

合并资产负债表

2019/6/30

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,300,736,176.50	1,104,794,992.77
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	1,295,497,119.27	1,347,172,325.65
预付款项	293,750,263.63	288,398,930.87
其他应收款	2,285,938,343.98	2,605,504,064.64
存货	4,090,887,669.82	3,935,508,478.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,113,739.98	71,248,861.60
流动资产合计	9,341,923,313.18	9,352,627,654.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	415,000,000.00	325,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,464,877.95	92,464,877.95
投资性房地产	433,333,269.04	444,563,377.08
固定资产	9,846,587.96	11,205,353.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	852,025.02	914,695.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,009,250.64	4,209,520.97
递延所得税资产	7,739,173.47	6,265,935.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	963,245,184.08	884,623,760.53
资产总计	10,305,168,497.26	10,237,251,415.01

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]

合并资产负债表（续）

2019/6/30

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	177,000,000.00	120,000,000.00
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	1,044,541,581.07	788,375,450.51
预收款项	984,098,432.50	1,017,447,651.97
应付职工薪酬	15,666.00	15,666.00
应交税费	81,866,124.34	63,634,436.44
其他应付款	325,493,153.70	844,465,017.79
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	216,500,000.00	217,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,829,514,957.61	3,050,938,222.71
非流动负债：		
长期借款	2,223,250,000.00	1,967,750,000.00
应付债券	942,400,000.00	942,400,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	41,092,495.44	57,724,455.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,206,742,495.44	2,967,874,455.79
负债合计	6,036,257,453.05	6,018,812,678.50
所有者权益：		
实收资本	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具		
资本公积	1,561,586,863.55	1,561,586,863.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,418,025.35	34,166,443.17
未分配利润	570,906,155.31	522,685,429.79
归属于母公司所有者权益合计	4,168,911,044.21	4,118,438,736.51
少数股东权益	100,000,000.00	100,000,000.00
所有者权益合计	4,268,911,044.21	4,218,438,736.51
负债和所有者权益总计	10,305,168,497.26	10,237,251,415.01

后附财务报表附注为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：



合并利润表

2019年1-6月

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	873,585,219.59	771,558,271.65
其中：营业收入	873,585,219.59	771,558,271.65
二、营业总成本	850,907,198.04	730,377,155.84
其中：营业成本	811,366,693.96	679,965,929.28
利息支出		
税金及附加	9,849,569.15	6,561,754.54
销售费用	5,003,447.85	6,816,396.17
管理费用	16,780,064.33	17,380,353.61
研发费用		
财务费用	2,014,525.80	17,343,610.04
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	5,892,896.95	2,309,112.20
加：其他收益	35,249,489.02	20,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12,441.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,939,952.05	61,181,115.81
加：营业外收入		4,482,706.00
减：营业外支出	260,360.76	34,757.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,679,591.29	65,629,064.58
减：所得税费用	7,207,283.59	9,162,325.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,472,307.70	56,466,739.42
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,472,307.70	56,466,739.42
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		
2. 归属于母公司股东的净利润	50,472,307.70	56,466,739.42
六、其他综合收益的税后净额	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他		
（二）以后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	50,472,307.70	56,466,739.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,472,307.70	56,466,739.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元。上期被合并方实现的净利润为：_____元。

后附财务报表附注为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：



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		924,338,151.35	956,064,222.64
收到的税费返还		30,612,567.04	
收到其他与经营活动有关的现金		232,438,437.33	227,228,017.13
经营活动现金流入小计		1,187,389,155.72	1,183,292,239.77
购买商品、接受劳务支付的现金		727,627,561.92	1,000,207,085.88
支付给职工以及为职工支付的现金		9,676,226.11	4,336,037.47
支付的各项税费		18,207,149.72	19,647,869.48
支付其他与经营活动有关的现金		353,888,453.70	195,249,139.47
经营活动现金流出小计		1,109,399,391.45	1,219,440,132.30
经营活动产生的现金流量净额		77,989,764.27	-36,147,892.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,441.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,441.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		654,239.40	342,468.64
投资支付的现金		90,050,000.00	32,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,704,239.40	32,342,468.64
投资活动产生的现金流量净额		-90,691,797.92	-32,342,468.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		490,000,000.00	720,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		110,000,000.00	57,500,000.00
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	777,500,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	63,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,724,822.27	66,438,045.75
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		256,631,960.35	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		521,356,782.62	229,938,045.75
筹资活动产生的现金流量净额		78,643,217.38	547,561,954.25
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		65,941,183.73	479,071,593.08
加：期初现金及现金等价物余额		694,794,992.77	326,099,967.50
六、期末现金及现金等价物余额		760,736,176.50	805,171,560.58

后附财务报表附注为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：



Handwritten signatures of the legal representative, accounting supervisor, and accounting officer.



合并所有者权益变动表
2019年1-9月

项目	本期										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	31,522,650.26	-	488,578,708.20	100,000,000.00	4,147,791,135.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	31,522,650.26	-	488,578,708.20	100,000,000.00	4,147,791,135.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,251,582.18	-	48,220,725.51	-	50,472,307.70
（一）综合收益总额									50,472,307.70	-	50,472,307.70
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											
（二）利润分配											
1. 提取盈余公积							2,251,582.18	-	-2,251,582.18	-	-
2. 提取一般风险准备							2,251,582.18	-	-2,251,582.18	-	-
3. 对所有者分配的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	33,774,232.44	-	536,799,433.72	100,000,000.00	4,198,363,443.18

后附财务报表附注为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：



Handwritten signature of the accounting institution responsible person.



合并所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：青浦区发展股份有限公司

项目	上年末										单位：元 币种：人民币	
	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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	31,522,650.26	-	432,111,968.78	100,000,000.00	4,091,194,396.06	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	31,522,650.26	-	432,111,968.78	100,000,000.00	4,091,194,396.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			130,000.00						56,466,739.42		56,596,739.42	
（一）综合收益总额									56,466,739.42		56,466,739.42	
（二）所有者投入和减少资本			130,000.00								130,000.00	
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			130,000.00								130,000.00	
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者分配的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	1,527,689,777.02	-	-	-	31,522,650.26	-	488,578,708.20	100,000,000.00	4,147,791,135.48	

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

法定代表人：[Signature]



母公司资产负债表

2019/6/30

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	534,415,255.66	594,370,248.80
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	19,573,047.82	138,733,814.87
预付款项	14,170,000.00	
其他应收款	2,681,546,957.95	2,779,924,769.11
存货	462,841,975.68	431,104,360.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,712,547,237.11	3,944,133,193.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	374,800,000.00	284,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,573,975,370.86	1,393,975,370.86
投资性房地产		
固定资产	483,294.58	611,016.62
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,144,314.71	2,885,129.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,952,402,980.15	1,682,271,517.19
资产总计	5,664,950,217.26	5,626,404,710.94

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

母公司资产负债表（续）

2019/6/30

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		19,225,451.43	20,613,001.21
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		11,421,966.25	11,222,443.43
其他应付款		1,493,830,605.24	1,460,530,378.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,524,478,022.92	1,492,365,823.36
非流动负债：			
长期借款		287,250,000.00	287,250,000.00
应付债券		942,400,000.00	942,400,000.00
长期应付款		41,092,495.44	57,724,455.79
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,270,742,495.44	1,287,374,455.79
负债合计		2,795,220,518.36	2,779,740,279.15
所有者权益：			
实收资本		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		505,000,000.00	505,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,418,025.35	34,166,443.17
未分配利润		328,311,673.55	307,497,988.62
所有者权益合计		2,869,729,698.90	2,846,664,431.79
负债和所有者权益总计		5,664,950,217.26	5,626,404,710.94

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]

母公司利润表

2019年1-6月

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（四）	37,113,620.58	30,604,835.65
减：营业成本	十三、（四）	31,175,441.28	25,708,061.95
税金及附加		1,015,597.42	1,003,521.07
销售费用			
管理费用		1,192,187.34	1,261,461.27
研发费用			
财务费用		-112,427.57	4,251,398.24
资产减值损失		1,036,740.00	
加：其他收益		20,000,000.00	
投资收益（损失以“—”号填列）	十三、（五）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		22,806,082.11	-1,619,606.88
加：营业外收入			
减：营业外支出			31,039.36
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		22,806,082.11	-1,650,646.24
减：所得税费用		-259,185.00	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		23,065,267.11	-1,650,646.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		23,065,267.11	-1,650,646.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		23,065,267.11	-1,650,646.24

后附财务报表附注为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：

母公司现金流量表

2019年1-6月

编制单位：沛县经济开发区发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		156,274,387.63	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		326,278,037.68	375,315,252.36
经营活动现金流入小计		482,552,425.31	375,315,252.36
购买商品、接受劳务支付的现金		69,550,418.10	35,477,558.74
支付给职工以及为职工支付的现金		211,576.10	163,321.11
支付的各项税费		1,441,618.96	1,003,521.07
支付其他与经营活动有关的现金		175,751,657.27	228,780,226.43
经营活动现金流出小计		246,955,270.43	265,424,627.35
经营活动产生的现金流量净额		235,597,154.88	109,890,625.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		270,000,000.00	2,940,000.00
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		270,000,000.00	2,940,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-270,000,000.00	-2,940,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			14,957,298.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,920,187.67	12,054,849.69
支付其他与筹资活动有关的现金		16,631,960.35	
筹资活动现金流出小计		25,552,148.02	27,012,148.02
筹资活动产生的现金流量净额		-25,552,148.02	-27,012,148.02
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		-59,954,993.14	79,938,476.99
加：期初现金及现金等价物余额		594,370,248.80	54,704,108.19
六、期末现金及现金等价物余额		534,415,255.66	134,642,585.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

郭青

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2019年1-6月

单位：元 币种：人民币									
本期									
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
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	505,130,000.00	-	-	-	31,522,650.26	182,053,206.18	2,818,705,856.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	505,130,000.00	-	-	-	31,522,650.26	182,053,206.18	2,818,705,856.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	2,251,582.18	20,813,684.93	23,065,267.11
（一）综合收益总额								23,065,267.11	23,065,267.11
（二）所有者投入和减少资本									
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									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积							2,251,582.18	-2,251,582.18	
2.对所有者的分配							2,251,582.18	-2,251,582.18	
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	2,000,000.00	-	505,130,000.00	-	-	-	33,774,232.44	302,866,891.11	2,841,771,123.55

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2019年1-6月

单位:元 币种:人民币

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
一、上年期末余额	2,000,000,000.00	-	505,000,000.00	-	-	-	31,522,650.26	283,703,852.42	2,820,226,502.68
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	-	505,000,000.00	-	-	-	31,522,650.26	283,703,852.42	2,820,226,502.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一)综合收益总额			130,000.00					-1,650,646.24	-1,520,646.24
(二)所有者投入和减少资本			130,000.00					-1,650,646.24	-1,520,646.24
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			130,000.00					-1,650,646.24	-1,520,646.24
(三)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者的分配									
3.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	-	505,130,000.00	-	-	-	31,522,650.26	282,053,206.18	2,818,705,856.44

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人: 郭青

主管会计工作负责人: 郭青

会计机构负责人: 郭青

沛县经济开发区发展有限公司 2019年1-6月财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

沛县经济开发区发展有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于2007年9月28日, 总部位于江苏省徐州市沛县经济开发区。本公司的母公司为江苏沛县经济开发区管理委员会, 最终控股单位为江苏沛县经济开发区管理委员会。

截至2019年3月31日, 本公司注册资本为人民币200,000.00万元, 实收资本为人民币200,000.00万元。公司本年度股权结构未发生变更, 详见附注六、(二十五)。

本公司的统一社会信用代码: 9132032266762177X6, 住所: 沛县经济开发区韩信路北侧, 法定代表人: 郭青。

本公司的经营期限: 2007年9月28日至长期。

本公司业务性质: 商务服务业。

本公司主要经营活动: 公司主要从事对园区基础设施建设项目、制造业及科技业投资; 市政工程施工; 市政设施管理服务, 房地产开发经营等。主要产品有: 园区基础实施建设。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括8家, 不存在新增和处置减少子公司情况, 具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月具有持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度, 本附注的会计期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

(三) 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入

合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报

价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对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。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单户余额占该项资产总额 5% 以上且金额在 1000 万元以上。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
无风险组合	关联方款项、保证金等
账龄分析法组合	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
无风险组合	不需计提坏账
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1—3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：土地成本和工程施工。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括工程施工成本和土地成本。

存货发出时按个别计价法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个工程施工项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方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。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位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；本公司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；本公司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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。

本公司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施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。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。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

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建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，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。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

(1) 选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

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。

本公司目前投资性房地产项目主要位于盐城市大丰区，主要为成熟商业区，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

(2) 公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资质的房地产中介服务机构获取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做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

(4) 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备。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企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10-50	5.00	1.90-9.50
机械设备	直线法	10	5.00	9.50
电子设备	直线法	5	5.00	19.00
运输设备	直线法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	直线法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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租入资产的入

账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

（十五）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，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；

（2）借款费用已经发生；

（3）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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10.00	公司自行规定

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(十八) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象,对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认相应的减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计,根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额,在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下,以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整,使资产在剩余寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试,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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,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,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

(十九) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬是指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。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并

计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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，将其他长期职工福利中的服务成本、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据，并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(二十二) 收入

1、建造合同收入的确认

公司的主要收入为工程代建收入和自有工程收入，根据签订的合同总额，按照双方确定的项目中期工程结算单确认收入。

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据双方确定的项目中期工程结算单确认合同收入和费用。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同双方确定的工程结算单根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

① 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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(二十三) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

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按照合理、系统的方法

分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(二十五) 租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率(%)
增值税	增值额	按照适用的税率
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5.00
教育费附加	实缴增值税、消费税	3.00
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2.00
土地使用税	土地面积	4 元/m ²
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠及批文

公司根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号)，企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，符合文件规定条件的，当年作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除；上述不征税收入用于支出所形成的费用，不得在计算应纳税所得额时扣除。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原值	汇率	本位币	原值	汇率	本位币
库存现金	244,545.57	1.00	244,545.57	157,495.26	1.00	157,495.26
其中：人民币	244,545.57	1.00	244,545.57	157,495.26	1.00	157,495.26
美元	--	--	--	--	--	--
港币	--	--	--	--	--	--
银行存款	760,491,630.93	--	760,491,630.93	--	--	694,637,497.51
其中：人民币	760,491,630.93	1.00	760,491,630.93	694,637,493.60	1.00	694,637,493.60
美元	--	--	--	0.57	6.86	3.91
港币	--	--	--	--	--	--
其他货币资金	540,000,000.00	--	540,000,000.00	410,000,000.00	--	410,000,000.00
其中：人民币	540,000,000.00	1.00	540,000,000.00	410,000,000.00	1.00	410,000,000.00
美元	--	--	--	--	--	--
港币	--	--	--	--	--	--
合计	1,300,736,176.50	--	1,300,736,176.50	1,104,794,992.77	--	1,104,794,992.77

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	500,000,000.00	370,000,000.00
用于质押的定期存单	40,000,000.00	40,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	540,000,000.00	410,000,000.00

(二) 应收账款及应收票据

1、总表情况

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	--	3,000,000.00
应收账款	1,295,497,119.27	1,344,172,325.65
合计	1,295,497,119.27	1,347,172,325.65

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	--	3,000,000.00

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 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	1,300,497,253.82	100.00	5,000,134.55	0.38	1,295,497,119.27
其中：账龄组合	307,221,863.79	23.62	5,000,134.55	1.63	302,221,729.24
无风险组合	993,275,390.03	76.38	--	--	993,275,390.03
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	1,300,497,253.82	100.00	5,000,134.55	0.38	1,295,497,119.27

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 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	1,349,172,513.99	100.00	5,000,188.34	0.37	1,344,172,325.65
其中：账龄组合	243,342,277.89	18.04	5,000,188.34	2.05	238,342,089.55
无风险组合	1,105,830,236.10	81.96	--	--	1,105,830,236.10
单项金额不重大但单独计	--	--	--	--	--

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	1,349,172,513.99	100.00	5,000,188.34	0.37	1,344,172,325.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	302,220,518.40	--	--
1-2 年 (含 2 年)	1,345.39	134.54	10.00
5 年以上	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00
合计	307,221,863.79	5,000,134.54	1.63

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	238,340,394.50	--	--
1-2 年 (含 2 年)	1,883.39	188.34	10.00
5 年以上	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00
合计	243,342,277.89	5,000,188.34	2.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 53.80 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内不存在应收账款核销的情况。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	293,750,263.63	288,398,930.87

(四) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,373,065,627.31	2,605,504,064.64
合计	2,373,065,627.31	2,605,504,064.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,316,417,760.11	100.00	30,479,416.14	1.32	2,285,938,343.98
其中：账龄组合	521,589,412.91	22.52	30,479,416.14	5.84	491,109,996.78
无风险组合	1,794,828,347.20	77.48	--	--	1,794,828,347.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	2,316,417,760.11	100.00	30,479,416.14	1.32	2,285,938,343.98

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,630,090,530.02	100.00	24,586,465.38	0.93	2,605,504,064.64
其中：账龄组合	386,615,649.99	14.70	24,586,465.38	6.36	362,029,184.61
无风险组合	2,243,474,880.03	85.30	--	--	2,243,474,880.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	2,630,090,530.02	100.00	24,586,465.38	0.93	2,605,504,064.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	347,968,917.03	--	--
1—2 年 (含 2 年)	42,608,928.52	4,260,892.85	10.00
2—3 年 (含 3 年)	99,775,193.96	9,977,519.40	10.00
3—4 年 (含 4 年)	4,939,364.00	2,469,682.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	25,051,375.00	12,525,687.50	50.00
5 年以上	1,245,634.40	1,245,634.40	100.00
合计	521,589,412.91	30,479,416.15	5.84

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	233,972,661.77	--	--
1—2 年 (含 2 年)	111,709,134.96	11,170,913.50	10.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
2—3年(含3年)	18,825,479.86	1,882,547.98	10.00
3—4年(含4年)	17,556,739.00	8,778,369.50	50.00
4—5年(含5年)	3,584,000.00	1,792,000.00	50.00
5年以上	962,634.40	962,634.40	100.00
合计	386,610,649.99	24,586,465.38	6.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,892,950.77 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期内不存在实际核销的其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	300,000.00	22,066,734.89
往来款	2,147,395,635.91	2,435,735,514.64
备用金	--	552,967.32
出口退税款	168,722,124.20	171,735,313.17
股权转让款	--	--
合计	2,316,417,760.11	2,630,090,530.02

(五) 存货

1、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
库存商品	178,237,588.48	--	178,237,588.48	162,164,770.84	--	162,164,770.84
工程施工	1,363,931,075.53	--	1,363,931,075.53	1,211,024,433.51	--	1,211,024,433.51
土地成本	2,548,719,005.81	--	2,548,719,005.81	2,562,319,274.60	--	2,562,319,274.60
合计	4,090,887,669.82	--	4,090,887,669.82	3,935,508,478.95	--	3,935,508,478.95

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税费	75,113,739.98	71,248,861.60
理财产品	--	--
合计	75,113,739.98	71,248,861.60

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	--	--	--	--	--	--
可供出售权益工具:	415,000,000.00	--	415,000,000.00	325,000,000.00	--	325,000,000.00

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
按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	415,000,000.00	--	415,000,000.00	325,000,000.00	--	325,000,000.00
合计	415,000,000.00	--	415,000,000.00	325,000,000.00	--	325,000,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沛县徽银资产管理中心(有限合伙)	150,000,000.00	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	20.00	--
沛县苏信创业园建设管理有限公司	2,400,000.00	--	--	2,400,000.00	--	--	--	--	3.00	--
沛县中金商业运营管理有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	10.00	--
江苏珀然股份有限公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	10.00	--
江苏暗影网络科技有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	4.76	--
沛县鑫尚新能源产业基金合伙企业(有限合伙)	110,000,000.00	90,000,000.00	--	200,000,000.00	--	--	--	--	39.37	--
沛县华森投资发展基金(有限合伙)募集专户	24,800,000.00	--	--	24,800,000.00	--	--	--	--	4.00	--
沛县泓信建设管理有限公司	800,000.00	--	--	800,000.00	--	--	--	--	1.00	--
合计	325,000,000.00	90,000,000.00	--	415,000,000.00	--	--	--	--	--	--

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初余额
沛县汉润农村土地流转经营有限公司	50,000,000.00	50,486,988.40
沛县大唐有机农业有限公司	2,000,000.00	2,002,518.69
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	40,000,000.00	39,975,370.86
合计	92,000,000.00	92,464,877.95

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
沛县汉润农村土地流转经营有限公司	--	--	--	--	--
沛县大唐有机农业有限公司	--	--	--	--	--
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	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	其他
沛县汉润农村土地流转经营有限公司	--	--	--	--	--	--
沛县大唐有机农业有限公司	--	--	--	--	--	--
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沛县汉润农村土地流转经营有限公司	50,486,988.40	--	--
沛县大唐有机农业有限公司	2,002,518.69	--	--
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	39,975,370.86	--	--
合计	92,464,877.95	--	--

(九) 投资性房地产

1、采用成本模式计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值:	--	--	--
1.期初余额	459,464,033.74	24,576,526.26	484,040,560.00
2.本期增加金额			
3.期末余额	459,464,033.74	24,576,526.26	484,040,560.00
二、累计折旧	--	--	--
1.期初余额	37,665,489.66	1,811,693.26	39,477,182.92
2.本期增加金额	10,912,270.78	317,837.26	11,230,108.04
其中: (1) 本期计提/摊销	10,912,270.78	317,837.26	11,230,108.04
3.期末余额	48,577,760.44	2,129,530.52	50,707,290.96
三、减值准备	--	--	--
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加	--	--	--
3.本期减少	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值	--	--	--
1.期末账面价值	410,886,273.30	22,446,995.74	433,333,269.04
2.期初账面价值	421,798,544.08	22,764,833.00	444,563,377.08

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	与生产经营有关的器具、家具	电子设备	合计
一、账面原值:	--	--	--	--	--
1.期初余额	6,383,940.00	7,569,510.73	4,133,054.99	1,741,064.08	19,827,569.80
2.本期增加金额	--	506,896.55	65,303.71	--	--
其中: 购置	--	506,896.55	65,303.71	--	--

项目	房屋及建筑物	运输工具	与生产经营有关的器具、家具	电子设备	合计
3.本期减少	--	--	--	--	--
其中：处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	6,383,940.00	8,076,407.28	4,198,358.70	1,741,064.08	20,399,770.06
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1.期初余额	1,971,041.47	2,778,189.56	2,811,357.29	1,061,627.76	8,622,216.08
2.本期增加金额	151,618.56	1,429,180.38	295,585.66	136,620.56	2,013,005.16
其中：本期计提	151,618.56	1,429,180.38	295,585.66	136,620.56	2,013,005.16
3.本期减少	--	--	--	--	--
其中：处置	--	--	--	--	--
4.期末余额	2,122,660.03	4,207,369.94	3,106,942.95	1,198,248.32	10,635,221.24
三、减值准备	--	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加	--	--	--	--	--
3.本期减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1.期末账面价值	4,261,279.97	3,869,037.34	1,173,454.89	542,815.76	9,846,587.96
2.期初账面价值	4,412,898.53	4,791,321.17	1,321,697.70	679,436.32	11,205,353.72

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件
一、账面原值：	--
1.期初余额	1,197,857.94
2.本期增加金额	--
其中：购置	--
3.期末余额	1,197,857.94
二、累计摊销	--
1.期初余额	283,162.76
2.本期增加金额	62,670.16
其中：本期摊销	62,670.16
3.期末余额	345,832.92
三、减值准备	--
1.期初余额	--
2.本期增加	--
3.本期减少	--
4.期末余额	--
四、账面价值	--
1.期末账面价值	852,025.02
2.期初账面价值	914,695.18

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,291,520.97	--	149,270.33	--	3,142,250.64
网贸会加盟费	918,000.00	--	51,000.00	--	867,000.00

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	4,209,520.97	--	200,270.33	--	4,009,250.64

(十三) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	--	7,739,173.47	25,063,742.51	6,265,935.63

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	177,000,000.00	120,000,000.00

2、截止报告期末短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款余额	借款起始日	借款终止日	币种
江苏和鼎建设工程有限公司	浙商银行股份有限公司徐州分行	20,000,000.00	2018/11/29	2019/11/28	人民币
江苏和鼎建设工程有限公司	莱商银行股份有限公司沛县支行	30,000,000.00	2019/3/27	2020/3/27	人民币
江苏和鼎建设工程有限公司	莱商银行股份有限公司沛县支行	50,000,000.00	2019/5/9	2020/5/9	人民币
徐州龙工场跨境电商有限公司	兴业银行股份有限公司徐州分行	30,000,000.00	2019/3/29	2020/3/28	人民币
徐州龙工场跨境电商有限公司	中国银行股份有限公司沛县支行	30,000,000.00	2019/3/28	2019/9/25	人民币
徐州龙工场跨境电商有限公司	中信银行徐州支行	4,000,000.00	2018/9/28	2019/9/27	人民币
徐州龙工场跨境电商有限公司	中信银行徐州支行	13,000,000.00	2018/8/22	2019/8/21	人民币
合计	--	177,000,000.00	--	--	--

(十五) 应付账款及应付票据

1、总表情况

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	650,000,000.00	430,000,000.00
应付账款	394,541,581.07	358,375,450.51
合计	1,044,541,581.07	788,375,450.51

2、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	650,000,000.00	430,000,000.00

3、应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（包括 1 年）	258,949,427.43	280,146,857.37
1-2 年（包括 2 年）	93,563,837.52	36,462,743.71
2-3 年（包括 3 年）	1,625,082.79	22,716,678.33
3-4 年（包括 4 年）	26,067,054.23	4,712,992.00
4-5 年（包括 5 年）	14,336,179.10	14,336,179.10
合计	394,541,581.07	358,375,450.51

（十六）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（包括 1 年）	459,872,393.30	534,570,078.93
1-2 年（包括 2 年）	372,851,060.95	482,877,573.04
2-3 年	151,374,978.25	--
合计	984,098,432.50	1,017,447,651.97

（十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,666.00	9,237,011.70	9,237,011.70	15,666.00
二、离职后福利-设定提存计划	--	439,214.41	439,214.41	--
合计	15,666.00	9,676,226.11	9,676,226.11	15,666.00

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,666.00	8,352,854.49	8,352,854.49	15,666.00
二、职工福利费	--	155,580.10	155,580.10	--
三、社会保险费	--	206,529.44	206,529.44	--
其中：医疗保险费	--	181,231.71	181,231.71	--
工伤保险费	--	6,251.32	6,251.32	--
生育保险费	--	19,046.41	19,046.41	--
四、住房公积金	--	246,172.20	246,172.20	--
五、工会经费和职工教育经费	--	69,346.03	69,346.03	--
合计	15,666.00	9,237,011.70	9,237,011.70	15,666.00

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	--	427,753.58	427,753.58	--
2.失业保险费	--	11,460.83	11,460.83	--
合计	--	439,214.41	439,214.41	--

（十八）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,204,962.71	42,468.87
企业所得税	71,717,004.46	63,421,639.85
个人所得税	2,718.75	2,259.98
城市维护建设税	470,719.21	75,296.00

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	282,431.53	55,663.05
地方教育费附加	188,287.68	37,108.69
合计	81,866,124.34	63,634,436.44

(十九) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	325,493,153.70	844,465,017.79
合计	325,493,153.70	844,465,017.79

2、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	322,060,814.98	789,665,241.07
诚意金	1,981,318.00	3,348,756.00
保证金	1,451,020.72	51,451,020.72
合计	325,493,153.70	844,465,017.79

(二十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	216,500,000.00	217,000,000.00

2、截止报告期末的一年内到期的非流动负债明细如下:

贷款单位	贷款机构	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
沛县新农村建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2015-8-19	2019-8-21	人民币	13,500,000.00
沛县新农村建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2015-8-19	2020-2-21	人民币	13,500,000.00
沛县新农村建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2015-8-19	2020-2-21	人民币	500,000.00
沛县新农村建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2017-2-15	2019-7-16	人民币	37,000,000.00
沛县新农村建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2017-2-15	2020-1-16	人民币	36,000,000.00
江苏和鼎建设工程有限公司	中信银行徐州分行	2018-1-10	2019-7-9	人民币	20,000,000.00
江苏和鼎建设工程有限公司	中信银行徐州分行	2018-1-10	2020-1-9	人民币	20,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2018-1-18	2019-7-17	人民币	38,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展银行沛县支行	2018-1-18	2020-1-17	人民币	38,000,000.00
合计	--	--	--	--	216,500,000.00

(二十一) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	131,500,000.00	92,000,000.00
保证借款	1,138,500,000.00	984,500,000.00
质押借款	953,250,000.00	891,250,000.00
合计	2,223,250,000.00	1,967,750,000.00

2、截止报告期末的长期借款明细如下:

贷款单位	贷款机构	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额
沛县经济开发区发展有限公司	沛县徽银资产 管理中心	2016-4-28	2021-3-21	人民币	287,250,000.00
沛县新农农村建设有限公司	沛县徽银资产 管理中心	2016-4-14	2021-3-27	人民币	300,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2015-9-23	2023-8-18	人民币	41,500,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2015-10-28	2023-8-18	人民币	50,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-7-21	2032-1-16	人民币	100,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-9-30	2032-1-16	人民币	100,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-12-11	2032-1-16	人民币	100,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-11-29	2032-1-16	人民币	100,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-2-15	2032-1-16	人民币	10,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-8-31	2032-1-16	人民币	50,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2017-4-14	2032-1-16	人民币	30,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2018-6-28	2032-1-16	人民币	200,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2019.1.18	2032.1.16	人民币	50,000,000.00
沛县新农农村建设有限公司	交通银行	2018-2-3	2021-12-31	人民币	118,500,000.00
沛县中金置业投资有限公司	沛县徽银资产 管理中心	2016-3-31	2021-3-27	人民币	150,000,000.00
沛县中金置业投资有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2019-6-10	2025-6-9	人民币	100,000,000.00
江苏和鼎建设工程有限公司	中信银行徐州 分行	2018-1-10	2021-1-9	人民币	120,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2018-9-30	2033-1-17	人民币	130,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2018-1-18	2033-1-17	人民币	24,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2019-1-31	2033-1-17	人民币	62,000,000.00
沛县龙城之润建设有限公司	中国农业发展 银行沛县支行	2019-6-10	2033-1-17	人民币	100,000,000.00
合计	--	--	--	--	2,223,250,000.00

(二十二) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
一般企业债	942,400,000.00	942,400,000.00

2、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18沛经01	950,000,000.00	2018/11/5	7 年	--	942,400,000.00	--	--	--	--	942,400,000.00

（二十三）长期应付款

1、按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
中航国际租赁有限公司	41,092,495.44	57,724,455.79

（二十四）实收资本

股东名称	期初余额	本期增减变动（+、—）					期末余额
		增资	利润转增资本	公积金转增资本	其他	小计	
江苏沛县经济开发区管理委员会	2,000,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000,000.00

（二十五）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,561,586,863.55	--	--	1,561,586,863.55

2、其他说明

（1）本期资本公积未发生变动。

（二十六）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,166,443.17	2,251,582.18	--	36,418,025.35

（二十七）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	522,685,429.79	432,111,968.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	522,685,429.79	432,111,968.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,472,307.70	93,217,253.92
减：提取法定盈余公积	2,251,582.18	2,643,792.91
提取任意盈余公积	--	--

项目	本期	上期
提取一般风险准备	--	--
应付投资者股利	--	--
转作资本（或股本）的投资者股利	--	--
期末未分配利润	570,906,155.31	522,685,429.79

（二十八）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	873,132,851.12	811,366,693.96	771,404,665.65	679,965,929.28
其他业务	452,368.47	--	153,606.00	--
合计	873,585,219.59	811,366,693.96	771,558,271.65	679,965,929.28

2、主营业务收入和主营业务成本明细表

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
委托建设项目	295,257,278.03	248,016,113.55	321,401,094.53	269,976,919.40
工程施工	4,676,818.75	4,272,375.85	683,962.26	587,401.30
资产租赁	10,123,701.30	8,617,833.62	4,863,714.28	1,660,650.51
房屋销售	20,221,645.88	18,450,229.70	11,921,210.00	9,546,411.59
销售土地	21,644,380.91	12,474,251.63	--	--
商品销售	521,209,026.25	519,535,889.61	432,534,684.58	398,194,546.48
合计	873,132,851.12	811,366,693.96	771,404,665.65	679,965,929.28

（二十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	513,700.67	298,212.98
教育费附加	308,220.41	92,235.60
地方教育费附加	205,480.26	61,490.39
印花税	130,713.52	478,313.89
房产税	2,316,389.98	816,696.91
土地使用税	6,375,064.31	4,814,804.78
合计	9,849,569.15	6,561,754.54

（三十）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,212,858.28	1,980,834.48
行政办公费用	287,688.51	564,750.25
差旅费	6,325.50	9,400.50
折旧摊销	83,472.00	59,521.11
业务招待费	2,866.50	7,163.50
咨询服务费	1,961,256.54	534,949.60
广告费	1,212,888.44	3,659,055.74
运输费	84,611.46	721.00
其他	151,480.62	--

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,003,447.85	6,816,396.17

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,103,978.18	2,801,701.41
减：利息收入	2,118,971.41	595,318.33
利息净支出	1,985,006.77	2,206,383.08
汇兑损益	-1,685,430.11	167.21
手续费支出	844,372.15	179,761.42
贴现利息	--	--
融资租赁利息支出	870,576.99	14,957,298.33
合计	2,014,525.80	17,343,610.04

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,892,896.95	2,309,112.20

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,249,489.02	20,000,000.00

(三十四) 投资收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
非同一控制下企业合并产生的投资收益	--	--
出售理财产品取得的投资收益	12,441.48	--
处置子公司取得的投资收益	--	--
合计	12,441.48	--

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额
政府补助	--	4,482,706.00
合计	--	4,482,706.00

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额
滞纳金	260,360.76	--
其他	--	34,757.23
合计	260,360.76	34,757.23

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	8,680,521.43	9,739,603.21

项目	本期发生额	上年发生额
递延所得税费用的变动	-1,473,237.84	-577,278.05
合计	7,207,283.59	9,162,325.16

(三十八) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	50,472,307.70	50,472,307.70	56,466,739.42	56,466,739.42
终止经营净利润	--	--	--	--
合计	50,472,307.70	50,472,307.70	56,466,739.42	56,466,739.42

(三十九) 所有者权益变动表项目注释

报告期内不存在对上年期末金额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项。

七、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沛县中金置业投资有限公司	江苏沛县	江苏沛县	房地产开发	100.00	--	直接投资
沛县新农农村建设有限公司	江苏沛县	江苏沛县	工业厂房建设	75.00	--	直接投资
江苏和鼎建设工程有限公司	江苏沛县	江苏沛县	工程施工	100.00	--	直接投资
沛县中金商贸有限公司	江苏沛县	江苏沛县	贸易	100.00	--	直接投资
沛县龙城之润建设有限公司	江苏沛县	江苏沛县	保障房施工建设	100.00	--	直接投资
徐州龙工场跨境电商有限公司	江苏沛县	江苏沛县	出口贸易	64.00	--	直接投资
沛县汉和物业服务有限公司	江苏沛县	江苏沛县	物业管理	100.00	--	直接投资
江苏风行天下创业投资有限公司	江苏沛县	江苏沛县	创业投资	100.00	--	直接投资

注：母公司对徐州龙工场跨境电商有限公司持股比例为64%，并取得实际控制权，由于少数股东重庆龙工场电子商务投资有限公司尚未实际出资，故本期产生的收益均归属于母公司。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沛县汉润农村土地流转经营有限公司	江苏沛县	江苏沛县	土地流转	25.00	--	权益法
沛县大唐有机农业有限公司	江苏沛县	江苏沛县	有机农业	20.00	--	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	江苏沛县	江苏沛县	投资	40.00	--	权益法

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏沛县经济开发区管理委员会	江苏沛县	开发区管理服务	--	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业联营企业的情况详见附注八、(二)。

(四) 关联方应收应付款项

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2019年6月30日,本公司无重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年6月30日,本公司对外担保情况如下:

担保人	被担保人	担保金额	担保形式	备注
沛县新农农村建设有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	50,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县新农农村建设有限公司	沛县经济开发区发展有限公司	184,719,600.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	沛县新农农村建设有限公司	200,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	200,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	沛县新农农村建设有限公司	118,500,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	徐州龙工场跨境电商有限公司	50,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	30,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	徐州龙工场跨境电商有限公司	12,500,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	40,000,000.00	连带担保	集团内担保

担保人	被担保人	担保金额	担保形式	备注
沛县经济开发区发展有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	30,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	徐州龙工场跨境电商有限公司	30,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县经济开发区发展有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	50,000,000.00	连带担保	集团内担保
沛县中金置业投资有限公司	江苏德佳建筑工程有限公司	9,950,000.00	连带担保	集团内担保
沛县中金置业投资有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	109,680,000.00	连带担保	集团内担保
沛县中金置业投资有限公司	江苏和鼎建设工程有限公司	12,500,000.00	连带担保	集团内担保
合计	--	1,127,849,600.00	--	--

除上述担保事项外，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼或有事项。

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	37,113,620.58	138,733,814.87
合计	37,113,620.58	138,733,814.87

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	42,113,620.58	100.00	5,000,000.00	11.87	37,113,620.5
其中：账龄组合	5,000,000.00	11.87	5,000,000.00	100.00	--

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
无风险组合	37,113,620.5	88.13	--	--	37,113,620.5
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	37,113,620.58	100.00	5,000,000.00	11.87	37,113,620.5

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计 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	143,733,814.87	100.00	5,000,000.00	3.48	138,733,814.87
其中：账龄组合	5,000,000.00	3.48	5,000,000.00	100.00	--
无风险组合	138,733,814.87	96.52	--	--	138,733,814.87
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	143,733,814.87	100.00	5,000,000.00	3.48	138,733,814.87

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无需计提坏账准备。

4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期内不存在应收账款核销的情况。

(二) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,681,546,957.95	2,779,924,769.11
合计	2,681,546,957.95	2,779,924,769.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,689,124,216.77	100	7,577,258.82	0.28	2,681,546,957.95
其中：账龄组合	92,439,418.82	3.44	7,577,258.82	8.20	84,862,160.00
无风险组合	2,596,684,797.95	96.56	--	--	2,596,684,797.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	2,689,124,216.77	100	7,577,258.82	0.28	2,681,546,957.95

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,786,465,287.93	100.00	6,540,518.82	0.23	2,779,924,769.11
其中：账龄组合	64,729,418.82	2.32	6,540,518.82	10.10	58,188,900.00
无风险组合	2,721,735,869.11	97.68	--	--	2,721,735,869.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	2,786,465,287.93	100.00	6,540,518.82	0.23	2,779,924,769.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,710,000.00	--	--
1—2 年 (含 2 年)	8,952,400.00	895,240.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	54,550,000.00	5,455,000.00	10.00
5 年以上	1,227,018.82	1,227,018.82	100.00
合计	92,439,418.82	7,577,258.82	8.20

续表

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,952,400.00	--	--
1—2 年 (含 2 年)	54,550,000.00	5,455,000.00	10.00
4—5 年 (含 5 年)	283,000.00	141,500.00	50.00
5 年以上	944,018.82	944,018.82	100.00
合计	64,729,418.82	6,540,518.82	10.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,036,740.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	562,000.00	17,020,000.00
往来款	2,688,562,216.77	2,769,445,287.93
合计	2,689,124,216.77	2,786,465,287.93

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,534,000,000.00	--	1,534,000,000.00	1,354,000,000.00	--	1,354,000,000.00
对联营企业投资	39,975,370.86	--	39,975,370.86	39,975,370.86	--	39,975,370.86
合计	1,573,975,370.86	--	1,573,975,370.86	1,393,975,370.86	--	1,393,975,370.86

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沛县中金置业投资有限公司	150,000,000.00	120,000,000.00	--	270,000,000.00	--	--
沛县新农农村建设有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	--	--
江苏和鼎建设工程有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--	--
沛县中金商贸有限公司	200,000,000.00	--	--	200,000,000.00	--	--
沛县龙城之润建设有限公司	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00	--	--
徐州龙工场跨境电商有限公司	64,000,000.00	--	--	64,000,000.00	--	--
江苏风行天下创业投资有限公司	140,000,000.00	60,000,000.00	--	200,000,000.00	--	--
合计	1,354,000,000.00	60,000,000.00	--	1,534,000,000.00	--	--

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	40,000,000.00	39,975,370.86

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	--	--	--	--	--

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	其他

		资损失			或利润	
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	--		--	--	--	--

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
江苏宜沛工业园投资开发有限公司	39,975,370.86	--	--

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,113,620.58	31,175,441.28	68,262,822.03	57,340,770.51

2、主营业务收入和主营业务成本明细表

项目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
委托建设项目	37,113,620.58	31,175,441.28	68,262,822.03	57,340,770.51
服务费	--	--	--	--
合计	37,113,620.58	31,175,441.28	68,262,822.03	57,340,770.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	--	-854.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
合计	--	-854.80

沛县经济开发区发展有限公司

二〇一九年七月八日

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,414,395,853.75	3,766,030,055.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	96,580.00
应收账款		29,290,422.70	6,198,901.62
应收代位追偿款		550,686,523.15	380,454,525.13
预付款项		53,498,959.83	11,700,061.40
其他应收款		39,949,511.44	31,040,730.96
存出保证金		-	
存货		2,915,836.83	3,078,511.33
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
发放贷款及垫款		1,291,476,331.94	1,055,824,338.59
短期贷款		-	
应计投保联动资产		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		232,000,000.00	888,000,000.00
其他流动资产		1,110,400,341.76	1,362,017,067.68
流动资产合计		6,750,833,781.40	7,530,260,771.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,969,704,755.32	1,782,923,800.44
持有至到期投资		-	
应收款项类投资		1,962,000,000.00	702,000,000.00
长期应收款		3,477,382,551.05	3,406,017,587.14
长期股权投资		42,788,857.17	42,788,857.17
投资性房地产		-	
固定资产		673,420,783.43	11,408,639.01
在建工程		44,292.45	76,143,716.52
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		4,104,789.67	4,372,251.96
开发支出		-	
商誉		38,827,237.42	38,827,237.42
长期待摊费用		1,496,418.28	1,320,823.53
递延所得税资产		31,941,125.72	31,941,125.72
其他非流动资产		273,078,031.54	764,961,320.84
非流动资产合计		8,474,788,842.05	6,862,705,359.75
资产总计		15,225,622,623.45	14,392,966,131.72

后附表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

梁明民

主管会计工作负责人：

孙宝成

会计机构负责人：

陈虹

合并资产负债表（续）

2019年12月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	514,520,000.00	317,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	
衍生金融负债		
应付票据	-	
应付账款	70,200,547.97	202,350.00
预收款项	76,201,481.40	158,615,789.90
应付职工薪酬	60,351,121.30	108,163,717.93
应交税费	87,611,967.59	35,260,296.00
其他应付款	501,946,798.51	1,332,621,786.85
担保赔偿准备金	1,524,484,826.89	1,365,643,706.62
未到期责任准备金	358,507,428.76	344,290,502.01
持有待售负债	-	
一年内到期的非流动负债	159,083,330.00	454,166,664.00
存入保证金	33,476,000.00	52,500,000.00
应计投保联动收益	-	
其他流动负债	39,570,000.00	60,000,000.00
流动负债合计	3,425,953,502.42	4,229,364,813.31
非流动负债：		
长期借款	1,665,532,729.00	1,605,959,155.13
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	474,423,511.75	501,126,231.84
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	29,826,022.02	29,826,022.02
其他非流动负债	-	
非流动负债合计	2,669,782,262.77	2,636,911,408.99
负债合计	6,095,735,765.19	6,866,276,222.30
所有者权益：		
实收资本	7,274,603,476.00	6,307,631,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,653,055.96	2,616,939.39
减：库存股		
其他综合收益	236,806,178.75	106,748,406.89
专项储备		
盈余公积	154,950,396.41	154,950,396.41
一般风险准备		
未分配利润	746,330,771.76	432,184,274.48
归属于母公司所有者权益合计	8,487,343,878.88	7,004,131,017.17
少数股东权益	642,542,979.38	522,558,892.25
所有者权益合计	9,129,886,858.26	7,526,689,909.42
负债和所有者权益总计	15,225,622,623.45	14,392,966,131.72

后附报表附注为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：

合并利润表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

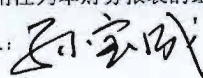
项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	891,572,134.70	571,668,737.23
其中：担保收入	433,944,232.09	234,227,701.22
再担保收入	96,042,373.76	22,520,561.43
二、营业总成本	446,203,540.81	213,649,495.94
其中：营业成本	146,826,270.19	79,713,178.91
其中：担保赔偿支出	50,581,646.92	18,868,539.13
提取担保赔偿准备金净额	158,841,120.27	23,852,651.00
提取未到期责任准备金净额	14,216,926.75	4,111,851.53
税金及附加	4,587,050.72	2,713,567.16
销售费用	71,539,889.21	61,942,780.51
管理费用	59,676,840.21	44,005,276.29
研发费用		-
财务费用	-9,484,556.54	-2,689,809.46
加：其他收益	288,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	28,093,252.29	38,338,867.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,347,734.10	-573,982.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,506.81	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,458,618.89	395,784,125.98
加：营业外收入	90,852.67	6,383,742.14
减：营业外支出	1,125,160.80	201,742.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	471,424,310.76	401,966,125.70
减：所得税费用	124,975,088.65	96,817,283.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	346,449,222.11	305,148,842.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	346,449,222.11	305,148,842.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	314,146,497.28	279,110,587.40
2.少数股东损益	32,302,724.83	26,038,255.30
六、其他综合收益的税后净额	128,737,597.13	-40,825,399.75
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额	128,737,597.13	-40,825,399.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	128,737,597.13	-40,825,399.75
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	128,737,597.13	-40,825,399.75
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	475,186,819.24	264,323,442.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	442,884,094.41	238,285,187.65
归属于少数股东的综合收益总额	32,302,724.83	26,038,255.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

后附报表附注为本财务报表的组成部分

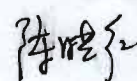
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

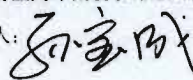
项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	849,009,299.89	920,514,827.19
收到的税费返还	986,552.18	4,394,649.63
收到其他与经营活动有关的现金	2,143,194,253.69	3,381,567,033.88
经营活动现金流入小计	2,993,190,105.76	4,306,476,510.70
购买商品、接受劳务支付的现金	97,578,764.57	303,094,003.76
客户贷款及垫款净增加额	164,887,693.86	
支付给职工以及为职工支付的现金	121,551,358.00	86,591,482.06
支付的各项税费	109,353,756.69	97,835,081.14
支付其他与经营活动有关的现金	2,814,160,716.59	3,872,278,572.81
经营活动现金流出小计	3,307,532,289.71	4,359,799,139.77
经营活动产生的现金流量净额	-314,342,183.95	-53,322,629.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,275,636.39	675,431,000.00
取得投资收益收到的现金	36,191,139.61	29,374,379.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	391,920.00	116.00
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	-	857,143.00
投资活动现金流入小计	671,858,696.00	705,662,638.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,355,196.10	10,321,555.34
投资支付的现金	853,588,357.75	742,942,000.00
质押贷款净增加额	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	1,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流出小计	866,944,553.85	958,263,555.34
投资活动产生的现金流量净额	-195,085,857.85	-252,600,916.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	143,010,129.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	74,010,129.60	
取得借款收到的现金	893,669,191.79	459,980,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,124.48
筹资活动现金流入小计	1,036,679,321.39	459,985,124.48
偿还债务支付的现金	575,336,697.95	500,358,365.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,841,480.73	102,410,684.74
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	228,314,763.16	3,398,769.66
筹资活动现金流出小计	880,492,941.84	606,167,819.78
筹资活动产生的现金流量净额	156,186,379.55	-146,182,695.30
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	-353,241,662.25	-452,106,240.93
加：期初现金及现金等价物余额	3,762,907,165.20	2,379,017,651.07
六、期末现金及现金等价物余额	3,409,665,502.95	1,926,911,410.14

后附报表附注为本财务报表的组成部分

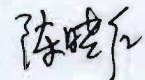
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

期间：2018年度

项目	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益						
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,734,210,000.00				99,402,970.38		113,913,787.76		480,393,819.14	515,628,621.92	7,173,236,138.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	5,734,210,000.00				99,402,970.38		113,913,787.76		480,393,819.14	515,628,621.92	7,173,236,138.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	573,421,000.00				7,345,436.51		41,036,608.65		-48,209,544.66	6,930,270.33	353,453,770.83
（一）综合收益总额					7,345,436.51				339,178,063.99	47,320,530.33	393,844,030.83
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）本年利润分配											
1、提取盈余公积							41,036,608.65		-41,036,608.65	-40,390,260.00	-40,390,260.00
2、提取一般风险准备金											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）所有者权益内部结转	573,421,000.00										
1、资本公积转增资本	227,070,000.00										
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	346,351,000.00								-346,351,000.00		
（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	6,307,631,000.00				106,748,406.89		154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,576,689,909.42

法定代表人：

会计机构负责人：

后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分

主管会计工作负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司 期间：2019年1-6月 金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	6,307,631,000.00			2,616,939.39		106,748,406.89		154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,526,689,909.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,307,631,000.00			2,616,939.39		106,748,406.89		154,950,396.41		432,184,274.48	522,558,892.25	7,526,689,909.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	966,972,476.00			72,036,116.57		130,057,771.86				314,146,497.28	119,984,087.13	1,603,196,948.84
（一）综合收益总额						128,737,597.13				314,146,497.28	32,302,724.83	475,186,819.24
（二）所有者投入和减少资本	966,972,476.00			87,027,524.00							74,010,129.60	1,128,010,129.60
1、股东投入的普通股	966,972,476.00			87,027,524.00							74,010,129.60	1,128,010,129.60
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）本年利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备金												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转				-14,991,407.43		1,320,174.73					13,671,232.70	
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				-14,991,407.43		1,320,174.73					13,671,232.70	
（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	7,274,603,476.00			74,653,055.96		236,806,178.75		154,950,396.41		746,330,771.76	642,542,979.38	9,129,886,858.26



后附的会计报表附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：陈晓红

主管会计工作负责人：王宝成

会计机构负责人：



资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,938,687,356.22	1,802,703,544.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		13,619,630.20	3,975,230.20
应收代位追偿款		224,073,297.19	222,181,257.64
预付款项		47,953,249.18	4,132,272.04
其他应收款		20,002,682.66	15,415,869.82
存货			
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			680,000,000.00
其他流动资产		740,000,000.00	1,155,911,963.35
流动资产合计		3,010,136,195.45	3,970,142,137.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,846,229,445.28	1,703,503,490.40
持有至到期投资			
应收款项类投资		1,670,000,000.00	660,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		3,318,610,836.87	3,075,178,265.07
投资性房地产			
固定资产		664,699,593.15	2,494,335.52
在建工程		44,292.45	76,143,716.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,803,965.00	2,832,465.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,006,169.11	699,646.23
递延所得税资产		12,500,000.00	12,500,000.00
其他非流动资产		436,260,344.00	435,208,884.50
非流动资产合计		7,952,244,645.86	5,968,560,803.59
资产总计		10,962,380,841.31	9,938,702,940.88

后附报表附注为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：



资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,176,197.97	
预收款项		50,391,817.93	123,558,650.44
应付职工薪酬		33,825,985.57	48,549,104.41
应交税费		47,636,945.57	2,847,036.23
其他应付款		373,646,589.05	1,060,054,868.11
担保赔偿准备金		1,353,883,105.00	1,215,718,325.00
未到期责任准备金		231,616,910.09	231,616,910.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
存入保证金		33,476,000.00	52,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,394,653,551.18	2,734,844,894.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		35,787,190.00	35,787,190.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		28,436,022.52	28,436,022.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		564,223,212.52	564,223,212.52
负债合计		2,958,876,763.70	3,299,068,106.80
所有者权益：			
实收资本		7,274,603,476.00	6,307,631,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,644,463.39	2,616,939.39
减：库存股			
其他综合收益		214,045,604.69	85,308,067.56
专项储备			
盈余公积		154,950,396.41	154,950,396.41
一般风险准备			
未分配利润		270,260,077.12	89,128,430.72
所有者权益合计		8,003,504,077.61	6,639,634,834.08
负债和所有者权益总计		10,962,380,841.31	9,938,702,940.88

后附报表附注为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：



利润表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

项	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		514,046,005.14	276,059,835.25
减：营业成本		72,751,925.12	25,158,506.19
取担保赔偿准备金净额		138,164,780.00	4,253,351.00
提取未到期责任准备金净额			
税金及附加		2,377,635.96	1,070,663.96
销售费用		18,719,960.57	15,915,453.24
管理费用		59,749,036.91	41,005,276.29
研发费用			
财务费用		-3,121,230.80	-1,087,381.07
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		25,440,249.86	257,550,262.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,766.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,855,914.23	444,294,228.46
加：营业外收入		87,575.85	90,330.02
减：营业外支出		1,002,768.00	95,422.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,940,722.08	444,289,136.07
减：所得税费用		68,809,075.68	49,343,650.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,131,646.40	394,945,485.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,131,646.40	394,945,485.83
（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		128,737,597.13	-40,825,399.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新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		128,737,597.13	-40,825,399.75
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		128,737,597.13	-40,825,399.75
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		309,869,243.53	354,120,086.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附报表附注为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：



现金流量表

2019年1-6月

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
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		462,077,532.94	211,609,407.11
收到的税费返还		986,141.31	230,030.59
收到其他与经营活动有关的现金		809,127,156.47	1,822,571,817.38
经营活动现金流入小计		1,272,190,830.72	2,034,411,255.08
购买商品、接受劳务支付的现金		18,379,424.51	10,205,287.52
支付给职工以及为职工支付的现金		60,542,083.47	42,563,098.85
支付的各项税费		48,660,334.10	35,058,249.87
支付其他与经营活动有关的现金		726,955,993.04	2,075,912,978.75
经营活动现金流出小计		854,537,835.12	2,163,739,614.99
经营活动产生的现金流量净额		417,652,995.60	-129,328,359.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,630,636.39	
取得投资收益收到的现金		25,440,249.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		146,125,886.25	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,395,140.52	10,211,012.61
投资支付的现金		545,420,929.55	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,000.00	
投资活动现金流出小计		556,817,070.07	10,211,012.61
投资活动产生的现金流量净额		-410,691,183.82	-10,211,012.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,000,000.00	
取得借款收到的现金			
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		69,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		69,000,000.00	-
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		75,961,811.78	-139,539,372.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,862,705,544.44	747,115,841.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,938,667,356.22	607,576,469.40

后附报表附注为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：