



江苏句容福地生态科技有限公司

2019 年度

审计报告

九
地
十
八
日

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



目录

审计报告	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5-6
公司资产负债表	7-8
公司利润表	9
公司现金流量表	10
公司所有者权益变动表	11-12
财务报表附注	13-56



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街9号
五栋大楼B2座301室 邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88386116
www.apag-cn.com

审计报告

亚会A审字（2020）1480号

江苏句容福地生态科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的江苏句容福地生态科技有限公司（以下简称福地生态公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表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，公允反映了福地生态公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及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，我们独立于福地生态公司，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

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，管理层负责评估福地生态公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福地生态公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福地生态公司的财务报告过程。

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作出的经济决策，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作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，就可能对福地生态公司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福地生态公司不能持续经营。

(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) 就福地生态公司中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。

亚太（集团）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



中国·北京

二〇二〇年四月二十九日

合并资产负债表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

会合01表

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	八.1	887,701,178.34	1,279,555,337.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八.2	1,035,183,330.56	922,191,406.55
预付款项	八.3	2,900,000.00	345,658,203.36
其他应收款	八.4	13,387,785,939.62	7,987,732,952.44
存货	八.5	20,467,558,762.10	22,270,728,903.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八.6	1,457,200,000.00	1,457,200,000.00
流动资产合计		37,238,329,210.62	34,263,066,803.18
非流动资产：			
可供出售金融资产	八.7	244,219,692.50	262,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	八.8	648,121,840.00	1,399,443,680.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八.9	2,345,391.49	15,397,873.00
在建工程			18,647,283.94
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	八.10	38,837,159.72	65,579,810.22
递延所得税资产	八.11	127,250.00	2,250.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		933,651,333.71	1,499,333,397.16
资产总计		38,171,980,544.33	35,762,400,200.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表(续)

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

会合01表

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	八. 12	174,500,000.00	363,808,371.80
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	八. 13	200,000,000.00	
应付账款	八. 14		7,279,765.88
预收款项			3,420,906.25
应付职工薪酬			3,948,082.88
应交税费	八. 15	319,466,757.31	295,881,386.55
其他应付款	八. 16	3,054,114,819.76	445,918,753.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八. 17	1,426,980,000.00	1,661,677,672.73
其他流动负债	八. 18	400,000,000.00	225,100.25
流动负债合计		5,575,061,577.07	2,782,160,039.48
非流动负债：			
长期借款	八. 19	4,706,980,000.00	1,941,570,000.00
应付债券	八. 20	1,995,000,000.00	5,210,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			28,151,952.31
预计负债			
递延收益	八. 21	55,877,596.38	169,024,883.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,757,857,596.38	7,348,746,835.52
负债合计		12,332,919,173.45	10,130,906,875.00
所有者权益			
实收资本	八. 22	1,020,000,000.00	1,020,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八. 23	22,526,712,369.89	22,529,698,380.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八. 24	229,238,856.62	207,803,234.49
未分配利润	八. 25	2,063,110,144.37	1,873,991,710.08
归属于母公司所有者权益合计		25,839,061,370.88	25,631,493,325.34
少数股东权益			
所有者权益合计		25,839,061,370.88	25,631,493,325.34
负债和所有者权益总计		38,171,980,544.33	35,762,400,200.34

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

会合02表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	八. 26	905,825,242.72	1,233,516,030.00
减：营业成本	八. 26	746,400,000.00	1,039,241,407.10
税金及附加	八. 27	11,645,482.30	6,850,925.23
销售费用			5,604,374.10
管理费用		5,731,102.31	15,777,429.72
研发费用			
财务费用（收益以“-”号填列）	八. 28	230,848,667.03	469,777,515.45
其中：利息费用		198,400,992.06	688,066,905.10
利息收入		-27,693,318.64	-272,919,702.91
加：其他收益	八. 29	159,000,000.00	322,089,279.30
投资收益（损失以“-”号填列）	八. 30	163,255,929.11	186,818,299.13
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）	八. 31	-500,000.00	-4,776,606.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,400.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		232,955,920.19	200,398,749.88
加：营业外收入			1,974,040.40
减：营业外支出	八. 32	3,087,342.49	6,558.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,868,577.70	202,366,232.27
减：所得税费用	八. 33	19,314,521.28	428,435.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		210,554,056.42	201,937,796.92
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		210,554,056.42	201,937,796.92
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		210,554,056.42	201,937,796.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		210,554,056.42	201,937,796.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,554,056.42	201,937,796.92
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

会合03表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

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		933,000,000.00	1,244,087,934.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,878,217,119.12	1,002,650,970.22
经营活动现金流入小计		3,811,217,119.12	2,246,738,904.25
购买商品、接受劳务支付的现金		230,025,940.42	775,912,002.59
支付给职工以及为职工支付的现金		2,078,861.61	8,047,255.92
支付的各项税费		45,272,240.63	36,991,910.19
支付其他与经营活动有关的现金		5,475,342,481.67	17,508,985.24
经营活动现金流出小计		5,752,719,524.33	838,460,153.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,941,502,405.21	1,408,278,750.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		638,174,553.16	901,625,241.03
取得投资收益收到的现金		167,058,094.03	185,868,750.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,400.00
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			3,743,961.01
投资活动现金流入小计		805,232,647.19	1,091,241,353.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,790.00	7,478,216.85
投资支付的现金		227,900,000.00	1,457,462,500.00
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		28,905,546.43	207,120,300.00
投资活动现金流出小计		256,810,336.43	1,672,061,016.85
投资活动产生的现金流量净额		548,422,310.76	-580,819,663.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,898,227,770.00	400,000,000.00
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		5,584,300,000.00	408,741,671.80
收到其他与筹资活动有关的现金		664,350,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,146,877,770.00	808,741,671.80
偿还债务支付的现金		5,791,548,786.33	2,592,864,625.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,383,331.24	701,927,348.96
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		349,369,717.31	556,480,935.23
筹资活动现金流出小计		6,797,301,834.88	3,851,272,909.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,349,575,935.12	-3,042,531,238.19
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		-43,504,159.33	-2,215,072,151.72
加：期初现金及现金等价物余额		485,205,337.67	2,700,277,489.39
六、期末现金及现金等价物余额		441,701,178.34	485,205,337.67

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

会合04表
单位：人民币元



编制单位：江苏向富福地生态科技有限公司

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	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	1,020,000,000.00				22,529,698,380.77				207,803,234.49	1,873,991,710.08		25,631,493,325.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,020,000,000.00				22,529,698,380.77				207,803,234.49	1,873,991,710.08		25,631,493,325.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,986,010.88				21,435,622.13	189,118,434.29		207,568,045.54
（一）综合收益总额										210,554,056.42		210,554,056.42
（二）所有者投入和减少资本					-2,986,010.88							-2,986,010.88
1. 所有者投入资本					-2,986,010.88							-2,986,010.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
（三）利润分配									21,435,622.13	-21,435,622.13		
1. 提取盈余公积									21,435,622.13	-21,435,622.13		
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）其他												
四、本年年末余额	1,020,000,000.00				22,526,712,369.89				229,238,856.62	2,063,110,144.37		25,839,061,370.88

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 (续)

会计报表
单位: 人民币元

编制单位: 江苏句容福地生态科技有限公司

项目	上期金额											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	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	1,020,000,000.00				23,087,353,380.77				187,178,403.55	1,692,678,744.10		25,987,210,528.42
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,020,000,000.00				23,087,353,380.77				187,178,403.55	1,692,678,744.10		25,987,210,528.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-557,655,000.00				20,624,830.94	181,312,965.98		-355,717,203.08
(一) 综合收益总额										201,937,796.92		201,937,796.92
(二) 所有者投入和减少资本					-557,655,000.00							-557,655,000.00
1. 所有者投入资本					-557,655,000.00							-557,655,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
(三) 利润分配									20,624,830.94	-20,624,830.94		
1. 提取盈余公积									20,624,830.94	-20,624,830.94		
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) 其他												
四、本年年末余额	1,020,000,000.00				22,529,698,380.77				207,803,234.49	1,873,991,710.08		25,631,493,325.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



公司资产负债表

会企01表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

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		887,701,178.34	1,250,649,791.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,035,183,330.56	902,183,330.56
预付款项		2,900,000.00	345,590,000.00
其他应收款	十三.1	13,387,785,939.62	7,955,500,751.51
存货		20,467,558,762.10	22,216,668,313.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,457,200,000.00	1,457,200,000.00
流动资产合计		37,238,329,210.62	34,127,792,187.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		244,219,692.50	
持有至到期投资			
长期应收款		648,121,840.00	1,399,443,680.00
长期股权投资			19,219,692.50
投资性房地产			
固定资产		2,345,391.49	2,420,066.77
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		38,837,159.72	65,431,523.63
递延所得税资产		127,250.00	2,250.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		933,651,333.71	1,486,517,212.90
资产总计		38,171,980,544.33	35,614,309,400.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



公司资产负债表（续）

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

会企01表
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		174,500,000.00	300,000,000.00
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		200,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		319,466,757.31	295,064,614.11
其他应付款		3,054,114,819.76	414,805,966.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,426,980,000.00	1,661,677,672.73
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		5,575,061,577.07	2,671,548,253.71
非流动负债：			
长期借款		4,706,980,000.00	1,930,000,000.00
应付债券		1,995,000,000.00	5,210,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			9,031,113.60
预计负债			
递延收益		55,877,596.38	169,024,883.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,757,857,596.38	7,318,055,996.81
负债合计		12,332,919,173.45	9,989,604,250.52
所有者权益			
实收资本		1,020,000,000.00	1,020,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,526,712,369.89	22,526,712,369.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		229,238,856.62	207,803,234.49
未分配利润		2,063,110,144.37	1,870,189,545.16
所有者权益合计		25,839,061,370.88	25,624,705,149.54
负债和所有者权益总计		38,171,980,544.33	35,614,309,400.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



公司利润表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

会企02表

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入		905,825,242.72	1,094,660,194.17
减：营业成本		746,400,000.00	901,229,000.00
税金及附加		11,645,482.30	6,816,827.75
销售费用			
管理费用		5,731,102.31	4,581,906.11
研发费用			
财务费用（收益以“-”号填列）		230,848,667.03	468,062,127.58
其中：利息费用		198,400,992.06	686,135,432.08
利息收入		-27,693,318.64	-272,689,220.63
加：其他收益		159,000,000.00	304,186,440.00
投资收益（损失以“-”号填列）		167,058,094.03	186,818,299.13
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）		-500,000.00	1,697,650.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		236,758,085.11	206,672,721.86
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,087,342.49	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,670,742.62	206,672,721.86
减：所得税费用		19,314,521.28	424,412.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,356,221.34	206,248,309.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		214,356,221.34	206,248,309.36
（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）归属于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			
六、综合收益总额		214,356,221.34	206,248,309.36
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



公司现金流量表

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

会企03表
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		933,000,000.00	1,105,940,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,878,217,119.12	980,300,068.81
经营活动现金流入小计		3,811,217,119.12	2,086,240,068.81
购买商品、接受劳务支付的现金		230,025,940.42	644,590,463.71
支付给职工以及为职工支付的现金		2,078,861.61	1,599,735.21
支付的各项税费		45,272,240.63	36,952,924.06
支付其他与经营活动有关的现金		5,475,342,481.67	3,259,115.80
经营活动现金流出小计		5,752,719,524.33	686,402,238.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,941,502,405.21	1,399,837,830.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		638,174,553.16	901,625,241.03
取得投资收益收到的现金		167,058,094.03	185,868,750.97
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		805,232,647.19	1,087,493,992.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,790.00	
投资支付的现金		227,900,000.00	1,457,200,000.00
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			206,850,300.00
投资活动现金流出小计		227,904,790.00	1,664,050,300.00
投资活动产生的现金流量净额		577,327,857.19	-576,556,308.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,898,227,770.00	400,000,000.00
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		5,584,300,000.00	349,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		664,350,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,146,877,770.00	749,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,791,548,786.33	2,542,884,625.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		656,383,331.24	699,995,875.94
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		349,369,717.31	556,480,935.23
筹资活动现金流出小计		6,797,301,834.88	3,799,361,436.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,349,575,935.12	-3,050,361,436.97
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			
加：期初现金及现金等价物余额		456,299,791.24	2,683,379,706.18
六、期末现金及现金等价物余额			
		441,701,178.34	456,299,791.24

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：江苏句容溧地生态科技有限公司

项目	本期金额							所有者权益合计			
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,020,000,000.00				22,526,712,369.89				207,803,234.49	1,870,189,545.16	25,624,705,149.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,020,000,000.00				22,526,712,369.89				207,803,234.49	1,870,189,545.16	25,624,705,149.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									21,435,622.13	192,920,599.21	214,356,221.34
（一）综合收益总额										214,356,221.34	214,356,221.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（三）利润分配									21,435,622.13	-21,435,622.13	
1. 提取盈余公积									21,435,622.13	-21,435,622.13	
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）其他											
四、本年年末余额	1,020,000,000.00				22,526,712,369.89				229,238,856.62	2,063,110,144.37	25,839,061,370.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



公司所有者权益变动表（续）

会企04表

单位：人民币元

编制单位：江苏句容福地生态科技有限公司

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	1,020,000,000.00				23,084,367,369.89				187,178,403.55	1,684,566,066.74	25,976,111,840.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,020,000,000.00				23,084,367,369.89				187,178,403.55	1,684,566,066.74	25,976,111,840.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-557,655,000.00				20,624,830.94	185,623,478.42	-351,406,690.64
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本					-557,655,000.00						-557,655,000.00
1. 所有者投入资本					-557,655,000.00						-557,655,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（三）利润分配									20,624,830.94	-20,624,830.94	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他									20,624,830.94	-20,624,830.94	
（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）其他											
四、本年年末余额	1,020,000,000.00				22,526,712,369.89				207,803,234.49	1,870,189,545.16	25,624,705,149.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏句容福地生态科技有限公司

2019年度财务报表附注

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革

江苏句容福地生态科技有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）成立于1998年1月16日，经句容市行政审批局登记成立，企业统一社会信用代码为91321183799093948X，公司法定代表人狄伟，公司注册资本102,000.00万元人民币，公司类型为有限责任公司（国有独资），公司住所为句容市华阳镇华阳东路16号。

1998年1月16日，公司设立时名称为句容市资产经营公司，经句容市人民政府“句政发[1997]260号”《关于成立句容市资产经营公司的通知》批准依法成立，股东为句容市国有资产管理局，注册资本为50.00万元，句容市国有资产管理局实际出资50.00万元，持股比例为100%，此出资事项于1998年1月业经江苏句容会计师事务所审验，并出具“苏句会验证字（98）第20号”验资报告。

2000年10月，根据股东决定，新增注册资本200.00万元，由句容市国有资产管理局实际出资，增资后公司注册资本变更为250.00万元，此出资事项于2000年10月10日业经句容永衡会计师事务所有限公司审验，并出具“句永会验（2000）104号”验资报告。

2001年9月，句容市委、市政府联合出具“句委发[2001]58号”《〈关于印发句容市党政机构改革实施意见〉的通知》：不再保留句容市国有资产管理局，其职能并入句容市财政局，公司股东变更为句容市财政局，持股比例100%。

2006年12月，根据股东决定，新增注册资本800.00万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为1,050.00万元，此出资事项于2006年10月18日业经江苏恒信会计师事务所句容分所审验，并出具“苏恒句会验（2006）1058号”验资报告。

2007年3月，经句容市人民政府“句政复[2007]9号”《关于同意句容市资产经营公司变更为江苏句容福地生态科技有限公司的批复》同意，公司更名为江苏句容福地生态科技有限公司。

2007年4月，根据股东决定，新增注册资本3,950.00万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为5,000.00万元，此出资事项于2007年4月10日业经江苏恒信会计师事务所句容分所审验，并出具“苏恒句会验（2007）4207号”验资报告。

2007年12月，根据股东决定，新增注册资本18,124.31万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为23,124.31万元，此出资事项于2007年12月20日业经江苏恒信会计师事务所句容分所审验，并出具“苏恒句会验（2007）4298号”验资报告。

2008年11月，根据股东决定，新增注册资本40,013.00万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为63,137.31万元，此出资事项于2008年11月25日业经句容永恒嘉诚会计师事务所有限公司审验，并出具“句永恒会验（2008）4079号”验资报告。

2009年10月，根据股东决定，新增注册资本36,862.69万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为100,000.00万元，此出资事项于2009年10月12日业经句容永恒嘉诚会计师事务所有限公司审验，并出具“句永恒会验（2009）4159号”验资报告。

2011年12月，根据股东决定，新增注册资本2,000.00万元，由句容市财政局实际出资，增资后公司注册资本变更为102,000.00万元，此出资事项于2011年12月19日业经句容永恒嘉诚会计师事务所有限公司审验，并出具“句永恒会验（2011）4188号”验资报告。

（二）公司的业务性质和主要经营活动:

公司经营范围为：农业生态观光园区的开发、建设；农业产业化投资建设；乡镇集镇建设；市政公用设施、道路基础设施的投资建设；经营管理市政府授权范围内的国有资产；土地收储、整理、开发；旅游资源开发；城乡建设；水利基础设施建设。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为公司的董事会。

（四）营业期限

公司营业期限自1998年1月16日至长期

二、财务报表的编制基础

（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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（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，以历史成本为计价原则。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）投资性主体

1、投资性主体的判断依据

同时满足下列条件时，属于投资性主体：

(1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；(2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；(3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

公司属于投资性主体的，通常情况下应当符合下列所有特征：

(1) 拥有一个以上投资；(2) 拥有一个以上投资者；(3) 投资者不是该主体的关联方；(4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

2、合并范围的确定

作为投资性主体应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并按照视同在转变日处置子公司但保留剩余股权的原则进行会计处理。当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

（七）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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（九）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：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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。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。

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。本公司的可供出售金融资产按照成本模式计量。

(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。

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准连续 12 个月出现下跌。

成本的计算方法 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。

期末公允价值的确定方法 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

持续下跌期间的确定依据 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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）其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

（3）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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产

而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过（且包含）1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 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	关联方款项；纳入集团公司合并报表范围内的公司应收款项；各级政府（部门）及相关单位应收款项；各类存出保证金、押金、维（保）修金、备用金、职员款、代垫的社保公积金等款项；
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
其他组合	除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	30	30

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（十一）存货

本公司存货主要包括开发成本、开发用地、库存商品、原材料、在产品、周转材料等。

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，采用加权平均法或个别认定法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

（十二）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。重大影响的确凿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。购买日之前持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。

(十三) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年有形资产。

固定资产包括电子设备和办公设备，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。

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：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.38-4.85
2	机器设备	年限平均法	8	5	11.88
3	运输设备	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
4	电子设备及其他	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20.00

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。

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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）收入确认原则

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入等。

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。

（3）建造合同收入

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。

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。

（二十三）政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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

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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给公司，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/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。本年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。

(二十五) 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。

1、本公司作为出租人

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。

2、本公司作为承租人

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。

(二十六) 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。

(二十七) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(二十八) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

五、重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更及影响

财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8号），对《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》进行了修订，修订后的非货币性资产交换准则适用2019年1月1日后相关业务。由于该会计准则的颁布，公司对会计政策进行相应变更，并按上述文件规定的起始日执行上述会计准则。

财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9号），对《企业会计准则第12号—债务重组》进行了修订，修订后的债务重组准则适用2019年1月1日后相关业务。由于该会计准则的颁布，公司对会计政策进行相应变更，并按上述文件规定的起始日执行上述会计准则。

财政部于2019年4月30日颁布《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，采用通知附件1的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额(期初余额/上期发生额)
根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），“应收票据”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。	应收票据及应收账款	-922,191,406.55
	应收票据	
	应收账款	922,191,406.55
根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），“应付票据”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因购买材料、商品和接受服务等开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应付账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项。	应付票据及应付账款	-7,279,765.88
	应付票据	
	应付账款	7,279,765.88

2、会计估计变更及影响

公司在本报告期内重要会计估计未发生变更。

3、重要前期差错更正及影响

公司在本报告期内不存在重要前期差错更正。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税额	适用税率
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

(二) 税收优惠及批文

本公司无税收优惠及批文。

七、合并范围

(一) 新纳入合并范围的主体情况

报告期内无新纳入合并范围的主体情况。

(二) 不再纳入合并范围的主体

报告期内公司不再享有对句容市粮油购销总公司、句容市赵庄林苗场、句容市方山茶厂及句容市下蜀茶厂的实际控制权，不再纳入合并范围。

八、合并财务报表主要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，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
现金	51,223.10	301,690.76
银行存款	441,649,955.24	484,903,646.91
其他货币资金	446,000,000.00	794,350,000.00
合计	887,701,178.34	1,279,555,337.67

2、货币资金期末余额使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	446,000,000.00	定期存单质押
合计	446,000,000.00	

(二) 应收账款

1、应收账款的分类

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	1,035,183,330.56	100.00		
(1) 账龄组合				
(2) 其他组合	1,035,183,330.56	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,035,183,330.56	100.00		

(续表)

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	922,848,767.84	100.00	657,361.29	100.00
(1) 账龄组合	3,918,855.68	0.42	657,361.29	100.00
(2) 其他组合	918,929,912.16	99.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	922,848,767.84	100.00	657,361.29	100.00

2、本期无收回或转回的坏账准备。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)
句容市财政局	关联方	44,683,330.56	2-3 年	4.32
句容市国有资产控股有限公司	非关联方	990,500,000.00	1 年以内/1-2 年	95.68
合计		1,035,183,330.56		100.00

(三) 预付款项

1、按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,900,000.00	100.00	345,590,000.00	99.98
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上			68,203.36	0.02
合计	2,900,000.00	100.00	345,658,203.36	100.00

2、按预付对象归集的期末余额主要的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京青蚨生态园林科技有限公司	非关联方	2,900,000.00	1年以内	100.00
合计		2,900,000.00		100.00

(四) 其他应收款

1、分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,523,706.94	17,836,751.78
应收股利		
其他应收款	13,381,262,232.68	7,969,896,200.66
合计	13,387,785,939.62	7,987,732,952.44

2、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	6,523,706.94	17,836,751.78
合计	6,523,706.94	17,836,751.78

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类

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	13,381,771,232.68	100.00	509,000.00	100.00
(1) 账龄组合	10,030,000.00	0.07	509,000.00	100.00
(2) 其他组合	13,371,741,232.68	99.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,381,771,232.68	100.00	509,000.00	100.00

(续表)

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	7,973,585,750.25	100.00	3,689,549.59	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
(1) 账龄组合	12,791,751.99	0.16	3,689,549.59	100.00
(2) 其他组合	7,960,793,998.26	99.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,973,585,750.25	100.00	3,689,549.59	100.00

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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	10,000,000.00	99.70	500,000.00	523,502.31	4.09	26,175.12
1-2 年				38,792.08	0.30	3,879.21
2-3 年				93,420.18	0.73	18,684.04
3 年以上	30,000.00	0.30	9,000.00	12,136,037.42	94.88	3,640,811.22
合计	10,030,000.00	100.00	509,000.00	12,791,751.99	100.00	3,689,549.59

(3) 本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)
句容市财政局	关联方	8,694,274,969.47	1 年以内/1-2 年/2-3 年	64.97
句容市福地置业发展有限公司	非关联方	1,094,269,473.97	1 年以内	8.18
句容市国有资产控股有限公司	非关联方	1,150,000,000.00	1 年以内/1-2 年	8.59
句容福汇建设有限公司	非关联方	695,351,488.66	1 年以内	5.20
句容市福盛建设有限公司	非关联方	665,836,449.97	1 年以内/1-2 年	4.98
合计		12,299,732,382.07		91.92

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,129,992,408.10		3,129,992,408.10
开发用地	17,337,566,354.00		17,337,566,354.00
合计	20,467,558,762.10		20,467,558,762.10

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	2,980,805,632.85		2,980,805,632.85
开发用地	19,235,862,681.00		19,235,862,681.00
库存商品	55,434,404.31	2,407,651.68	53,026,752.63
在产品	483,811.50		483,811.50
原材料	30,101.88		30,101.88
周转	519,923.30		519,923.30
合计	22,273,136,554.84	2,407,651.68	22,270,728,903.16

(六) 其他流动资产

项目类别	期末余额	期初余额
一年期资金拆借	1,457,200,000.00	1,457,200,000.00
合计	1,457,200,000.00	1,457,200,000.00

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的权益工具						
按成本计量的权益工具	244,219,692.50		244,219,692.50	262,500.00		262,500.00
合计	244,219,692.50		244,219,692.50	262,500.00		262,500.00

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			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
句容徽银城镇化基金企业（有限合伙）		125,000,000.00		125,000,000.00
句容福宏城市建设投资合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		100,000,000.00
句容市粮油购销总公司		14,901,977.66		14,901,977.66
句容市赵庄林苗场		2,725,775.38		2,725,775.38
句容市方山茶厂		1,591,939.46		1,591,939.46
镇江金山翠芽茶业股份有限公司	262,500.00		262,500.00	
合计	262,500.00	244,219,692.50	262,500.00	244,219,692.50

(八) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
句容市农产品集散中心项目				103,200,000.00		103,200,000.00
赤山湖水环境整治项目	154,625,640.00		154,625,640.00	309,251,280.00		309,251,280.00
赤山湖观光农业及生态旅游项目	493,496,200.00		493,496,200.00	986,992,400.00		986,992,400.00
合计	648,121,840.00		648,121,840.00	1,399,443,680.00		1,399,443,680.00

(九) 固定资产

1、 固定资产增减变动情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	13,083,299.59	16,832,515.07	1,922,572.98	1,358,053.62	33,196,441.26
2. 本期增加金额				4,790.00	4,790.00
(1)购置				4,790.00	4,790.00
3. 本期减少金额	9,935,977.29	16,832,515.07	425,803.98	1,131,430.62	28,325,726.96
(1)其他减少	9,935,977.29	16,832,515.07	425,803.98	1,131,430.62	28,325,726.96
4. 期末余额	3,147,322.30		1,496,769.00	231,413.00	4,875,504.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,668,060.50	7,300,255.82	1,520,280.63	1,309,971.31	17,798,568.26
2. 本期增加金额	74,748.90			4,716.38	79,465.28
(1)计提	74,748.90			4,716.38	79,465.28
3. 本期减少金额	6,852,051.62	7,300,255.82	98,350.08	1,097,263.21	15,347,920.73
(1)其他减少	6,852,051.62	7,300,255.82	98,350.08	1,097,263.21	15,347,920.73
4. 期末余额	890,757.78		1,421,930.55	217,424.48	2,530,112.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额账面价值	2,256,564.52		74,838.45	13,988.52	2,345,391.49
2. 期初余额账面价值	5,415,239.09	9,532,259.25	402,292.35	48,082.31	15,397,873.00

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
债券承销费	65,431,523.63	5,745,000.00	32,339,363.91		38,837,159.72
河桥库点维修工程款	148,286.59			148,286.59	
合计	65,579,810.22	5,745,000.00	32,339,363.91	148,286.59	38,837,159.72

(十一) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	127,250.00	509,000.00	2,250.00	9,000.00

(十二) 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	9,500,000.00	300,000,000.00
保证借款	165,000,000.00	
信用借款		63,808,371.80
合计	174,500,000.00	363,808,371.80

(十三) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		771,300.00
1-2 年		
2-3 年		24,950.00
3 年以上		6,483,515.88
合计		7,279,765.88

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	123,741,754.00	119,192,600.03
营业税	94,650,611.59	94,650,611.59
企业所得税	74,546,703.62	56,042,476.11
城市维护建设税	15,321,232.27	15,011,068.40

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	10,943,737.38	10,722,191.75
其他	262,718.45	262,438.67
合计	319,466,757.31	295,881,386.55

(十六) 其他应付款

1、分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	144,095,997.26	273,320,699.89
应付股利		
其他应付款	2,910,018,822.50	172,598,053.25
合计	3,054,114,819.76	445,918,753.14

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
预提银行借款利息	44,633,197.24	50,382,532.64
债券利息	99,462,800.02	222,938,167.25
合计	144,095,997.26	273,320,699.89

3、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,897,087,822.50	99.56	106,729,155.74	61.84
1-2 年			41,318,719.97	23.94
2-3 年	12,931,000.00	0.44	275,345.68	0.16
3 年以上			24,274,831.86	14.06
合计	2,910,018,822.50	100.00	172,598,053.25	100.00

(2) 期末余额其他应付款主要单位明细:

债权人名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
句容市城市建设投资有限责任公司	非关联方	2,652,020,000.00	1 年以内	往来款
江苏尚元产业投资发展有限公司	非关联方	138,000,000.00	1 年以内	往来款
句容市新农村发展实业有限公司	非关联方	101,994,208.33	1 年以内	往来款
句容市见义勇为基金会	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	借款
句容市交通产业发展实业有限公司	非关联方	5,073,614.17	1 年以内	往来款
合计		2,907,087,822.50		

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	816,980,000.00	900,180,000.00
一年内到期的应付债券	610,000,000.00	720,000,000.00
一年内到期的长期应付款		41,497,672.73
合计	1,426,980,000.00	1,661,677,672.73

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
江苏银行股份有限公司句容支行	400,000,000.00	
其他		225,100.25
合计	400,000,000.00	225,100.25

(十九) 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	681,480,000.00	480,000,000.00
质押借款	175,000,000.00	
保证借款	3,535,000,000.00	1,281,570,000.00
信用借款	315,500,000.00	180,000,000.00
合计	4,706,980,000.00	1,941,570,000.00

(二十) 应付债券

1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券本金	2,605,000,000.00	5,930,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	610,000,000.00	720,000,000.00
合计	1,995,000,000.00	5,210,000,000.00

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 句容福地债	960,000,000.00	2012-4-27	7 年	960,000,000.00
14 句容福地债	1,200,000,000.00	2014-3-21	7 年	1,200,000,000.00
16 句福 01	2,000,000,000.00	2016-3-16	5 年	2,000,000,000.00
16 句福 02	1,000,000,000.00	2016-10-21	5 年	1,000,000,000.00
17 句福 01	1,370,000,000.00	2017-8-18	5 年	1,370,000,000.00
19 句容 02	315,000,000.00	2019-6-25	5 年	315,000,000.00
19 句容 03	700,000,000.00	2019-11-12	5 年	700,000,000.00
合计	7,545,000,000.00			7,545,000,000.00

续上表

债券名称	期初余额	本期发行	本期减少	期末余额
12 句容福地债	360,000,000.00		360,000,000.00	
14 句容福地债	1,200,000,000.00		360,000,000.00	840,000,000.00
16 句福 01	2,000,000,000.00		1,750,000,000.00	250,000,000.00
16 句福 02	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
17 句福 01	1,370,000,000.00		870,000,000.00	500,000,000.00
19 句容 02		315,000,000.00		315,000,000.00
19 句容 03		700,000,000.00		700,000,000.00
合计	5,930,000,000.00	1,015,000,000.00	4,340,000,000.00	2,605,000,000.00

续上表

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
12 句容福地债	21,924,000.00	9,396,000.00	31,320,000.00	
14 句容福地债	72,147,945.21	70,558,721.46	92,400,000.00	50,306,666.67
16 句福 01	84,866,666.56	36,468,800.11	107,200,000.00	14,135,466.67
16 句福 02	10,388,888.81	44,611,111.19	55,000,000.00	
17 句福 01	33,610,666.67	79,647,500.01	94,530,000.00	18,728,166.68
19 句容 02		11,392,500.00		11,392,500.00
19 句容 03		4,900,000.00		4,900,000.00
合计	222,938,167.25	256,974,632.77	380,450,000.00	99,462,800.02

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
句容市农产品集散中心项目收益	6,209,561.39		6,209,561.39	
赤山湖水环境整治项目收益	38,843,658.96		25,512,663.60	13,330,995.36
赤山湖观光农业及生态旅游项目收益	123,971,662.86		81,425,061.84	42,546,601.02
合计	169,024,883.21		113,147,286.83	55,877,596.38

(二十二) 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
句容市财政局	1,020,000,000.000	100.00			1,020,000,000.000	100.00
合计	1,020,000,000.000	100.00			1,020,000,000.000	100.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其他资本公积	22,529,698,380.77	1,898,227,770.00	1,901,213,780.88	22,526,712,369.89

注：公司资本公积本年增加 1,898,227,770.00 元系公司股东句容市财政局以货币资金形式对本公司增加的资本性投入；本年减少 1,901,213,780.88 元，其中 1,898,227,770.00 元系政府收回以前年度注入土地资产形成，2,986,010.88 元系合并范围变化形成。

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	207,803,234.49	21,435,622.13		229,238,856.62

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,873,991,710.08	1,692,678,744.10
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	1,873,991,710.08	1,692,678,744.10
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	210,554,056.42	201,937,796.92
减: 提取法定盈余公积	21,435,622.13	20,624,830.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,063,110,144.37	1,873,991,710.08

(二十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	905,825,242.72	746,400,000.00	1,232,929,732.15	1,039,241,407.10
其他业务			586,297.85	
合计	905,825,242.72	746,400,000.00	1,233,516,030.00	1,039,241,407.10

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	
	收入	成本	收入	成本
建设项目	905,825,242.72	746,400,000.00	1,094,660,194.17	901,229,000.00
粮食销售			133,440,539.80	133,024,068.50
茶叶销售			4,828,998.18	4,988,338.60
合计	905,825,242.72	746,400,000.00	1,232,929,732.15	1,039,241,407.10

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,055,485.47	2,301,460.94
教育费附加	1,468,203.90	1,643,900.67
城镇土地使用税	8,121,792.93	2,311,683.00
房产税		13,701.64
印花税		580,178.98
合计	11,645,482.30	6,850,925.23

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	198,400,992.06	688,066,905.10
减：利息收入	27,693,318.64	272,919,702.91
加：融资费用	59,964,081.22	54,139,664.30
加：手续费等	176,912.39	490,648.96
合计	230,848,667.03	469,777,515.45

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	159,000,000.00	322,089,279.30

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	163,255,929.11	186,818,299.13

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-500,000.00	-4,776,606.95

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,087,342.49	6,558.01

(三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	19,439,521.28	4,022.85
递延所得税	-125,000.00	424,412.50
合计	19,314,521.28	428,435.35

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	210,554,056.42	201,937,796.92
加：资产减值准备	500,000.00	4,776,606.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,465.28	1,735,594.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		89,751.00

项目	本期发生额	上期发生额
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）		-3,400.00
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）		
财务费用（收益以“-”填列）	258,365,073.28	742,206,569.40
投资损失（收益以“-”填列）	-163,255,929.11	-186,818,299.13
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-125,000.00	424,412.50
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	179,852,616.58	608,058,977.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-5,202,950,108.87	-71,760,145.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,775,477,421.21	107,630,886.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,941,502,405.21	1,408,278,750.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	441,701,178.34	485,205,337.67
减：现金的期初余额	485,205,337.67	2,700,277,489.39
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	-43,504,159.33	-2,215,072,151.72

2、 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	441,701,178.34	485,205,337.67
其中：库存现金	51,223.10	301,690.76
可随时用于支付的银行存款	441,649,955.24	484,903,646.91
可随时用于支付的其他货币资金		
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	441,701,178.34	485,205,337.67

(三十五) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	446,000,000.00	质押定期存单
存货	10,942,884,450.00	抵押土地
合计	11,388,884,450.00	

九、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

单位名称	经济类型	出资额	持股比例
句容市财政局	政府单位	1,020,000,000.00	100.00%

2、 本公司的子公司情况

本公司子公司有关信息详见本附注七（一）合并范围披露相关信息。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业、联营企业。

(二) 关联交易

本公司无关联交易

(三) 关联方往来余额

本公司无关联方往来余额

十、或有事项的说明

1、截至期末余额，本公司为其他单位提供担保情况（单位：万元）

担保人	被担保人	担保金额	担保形式
一、集团外担保：			
江苏句容福地生态科技有限公司	常州鼎奥汽车销售服务有限公司	1,800.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏宏鼎生态农业发展有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容景源生态环境建设有限公司	47,500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容景源生态环境建设有限公司	4,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容新农控股集团有限公司	55,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容新农控股集团有限公司	55,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容新农控股集团有限公司	100,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	15,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏爵鼎车业集团有限公司	2,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏茅山福地旅游有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏新爵鼎汽车集团有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏新爵鼎汽车集团有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎现汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎现汽车销售服务有限公司	900.00	保证

担保人	被担保人	担保金额	担保形式
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎现汽车销售服务有限公司	890.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎现汽车销售服务有限公司	500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎现汽车销售服务有限公司	210.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎悦汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎悦汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福地汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	50,795.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	10,000.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	50,750.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	13,500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	60,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	4,999.00	质押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福汇建设有限公司	39,999.63	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福盛建设有限公司	20,000.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福盛建设有限公司	30,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福盛建设有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福盛建设有限公司	40,635.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福盛建设有限公司	4,999.00	质押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	60,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	8,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	8,500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	15,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	47,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	98,000.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容福源农业旅游发展有限公司	5,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容尚元医疗产业投资有限公司	50,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市城市建设投资有限责任公司	50,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市城市建设投资有限责任公司	20,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市城市建设投资有限责任公司	20,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市城壅水务有限公司	4,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市城壅水务有限公司	4,900.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	40,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	15,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	24,500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	24,498.21	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	9,936.40	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	2,950.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	70,000.00	保证

担保人	被担保人	担保金额	担保形式
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	30,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福地置业发展有限公司	27,652.75	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福泽生态旅游发展有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福泽生态旅游发展有限公司	70,354.50	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市福泽生态旅游发展有限公司	22,785.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山创业旅游有限公司	4,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山创业旅游有限公司	5,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山创业旅游有限公司	4,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山创业旅游有限公司	17,500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山创业旅游有限公司	13,403.02	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山湖康体养生旅游度假有限公司	34,283.60	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山湖康体养生旅游度假有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市茅山湖康体养生旅游度假有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市水务集团有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市水务集团有限公司	16,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	40,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	20,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	40,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	19,800.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	30,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	15,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	5,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	250,000.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	15,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	58,000.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	10,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	35,845.50	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	50,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	23,282.96	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	9,874.31	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	9,227.77	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新农村发展实业有限公司	9,400.00	抵押
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市轩宇生态农业发展有限公司	5,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容天昌园林有限公司	2,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容正鼎汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容正鼎汽车销售服务有限公司	1,800.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容正鼎汽车销售服务有限公司	500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容正鼎汽车销售服务有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	南京宝鼎汽车销售服务有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎新汽车销售服务有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容鼎新汽车销售服务有限公司	500.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市交通投资发展有限责任公司	20,000.00	保证

担保人	被担保人	担保金额	担保形式
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏句容赤山湖生态环境建设发展有限公司	12,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容爵鼎二手车交易市场有限公司	3,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏容丰现代农业科技有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	句容市新永实业有限公司	1,000.00	保证
江苏句容福地生态科技有限公司	江苏鼎众汽车销售服务有限公司	500.00	保证
合计		2,260,471.65	

- 2、截至期末余额，本公司无需要披露未决诉讼、仲裁。
- 3、截至期末余额，本公司无需要披露其它事项形成的或有负债。
- 4、截至期末余额，本公司无需要披露或有资产。
- 5、截至期末余额，本公司无需要披露其他重大或有事项

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至期末余额，本公司无需要披露其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

(一) 其他应收款

1、分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,523,706.94	17,747,526.78
应收股利		
其他应收款	13,381,262,232.68	7,937,753,224.73
合计	13,387,785,939.62	7,955,500,751.51

2、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	6,523,706.94	17,747,526.78
合计	6,523,706.94	17,747,526.78

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类

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	13,381,771,232.68	100.00	509,000.00	100.00
其中：账龄组合	10,030,000.00	0.07	509,000.00	100.00
其他组合	13,371,741,232.68	99.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,381,771,232.68	100.00	509,000.00	100.00

(续表)

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	7,937,762,224.73	100.00	9,000.00	100.00
其中：账龄组合	30,000.00	0.00	9,000.00	100.00
其他组合	7,937,732,224.73	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	7,937,762,224.73	100.00	9,000.00	100.00

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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	10,000,000.00	99.70	500,000.00			
1-2年						
2-3年						
3年以上	30,000.00	0.30	9,000.00	30,000.00	100.00	9,000.00
合计	10,030,000.00	100.00	509,000.00	30,000.00	100.00	9,000.00

(3) 本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)
句容市财政局	关联方	8,694,274,969.47	1年以内/1-2年/2-3年	64.97
句容市福地置业发展有限公司	非关联方	1,094,269,473.97	1年以内	8.18
句容市国有资产控股有限公司	非关联方	1,150,000,000.00	1年以内/1-2年	8.59
句容福汇建设有限公司	非关联方	695,351,488.66	1年以内	5.20
句容市福盛建设有限公司	非关联方	665,836,449.97	1年以内/1-2年	4.98
合计		12,299,732,382.07		91.92

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

江苏句容福地生态科技有限公司

2020 年 4 月 29 日





统一社会信用代码

911100000785632412

营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王子龙

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。）

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室



登记机关

2019年08月16日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000188

说明

- 1、《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。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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:

二〇一三年四月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日



证书序号：000366



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
亚太（集团）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：王子龙



证书号：51

发证时间：

证书有效期至：二〇一二年十二月十五日



姓名: 朱国强
 Full name: Zhu Guoqiang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1971-08-15
 Date of birth: 1971-08-15
 工作单位: 江苏富华会计师事务所有限公司
 Working unit: Jiangsu Fuhua CPAs Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 320223197108150011
 Identity card No.: 320223197108150011

证书编号: 320000340001
 No. of Certificate: 320000340001
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
 发证日期: 2004年6月25日
 Date of Issuance: 2004/6/25

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal



朱国强(320000340001)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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.



任辉(320000270092)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



任辉(320000270092)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

fy lm ld

证书编号:
No. of Certificate
320000270092
注册注册会计师
Authorized Institute of CPA of Jiangsu Province
发证日期:
Date of Issuance
二〇〇八年 五月 二日

00000000000000000000

江苏省注册会计师协会

05-00-0000

00

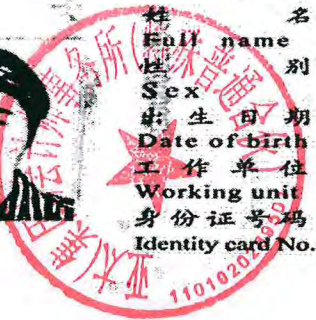
00

00



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 任辉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1979-09-20

Date of birth

工作单位 江苏天华大彭会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 320723197909200039

Identity card No.

1101020039