

合并资产负债表

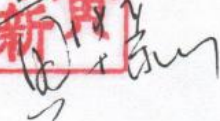
编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年06月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,222,216,503.05	3,557,128,649.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		48,294,850.68	51,296,709.71
预付款项		849,799,485.31	109,990,560.07
其他应收款		12,187,356,531.26	11,153,556,517.60
存货		7,893,599,175.22	7,377,052,447.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		325,151.82	
流动资产合计		28,201,591,697.34	22,249,024,884.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		18,400,000.00	18,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		391,345,100.00	369,653,000.00
长期股权投资		366,075,281.69	366,075,281.69
投资性房地产			
固定资产		1,254,728,544.93	1,180,478,509.25
在建工程		64,263,283.41	53,166,407.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		280,597,363.46	283,154,705.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,375,409,573.49	2,270,927,903.56
资产总计		30,577,001,270.82	24,519,952,788.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

合并资产负债表(续)

编制单位: 兴化市城市建设投资有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2020年06月30日	2019年12月31日
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		1,138,687,629.98	1,027,656,531.04
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,714,703,063.95	1,475,550,886.13
预收款项		99,949,397.74	146,029,074.04
应付职工薪酬		231,592,597.34	268,464,590.13
应交税费		2,334,963.62	10,715,826.57
其他应付款		136,269,072.24	128,851,670.23
持有待售负债		1,327,145,781.29	1,254,662,913.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,905,567,300.25	3,766,545,107.08
流动负债合计		730,000,000.00	350,000,000.00
非流动负债:		10,286,249,806.41	8,428,476,598.60
长期借款			
应付债券		4,184,687,772.63	3,246,528,172.33
其中: 优先股		4,821,447,427.47	1,943,588,591.33
永续债			
长期应付款			
预计负债		1,402,111,350.03	1,028,987,142.70
递延收益			
递延所得税负债		140,222,706.04	127,414,573.09
其他非流动负债		101,736,267.75	101,736,267.75
非流动负债合计		10,650,205,523.92	6,448,254,747.20
负债合计		20,936,455,330.33	14,876,731,345.80
所有者权益:			
实收资本			
其他权益工具		200,000,000.00	200,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股		5,890,306,610.23	5,884,852,766.97
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		336,532,476.20	336,532,476.20
归属于母公司所有者权益合计		3,183,702,887.55	3,221,836,199.19
少数股东权益		9,610,541,973.98	9,643,221,442.36
		30,003,966.52	
所有者权益合计		9,640,545,940.50	9,643,221,442.36
负债和所有者权益总计		30,577,001,270.82	24,519,952,788.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		972,464,427.61	693,186,242.97
其中：营业收入		972,464,427.61	693,186,242.97
利息收入			
二、营业总成本		1,347,105,983.28	914,018,260.19
其中：营业成本		722,492,772.51	526,645,806.40
税金及附加		9,666,484.88	10,224,835.39
销售费用		24,505,060.22	16,628,625.50
管理费用		38,138,632.76	20,662,045.93
研发费用			
财务费用		552,303,032.91	339,856,946.97
加：其他收益		406,514,461.89	50,067,673.43
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,107,303.24	-22,209,173.79
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）		15,765,602.98	-192,973,517.58
加：营业外收入		402,720.92	3,444.97
减：营业外支出		1,164,458.07	467,172.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,003,865.83	-193,437,245.22
减：所得税费用		13,547,610.96	5,733,940.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,456,254.87	-199,171,185.31
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,456,254.87	-199,171,185.31
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,966.52	
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,452,288.35	-199,171,185.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,456,254.87	-199,171,185.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,452,288.35	-199,171,185.31
归属于少数股东的综合收益总额		3,966.52	

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
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		859,625,316.28	584,820,853.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		634,474,597.93	116,803,286.91
经营活动现金流入小计		1,494,099,914.21	701,624,140.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,027,395,747.72	654,890,257.44
支付给职工以及为职工支付的现金		43,953,819.32	16,369,453.14
支付的各项税费		20,525,757.95	15,295,263.23
支付其他与经营活动有关的现金		98,515,049.36	28,718,183.91
经营活动现金流出小计		2,190,390,374.35	715,273,157.72
经营活动产生的现金流量净额		-696,290,460.14	-13,649,016.90
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		931,535,537.29	351,763,229.69
投资活动现金流入小计		931,535,537.29	351,763,229.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,251,781.15	620,952.30
投资支付的现金			9,025,000.00
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		2,761,954,786.25	1,220,301,488.66
投资活动现金流出小计		2,823,206,567.40	1,229,947,440.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,891,671,030.11	-878,184,211.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,453,843.26	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,777,890,000.00	1,127,476,230.07
发行债券收到的现金		5,360,571,000.00	1,665,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,148,857,318.80	2,085,538,769.12
筹资活动现金流入小计		11,322,772,162.06	4,878,534,999.19
偿还债务支付的现金		3,303,210,410.63	2,012,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		602,688,362.44	475,104,936.31
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		2,231,322,480.77	1,382,428,329.46
筹资活动现金流出小计		6,137,221,253.84	3,870,333,265.77
筹资活动产生的现金流量净额		5,185,550,908.22	1,008,201,733.42
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		2,597,589,417.97	116,368,505.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,558,378,551.50	1,589,838,928.33
六、期末现金及现金等价物余额		4,155,967,969.47	1,706,207,433.58

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

2020年1-6月

金额单位：人民币元

2020年1-6月													金额单位：人民币元	
项	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	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计	
一、上年年末余额	200,000,000.00				5,884,852,766.97				336,532,476.20	3,221,836,199.19	9,643,221,442.36		9,643,221,442.36	
加：会计政策变更	21,280,000.00													
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	200,000,000.00				5,884,852,766.97				336,532,476.20	3,221,836,199.19	9,643,221,442.36		9,643,221,442.36	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,453,843.26				-38,133,311.65	-32,679,468.39	30,003,966.52	-2,675,501.87		
（一）综合收益总额									1,452,288.35	1,452,288.35	3,966.52	1,456,254.87		
（二）所有者投入和减少资本					5,453,843.26					5,453,843.26	30,000,000.00	35,453,843.26		
1、所有者投入资本					5,453,843.26						30,000,000.00	35,453,843.26		
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									-39,585,600.00	-39,585,600.00		-39,585,600.00		
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配														
4、其他									-39,585,600.00	-39,585,600.00		-39,585,600.00		
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	200,000,000.00				5,890,306,610.23				336,532,476.20	3,183,702,887.55	9,610,541,973.98	30,003,966.52	9,640,545,940.50	

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

2019年1-6月

[illegible]

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年06月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,174,769,936.98	2,967,966,788.32
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			
预付款项		800,034,372.00	100,000,000.00
其他应收款		10,317,342,270.86	9,641,494,980.00
存货		7,158,800,318.65	6,561,723,024.64
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		24,450,946,898.49	19,271,184,792.96
非流动资产：			
可供出售金融资产		18,400,000.00	18,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		296,995,100.00	292,253,000.00
长期股权投资		1,234,597,652.58	1,164,597,652.58
投资性房地产			
固定资产		133,453,274.67	15,930,159.09
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,683,446,027.25	1,491,180,811.67
资产总计		26,134,392,925.74	20,762,365,604.63

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表 (续)

编制单位: 兴化市城市建设投资有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2020年06月30日	2019年12月31日
流动负债:			
短期借款		180,000,000.00	225,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		879,867,309.32	1,106,315,131.50
预收款项		14,729,550.49	17,202,892.94
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		76,179,263.45	79,617,531.36
持有待售负债		3,129,268,728.47	2,603,028,894.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,942,969,603.31	3,021,463,456.20
流动负债合计		730,000,000.00	350,000,000.00
非流动负债:		8,953,014,455.04	7,402,627,906.87
长期借款			
应付债券		4,091,887,772.63	3,052,928,172.33
其中: 优先股		4,535,477,427.47	1,724,098,591.33
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		67,153,315.58	75,865,304.37
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		52,749,100.00	52,749,100.00
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,747,267,615.68	4,905,641,168.03
所有者权益:		17,700,282,070.72	12,308,269,074.90
实收资本			
其他权益工具		200,000,000.00	200,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股		5,398,096,353.39	5,398,096,353.39
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		299,108,781.45	299,108,781.45
所有者权益合计		2,536,905,720.18	2,556,891,394.89
负债和所有者权益总计		8,434,110,855.02	8,454,096,529.73
		26,134,392,925.74	20,762,365,604.63

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位：兴化市城市投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		222,469,149.14	122,109,462.41
减：营业成本			
税金及附加		8,046,789.78	8,840,770.48
销售费用			
管理费用		5,426,054.80	3,979,877.18
研发费用			
财务费用		539,200,634.70	316,486,468.48
加：其他收益		350,132,533.56	285,163.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,489.20	-29,136.55
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）		19,915,714.22	-206,941,626.61
加：营业外收入		315,788.93	231,000.00
减：营业外支出		19,599,925.29	-207,172,626.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,599,925.29	-207,172,626.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,599,925.29	-207,172,626.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		19,599,925.29	-207,172,626.61

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2020年1-6月	2019年1-6月
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		509,837,522.00	62,574,721.15
购买商品、接受劳务支付的现金		509,837,522.00	62,574,721.15
支付给职工以及为职工支付的现金		1,265,041,707.60	143,079,921.68
支付的各项税费		1,836,288.71	2,065,472.94
支付其他与经营活动有关的现金		7,991,127.83	8,172,203.44
经营活动现金流出小计		36,978,560.90	2,452,916.15
经营活动产生的现金流量净额		1,311,847,685.04	155,770,514.21
二、投资活动产生的现金流量：		-802,010,163.04	-93,195,793.06
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,144,178,057.84	271,418,091.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,144,178,057.84	271,418,091.81
投资支付的现金		52,066,632.28	370,742.30
支付其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00	9,025,000.00
投资活动现金流出小计		3,753,302,362.04	1,065,722,863.38
投资活动产生的现金流量净额		3,875,368,994.32	1,075,118,605.68
三、筹资活动产生的现金流量：		-2,731,190,936.48	-803,700,513.87
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		2,209,210,000.00	928,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,136,091,000.00	1,400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,308,326,032.35	2,024,593,060.00
偿还债务支付的现金		10,653,627,032.35	4,352,593,060.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,239,000,000.00	1,894,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		571,950,760.73	438,653,929.99
筹资活动现金流出小计		1,926,433,711.72	1,464,801,673.95
筹资活动产生的现金流量净额		4,737,384,472.45	3,797,455,603.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,916,242,559.90	555,137,456.06
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		2,383,041,460.38	-341,758,850.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,120,318,526.76	1,126,058,190.34
		3,503,359,987.14	784,299,339.47

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：兴化市城市建设投资有限公司

2020年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39				299,108,781.45	2,556,891,394.89	8,454,096,529.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额									299,108,781.45	2,556,891,394.89	8,454,096,529.73
（二）所有者投入和减少资本										-19,985,674.71	-19,985,674.71
1、所有者投入资本										19,599,925.29	19,599,925.29
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										-39,585,600.00	-39,585,600.00
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他										-39,585,600.00	-39,585,600.00
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39				299,108,781.45	2,536,905,720.18	8,434,110,855.02

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







所有者权益变动表 (续)

编制单位: 兴化市城市建设投资有限公司

2019年1-6月

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39				273,079,938.29	2,399,390,406.44	8,270,566,698.12
加: 会计政策变更	281,000,200.00										
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39				273,079,938.29	2,399,390,406.44	8,270,566,698.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
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、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本 (或股本)											
2、盈余公积转增资本 (或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	200,000,000.00				5,398,096,353.39				273,079,938.29	2,153,907,779.83	8,025,084,071.51

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







兴化市城市建设投资有限公司

2020 年 1-6 月财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

兴化市城市建设投资有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2007年3月。本公司成立时注册资本为20000万元，由兴化市经贸资产经营管理公司出资7795万元，占注册资本的39%，兴化市土地开发储备中心出资12205万元，占注册资本的61%；法定代表人：施迎春；企业住所：兴化市北小街10号。公司统一社会信用代码为91321281660063701G。

2011年5月18日，根据兴化市人民政府文件《市政府关于规范管理市城市建设投资有限公司国有股权的通知》（兴政发[2011]109号），将兴化市经贸资产经营管理公司和兴化市土地开发储备中心所持公司股权全部划转至兴化市人民政府国有资产监督管理委员会办公室，公司变更为国有独资公司。

2014年12月18日公司法定代表人变更为赵惠敏。

2016年8月公司住所变更为兴化市文昌路96号，法定代表人变更为郑国建，注册资本变更为3亿元，由兴化市人民政府国有资产监督管理委员会办公室在2025年1月1日前缴足，

2019年6月公司法定代表人变更为黄华新。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属城建行业，经营范围主要包括：城市建设项目及城市基础设施项目投资、管理及建设；土地整理开发；保障性住房项目投资及项目管理；房地产开发经营；经济适用房、安置房销售；二手房销售、租赁、管理；物业管理服务；工程项目管理；建筑材料销售。本集团主要业务板块为城市基础设施建设，保障房建设和粮食购销。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为兴化市人民政府国有资产监督管理委员会办公室，本集团最终控制人为兴化市人民政府国有资产监督管理委员会办公室。本公司下设投资部、财务部等职能管理部门，子公司主要包括兴化市经济适用住房建设有限公司、兴化市粮食购销总公司等 39 家粮食企业（以下简称粮食企业）、兴化市自来水总公司等 4 家水公司。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(四) 营业期限

公司营业期限自 2007 年 3 月起，暂无终止日。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

1. 同一控制下的合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即

期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

(八) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团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

本集团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。本集团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。本集团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，且本集团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。

(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，且本集团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，虽然本集团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，本集团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

本集团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，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。

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，本集团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；本集团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。本集团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。

(2) 金融负债终止确认条件

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团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。

(九) 应收款项

本集团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，经本集团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	单笔金额大于或等于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
政府单位组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
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
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，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
政府单位组合	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	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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) 存货

本集团存货主要包括土地、低值易耗品、库存商品、开发产品和处在开发过程中的开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；库存商品发出时，采用加权平均法确定其实际成本；开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入开发产品；开发产品发出时，采用建筑面积平均法确定其实际成本；低值易耗品和包装物采用一

次转销法进行摊销。

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、开发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。

（十一）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

本集团长期股权投资主要包括本集团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。

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团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，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团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。

本集团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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损

益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

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

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

本集团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。

(十二) 固定资产

本集团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，使用年限超过一年的有形资产。

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

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

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，本集团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。本集团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	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-50	5	1.9-4.75
2	供水管网	20	5	4.75
3	机器设备	10	5	9.5
4	运输设备	5	5	19
5	电子及办公设备	5	5	19
6	其他设备	5	5	19

本集团于每年年度终了，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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 无形资产

本集团无形资产主要是土地使用权，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。

(十六) 非金融长期资产减值

本集团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，本集团将进行减值测试。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。

(十七) 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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,是指本集团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。本集团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,以及其他短期薪酬。

本集团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。

2. 离职后福利,是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,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。

本集团的设定提存计划,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,在职工为本集团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。

3. 辞退福利,是指本集团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集团解除劳动合同

同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益。本集团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。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团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，本集团选择恰当的折现率，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。

本集团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。本集团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，本集团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，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 应付债券

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

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

(十九) 预计负债

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

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

负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。收入确认原则如下：

1. 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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. 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量占已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
3. 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十一) 政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入

当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

(二十三) 融资租赁和经营租赁

本集团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

见附注四之（十二）固定资产中融资租入固定资产的有关规定。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团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，本集团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。

(二十四) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团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

本集团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

本集团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。

三、合并财务报表重要项目的说明

(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	839,621.67	
银行存款	6,906,966,931.35	
其他货币资金	314,409,950.03	
合计	7,222,216,503.05	

2. 货币资金期末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
银行存款	2,751,838,583.74	质押存单
其他货币资金	314,409,950.03	保证金
合计	3,066,248,533.77	

(二) 应收账款

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
江苏楚龙面粉有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.21	10,000.00
		651,596.00	3-4 年	0.67	325,798.00
		8,012,347.07	4-5 年	8.28	4,006,173.54
		40,004,636.77	5 年以上	41.33	40,004,636.77
兴化市开发区管委会	非关联方	24,635,543.00	1 年以内	25.45	

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
泰兴长寿面粉厂	非关联方	9,312,642.78	1-2 年	9.62	465,632.14
		5,424,321.34	2-3 年	5.60	542,432.13
东兴公司	非关联方	1,309,569.00	1 年以内	1.35	
金茂公司	非关联方	1,164,161.00	1 年以内	1.20	
合计		90,714,816.96		93.71	45,354,672.58

(三) 预付款项

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	未结算原因
2019 农村人居环境整治项目	非关联方	600,000,000.00	1 年以内	未结算
兴化市隆和置业有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	未结算
		100,000,000.00	1-2 年	未结算
厦门象屿物流集团公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	未结算
中粮贸易江苏公司	非关联方	931,133.20	1-2 年	未结算
魏治伟	非关联方	620,413.91	2-3 年	未结算
合计		841,551,547.11		

(四) 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,189,744,598.04	100.00	39,914,003.47	0.33
其中：关联方组合	161,882,121.47	1.33		
政府组合	11,862,044,059.34	97.31		
账龄组合	165,818,417.23	1.36	39,914,003.47	24.07
保证金组合				
单项金额虽不重大但单项				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,189,744,598.04	100.00%	39,914,003.47	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)	已计提坏账准备
兴化市财政局	非关联方	458,582,871.88	1 年以内	3.76	-
	非关联方	1,540,107,483.38	1-2 年	12.63	
	非关联方	1,023,724,411.86	2-3 年	8.40	
	非关联方	1,555,702,251.72	3 年以上	12.76	
兴化市农水资源投资有限公司	非关联方	818,000,000.00	1-2 年	6.71	-
	非关联方	985,200,000.00	2-3 年	8.08	
	非关联方	275,000,000.00	3 年以上	2.26	
兴化市交通产业投资集团有限公司	非关联方	1,312,000,000.00	1 年以内	10.76	-
兴化市大禹河道整治建设有限公司	非关联方	300,000,000.00	2-3 年	2.46	
	非关联方	490,000,000.00	3-4 年	4.02	
兴化市房屋征收办公室	非关联方	290,000,000.00	1 年以内	2.38	
	非关联方	335,000,000.00	1-2 年	2.75	
合计		9,383,317,018.84		76.97	

(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
待开发土地	5,888,812,599.44		5,888,812,599.44			
库存商品	392,602,095.35		392,602,095.35			

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
工程施工	823,323,943.95		823,323,943.95			
开发成本	479,957,977.48		479,957,977.48			
开发产品	212,860,205.84		212,860,205.84			
周转材料	4,736,399.64		4,736,399.64			
发出商品	91,305,953.52		91,305,953.52			
合计	7,893,599,175.22		7,893,599,175.22			

(2) 开发成本明细

项目名称	期末数	期初数
文昌路南二期	2,214,802.22	
文昌路南三期	31,079,400.00	
陈口安置房	144,304,127.06	
北樊安置房	6,430,986.81	
小戚安置房	4,098,808.45	
D 级危旧房	1,696,861.50	
杨花二期安置房	51,023,974.12	
水产安置房	134,548,743.78	
东五里安置房	104,560,273.54	
合计	479,957,977.48	

(3) 开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
城堡一期	2007	428,139.78			428,139.78
城堡二期	2008	697,084.74			697,084.74
新区一期	2009	555,125.36			555,125.36
新区二期	2010	852,101.54			852,101.54
关门一期	2010	1,470,145.81			1,470,145.81
城堡三期	2011	1,654,190.81	1,000.00	987.25	1,654,203.56
城堡四期	2011	1,173,865.70			1,173,865.70
人医西侧	2010	3,127,893.73			3,127,893.73

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新区三期	2012	182,802.28			182,802.28
关门二期	2011	1,085,050.02			1,085,050.02
文昌路南一期	2014.4	100,783,901.61		10,417,516.85	90,366,384.76
城堡三期东侧	2014.4	163,196.00			163,196.00
文昌路南三期	2018.12	128,928,128.95	4,403,511.48	22,227,427.87	111,104,212.56
合计		241,101,626.33	4,404,511.48	32,645,931.97	212,860,205.84

(六) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	21,998,699.25			21,998,699.25
对联营企业投资	344,076,582.44			344,076,582.44
减：长期股权投资减值准备				
合计	366,075,281.69			366,075,281.69



(2) 长期股权投资明细

[illegible]

(七) 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	632,033,252.59	65,538,307.02	545,094.61	6,096,450.19	499,743,301.57	1,286,096.00	1,205,242,501.98
2.本期增加金额	106,314,195.59	1,292,633.21	0.00	1,100,084.00		1,642,462.65	110,349,375.45
(1) 外购	105,822,651.32	1,292,633.21	0.00	1,100,084.00		1,642,462.65	109,857,831.18
(2) 在建工程转入	491,544.27	-	-	-		-	491,544.27
(3) 其他转入	-	-	-	-		-	-
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置或报废	-	-	-	-		-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-		-	-
4.期末余额	738,347,448.18	66,830,940.23	545,094.61	7,196,534.19	499,743,301.57	2,928,558.65	1,315,591,877.43
二、累计折旧							
1.期初余额	21,731,345.86	1,229,234.87	9,102.50	1,606,313.30		187,996.20	24,763,992.73
2.本期增加金额	12,879,966.08	5,645,709.15	133,291.47	864,840.89	16,513,832.19	61,700.00	36,099,339.77
(1) 计提	12,879,966.08	5,645,709.15	133,291.47	864,840.89	16,513,832.19	61,700.00	36,099,339.77
(2) 其他转入	-	-	-	-		-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	管网	其他设备	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	34,611,311.94	6,874,944.02	142,393.97	2,471,154.19	16,513,832.19	249,696.20	60,863,332.50
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3、本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	703,736,136.24	59,955,996.21	402,700.64	4,725,380.01	483,229,469.39	2,678,862.45	1,254,728,544.93
2.期初账面价值	610,301,906.74	64,309,072.15	535,992.11	4,490,136.89	499,743,301.57	1,098,099.80	1,180,478,509.25

(八) 在建工程

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
危仓老库改造	6,149,537.14		6,149,537.14			
唐子粮库扩建	10,402,225.34		916,100.89			
黄庄扩建工程	675,612.13		3,406,043.98			
刘陆粮库扩建	11,227,064.07		11,227,064.07			
管网	1,867,583.28		1,867,583.28			
厂区改造	389,535.98		389,535.98			
二水厂电缆沟	347,175.25		347,175.25			
二水厂沉淀池	94,470.00		94,470.00			
一水厂新建项目	22,925,565.25		22,925,565.25			
原周奋至沙沟牌坊管道改造	1,751,960.00		1,751,960.00			
曹丰村给水工程	1,800.00		1,800.00			
污水管网普查项目	20,000.00		20,000.00			
部分小区沿河污水收集项目	16,725.00		16,725.00			
时代嘉园污水收集工程	153,400.00		153,400.00			
污水厂二期景观绿化工程	737,779.10		737,779.10			
一期项目改造钢平台工程	153,762.61		153,762.61			
楚水西路，经一路污水管网工程款	206,214.01		206,214.01			

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
兴沙公路，乌巾荡路污水管网工程款	477,985.46		477,985.46			
文林路污水管网工程	580,090.97		580,090.97			
兴化市乡镇污水管网建设及厂区提升改造工程	5,944,797.82		5,944,797.82			
得胜湖	140,000.00		140,000.00			
合计	64,263,283.41		64,263,283.41			

(九) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	286,613,909.42	1,685,846.20	288,299,755.62
2.本期增加金额	-	106,580.00	106,580.00
(1) 购置	-	106,580.00	106,580.00
(2) 合并范围增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	286,613,909.42	1,792,426.20	288,406,335.62
二、累计摊销			
1.期初余额	5,145,050.00	-	5,145,050.00
2.本期增加金额	2,572,525.00	91,397.16	2,663,922.16
(1) 计提	2,572,525.00	91,397.16	2,663,922.16
(2) 其他转入	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	7,717,575.00	91,397.16	7,808,972.16
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	278,896,334.42	1,701,029.04	280,597,363.46
2.期初账面价值	281,468,859.42	1,685,846.20	283,154,705.62

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	105,000,000.00	
信用借款	169,287,629.98	
保证借款	835,900,000.00	
质押借款	28,500,000.00	
合计	1,138,687,629.98	

(十一) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,420,863,648.16	
商业承兑汇票	293,839,415.79	
合计	1,714,703,063.95	

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,812,200.70	
1-2 年 (含 2 年)	25,131,360.42	
2-3 年 (含 3 年)	6,602,054.86	
3 年以上	60,403,781.76	
合计	99,949,397.74	



(十三) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	36,940,372.94	
1 年以上	194,652,224.40	
合计	231,592,597.34	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,117,535.94	
营业税	17,529,853.51	
城市维护建设税	3,850,994.63	
教育费附加	2,998,027.61	
土地使用税	4,888,968.77	
企业所得税	77,709,040.45	
个人所得税	5,938.84	
房产税	5,708,568.02	
印花税	806.38	
综合基金	3,313.72	
土地增值税	456,024.37	
合计	136,269,072.24	

(十五) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	11,939,823.56	
企业债券利息	214,049,827.05	
融资租赁利息	27,078,817.66	
合计	253,068,468.27	

(十六) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	42,337,676.28	
往来款	211,228,858.51	
暂借款	820,479,720.33	
代收代付款	31,057.90	
合计	1,074,077,313.02	

2. 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
兴化市千垛景区旅游发展有限公司	200,000,000.00	暂不需支付
集资款	78,233,711.53	暂不需支付
国土局	50,000,000.00	暂不需支付
兴化市园林绿化工程公司	39,000,000.00	暂不需支付
兴化市粮食局	34,411,534.02	暂不需支付
合计	401,645,245.55	

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	755,500,000.00	
其中：质押借款	130,000,000.00	
担保借款	625,500,000.00	
一年内到期的应付债券	3,653,719,603.31	
一年内到期的长期应付款	496,347,696.94	
合计	4,905,567,300.25	

(十八) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,040,392,044.42	
质押借款	1,144,295,728.21	
合计	4,184,687,772.63	

(十九) 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
17 兴化债	298,480,689.94	

兴化市城市建设投资有限公司 2020 年 6 月财务数据

项目	期末余额	期初余额
兴业资产支持证券	237,591,897.01	
18 兴化 01	991,174,715.12	
19 兴化城投 MTN001	199,356,949.95	
20 苏兴化城建 ZR001 (江苏银行)	198,989,333.55	
20 兴化城投 MTN001	445,790,583.44	
中泰证券 20 兴化债 01	1,040,702,993.37	
广发证券 20 兴化债 01	926,301,761.41	
广发证券 20 兴化债 02	197,088,503.68	
定向融资计划 3 年期 B 产品	49,690,000.00	
定向融资计划 3 年期 D 产品	49,680,000.00	
定向融资计划 3 年期 F 产品	59,930,000.00	
定向融资计划 3 年期 H 产品	59,790,000.00	
定向融资计划 3 年期 J 产品	7,470,000.00	
经适旺瑞	29,730,000.00	
经适旺珉	29,680,000.00	
合计	4,821,447,427.47	

(二十) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的 政府补助	127,414,573.09	12,808,132.95		140,222,706.04

与资产相关的政府补助由江苏省财政厅拨付给本公司子公司粮食企业的“粮食危仓老库维修改造”补助资金及母公司特色田园乡村项目的补助资金。

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,398,096,353.39			5,398,096,353.39
其他资本公积	486,756,413.58	5,453,843.26		492,210,256.84
合计	5,884,852,766.97	5,453,843.26		5,890,306,610.23

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	336,532,476.20			336,532,476.20
任意盈余公积金				
合计	336,532,476.20			336,532,476.20

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	749,157,972.39	722,492,772.51		
房屋销售收入	54,301,611.61	21,624,889.06		
粮食销售收入	648,826,461.36	644,514,227.15		
水费收入(含污水)	30,276,511.09	50,307,263.42		
工程施工收入	15,753,388.33	6,046,392.88		
(2) 其他业务小计	223,306,455.22			
租赁收入	965,139.57			
利息收入	222,034,711.88			
其他	306,603.77			
合计	972,464,427.61	722,492,772.51		



合并资产负债表

2020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		5,119,482,852.61	5,275,143,591.29
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		20,028,535.58	20,009,608.61
衍生金融资产			
应收票据		120,000.00	50,000.00
应收账款		31,120,845.79	5,078,191.50
应收代位追偿款		502,258,476.01	451,224,139.23
预付款项		17,011,876.40	19,968,805.65
其他应收款		49,570,625.67	61,363,739.31
存出保证金			
存货		5,847,004.33	4,095,932.83
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
发放贷款及垫款		1,906,549,770.25	1,323,736,840.24
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		455,000,000.00	1,027,000,000.00
其他流动资产		1,840,734,247.27	1,440,448,340.04
流动资产合计		9,953,544,233.91	9,633,939,188.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,895,213,263.24	1,980,485,507.58
持有至到期投资		250,000,000.00	250,000,000.00
应收款项类投资		1,105,100,000.00	300,000,000.00
长期应收款		4,886,757,364.15	4,088,599,482.12
长期股权投资		43,046,290.37	43,046,290.37
投资性房地产			
固定资产		681,534,335.44	699,087,953.44
在建工程		28,906.93	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,595,977.66	19,434,831.74
开发支出			
商誉		38,827,237.42	38,827,237.42
长期待摊费用		3,973,211.05	4,994,659.58
递延所得税资产		75,690,139.43	75,690,139.43
其他非流动资产		196,484,009.58	82,676,222.58
非流动资产合计		9,195,250,735.27	7,582,842,324.26
资产总计		19,148,794,969.18	17,216,781,512.96

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：



合并资产负债表（续）

2020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		1,307,056,000.00	609,173,500.00
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		24,138,416.52	87,464,980.80
预收款项		182,989,690.11	131,841,206.68
应付职工薪酬		78,507,529.77	129,155,446.64
应交税费		81,751,354.96	68,170,498.43
其他应付款		569,676,703.47	554,656,283.68
担保赔偿准备金		1,607,635,619.40	1,414,709,874.00
未到期责任准备金		558,448,128.05	541,591,848.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		548,169,305.50	985,029,696.02
存入保证金			
应计投保联动收益			
其他流动负债		20,000,000.00	39,570,000.00
流动负债合计		4,978,372,747.78	4,561,363,334.57
非流动负债：			
长期借款		1,521,486,971.49	1,062,511,143.87
应付债券		697,097,123.29	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		845,193,457.72	587,670,057.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		53,070,418.68	53,071,152.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,116,847,971.18	2,203,252,354.56
负债合计		8,095,220,718.96	6,764,615,689.13
所有者权益：			
实收资本		7,848,031,954.00	7,513,099,051.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		177,046,532.58	129,479,435.58
减：库存股			
其他综合收益		102,143,108.27	187,415,352.61
专项储备			
盈余公积		188,634,797.74	188,634,797.74
一般风险准备			
未分配利润		1,105,998,995.35	827,279,610.83
归属于母公司所有者权益合计		10,421,855,387.94	9,845,908,247.76
少数股东权益		631,718,862.28	606,257,576.07
所有者权益合计		11,053,574,250.22	10,452,165,823.83
负债和所有者权益总计		19,148,794,969.18	17,216,781,512.96

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

2020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、营业总收入		955,580,461.53	891,572,134.70
其中：担保收入		398,430,943.94	433,944,232.09
再担保收入		98,858,237.07	96,042,373.76
二、营业总成本		559,137,833.01	446,203,540.81
其中：营业成本		204,677,113.20	146,826,270.19
其中：担保赔偿支出		46,259,764.52	50,581,646.92
提取担保赔偿准备金净额		192,925,745.40	158,841,120.27
提取未到期责任准备金净额		16,856,279.73	14,216,926.75
税金及附加		8,941,899.93	4,587,050.72
销售费用		75,096,370.89	71,539,889.21
管理费用		72,020,030.75	59,676,840.21
研发费用			
财务费用		-11,379,606.89	-9,484,556.54
加：其他收益		561,270.12	288,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		7,284,611.95	28,093,252.29
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）		100,000.00	-1,347,734.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,751.56	56,506.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		404,438,262.15	472,458,618.89
加：营业外收入		4,662,550.70	90,852.67
减：营业外支出		3,310,917.99	1,125,160.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		405,789,894.86	471,424,310.76
减：所得税费用		101,359,224.13	124,975,088.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		304,430,670.73	346,449,222.11
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		304,430,670.73	346,449,222.11
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		278,719,384.52	314,146,497.28
2.少数股东损益		25,711,286.21	32,302,724.83
六、其他综合收益的税后净额		-85,272,244.34	128,737,597.13
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-85,272,244.34	128,737,597.13
（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		-85,272,244.34	128,737,597.13
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		-85,272,244.34	128,737,597.13
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		219,158,426.39	475,186,819.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		193,447,140.18	442,884,094.41
归属于少数股东的综合收益总额		25,711,286.21	32,302,724.83
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：

陈晓红



合并现金流量表

2020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		899,651,776.62	849,009,299.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,814,753.20	986,552.18
收到其他与经营活动有关的现金		2,010,305,945.71	2,143,194,253.69
经营活动现金流入小计		2,911,772,475.53	2,993,190,105.76
购买商品、接受劳务支付的现金		73,935,224.17	97,578,764.57
客户贷款及垫款净增加额		1,071,587,412.15	164,887,693.86
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		129,352,660.08	121,551,358.00
支付的各项税费		146,118,999.50	109,353,756.69
支付其他与经营活动有关的现金		2,515,111,007.27	2,814,160,716.59
经营活动现金流出小计		3,936,105,303.17	3,307,532,289.71
经营活动产生的现金流量净额		-1,024,332,827.64	-314,342,183.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,416,308,678.60	635,275,636.39
取得投资收益收到的现金		28,389,215.60	36,191,139.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,050.00	391,920.00
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		26,306.58	
投资活动现金流入小计		1,444,796,250.78	671,858,696.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,992,895.20	13,355,196.10
投资支付的现金		1,931,264,149.88	853,588,357.75
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		68,530,504.14	1,000.00
投资活动现金流出小计		2,038,787,549.22	866,944,553.85
投资活动产生的现金流量净额		-593,991,298.44	-195,085,857.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		382,500,000.00	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		2,127,778,475.29	893,669,191.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		198,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,708,778,475.29	1,036,679,321.39
偿还债务支付的现金		1,122,277,383.98	575,336,697.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,111,683.73	76,841,480.73
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		30,726,020.18	228,314,763.16
筹资活动现金流出小计		1,246,115,087.89	880,492,941.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,462,663,387.40	156,186,379.55
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		-155,660,738.68	-353,241,662.25
加：期初现金及现金等价物余额		5,199,499,041.31	3,762,907,165.20
六、期末现金及现金等价物余额		5,043,838,302.63	3,409,665,502.95

后附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：

陈晓红

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

	年初余额	期末余额
流动资产：		
货币资金	972,233,628.55	902,295,443.34
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	-	-
应收票据	-	-
应收账款	327,700.00	383,900.00
减：应收账款坏账准备	-	-
预付账款	-	-
减：预付账款坏账准备	-	-
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	17,832,965.57	29,326,269.10
应收股利	-	-
其他应收款	104,547,350.62	106,954,487.35
减：其他应收款坏账准备	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	-	-
减：存货跌价准备	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	31,548,202.27	31,229,443.19
流动资产合计	1,126,489,847.01	1,070,189,542.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
减：贷款损失准备	-	-
可供出售金融资产	453,500,000.00	535,272,632.40
减：可供出售金融资产减值准备	-	-
持有至到期投资	470,000,000.00	520,000,000.00
减：持有至到期投资减值准备	-	-
长期应收款	-	-
减：长期应收款坏账准备	-	-
长期股权投资	111,164,050.66	111,164,050.66
减：长期股权投资减值准备	-	-
投资性房地产	-	-
减：投资性房地产累计折旧	-	-
投资性房地产减值准备	-	-
固定资产	1,361,689.94	1,361,689.94
减：累计折旧	968,838.48	1,010,580.70
固定资产减值准备	-	-
在建工程	-	-
减：在建工程减值准备	-	-
工程物资	-	-
减：工程物资减值准备	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
减：生物性生物资产减值准备	-	-
油气资产	-	-
减：油气资产减值准备	-	-
无形资产	18,783.21	18,783.21
减：累计摊销	18,783.21	18,783.21
无形资产减值准备	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
减：商誉减值准备	-	-
长期待摊费用	4,577,437.97	4,567,660.79
减：长期待摊费用减值准备	-	-
递延所得税资产	75,712,527.85	75,712,527.85
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,115,346,867.94	1,247,067,980.94
资产总计	2,241,836,714.95	2,317,257,523.92
减：合并报表权益法核算（长期股权投资）	-	-
资产总计	2,241,836,714.95	2,317,257,523.92

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



合并资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	年初余额	期末余额
流动负债：		
短期借款	-	30,000,000.00
向中央银行借款	-	-
吸收存款及同业存款	-	-
拆入资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收账款	313,207.54	413,207.54
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	6,455,112.50	639,827.30
应交税费	22,745,277.01	13,466,598.56
应付利息	139,333.34	172,759.11
应付股利	-	-
其他应付款	2,455,688.53	2,524,455.00
应付分保账款	-	-
保险合同准备金	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
一年内到期的非流动负债	1,778,000.00	889,000.00
其他流动负债	50,677,846.00	53,794,743.09
流动负债合计	84,564,464.92	101,900,590.60
非流动负债：	-	-
长期借款	78,222,000.00	78,222,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	73,203,368.49	71,651,523.03
预计负债	433,224,602.90	483,582,961.87
递延所得税负债	16,705.98	27,843.31
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	584,666,677.37	633,484,328.21
股东权益：		
股本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	346,208.73	346,208.73
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	15,036,707.06	15,036,707.06
专项储备	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	24,821,841.20	33,319,804.23
归属于母公司所有者权益合计	1,540,204,756.99	1,548,702,720.02
少数股东权益	32,400,815.67	33,169,885.09
股东权益合计	1,572,605,572.66	1,581,872,605.11
负债和股东权益总计	2,241,836,714.95	2,317,257,523.92

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



合并利润表

2020年6月30日

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	49,181,650.83	59,840,813.56
其中：营业收入	8,421,728.06	1,512,060.35
利息收入	5,118,303.78	2,383,411.49
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	35,641,618.99	55,945,341.72
二、营业总成本	65,522,737.36	64,067,019.02
其中：营业成本	3,921,233.65	172,740.28
利息支出	3,882,705.52	3,913,610.58
手续费及佣金支出	6,086,952.18	2,893,317.35
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
营业税金及附加	311,749.19	140,206.71
销售费用	1,796,358.31	694,363.08
管理费用	13,480,872.88	5,894,368.86
财务费用	1,150.15	53.19
资产减值损失	36,041,715.48	50,358,358.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	24,662,032.17	14,052,011.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,320,945.64	9,825,806.21
加：营业外收入	8,205.34	58,181.23
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	7,552.05	120.00
其中：非流动资产处置损失	7,046.60	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,321,598.93	9,883,867.44
减：所得税费用	-6,682,578.82	616,834.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,004,177.75	9,267,032.45
减：合并报表权益法核算（投资收益）	-	-
六、个别报表净利润（净亏损以“-”号填列）	15,004,177.75	9,267,032.45
七、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
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	-	-
八、综合收益总额	15,004,177.75	9,267,032.45
减：合并报表权益法核算（投资收益）	-	-
减：合并报表权益法核算（其他综合收益不能重分类进损益）	-	-
减：合并报表权益法核算（其他综合收益重分类进损益）	-	-
九、个别报表综合收益总额	15,004,177.75	9,267,032.45
十、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月	2020年1-6月
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	39,186,096.92	58,018,769.57
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	93,864,811.28	1,780,004.98
现金流入小计	133,050,908.20	59,798,774.55
购买商品、接受劳务支付的现金	13,083,862.81	6,965,232.45
支付给职工以及为职工支付的现金	15,482,615.64	11,343,932.84
支付的各项税费	15,468,970.67	11,139,619.67
支付其他与经营活动有关的现金	-12,407,652.17	2,212,242.15
现金流出小计	31,627,796.95	31,661,027.11
经营活动产生的现金流量净额	101,423,111.25	28,137,747.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	799,850,000.00	68,227,367.60
取得投资收益收到的现金	24,709,828.08	4,585,699.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	0.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
现金流入小计	824,569,328.08	72,813,067.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,553.06	
投资支付的现金	648,800,000.00	200,000,000.00
处置子公司及其他经营单位支付的现金净额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	51,400,000.00	
现金流出小计	700,213,553.06	200,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	124,355,775.02	-127,186,932.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	35,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
现金流入小计	35,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	889,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
现金流出小计	70,000,000.00	889,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-35,000,000.00	29,111,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	190,778,886.27	-69,938,185.21
加：期初现金及现金等价物余额	528,226,825.62	972,233,628.55
六、期末现金及现金等价物净余额	719,005,711.89	902,295,443.34

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



资产负债表

2020年6月30日

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

资 产	年初余额	期末余额
流动资产：		
货币资金	965,951,056.01	899,059,826.33
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	-	-
应收票据	-	-
应收账款	-	-
减：应收账款坏账准备	-	-
预付账款	-	-
减：预付账款坏账准备	-	-
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	14,526,643.83	23,116,794.52
应收股利	-	-
其他应收款	52,246,136.67	54,595,695.00
减：其他应收款坏账准备	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	-	-
减：存货跌价准备	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	31,339,820.00	31,339,820.00
流动资产合计	1,064,063,656.51	1,008,112,135.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
减：贷款损失准备	-	-
可供出售金融资产	327,500,000.00	377,500,000.00
减：可供出售金融资产减值准备	-	-
持有至到期投资	470,000,000.00	520,000,000.00
减：持有至到期投资减值准备	-	-
长期应收款	-	-
减：长期应收款坏账准备	-	-
长期股权投资	137,444,050.66	137,444,050.66
减：长期股权投资减值准备	-	-
投资性房地产	-	-
减：投资性房地产累计折旧	-	-
投资性房地产减值准备	-	-
固定资产	998,308.56	998,308.56
减：累计折旧	781,934.21	793,121.01
固定资产减值准备	-	-
在建工程	-	-
减：在建工程减值准备	-	-
工程物资	-	-
减：工程物资减值准备	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
减：生物性生物资产减值准备	-	-
油气资产	-	-
减：油气资产减值准备	-	-
无形资产	18,783.21	18,783.21
减：累计摊销	18,783.21	18,783.21
无形资产减值准备	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
减：商誉减值准备	-	-
长期待摊费用	4,546,477.02	4,546,477.02
减：长期待摊费用减值准备	-	-
递延所得税资产	75,712,527.85	75,712,527.85
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,015,419,429.88	1,115,408,243.08
资产总计	2,079,483,086.39	2,123,520,378.93
减：合并报表权益法核算（长期股权投资）	-	-
资产总计	2,079,483,086.39	2,123,520,378.93

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩

3205022910546

张耀良印

朱浩

资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	年初余额	期末余额
流动负债：		
短期借款	-	-
向中央银行借款	-	-
吸收存款及同业存款	-	-
拆入资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收账款	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	5,788,344.95	623,049.02
应交税费	22,476,178.39	12,643,345.67
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,229,008.52	2,255,034.03
应付分保账款	-	-
保险合同准备金	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	2,194,512.67	3,997,023.00
流动负债合计	32,688,044.53	19,518,451.72
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	73,203,368.49	71,651,523.03
预计负债	433,224,602.90	483,582,961.87
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	506,427,971.39	555,234,484.90
股东权益：		
股本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
盈余公积	15,036,707.06	15,036,707.06
专项储备	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	25,330,363.41	33,730,735.25
归属于母公司所有者权益合计	1,540,367,070.47	1,548,767,442.31
少数股东权益	-	-
股东权益合计	1,540,367,070.47	1,548,767,442.31
负债和股东权益总计	2,079,483,086.39	2,123,520,378.93

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



利润表

2020年1-6月

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	38,421,983.07	56,284,907.02
其中：营业收入	660,377.36	-
利息收入	2,252,062.19	339,565.30
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	35,509,543.52	55,945,341.72
二、营业总成本	53,079,275.38	56,548,371.96
其中：营业成本	-	-
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	5,819,005.07	2,237,443.99
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
营业税金及附加	249,725.60	111,286.11
销售费用	-	-
管理费用	10,968,829.23	3,841,282.89
财务费用	-	-
资产减值损失	36,041,715.48	50,358,358.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	23,012,824.30	8,620,583.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,355,531.99	8,357,119.04
加：营业外收入	280.00	43,252.80
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,355,811.99	8,400,371.84
减：所得税费用	-6,809,600.72	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,165,412.71	8,400,371.84
减：合并报表权益法核算（投资收益）	-	-
六、个别报表净利润（净亏损以“-”号填列）	15,165,412.71	8,400,371.84
七、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-
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	-	-
八、综合收益总额	15,165,412.71	8,400,371.84
减：合并报表权益法核算（投资收益）	-	-
减：合并报表权益法核算（其他综合收益不能重分类进损益的其他综合收益）	-	-
减：合并报表权益法核算（其他综合收益重分类进损益的其他综合收益）	-	-
九、个别报表综合收益总额	15,165,412.71	8,400,371.84
十、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩



现金流量表

2020年1-6月

编制单位：苏州市融资再担保有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年1-6月	2020年1-6月
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	30,744,037.03	56,336,384.39
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	-4,033,766.05	43,252.80
现金流入小计	26,710,270.98	56,379,637.19
购买商品、接受劳务支付的现金	5,819,005.07	2,237,443.99
支付给职工以及为职工支付的现金	11,568,423.52	8,450,259.62
支付的各项税费	14,657,411.81	10,871,310.27
支付其他与经营活动有关的现金	-32,029,613.63	1,742,286.28
现金流出小计	15,226.77	23,301,300.16
经营活动产生的现金流量净额	26,695,044.21	33,078,337.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	440,850,000.00	
取得投资收益收到的现金	23,060,620.21	30,433.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
现金流入小计	463,910,620.21	30,433.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,553.06	
投资支付的现金	231,280,000.00	100,000,000.00
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	51,400,000.00	
现金流出小计	282,693,553.06	100,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	181,217,067.15	-99,969,566.71
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	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
现金流入小计	-	
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	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
现金流出小计	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	
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	207,912,111.36	-66,891,229.68
加：期初现金及现金等价物余额	502,936,583.63	965,951,056.01
六、期末现金及现金等价物净余额	710,848,694.99	899,059,826.33

公司法定代表人：马晓

主管会计工作负责人：张耀良

会计机构负责人：朱浩

