月28日出具的苏富评报字[2019]第008号评估报告确定。

(十) 固定资产

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	90,394,930.00	4,627,132.00	3,140,291.66	1,380,693.54	99,543,047.20
2. 本期增加金额			124,038.25	281,146.00	405,184.25
(1) 外购			124,038.25	281,146.00	405,184.25
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额		2,839,347.00		257,256.00	3,096,603.00
(1) 处置或报废		2,839,347.00		257,256.00	3,096,603.00
(2) 其他转出					
4. 期末余额	90,394,930.00	1,787,785.00	3,264,329.91	1,404,583.54	96,851,628.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,125,577.36	3,512,923.15	2,900,667.63	1,023,755.86	28,562,924.00
2. 本期增加金额	1,907,648.71	238,303.82	198,535.89	511,581.99	2,856,070.41
(1) 计提	1,907,648.71	238,303.82	198,535.89	511,581.99	2,856,070.41
3. 本期减少金额		2,483,465.76		244,393.20	2,727,858.96
(1) 处置		2,483,465.76		244,393.20	2,727,858.96
(2) 其他转出					
4. 期末余额	23,033,226.07	1,267,761.21	3,099,203.52	1,290,944.65	28,691,135.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	67,361,703.93	520,023.79	165,126.39	113,638.89	68,160,493.00
2. 期初账面价值	69,269,352.64	1,114,208.85	239,624.03	356,937.68	70,980,123.20

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无形资产原值				
其中：土地使用权	996,317,021.80	16,060,000.00		1,012,377,021.80
财务软件	300,430.00			300,430.00
合计	996,617,451.80	16,060,000.00		1,012,677,451.80
累计摊销				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：土地使用权	161,942,476.56	49,805,372.87		211,747,849.43
财务软件	102,699.16	50,403.00		153,102.16
合计	162,045,175.72	49,855,775.87		211,900,951.59
无形资产净值				
其中：土地使用权	834,374,545.24			800,629,172.37
财务软件	197,730.84			147,327.84
合计	834,572,276.08			800,776,500.21

2. 期末本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
连云港绿石林建筑工程有限公司	70,000.00			70,000.00
合计	70,000.00			70,000.00

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少原因
装修费用	6,055,635.85		2,324,674.20		3,730,961.65	
土地承包费	53,000.00		53,000.00			
合计	6,108,635.85		2,377,674.20		3,730,961.65	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	659,044.62	2,636,178.46	764.66	3,058.64
合计	659,044.62	2,636,178.46	764.66	3,058.64
递延所得税负债				
投资性房地产公允价值变动	461,319,473.83	1,845,277,895.32	437,744,173.83	1,750,976,695.32
合计	461,319,473.83	1,845,277,895.32	437,744,173.83	1,750,976,695.32

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	180,500,000.00	144,230,000.00
抵押借款	280,000,000.00	495,000,000.00
保证借款	496,400,000.00	340,000,000.00
信用借款		90,000,000.00
合计	956,900,000.00	1,069,230,000.00

2. 期末抵押借款明细:

贷款单位	借款余额	抵押物
华夏银行股份有限公司南京挹江门支行	30,000,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2014)第 XP003635 号土地使用权
恒丰银行股份有限公司连云港分行	160,000,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2014)第 XP003661 号、连国用(2012)第 LY003741 号、连国用(2012)第 LY003743 号土地使用权
上海浦东发展银行连云港分行	50,000,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2013)第 LY000343 号
江苏银行股份有限公司连云港新银支行	40,000,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2012)第 LY003749 号
合计	280,000,000.00	

3. 期末保证借款明细:

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行股份有限公司连云港龙河支行	25,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司
中国工商银行股份有限公司连云港龙河支行	35,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司
南京银行股份有限公司连云港分行	20,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司
厦门国际银行股份有限公司上海分行	100,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司
兴业银行股份有限公司连云港分行	30,000,000.00	连云港市交通置业有限公司
江苏银行连云港新银支行	40,000,000.00	连云港市交通集团有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
连云港东方农村商业银行营业部	45,000,000.00	连云港市交通集团有限公司
华夏银行连云港分行	20,000,000.00	连云港市交通集团有限公司
连云港东方农村商业银行股份有限公司营业部	35,000,000.00	连云港市交通集团有限公司
恒丰银行连云港分行	60,000,000.00	连云港市交通集团有限公司
连云港东方农村商业银行股份有限公司营业部	30,000,000.00	连云港市交通集团有限公司
恒丰银行股份有限公司连云港分行	30,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司 连云港市交通集团有限公司
苏州银行股份有限公司赣榆支行	26,400,000.00	连云港市交通集团有限公司
合计	496,400,000.00	

4. 期末质押借款明细:

贷款单位	借款余额	质押物
中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行	9,500,000.00	银行承兑汇票 10 份
江苏银行股份有限公司连云港新银支行	47,500,000.00	单位定期存单, 权证编号: 00048206
江苏银行股份有限公司连云港新银支行	28,500,000.00	单位定期存单, 权证编号: (0) 00047122
江苏银行陇海支行	95,000,000.00	单位定期存单, 权证编号: (0) 00048329
合计	180,500,000.00	

(十六) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	380,652,250.00	156,512,021.34
应付账款	11,056,807.54	7,246,368.38
合 计	391,709,057.54	163,758,389.72

1. 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	380,652,250.00	156,512,021.34
合 计	380,652,250.00	156,512,021.34

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,452,331.30	5,626,041.23
1-2 年 (含 2 年)	2,483,708.65	340,263.63
2-3 年 (含 3 年)	78,162.48	517,437.64

项目	期末余额	期初余额
3 年以上	1,042,605.11	762,625.88
合计	11,056,807.54	7,246,368.38

(2) 本账户期末余额中不存在应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(3) 前五名应付账款

债权单位名称	期末余额	未结算原因
利越集团有限公司	3,695,105.20	应付决算工程款
连云港市徐新公路（市交通运输局段）工程建设指挥部	3,008,608.00	应付决算工程款
江苏地质基桩工程公司	572,558.14	应付决算工程款
江苏星美环境艺术工程有限公司	477,217.00	应付决算工程款
连云港市运输管理处	277,033.30	应付决算工程款
合计	8,030,521.64	

(十七) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	799,215.00	1,606,333.67
1-2 年（含 2 年）	8,400.00	472,170,829.86
2-3 年（含 3 年）		
合计	807,615.00	473,777,163.53

2. 本账户期末余额中不存在预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 按预收对象归集的期末余额前五名的预收账款情况

客户名称	金 额	款项内容
徐龙	174,762.00	房屋租金
赵咏芳	106,375.00	房屋租金
徐娇娇	101,615.50	房屋租金
史朝政	99,170.50	房屋租金
合 计	481,923.00	

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期末余额	期初余额
短期薪酬	1,479.78	949.52
离职后福利-设定提存计划		
辞退福利		
一年内到期的其他福利		
其他		
合计	1,479.78	949.52

2. 短期薪酬

项目	期末余额	期初余额
工资、奖金、津贴和补贴		
职工福利费		
社会保险费		
其中：医疗保险费		
工伤保险费		
生育保险费		
住房公积金		
工会经费和职工教育经费	1,479.78	949.52
短期带薪缺勤		
短期利润分享计划		
其他短期薪酬		
合计	1,479.78	949.52

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,080,958.44	15,832,166.29
营业税	13,993,007.31	13,993,007.31
企业所得税	100,107,410.43	80,576,117.08
城市维护建设税	3,109,863.44	2,037,329.94
土地使用税	720.00	720.00
房产税	206,987.09	309,841.31
个人所得税	38.99	142.04

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	2,214,175.52	1,447,841.13
合计	150,713,161.22	114,197,165.10

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,917,089,647.13	747,576,672.81
应付利息		
应付股利		
合 计	1,917,089,647.13	747,576,672.81

1. 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,596,294,029.22	474,823,286.42
1-2 年 (含 2 年)	57,465,757.48	259,533,448.60
2-3 年 (含 3 年)	259,533,448.60	1,267,008.33
3 年以上	3,796,411.83	11,952,929.46
合计	1,917,089,647.13	747,576,672.81

2. 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3. 期末其他应付款金额前五名往来单位情况:

债权单位名称	期末余额	账龄
连云港市财政局	472,170,829.86	1 年以内
连云港市城建控股集团有限公司	300,000,000.00	1 年以内
江苏方洋集团有限公司	200,000,000.00	2-3 年
江苏金桥盐化集团有限责任公司	44,700,000.00	2-3 年
赣榆县财政局	8,276,637.00	1-2 年
合计	1,025,147,466.86	

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	367,080,000.00	121,370,000.00
一年内到期的应付债券	1,180,000,000.00	180,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他长期负债		

项目	期末余额	期初余额
合计	1,547,080,000.00	301,370,000.00

(二十二)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资债券	300,000,000.00	200,000,000.00
合计	300,000,000.00	200,000,000.00

(二十三)长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	1,189,750,000.00	1,090,930,000.00
保证借款	30,000,000.00	178,500,000.00
信用借款	993,103,000.00	1,188,570,000.00
其他借款	630,000,000.00	930,000,000.00
合计	2,842,853,000.00	3,388,000,000.00

注:其他借款系地方政府债券转贷 630,000,000.00 元。

2. 抵押借款明细表

贷款单位	借款余额	抵押物
中国农业发展银行连云港分行	621,200,000.00	抵押人: 连云港市科晶建设有限公司 抵押物: 连国用(2013)第 LY003948 号、连国用(2013)第 LY003949 号、连国用(2013)第 LY003950 号、连国用(2013)第 LY003951 号、连国用(2013)第 LY003952 号、连国用(2013)第 LY003953 号、连国用(2013)第 LY003954 号、连国用(2013)第 LY003956 号、连国用(2013)第 LY003957 号土地使用权
中国银行连云港分行营业部	175,000,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2013)第 LY004008 号、连国用(2013)第 LY001623 号、连国用(2013)第 LY001621 号、连国用(2013)第 LY001622 号、连国用(2014)第 XP003659 号、连国用(2014)第 XP005213 号、连国用(2014)第 XP005223 号、连国用(2014)第 XP005242、连国用(2015)第 LY002998 号、连国用(2015)第 LY003002 号、连国用(2015)第 003000 号 抵押人: 连云港市科晶建设有限公司 抵押物: 连国用(2013)第 LY003946 号土地使用权
江苏银行连云港分行营业部	140,750,000.00	抵押人: 连云港市交通集团有限公司 抵押物: 连国用(2013)第 LY004008 号、连国用(2013)第 LY001623 号、连国用(2013)第 LY001621 号、连国用(2013)第 LY001622 号、连国用(2014)第 XP003659 号、连国用(2014)第 XP005213 号、连国用(2014)第 XP005223

		号、连国用（2014）第 XP005242、连国用（2015）第 LY002998 号、连国用（2015）第 LY003002 号、连国用（2015）第 003000 号 抵押人：连云港市科晶建设有限公司 抵押物：连国用（2013）第 LY003946 号土地使用权
江苏银行 连云港分行 营业部	252,800,000.00	抵押人：连云港市交通集团有限公司 抵押物：连国用（2014）第 XP003644 号土地使用权；连国用（2014）第 XP003660 号土地使用权；苏（2017）连云港市不动产权第 0061789 号
合计	1,189,750,000.00	

3. 保证借款明细：

贷款单位	借款余额	担保人
南京银行连云港分行	30,000,000.00	连云港市科晶建设有限公司
合计	30,000,000.00	

4. 信用借款明细：

贷款单位	借款余额
徽商银行南京中山北路支行	442,503,000.00
交通银行	550,600,000.00
合计	993,103,000.00

5. 其他借款明细

贷款单位	借款余额
连云港市财政局	630,000,000.00
合计	630,000,000.00

(二十四) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
14 连云交通债	209,495,194.92	527,986,011.36
16 连交通 PPN001	165,126,684.05	1,020,321,653.25
合计	374,621,878.97	1,548,307,664.61

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转为一年内到期的应付债券	期末余额
4 连云交通债	900,000,000.00	2014-11-19	7 年	527,986,011.36		38,089,183.56	41,509,183.56	180,000,000.00	180,000,000.00	209,495,194.92
PPN001 债券	1,000,000,000.00	2016-7-8	3 年	1,020,321,653.25		48,000,000.00	144,805,030.80		1,000,000,000.00	165,126,684.05
合计	1,900,000,000.00			1,548,307,664.61		86,089,183.56	186,314,214.36	180,000,000.00	1,180,000,000.00	374,621,878.97

注：1. 根据国家发展和改革委员会（发改财金【2014】1106 号）文件，公司在 2014 年发行了 9 亿元公司债券，债券期限为 7 年，第三年开始逐年按发行总额的 20%比例进行兑付。

2. 根据 16 连交通 PPN01 发行公告，公司在 2016 年发行了 10 亿元公司债券，债券期限为 3 年，票面利率 4.8%。

(二十五) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	319,585,341.00	191,720,000.00
减：一年内到期部分		
合计	319,585,341.00	191,720,000.00

其中，专项应付款情况如下：

项目	期末余额	期初余额
综合客运枢纽前期经费		500,000.00
徐新公路项目拨款	8,000,000.00	8,000,000.00
连镇铁路工程项目补助资金	9,900,000.00	9,900,000.00
连云港市海滨大道（228 国道青口盐场段、临洪河特大桥及埭子	600,000.00	600,000.00
204 国道连云港新浦至灌南段改扩建工程专项资金	172,720,000.00	172,720,000.00
沿海开发补助资金	50,000,000.00	
2018 年度 BRT 站台路面补强工程补贴资金	5,000,000.00	
2018 年国有资本经营预算（公交站亭改造项目）补贴资金	3,000,000.00	
连云港新海至徐圩港区公路工程 A1 施工标段路堑边坡综合治理工程石料款	14,115,898.00	
徐连客专项项目地方债资金	50,000,000.00	
连云港新海至徐圩港区公路工程 A1 施工标段路堑边坡综合治理工程石料款	6,249,443.00	
合计	319,585,341.00	191,720,000.00

(二十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
连云港市人民政府	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	90.17
中国农发重点建设基金有限公司			109,000,000.00		109,000,000.00	9.83
合计	1,000,000,000.00	100.00			1,109,000,000.00	100.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,252,876,979.90	583,846,981.56		1,836,723,961.46
合计	1,252,876,979.90	583,846,981.56		1,836,723,961.46

(二十八) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资性房地产首次采用公允价值计量的增值部分	928,050,296.47			928,050,296.47
合 计	928,050,296.47			928,050,296.47

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	122,994,032.09	19,561,442.55		142,555,474.64
合 计	122,994,032.09	19,561,442.55		142,555,474.64

注：法定盈余公积增加额系按照当年净利润的 10.00% 计提的盈余公积。

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期期初余额	1,061,102,881.62	917,479,456.95
本期增加	197,483,405.12	159,848,758.59
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	197,483,405.12	159,848,758.59
其他调整因素		
本期减少	19,561,442.55	16,225,333.92
其中：本期提取盈余公积数	19,561,442.55	16,213,640.94
本期提取一般风险准备数		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		11,692.98
本期期末余额	1,239,024,844.19	1,061,102,881.62

(三十一) 营业收入、营业成本

营业收入及成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
道路工程施工	509,048,543.69	452,000,000.00	296,194,174.76	263,000,000.00
广告费	4,421,908.56	1,318,646.27	1,071,478.63	1,119,319.97
房屋租赁	5,644,909.64	5,207,222.26	5,440,081.30	5,587,347.81
合 计	519,115,361.89	458,525,868.53	302,705,734.69	269,706,667.78

(三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上年金额
营业税		
城建税	1,096,967.95	466,465.97
教育费附加	469,930.16	631,128.65
地方教育附加	313,286.77	6,080.56
房产税		430,826.36
印花税	5,675.00	3,822.70
与投资性房地产相关的土地使用税	2,882.88	3,155.40
其他	11,472.19	
合计	1,900,214.95	1,541,479.64

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上年金额
利息支出	6,741,825.95	2,730,748.20
减：利息收入	2,041,335.43	2,879,369.18
加：银行手续费	271,783.30	174,927.00
合计	4,972,273.82	26,306.02

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	2,528,567.30	29,926.77
长期股权投资减值损失		
合计	2,528,567.30	29,926.77

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上年金额
按公允价值计量的投资性房地产	94,301,200.00	88,541,700.00
合计	94,301,200.00	88,541,700.00

(三十六) 投资收益

项目	本期金额	上年金额
理财产品收益	7,021,284.38	
合计	7,021,284.38	

(三十七) 其他收益

项目	本期金额	上年金额
与经营相关的政府补助	160,000,000.00	117,700,000.00
合计	160,000,000.00	117,700,000.00

(三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计	9,001.95		
其中：固定资产处置收益	9,001.95		
在建工程处置收益			
生产性生物资产处置收益			
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
.....			
合计	9,001.95		

(三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上年金额
债务重组利得		
与企业日常活动无关的政府补助		25,600,000.00
盘盈利得		
捐赠利得		
非流动资产毁损报废利得		
其他利得	3,427.48	0.13
合计	3,427.48	25,600,000.13

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上年金额
非常损失	846.81	
其他		4,061.80
合计	846.81	4,061.80

(四十一) 所得税费用

所得税费用明细表

项目	本期金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,546,404.59	13,670,507.20
递延所得税调整	22,917,020.04	22,134,750.34
合计	42,463,424.63	35,805,257.54

(四十二) 合并现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	197,582,466.26	159,667,735.43
加：资产减值准备	2,528,567.30	29,926.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,856,070.41	6,235,675.17
无形资产摊销	49,855,775.87	49,659,182.76
长期待摊费用摊销		2,430,674.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-9,001.95	-53,059.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-94,300,900.00	-88,541,700.00
财务费用(收益以“-”号填列)	6,741,825.95	2,730,748.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,021,284.38	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-658,279.96	-674.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	23,575,225.00	21,921,850.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-318,491,852.91	-1,507,273,726.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-770,981,351.87	-11,410,711.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,073,053,739.78	378,551,816.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,730,774.50	-986,052,263.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	588,558,129.06	1,077,955,371.62
减：现金的期初余额	1,077,955,371.62	667,700,278.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-489,397,242.56	410,255,092.85

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
现金	588,558,129.06	1,077,955,371.62
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	588,558,129.06	872,955,371.62
可随时用于支付的其他货币资金		205,000,000.00
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	588,558,129.06	1,077,955,371.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、或有事项的说明

(一)截止 2018 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

被担保单位	担保额 (万元)	担保期限	
		起始日	终止日
连云港市科晶建设有限公司	100,000.00	2016/5/25	2031/4/4
连云港市科晶建设有限公司	20,000.00	2018/1/19	2021/1/19
连云港市科晶建设有限公司	3,000.00	2017/10/31	2019/10/31
连云港市科晶建设有限公司	4,000.00	2018/10/24	2019/10/23
连云港市科晶建设有限公司	5,000.00	2018/9/27	2019/9/26
连云港市科晶建设有限公司	4,000.00	2018/8/10	2019/7/10
连云港市科晶建设有限公司	1,000.00	2018/8/10	2019/7/10
连云港市科晶建设有限公司	5,000.00	2018/5/29	2019/5/29

连云港市科晶建设有限公司	5,000.00	2018/5/30	2019/5/16
连云港市科晶建设有限公司	3,000.00	2018/5/30	2019/5/1
连云港市科晶建设有限公司	10,000.00	2018/3/20	2019/3/20
连云港市科晶建设有限公司	10,000.00	2018/1/26	2019/1/25
连云港市科晶建设有限公司	5,800.00	2018/1/25	2019/1/23
江苏省连云港汽车运输有限公司	3,000.00	2018/8/16	2019/8/15
连云港市公共交通集团有限公司	2000.00	2018/5/3	2019/5/2
连云港海通物流有限公司	1000.00	2018/10/16	2019/10/15
连云港东风汽车销售服务有限公司	500.00	2018/8/24	2019/8/23
江苏海通建设工程有限公司(保函业务)	351.02		2019/6/15
江苏海通建设工程有限公司	193.96	2018/10/23	2020/10/22
小计	182,844.98		

十、截止2018年12月31日，本公司资产抵押情况如下：

抵押、质押财产名称	抵押、质押目的	抵押权人
连国用（2014）第 XP003635 号	借款抵押	华夏银行股份有限公司南京挹江门支行
连国用（2014）第 XP003661 号	借款抵押	恒丰银行股份有限公司连云港分行
连国用（2012）第 LY003741 号	借款抵押	恒丰银行股份有限公司连云港分行
连国用（2012）第 LY003743 号	借款抵押	恒丰银行股份有限公司连云港分行
连国用（2013）第 LY004008 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2013）第 LY001623 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2013）第 LY001621 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2013）第 LY001622 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2014）第 XP003659 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2014）第 XP005213 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2014）第 XP005223 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2014）第 XP005242 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2015）第 LY002998 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2015）第 LY003002 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2015）第 LY003000 号	借款抵押	中国银行股份有限公司连云港分行
连国用（2013）第 LY003948 号；	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003949 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003950 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行

连国用（2013）第 LY003951 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003952 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003953 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003954 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003956 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2013）第 LY003957 号	借款抵押	中国农业发展银行连云港市分行
连国用（2014）第 XP003644 号	借款抵押	江苏银行连云港分行营业部
连国用（2014）第 XP003660 号	借款抵押	江苏银行连云港分行营业部
苏（2017）第 0061789 号	借款抵押	江苏银行连云港分行营业部
连国用（2013）第 LY000343 号	借款抵押	上海浦东发展银行连云港分行
连国用（2012）第 LY003749 号	借款抵押	江苏银行股份有限公司连云港新银支行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598018	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598227	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598350	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598413	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598456	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598510	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314597945	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314597953	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598489	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
银行承兑汇票，证书编号分别为： 131330700001220181226314598083	借款质押	中国邮政储蓄银行股份有限公司连云港分行
单位定期存单，权证编号：00048206	借款质押	江苏银行股份有限公司连云港新银支行
单位定期存单，权证编号： (0)00047122	借款质押	江苏银行股份有限公司连云港新银支行
单位定期存单，权证编号： (0)00048329	借款质押	江苏银行股份有限公司陇海支行

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

母公司名称	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
连云港市人民政府	政府机关	90.17	90.17

2. 子企业

本公司子企业有关信息详见本附注七合并范围披露相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（七）长期股权投资披露的相关信息。

(二) 关联方应收应付款项

项目名称	账面余额
应收账款：	
连云港市交通控股集团有限公司	191,760,000.00
合计	191,760,000.00
其他应收款：	
连云港市科晶建设有限公司	150,500,204.88
连云港市交通控股集团有限公司	137,473,500.00
合计	287,973,704.88

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	66,900,000.00	1,290,844.34
应收账款	191,760,000.00	17,440,000.00
合计	258,660,000.00	18,730,844.34

1. 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,900,000.00	1,290,844.34
合计	66,900,000.00	1,290,844.34

2. 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 其他组合	191,760,000.00	100.00		
小计	191,760,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	191,760,000.00	100.00		

续:

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合				
组合 2: 其他组合	17,440,000.00	100.00		
小计	17,440,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,440,000.00	100.00		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其他组合应收账款明细:

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质
连云港市交通控股集团有限公司	191,760,000.00	1 年以内	政府代建工程款
合计	191,760,000.00		

(2) 本期无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
连云港市交通控股集团有限公司	191,760,000.00	1 年以内	100.00
合计	191,760,000.00		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,559,587,985.03	1,017,889,345.91
应收利息	284,490.06	
合计	1,559,872,475.09	1,017,889,345.91

1. 应收利息

① 应收利息明细

项目	期末余额	期初余额
其他	284,490.06	
合计	284,490.06	

2. 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	294,416,535.67	18.85	2,412,323.02	0.82
组合 2: 其他组合	1,267,583,772.38	81.15		
小计	1,562,000,308.05	100.00	2,412,323.02	0.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,562,000,308.05	100.00	2,412,323.02	

续上表

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	61,172.63	0.01	3,058.63	5.00
组合 2: 其他组合	1,017,831,231.91	99.99		
小计	1,017,892,404.54	100.00	3,058.63	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,017,892,404.54	100.00	3,058.63	

其他应收款前五名明细

债务人名称	账面余额	账龄	款项性质
江苏省连云港市公路管理处	276,400,000.00	注 1	公路处借款
连云港市科晶建设有限公司	150,500,204.88	1 年以内	往来款
连云港市交通运输局	143,150,000.00	2-3 年	往来款
连云港市交通控股集团有限公司	137,473,500.00	1 年以内	往来款
连云港市临海高等级公路建设工程 监督管理办公室	95,630,000.00	2-3 年	工程款
合计	803,153,704.88		

注 1: 2-3 年 107,528,135.50 元, 3-4 年 87,651,864.50 元, 4 年以上 81,220,000.00 元。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	62,620,000.00			62,620,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	836,031.70			836,031.70
小计	63,456,031.70			63,456,031.70
减: 长期股权投资减值准备	836,031.70			836,031.70
合计	62,620,000.00			62,620,000.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资比例	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司													
连云港市交通置业有限公司	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
连云港市交通工程管理有限公司	100.00%	30,000,000.00	30,000,000.00									30,000,000.00	
连云港骏通广告有限公司	51.00%	2,550,000.00	2,550,000.00									2,550,000.00	
连云港绿石林建筑工程有限公司	100.00%	10,070,000.00	10,070,000.00									10,070,000.00	
连云港市交通传媒有限公司	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
二、联营企业													
连云港万富通房地产经纪有限公司	49.00%	5,233,200.00	836,031.70									836,031.70	836,031.70
合计		67,853,200.00	63,456,031.70									63,456,031.70	836,031.70

(四) 营业收入及成本

营业收入及成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
道路工程施工	509,048,543.69	452,000,000.00	296,194,174.76	263,000,000.00
合计	509,048,543.69	452,000,000.00	296,194,174.76	263,000,000.00

(五) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	195,614,425.49	162,136,409.36
加: 资产减值准备	2,409,264.39	2,698.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,344,488.42	4,293,759.18
无形资产摊销	49,855,775.87	49,626,928.43
长期待摊费用摊销	53,000.00	106,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-94,300,900.00	-88,541,700.00
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-1,518,420.30	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-602,316.10	-674.66
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	23,575,225.00	22,135,425.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-292,225,691.25	-1,397,866,862.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-718,427,903.51	183,245,815.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	489,587,011.40	596,572,430.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-343,636,265.59	-468,289,769.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

项目	本期金额	上年金额
现金的期末余额	289,962,591.53	832,039,065.55
减：现金的期初余额	832,039,065.55	564,029,882.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-542,076,474.02	268,009,182.88

十四、会计报表之批准

上述年度的财务报表和财务报表有关附注，系我们按企业会计准则的规定编制，并业经本公司董事会于 2019 年 3 月 24 日批准报出。

连云港市交通集团有限公司
2019 年 3 月 24 日



营业执照

(副本)
(3-1)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

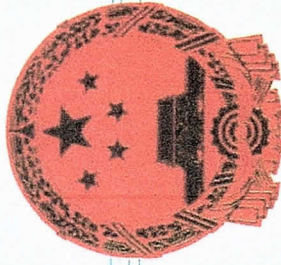
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审讫章(1)

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 07 日



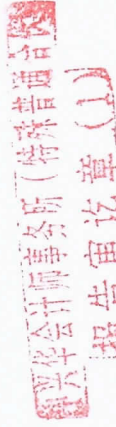


证书序号: 000446

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

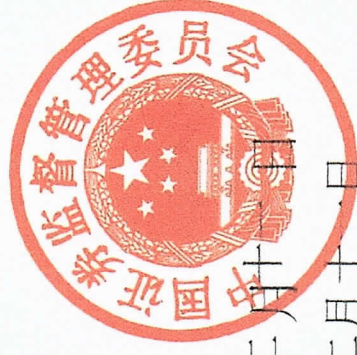
首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日





会计师事务所
执业证书

兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告章(1)

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号南楼5层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

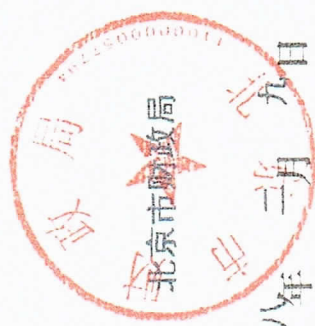
批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 1、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



姓名 汪军

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-05-02

Date of birth 申兴华会计师事务所(特殊普通

工作单位 合伙)江苏分所

Working unit

320829197805021611

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320000610002
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 11 月 30 日
Date of Issuance

江苏省注册会计师协会证书更换专用章
2015年07月09日



汪军(320000610002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



姓 名 胡秀娟

Full name

性 别 女

Sex

出 生 日 期 1986-02-21

Date of birth 中兴华会计师事务所（特殊普通

工 作 单 位 合伙）江苏分所

Working unit

身 份 证 号 码 320981198602215964

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号： 110001673886
No. of Certificate

批准注册协会： 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2016 年 08 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



胡秀娟(110001673886)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



胡秀娟(110001673886)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会