

合并资产负债表

2020年6月30日

单位：人民币元

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,473,606,504.67	1,861,873,473.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,236,776,877.21	2,790,419,227.99
预付款项	665,883,167.38	566,564,244.83
其他应收款	5,212,141,844.85	8,026,994,000.61
存货	14,363,234,769.64	13,651,758,349.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		100,000,000.00
其他流动资产	1,973,534,406.23	1,969,545,161.99
流动资产合计	27,925,177,569.98	28,967,154,458.64
非流动资产：		
可供出售金融资产	431,500,000.00	431,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	646,075,360.73	197,327,060.49
投资性房地产	8,489,301,500.00	8,489,301,500.00
固定资产	133,646,773.16	134,558,467.72
在建工程	14,986.60	
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	42,099,319.80	42,099,319.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,742,637,940.29	9,294,786,348.01
资产总计	37,667,815,510.27	38,261,940,806.65

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

祥殷
印国

主管会计工作负责人：

云韦
印建

会计机构负责人：

军神
印红

合并资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债:		
短期借款	523,505,774.73	537,404,003.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	960,830,000.00	553,330,000.00
应付账款	581,263,345.99	579,301,071.87
预收款项	41,469,495.11	41,996,370.77
应付职工薪酬		
应交税费	259,035,687.31	278,842,369.44
其他应付款	11,698,936,830.41	12,785,444,415.09
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,694,269,411.46	1,930,375,892.19
其他流动负债		
流动负债合计	15,759,310,545.01	16,706,694,122.36
非流动负债:		
长期借款	6,117,340,001.02	5,851,999,153.14
应付债券	1,433,550,587.24	1,433,550,587.24
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	231,217,984.74	183,597,376.39
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	752,855,089.89	752,855,089.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,534,963,662.89	8,222,002,206.66
负 债 合 计	24,294,274,207.90	24,928,696,329.02
所有者权益:		
实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	7,818,418,451.70	7,818,418,451.70
减: 库存股		
其他综合收益	1,861,223,594.72	1,861,223,594.72
专项储备		
盈余公积	247,356,589.10	247,356,589.10
一般风险准备		
未分配利润	2,432,031,693.16	2,391,860,287.62
归属于母公司所有者权益合计	13,359,030,328.68	13,318,858,923.14
少数所有者权益	14,510,973.69	14,385,554.49
所有者权益合计	13,373,541,302.37	13,333,244,477.63
负债和所有者权益总计	37,667,815,510.27	38,261,940,806.65

(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

2020年1-6月

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	516,327,287.30	1,410,261,544.36
其中：营业收入	516,327,287.30	1,410,261,544.36
二、营业总成本	485,579,231.69	1,338,953,321.78
其中：营业成本	466,011,717.42	1,320,946,097.89
税金及附加	9,329,768.36	8,439,221.05
销售费用		
管理费用	11,371,861.31	9,567,283.94
研发费用		
财务费用	-1,134,115.40	718.90
其中：利息费用	1,394,359.51	
利息收入	4,004,982.81	
加：其他收益	903,248.15	
投资收益（损失以“-”号填列）	8,288,300.24	3,712,971.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,939,604.00	75,021,193.87
加：营业外收入	645,763.52	11,235.04
减：营业外支出	209,435.25	112,355.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,375,932.27	74,920,073.46
减：所得税费用	79,107.53	18,731,100.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,296,824.74	56,188,973.19
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）	40,296,824.74	56,188,973.19
2. 终止经营净利润（净亏损总额以“-”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	40,171,405.54	54,691,948.16
2. 少数所有者损益	125,419.20	1,497,025.03
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	40,296,824.74	56,188,973.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,171,405.54	54,691,948.16
归属于少数股东的综合收益总额	125,419.20	1,497,025.03

（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

2020年1-6月

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位：人民币元

项	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	71,015,951.22	131,383,062.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,878,371,444.61	2,553,943,662.23
经营活动现金流入小计	2,949,387,395.83	2,685,326,724.31
购买商品、接受劳务支付的现金	964,095,637.31	1,138,165,046.22
支付给职工以及为职工支付的现金	5,790,079.19	5,169,542.12
支付的各项税费	34,413,048.22	38,602,934.73
支付其他与经营活动有关的现金	773,288,254.30	1,777,521,445.45
经营活动现金流出小计	1,777,587,019.02	2,959,458,968.52
经营活动产生的现金流量净额	1,171,800,376.81	-274,132,244.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,960,000.00	3,857,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	183,960,000.00	23,857,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,966.61	17,160.00
投资支付的现金	80,000,000.00	138,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	444,420,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	524,628,966.61	138,517,160.00
投资活动产生的现金流量净额	-340,668,966.61	-114,659,560.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	1,745,561,771.74	1,327,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	438,499,999.96	179,403,516.87
筹资活动现金流入小计	2,184,061,771.70	1,506,403,516.87
偿还债务所支付的现金	1,682,605,024.51	1,571,464,226.52
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	282,355,126.58	236,975,222.85
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	481,012,500.00	454,183,286.26
筹资活动现金流出小计	2,445,972,651.09	2,262,622,735.63
筹资活动产生的现金流量净额	-261,910,879.39	-756,219,218.76
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	569,220,530.81	-1,145,011,022.97
加：期初现金及现金等价物余额	829,200,281.47	1,584,650,964.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,398,420,812.28	439,639,941.56

(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
2020年1-6月

金额单位：人民币元

2019年度													
归属于母公司所有者权益													
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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				7,734,271,555.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	2,167,557,441.17	13,006,588,580.31	13,651,943.24	13,020,240,523.55
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				7,734,271,555.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	2,167,557,441.17	13,006,588,580.31	13,651,943.24	13,020,240,523.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					84,146,896.48		-19,228,519.25		23,049,119.15	224,302,846.45	312,270,342.83	733,611.25	313,003,954.08
（一）综合收益总额										267,351,965.60	267,351,965.60	733,611.25	268,085,576.85
（二）所有者投入和减少资本					84,146,896.48		-19,228,519.25				64,918,377.23		64,918,377.23
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					84,146,896.48		-19,228,519.25		23,049,119.15	-43,049,119.15	64,918,377.23		64,918,377.23
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				7,818,418,451.70		1,861,223,594.72		247,356,589.10	2,391,860,287.62	13,318,858,923.14	14,385,554.49	13,333,244,477.63



会计机构负责人：



主管会计工作负责人：

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



母公司资产负债表

2020年6月30日

单位：人民币元

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,959,473.01	78,914,642.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,683,081,712.87	1,251,778,195.59
预付款项	592,304,363.36	552,348,732.81
其他应收款	4,835,756,771.77	5,160,721,374.96
存货	4,870,147,824.96	5,159,350,354.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		100,000,000.00
其他流动资产	1,297,998,693.05	1,293,964,498.49
流动资产合计	13,346,248,839.02	13,597,077,798.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	231,500,000.00	311,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,021,605,846.56	4,571,237,410.66
投资性房地产	8,489,301,500.00	8,489,301,500.00
固定资产	569,195.33	452,987.36
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	40,460,502.05	40,460,502.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,783,437,043.94	13,412,952,400.07
资产总计	27,129,685,882.96	27,010,030,198.45

(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：



母公司资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位: 人民币元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债:		
短期借款	79,461,771.73	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	77,130,000.00	29,330,000.00
应付账款	409,422,125.07	383,218,089.92
预收款项	20,851,800.00	21,436,280.95
应付职工薪酬		
应交税费	93,968,909.45	109,853,455.93
其他应付款	10,962,703,675.82	10,456,406,781.21
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	592,213,850.29	1,100,963,213.58
其他流动负债		
流动负债合计	12,235,752,132.36	12,151,207,821.59
非流动负债:		
长期借款	70,700,001.02	70,269,153.14
应付债券	1,433,550,587.24	1,433,550,587.24
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	752,855,089.89	752,855,089.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,257,105,678.15	2,256,674,830.27
负 债 合 计	14,492,857,810.51	14,407,882,651.86
所有者权益:		
实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	7,309,714,380.89	7,309,714,380.89
减: 库存股		
其他综合收益	1,861,223,594.72	1,861,223,594.72
专项储备		
盈余公积	247,356,589.10	247,356,589.10
未分配利润	2,218,533,507.74	2,183,852,981.88
所有者权益合计	12,636,828,072.45	12,602,147,546.59
负债和所有者权益总计	27,129,685,882.96	27,010,030,198.45

(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:



母 公 司 利 润 表

2020年1-6月

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位：人民币元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	431,184,627.88	3,370,370.34
减：营业成本	392,094,106.62	
税金及附加	8,533,653.93	
销售费用		
管理费用	6,063,097.93	6,022,309.23
研发费用		
财务费用	-52,412.09	
其中：利息费用	43,835.62	
利息收入	140,602.78	
加：其他收益	2,605.73	
投资收益（损失以“-”号填列）	9,908,435.90	3,837,918.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,457,223.12	1,185,979.85
加：营业外收入	431,902.74	
减：营业外支出	208,600.00	112,355.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,680,525.86	1,073,624.40
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,680,525.86	1,073,624.40
（一）持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）	34,680,525.86	1,073,624.40
（二）终止经营净利润（净亏损总额以“-”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	34,680,525.86	1,073,624.40

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

祥殷
印国

主管会计工作负责人：

云韦
印建

会计机构负责人：

军神
印红

母 公 司 现 金 流 量 表

2020年1-6月

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司

单位：人民币元

项 目	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	511,388.88	3,370,370.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	853,751,677.55	2,409,414,559.74
经营活动现金流入小计	854,263,066.43	2,412,784,930.08
购买商品、接受劳务支付的现金	42,348,537.28	26,112,012.51
支付给职工以及为职工支付的现金	3,285,918.48	2,703,183.34
支付的各项税费	29,228,706.29	10,069,442.90
支付其他与经营活动有关的现金	3,412,810.39	938,955,303.43
经营活动现金流出小计	78,275,972.44	977,839,942.18
经营活动产生的现金流量净额	775,987,093.99	1,434,944,987.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,960,000.00	3,857,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
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	183,960,000.00	23,857,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	171,980.01	13,960.00
投资支付的现金		512,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	444,420,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	444,591,980.01	512,383,960.00
投资活动产生的现金流量净额	-260,631,980.01	-488,526,360.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,761,771.74	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	90,761,771.74	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	569,618,515.42	1,093,364,226.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,453,539.37	65,849,329.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	618,072,054.79	1,159,213,556.44
筹资活动产生的现金流量净额	-527,310,283.05	-979,213,556.44
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	-11,955,169.07	-32,794,928.54
加：期初现金及现金等价物余额	78,914,642.08	58,927,999.91
六、期末现金及现金等价物余额	66,959,473.01	26,133,071.37

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

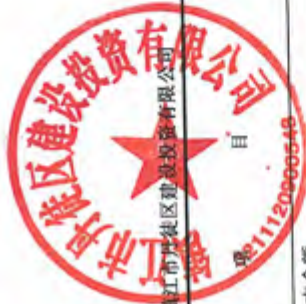
祥殷
印国

主管会计工作负责人：

云丰
印建

会计机构负责人：

军神
印红



母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：人民币元

2019年度											
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				7,346,982,255.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	1,996,410,909.56	12,448,162,748.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00				7,346,982,255.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	1,996,410,909.56	12,448,162,748.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-37,277,874.33		-19,228,519.25		23,049,119.15	187,442,072.32	153,984,797.89
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	-				-37,277,874.33		-19,228,519.25			230,491,191.47	-56,506,393.58
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					-37,277,874.33		-19,228,519.25		23,049,119.15	-43,049,119.15	-20,000,000.00
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转	-										
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				7,309,714,380.89		1,861,223,594.72		247,356,589.10	2,183,852,981.88	12,602,147,546.59

（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：

云伟印建

会计机构负责人：

军神印红

一、公司基本情况

1、镇江市丹徒区建设投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2009年2月10日根据镇江市丹徒区人民政府《关于成立镇江市丹徒区建设投资有限公司的通知》(镇徒政发[2009]7号文件)设立,注册资本为人民币15,000万元,出资人为镇江市丹徒区资产经营公司和镇江市丹徒区长山投资有限公司。其中,镇江市丹徒区资产经营公司出资12,000万元,持有本公司80%股权;镇江市丹徒区长山投资有限公司出资3,000万元,持有本公司20%股权。本公司依法进行了设立登记并领取了由镇江市丹徒工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2009年4月22日,本公司召开股东会议并形成决议:镇江市丹徒区长山投资有限公司将其持有本公司的2,700万元股权转让给镇江市丹徒区资产经营公司。据此,双方签署了《股权转让协议》。2009年4月23日,镇江同泰会计师事务所出具了同泰验字(2009)第3071号《验资报告》,报告确认本公司15,000万元注册资本已经出资到位。本公司依法办理了工商变更登记。本次转让完成后,镇江市丹徒区资产经营公司持有本公司98%的股权,镇江市丹徒区长山投资有限公司持有本公司2%的股权。

2009年6月25日,本公司召开股东会议并形成决议:镇江市丹徒区长山投资有限公司将其持有的全部股权转让给镇江市丹徒区资产经营公司。据此,双方签署了《股权转让协议》,本公司依法办理了工商变更登记。本次转让完成后,镇江市丹徒区资产经营公司成为本公司唯一股东,公司类型变更为法人独资有限公司。

2009年9月24日,镇江市丹徒区资产经营公司以现金18,150万元、土地使用权作价33,538.50万元对本公司进行了增资,江苏立信会计师事务所对此进行了验资并出具了苏立信所验字(2009)第244号《验资报告》,报告确认本公司新增注册资本已经出资到位。本公司依法办理了工商变更登记。本次增资完成后,本公司注册资本增加至66,688.50万元。

2010年11月11日,镇江市丹徒区资产经营公司以现金21,000万元对本公司进行了增资,江苏恒正会计师事务所有限公司对此进行了验资并出具了苏恒正验(2010)第1095号《验资报告》,报告确认本公司新增注册资本已经出资到位。公司依法进行了工商变更登记。本次增资完成后,本公司注册资本增加至87,688.50万元。

2017年7月20日,镇江市丹徒区资产经营公司以现金12,311.50万元对本本公司进行了增资,公司依法进行了工商变更登记。增资完成后,本公司注册资本增加至100,000.00万元。

2、公司现有注册资本人民币100,000.00万元；注册地址：镇江市丹徒新城芳草园1幢第3层302室；法定代表人：殷国祥；经营范围：基础设施建设工程的投资和建设；基础设施配套项目的投资和建设；绿化工程项目的投资和建设；房屋拆除；土地开发；新市镇建设；城中村改造项目建设；水利工程施工。停车场服务（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）

3、本公司的母公司为镇江市丹徒区资产经营公司。

4、本财务报表于 2020 年 8 月 8 日业经公司董事会批准对外报出。

二、本年度合并财务报表范围

本公司将子公司镇江华建置业有限公司、镇江市丹徒区华建建设投资有限公司、镇江市丹徒区华建交通投资有限公司、镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司、镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司、镇江市丹徒区华建资产投资有限公司、镇江市丹徒区华建资产运营有限公司、镇江市丹徒区华建土地开发整理有限公司、镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司、镇江市丹徒区渡口管理所纳入 2020 年度 1-6 月合并财务报表范围。子公司情况详见附注八、在其他主体中的权益披露。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告涉及会计年度为 2020 年度 1-6 月。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权, 如以支付现金、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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 如以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照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, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

- ① 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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;
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 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;
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入长期股权投资的初始投资成

本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 按照下列方法处理:

- ① 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;
- ② 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, 其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制, 是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司, 是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体, 则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)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, 母公司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。当母公司同时满足下列条件时, 该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母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) 该母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) 该母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。

编制合并报表时, 公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础, 在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司, 将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物, 是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

- (1) 外币交易在初始确认时, 采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日, 按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目, 采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额; 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目, 是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目, 是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时, 将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 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;

- 2) 持有至到期投资;
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容);
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

- 1) 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;
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债, 主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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, 单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息, 应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定, 在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保

持不变。(实际利率与票面利率差别较小的, 也可按票面利率计算利息收入, 计入投资收益。) 处置持有至到期投资时, 应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款, 金融企业按当前市场条件发放的贷款, 按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入, 应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定, 在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的, 也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权, 通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时, 应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利, 应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利, 应当计入投资收益。资产负债表日, 可供出售金融资产应当以公允价值计量, 且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时, 应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下, 公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等, 应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。终止确认, 是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件

的, 应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

- ① 所转移金融资产的账面价值;
- ② 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下, 所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续确认所转移金融资产整体, 并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值, 是指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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次, 并首先使用第一层次输入值, 其次使用第二层次输入值, 最后使用第三层次输入值。

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。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

- ① 对于持有至到期投资和贷款, 有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
- ② 通常情况下, 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 可以认定该可供出售金融资产已发生减值, 应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的, 在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

(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：单项金额在1,000万元(含1,000万元)以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

账龄分析组合：除关联方、政府部门往来款项外相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

关联方、政府部门往来款项组合：关联方、政府部门往来款项具有类似的较低的信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析组合：账龄分析法；

关联方、政府部门往来款项组合：关联方、政府部门及下属国有企业信用良好，产生违约可能性极小，一般不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	1.00%	1.00%
1 至 2 年	5.00%	5.00%
2 至 3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

(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：有客观证据表明其已发生了减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。

(4) 应收票据的坏账准备计提方法

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计提损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

银行承兑汇票组合: 承兑人为银行

商业承兑汇票组合: 承兑人为银行以外的企业

按组合计提坏账准备的计提方法:

结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险, 银行承兑汇票不计提坏账准备; 商业承兑汇票, 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。

(5) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品、工程施工、开发成本、开发产品、土地、低值易耗品等。

(2) 工程成本的计价方法

工程成本的计价方法按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以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, 确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以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, 确定其可变现净值。

③ 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金
额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具
有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动
资产或处置组收回其账面价值的, 则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- ② 出售极可能发生, 即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将
在一年内完成。

其中, 处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产, 以及在该交
易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则
第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的, 该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。
因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后是否保留部分权益性投
资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公
司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类
别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时, 其账面价值高于
公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的
金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组, 所确
认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值, 再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准

则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益, 并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值; 已抵减的商誉账面价值, 以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时, 不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除, 并按照以下两者孰低计量:

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- ② 可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司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投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资, 按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时, 对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 对长期股权投资的账面价值进行调整, 差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时, 当取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资损益和其他综合收益, 并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 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, 应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时, 先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整, 再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时, 首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排, 如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动, 则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不构成共同控制。判断是否存在共同控制时, 不考虑享有的保护性权利。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方

一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及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方单位的股权后产生的影响，包括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。

15、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

(1) 采用公允价值模式的

不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

（一）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~48 年	5%	1.90%~4.75%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体

认定依据为符合下列一项或数项条件的:

- ① 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人;
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;
- 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 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;
- ⑤ 租赁资产性质特殊, 如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法: 融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(4) 固定资产后续支出

① 资本化的后续支出

固定资产发生的后续支出, 如符合固定资产确认条件的, 本公司将该固定资产的账面价值转入在建工程并停止计提折旧。发生的后续支出通过在建工程核算, 后续支出完工并达到预定可使用状态时, 从在建工程转为固定资产, 并重新确定使用寿命、预计净残值和折旧方法计提折旧。

如发生的后续支出可能涉及到替换原固定资产的某组成部分, 应将其计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除。

② 费用化的后续支出

固定资产发生的修理费用, 如不符合固定资产确认条件的, 应当根据不同情况分别在发生时计入当期管理费用或销售费用。

17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出, 该项支出包含工程物资;
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用, 应当在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

- ① 资产支出已发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化则继续进行。

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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的一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

19、无形资产

(1) 无形资产, 是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	30	0%

(4) 使用寿命不确定的无形资产包括无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，期末进行减值测试。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊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的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

(2) 短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、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。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损

益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指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。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 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。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，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，企业应当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：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。
提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

① 固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

② 成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例(已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度)确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

24、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助, 需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分, 分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的, 应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助, 在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予以确认; 政府补助为非货币性资产的, 应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。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, 两者之间存在差异的, 确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上, 将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益), 但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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, 应当减记递延所得税资产的账面价值。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

公司本报告期主要会计估计未发生变更。

28、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、23“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益

产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

(7) 持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(8) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(9) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(10) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所

得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(13) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

(1) 母公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

(2) 本公司的子公司

① 镇江华建置业有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

② 镇江市丹徒区华建建设投资有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

③ 镇江市丹徒区华建交通投资有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

④ 镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑤ 镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑥ 镇江市丹徒区华建资产投资有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑦ 镇江市丹徒区华建资产运营有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑧ 镇江市丹徒区华建土地开发整理有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑨ 镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

⑩ 镇江市丹徒区渡口管理所

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	3%、5%、6%、13%	销售货物或提供应税服务的增值额
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳税所得额
其他税项	-	按国家和地方税务部门规定计缴

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税〔2011〕70 号)规定，本公司自县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	805,072.92	23,064.99
银行存款	1,397,615,739.36	829,177,216.48
其他货币资金	1,075,185,692.39	1,032,673,192.35
合计	2,473,606,504.67	1,861,873,473.82

其中：存放在境外的款项总额

其他货币资金主要为保证金。

2、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,236,780,177.21	100.00%	3,300.00	0.00%	3,236,776,877.21
其中：					
账龄分析组合	22,000.00	0.00%	3,300.00	15.00%	18,150.00
关联方、政府部门往来组合	3,236,758,177.21	100.00%			3,236,758,177.21
合计	3,236,780,177.21	100.00%	3,300.00	0.00%	3,236,776,877.21

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,790,422,527.99	100.00%	3,300.00	0.00%	2,790,419,227.99
其中：					
账龄分析组合	22,000.00	0.00%	3,300.00	15.00%	18,150.00
关联方、政府部门往来组合	2,790,400,527.99	100.00%			2,790,400,527.99
合计	2,790,422,527.99	100.00%	3,300.00	0.00%	2,790,419,227.99

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

1 至 2 年			
2 至 3 年	11,000.00	1,100.00	10.00%
3 年以上	<u>11,000.00</u>	<u>2,200.00</u>	<u>20.00%</u>
合计	<u>22,000.00</u>	<u>3,300.00</u>	<u>15.00%</u>

(2) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	<u>3,300.00</u>					<u>3,300.00</u>
合计	<u>3,300.00</u>					<u>3,300.00</u>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒区房屋拆迁安置 事务所	非关联方	1,305,559,850.62		1 年以内	40.33%
镇江市丹徒区财政局	非关联方	1,210,315,733.28		1 年以内; 1-2 年	37.39%
镇江市丹徒高新技术产业园 管理委员会	非关联方	368,560,577.43		1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	11.39%
镇江市丹徒区世业镇财政所	非关联方	165,091,576.17		1-2 年	5.10%
镇江市丹徒区住房和城乡建设局	非关联方	93,718,299.56		1 年以内; 1-2 年	<u>2.90%</u>
合计		3,143,246,037.06			<u>97.11%</u>

3、预付款项

(1) 按账龄列示预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	100,500,331.53	15.09%	11,227,527.91	1.98%
1 至 2 年	10,546,118.93	1.58%	6,035,207.35	1.07%
2 至 3 年	5,535,207.35	0.83%	114,907,211.27	20.28%
3 年以上	549,301,509.57	82.49%	434,394,298.30	76.67%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
合计	665,883,167.38	100.00%	566,564,244.83	100.00%

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付工程款涉及的工程尚未达到结算状态。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 515,661,701.60 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 77.44%。

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒新区市政建设工程公司	非关联方	248,000,000.00		3 年以上	37.24%
镇江市自然资源和规划局丹徒分局	非关联方	44,790,786.00		2-3 年	6.73%
镇江市自然资源和规划局丹徒分局	非关联方	53,500,000.00		1 年以内	8.03%
镇江市丹徒区拆迁管理办公室	非关联方	89,329,700.00		3 年以上	13.42%
镇江市丹徒区上党镇财政所	非关联方	51,571,315.60		2-3 年	7.74%
镇江市丹徒区住房和城乡建设局	非关联方	28,469,900.00		3 年以上	4.28%
合计		515,661,701.60			<u>77.44%</u>

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	5,212,141,844.85	8,026,994,000.61
合计	5,212,141,844.85	8,026,994,000.61

(1) 其他应收款

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,087.44	7.84%	115,898,846.21	27.47%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	4,958,671,736.54	92.16%	52,495,132.92	1.06%	4,906,176,603.62
其中:					0.00
账龄分析组合	1,505,470,762.86	27.98%	52,495,132.92	3.49%	1,452,975,629.94
关联方、政府部门往来组合	3,453,200,973.68	64.18%			3,453,200,973.68

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

合计	5,380,535,823.98	100.00%	168,393,979.13	3.13%	5,212,141,844.85
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,087.44	5.15%	115,898,846.21	27.47%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	7,773,523,892.30	94.85%	52,495,132.92	0.68%	7,721,028,759.38
其中:					
账龄分析组合	1,505,470,762.86	18.37%	52,495,132.92	3.49%	1,452,975,629.94
关联方、政府部门往来组合	6,268,053,129.44	76.48%			6,268,053,129.44
合计	8,195,387,979.74	100.00%	168,393,979.13	2.05%	8,026,994,000.61

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沃得重工(中国)有限公司	382,456,551.54	76,491,310.31	20.00%	发生纠纷,已按约定分期归还,仍有发生坏账的可能,按 20%计提坏账准备
江苏申华置业有限公司	39,407,535.90	39,407,535.90	100.00%	款项预计无法收回,全额计提坏账准备
合计	421,864,087.44	115,898,846.21		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,232,683,363.87	12,326,833.64	1%
1 至 2 年	60,851,087.65	3,042,554.38	5%
2 至 3 年	52,615,173.54	5,261,517.34	10%
3 年以上	159,321,137.80	31,864,227.56	20%
合计	1,505,470,762.86	52,495,132.92	3.49%

② 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	115,898,846.21					115,898,846.21
按组合计提坏账准备	52,495,132.92					52,495,132.92
合计	168,393,979.13					168,393,979.13

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备 期末余额
镇江市丹徒区财政局	往来款	579,259,427.24	1 年以内；1-2 年；2-3 年	10.77%	-
镇江市丹徒高新技术产业园管理委员会	往来款	628,023,450.00	1 年以内	11.67%	-
镇江市丹徒区资产经营公司	往来款	396,257,027.43	1 年以内；1-2 年；2-3 年	7.36%	-
沃得重工（中国）有限公司	往来款	382,456,551.54	1-2 年	7.11%	76,491,310.31
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	往来款	323,982,833.34	1 年以内	6.02%	-
合计		2,309,979,289.55		42.93%	-

5、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
开发产品	56,420,875.00		56,420,875.00	56,420,875.00		56,420,875.00
工程施工	11,323,391,860.26		11,323,391,860.26	11,428,887,559.63		11,428,887,559.63
开发成本	2,983,348,505.16		2,983,348,505.16	2,166,340,125.55		2,166,340,125.55
低值易耗品	73,529.22		73,529.22	109,789.22		109,789.22
合计	14,363,234,769.64		14,363,234,769.64	13,651,758,349.40		13,651,758,349.40

(2) 存货跌价准备

截至期末存货不存在减值情形，未计提存货跌价准备。

6、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	0.00	100,000,000.00
合计	0.00	100,000,000.00

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,973,534,406.23	1,969,545,161.99
合计	1,973,534,406.23	1,969,545,161.99

8、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	431,500,000.00		431,500,000.00	431,500,000.00		431,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	431,500,000.00		431,500,000.00	431,500,000.00		431,500,000.00
其他						
合计	431,500,000.00		431,500,000.00	431,500,000.00		431,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	101,500,000.00			101,500,000.00
新华日报丹徒区文化旅游产业发展系列基金第一期	180,000,000.00		80,000,000.00	100,000,000.00
新华日报启信 4 号私募投资基金	30,000,000.00			30,000,000.00
上海金浦临港智能科技股权投资基金	20,000,000.00	80,000,000.00		100,000,000.00
镇江华建置业有限公司 2019 年度第一期资产支持票据	100,000,000.00			100,000,000.00
合计	431,500,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	431,500,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	本期现金红利
江苏镇江农村商业银行股份有限公司		3,000,000.00
新华日报丹徒区文化旅游产业发展系列基金第一期		
新华日报启信 4 号私募投资基金		
上海金浦临港智能科技股权投资基金		
镇江华建置业有限公司 2019 年度第一期资产支持票据		
合计		3,000,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动
-------	------	--------

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
(1) 联营企业						
镇江市丹徒区建祥水利工 程投资有限公司	172,375,487.73			-462,588.72		
镇江市高校园区科技小额 贷款有限公司	23,331,437.10			732,527.19		
镇江市丹徒区绿建房产开 发有限公司	1,620,135.66			-1,620,135.66		
镇江智能汽车产业投资发 展有限公司		444,420,000.00		6,638,497.43		
小计	197,327,060.49	444,420,000.00		5,288,300.24		
合计	197,327,060.49	444,420,000.00		5,288,300.24		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
(1) 联营企业					
镇江市丹徒区建祥水利工 程投资有限公司				171,912,899.01	
镇江市高校园区科技小额 贷款有限公司	960,000.00			23,103,964.29	
镇江市丹徒区绿建房产开 发有限公司					
镇江智能汽车产业投资发 展有限公司				451,058,497.43	
小计	960,000.00			646,075,360.73	
合计	960,000.00			646,075,360.73	

10、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
① 期初余额	83,399,900.00	8,405,901,600.00	8,489,301,500.00
② 本期变动			
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
减：处置			

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
其他转出			
公允价值变动			
③ 期末余额	83,399,900.00	8,405,901,600.00	8,489,301,500.00

11、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	133,646,773.16	134,558,467.72
固定资产清理		
合计	133,646,773.16	134,558,467.72

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值						
期初余额	116,270,502.00	1,452,237.80	422,517.50	18,624,615.92	15,179,463.01	151,949,336.23
本期增加金额		189,220.01	4,760.00			193,980.01
其中：购置		189,220.01	4,760.00			193,980.01
企业合并增加						
其他转入						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额	116,270,502.00	1,641,457.81	427,277.50	18,624,615.92	15,179,463.01	152,143,316.24
累计折旧						
期初余额	3,552,381.72	1,162,882.40	398,051.28	8,131,969.84	4,145,583.27	17,390,868.51
本期增加金额	202,578.05	55,650.73	2,656.20	430,291.46	414,498.13	1,105,674.57
其中：计提	202,578.05	55,650.73	2,656.20	430,291.46	414,498.13	1,105,674.57
企业合并增加						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额	3,754,959.77	1,218,533.13	400,707.48	8,562,261.30	4,560,081.40	18,496,543.08
减值准备						
期初余额						
本期增加金额						
其中：计提						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额						

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
账面价值						
期末账面价值	112,515,542.23	422,924.68	26,570.02	10,062,354.62	10,619,381.61	133,646,773.16
期初账面价值	112,718,120.28	289,355.40	24,466.22	10,492,646.08	11,033,879.74	134,558,467.72

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	168,397,279.13	42,099,319.80	168,397,279.13	42,099,319.80
合计	168,397,279.13	42,099,319.80	168,397,279.13	42,099,319.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	3,011,420,359.57	752,855,089.89	3,011,420,359.57	752,855,089.89
合计	3,011,420,359.57	752,855,089.89	3,011,420,359.57	752,855,089.89

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	108,800,000.00	114,000,000.00
保证借款	179,461,771.73	250,000,000.00
信用借款	105,244,003.00	173,404,003.00
抵押并保证借款	100,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	
合计	523,505,774.73	537,404,003.00

短期借款分类的说明:

① 质押借款

借款单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	定期存单	广发银行股份有限公司镇江分行	19,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	定期存单	广发银行股份有限公司镇江分行	47,500,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	定期存单	广发银行股份有限公司镇江分行	28,500,000.00
镇江市丹徒区华建土地开发整理有限公司	定期存单	中国光大银行股份有限公司镇江分行	9,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	定期存款	江苏银行股份有限公司镇江丹徒支行	4,800,000.00
合计			108,800,000.00

② 保证借款

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司 镇江市华建置业有限公司	招商银行股份有限公司南京分行	50,000,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司 镇江市丹徒区建设投资有限公司	恒丰银行南京分行营业部	100,000,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市恒瑞高新产业集团有限公司	农业发展银行镇江丹徒支行	29,461,771.73
合计			179,461,771.73

③ 信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	江苏银行股份有限公司镇江丹徒支行	5,000,000.00
镇江华建置业有限公司	南京鑫欣商业保理有限公司	100,244,003.00
合计		105,244,003.00

④ 抵押、保证借款

借款单位	保证单位	抵押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	镇江市丹徒区供销合作社总社办公用房	中国农业银行股份有限公司丹徒新城支行	100,000,000.00
合计				100,000,000.00

⑤ 抵押借款

借款单位	抵押单位	抵押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	土地使用权	华夏银行镇江分行	30,000,000.00
合计				30,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还短期借款。

14、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	106,830,000.00	219,330,000.00

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	565,000,000.00	334,000,000.00
信用证	289,000,000.00	
合计	960,830,000.00	553,330,000.00

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	80,546,982.95	73,564,708.83
1 至 2 年	61,870,093.33	61,890,093.33
2 至 3 年	54,824,910.96	59,824,910.96
3 年以上	384,021,358.75	384,021,358.75
合计	581,263,345.99	579,301,071.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江市丹徒区房屋拆迁安置事务所	338,600,511.00	尚未结算
合计	338,600,511.00	

16、预收款项

(1) 按账龄列示预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,851,800.00	5,560,089.82
1 至 2 年	617,695.11	21,436,280.95
2 至 3 年	20,000,000.00	
3 年以上	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	41,469,495.11	41,996,370.77

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江市丹徒区铁路建设指挥部	20,000,000.00	未达到结算状态
镇江市丹徒区财政局	20,000,000.00	未达到结算状态
合计	40,000,000.00	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		5,718,972.82	5,718,972.82	
离职后福利-设定提存计划		71,106.37	71,106.37	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		5,790,079.19	5,790,079.19	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		4,614,897.24	4,614,897.24	
职工福利费		451,078.81	451,078.81	
社会保险费		122,211.91	122,211.91	
其中：医疗保险费		109,642.09	109,642.09	
工伤保险费		2,465.34	2,465.34	
生育保险费		10,104.48	10,104.48	
住房公积金		443,836.20	443,836.20	
工会经费和职工教育经费		86,948.66	86,948.66	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计		5,718,972.82	5,718,972.82	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		69,513.28	69,513.28	
失业保险费		1,593.09	1,593.09	
合计		71,106.37	71,106.37	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	77,146,895.68	89,028,638.97
企业所得税	129,211,806.20	136,775,795.56
个人所得税	43,740.57	40,195.87
城市维护建设税	5,745,706.61	6,002,985.69
教育费附加	2,713,556.22	2,669,977.56
地方教育费附加	1,769,340.66	1,740,260.18
印花税	1,208,062.98	1,368,192.52
综合基金	363,286.33	363,286.33

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
应交合并征收基金	2,568,885.28	2,568,885.28
契税	38,259,858.36	38,284,151.48
土地增值税	4,548.42	
合计	259,035,687.31	278,842,369.44

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		28,804,590.51
应付股利		
其他应付款	11,698,936,830.41	12,756,639,824.58
合计	11,698,936,830.41	12,785,444,415.09

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		23,645,336.49
企业债券利息		
短期借款应付利息		5,159,254.02
合计		28,804,590.51

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	11,676,465,089.13	12,722,034,393.48
借款	13,000,000.00	17,035,770.00
押金	6,800,680.00	11,450,044.35
代扣代缴保险费公积金及其他	2,671,061.28	6,119,616.75
合计	11,698,936,830.41	12,756,639,824.58

② 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,978,292,903.24	10,397,050,939.31
1 至 2 年	6,321,876,382.56	716,576,218.15
2 至 3 年	435,442,537.19	1,179,687,659.70
3 年以上	963,325,007.42	463,325,007.42
合计	11,698,936,830.41	12,756,639,824.58

20、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	1,062,213,850.29	1,334,163,213.58
一年内到期的应付债券	580,000,000.00	580,000,000.00
一年内到期的长期应付款	52,055,561.17	16,212,678.61
合计	1,694,269,411.46	1,930,375,892.19

21、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,418,740,000.00	2,662,490,000.00
信用借款	70,700,001.02	559,400,001.01
质押借款	1,106,113,850.29	1,521,772,365.71
质押并保证借款	2,442,000,000.00	2,307,000,000.00
抵押并保证借款	30,000,000.00	
质押、抵押并保证借款	112,000,000.00	135,500,000.00
小计	7,179,553,851.31	7,186,162,366.72
减：一年内到期的长期借款	1,062,213,850.29	1,334,163,213.58
合计	6,117,340,001.02	5,851,999,153.14

长期借款分类的说明：

① 长期借款截至期末数止明细情况

贷款单位	贷款期限	利率	余额	类别
日立商业保理（中国）有限公司	2017/03/23-2021/03/23	6.99%	12,213,850.29	质押
杭州政金通资产管理有限公司	2019/08/02-2021/12/20	浮动	70,700,001.02	信用
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2017/02/08-2021/12/31	5.70%	170,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2015/12/24-2025/12/23	5.194%	275,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/02/09-2022/02/08	4.75%	50,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/01/02-2027/03/21	5.488%	198,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2019/02/01-2027/03/21	4.90%	682,000,000.00	质押并保证
德邦证券股份有限公司	2017/01/19-2024/01/19	5.6737%	900,000,000.00	保证
国家开发银行江苏省分行	2016/05/25-2026/5/24	5.0425%	260,000,000.00	保证
中国民生银行股份有限公司镇江支行	2016/08/16-2020/12/20	5.46%	61,490,000.00	保证
兴业银行股份有限公司镇江分行	2016/01/25-2024/01/24	6.3728%	300,000,000.00	保证
江苏银行股份有限公司镇江分行	2017/05/16-2023/05/10	5.88%	230,000,000.00	保证
中国银行股份有限公司镇江丹徒支行	2018/10/31-2020/12/20	6.175%	95,000,000.00	质押并保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2019/06/25-2031/06/24	5.39%	130,000,000.00	保证

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

贷款单位	贷款期限	利率	余额	类别
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2019/12/03-2031/06/24	5.39%	86,000,000.00	保证
新华日报·丹徒区文化旅游产业发展系列基金第 1 期	2016/12/30-2021/12/30	11.50%	300,000,000.00	保证
紫金信托有限责任公司	2019/12/19-2021/02/27	5.50%	200,000,000.00	质押
紫金信托有限责任公司	2019/12/19-2022/02/27	6.00%	500,000,000.00	质押
国家开发银行江苏省分行	2016/2/23-2026/02/22	浮动利率	250,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/05/08-2032/05/07	5.30%	372,000,000.00	质押并保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2015/11/17-2022/11/16	5.145%	112,000,000.00	质押、抵押并保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2018/07/30-2038/07/29	5.047%	293,900,000.00	质押
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2019/02/02-2038/07/29	5.047%	100,000,000.00	质押
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2018/08/29-2022/08/28	6.175%	97,500,000.00	保证
江苏银行镇江丹徒新区支行	2019/11/22-2024/11/21	7.30%	56,250,000.00	保证
华夏银行镇江分行	2020/3/13-2023/3/11	6.00%	30,000,000.00	抵押并保证
建设银行镇江丹徒支行	2020/1/14-2026/12/31	4.90%	997,500,000.00	保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2020/1/19-2028/1/18	浮动利率	350,000,000.00	质押并保证
合计			7,179,553,851.31	

② 信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	杭州政金通资产管理有限公司	70,700,001.02
小计		70,700,001.02

③ 保证借款

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	德邦证券股份有限公司	900,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	260,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国民生银行股份有限公司镇江支行	61,490,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	兴业银行股份有限公司镇江分行	300,000,000.00
镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏银行股份有限公司镇江分行	230,000,000.00
镇江市华建置业有限公司	镇江国有投资控股集团有限公司	中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	130,000,000.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市华建置业有限公司	镇江国有投资控股集团有限公司	中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	86,000,000.00
镇江市华建置业有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	新华日报·丹徒区文化旅游产业发展系列基金第 1 期	300,000,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司 镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	中国光大银行股份有限公司 镇江分行	97,500,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏银行镇江丹徒新区支行	56,250,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司 镇江兴宜水利有限公司	建设银行镇江丹徒支行	997,500,000.00
合计			3,418,740,000.00

④ 质押借款

借款单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	应收账款权益	日立商业保理(中国)有限公司	12,213,850.29
镇江市华建置业有限公司	应收账款权益	紫金信托有限责任公司	200,000,000.00
镇江市华建置业有限公司	应收账款权益	紫金信托有限责任公司	500,000,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	293,900,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	100,000,000.00
合计			1,106,113,850.29

⑤ 质押、保证借款

借款单位	质押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国光大银行股份有限公司镇江分行	170,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	275,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	50,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	198,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	682,000,000.00
镇江市华建置业有限公司	土地使用权	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国银行股份有限公司镇江丹徒支行	95,000,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	250,000,000.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

借款单位	质押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设投资 有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投 资有限公司	国家开发银行江苏省分行	372,000,000.00
镇江市华建置业有限公司	收费权质押	镇江城市建设产业集 团有限公司	中国农业发展银行镇江市 丹徒区支行	350,000,000.00
合计				2,442,000,000.00

⑥ 抵押、保证并质押借款

借款单位	抵押物	保证单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设 投资有限公司	土地使用权	镇江市丹徒区建设 投资有限公司	应收账款权益	中国农业发展银行镇 江市丹徒区支行	112,000,000.00
合计					112,000,000.00

⑦ 抵押、保证借款

借款单位	保证单位	抵押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限 公司	土地使用权	华夏银行镇江分行	30,000,000.00
合计				30,000,000.00

22、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
南金交·宁富稳		
2014 年镇江市丹徒区建设投资有限公司公司债券	614,531,573.54	614,531,573.54
2017 年镇江市丹徒区建设投资有限公司绿色专项债券	1,399,019,013.70	1,399,019,013.70
小计	2,013,550,587.24	2,013,550,587.24
减：一年内到期的应付债券	580,000,000.00	580,000,000.00
合计	1,433,550,587.24	1,433,550,587.24

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
南金交·宁富稳	11,340,000.00	2018-08-31	36 月	11,340,000.00	
2014 年镇江市丹徒区建设投资 有限公司公司债券	1,500,000,000.00	2014-11-05	7 年	1,500,000,000.00	614,531,573.54
2017 年镇江市丹徒区建设投资 有限公司绿色专项债券	1,400,000,000.00	2017-11-03	7 年	1,400,000,000.00	1,399,019,013.70

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
南金交·宁富稳						
2014 年镇江市丹徒区建设投资 有限公司公司债券						614,531,573.54
2017 年镇江市丹徒区建设投资 有限公司绿色专项债券						1,399,019,013.70

23、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	204,931,084.74	157,310,476.39
专项应付款	26,286,900.00	26,286,900.00
合计	231,217,984.74	183,597,376.39

(1) 长期应付款

① 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
江苏金融租赁有限公司	72,478,541.00	81,023,155.00
苏州金融租赁股份有限公司	84,508,104.91	92,500,000.00
长江联合金融租赁有限公司	100,000,000.00	
小计	256,986,645.91	173,523,155.00
减：一年内到期的长期应付款	52,055,561.17	16,212,678.61
合计	204,931,084.74	157,310,476.39

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
城镇保障性安居					保障性安居工程
工程专项资金	26,286,900.00			26,286,900.00	专项资金
合计	26,286,900.00			26,286,900.00	

24、实收资本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
镇江市丹徒区资产 经营公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	7,818,418,451.70			7,818,418,451.70
合计	7,818,418,451.70			7,818,418,451.70

26、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		(A) 本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：重新计算设定受益计划变动额					
权益法下不能转损益的其他综合收益					
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	1,861,223,594.72				
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					
投资性房地产转换日公允价值变动收益	1,861,223,594.72				
(3) 其他综合收益合计	1,861,223,594.72				

(续上表)

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司(B)	税后归属于少数股东	(C)=(A)+(B)
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计算设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
(2) 将重分类进损益的其他综合收益				1,861,223,594.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
投资性房地产转换日公允价值变动收益				1,861,223,594.72
(3) 其他综合收益合计				1,861,223,594.72

27、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	247,356,589.10			247,356,589.10
合计	247,356,589.10			247,356,589.10

28、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,391,860,287.62	2,167,557,441.17	
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	2,391,860,287.62	2,167,557,441.17	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	40,171,405.54	267,351,965.60	
减: 提取法定盈余公积		23,049,119.15	10%
对所有者(或股东)的分配		20,000,000.00	
期末未分配利润	2,432,031,693.16	2,391,860,287.62	

29、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	513,067,378.42	466,011,717.42	1,406,536,843.07	1,320,946,097.89
其他业务	3,259,908.88		3,724,701.29	
合计	516,327,287.30	466,011,717.42	1,410,261,544.36	1,320,946,097.89

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
税费	9,329,768.36	8,439,221.05
合计	9,329,768.36	8,439,221.05

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,394,359.51	
减: 利息收入	4,004,982.81	
手续费	1,476,507.90	718.90
合计	-1,134,115.40	718.90

32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,288,300.24	712,971.29
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	8,288,300.24	3,712,971.29

33、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,296,824.74	56,188,973.19
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,105,674.57	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	301,387.29	411,754,992.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,288,300.24	-3,712,971.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-458,227,271.46	-32,424,481.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-611,570,311.27	-3,611,057,032.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,208,182,373.18	2,905,118,275.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,171,800,376.81	-274,132,244.21
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 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	1,398,420,812.28	439,639,941.56
减：现金的期初余额	829,200,281.47	1,584,650,964.53
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	569,220,530.81	-1,145,011,022.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	1,398,420,812.28	439,639,941.56
其中：库存现金	805,072.92	36,927.16
可随时用于支付的银行存款	1,397,615,739.36	439,603,014.40
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	1,398,420,812.28	439,639,941.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,075,185,692.39	质押
应收账款	1,316,863,685.23	质押
投资性房地产	6,178,419,800.00	抵押
固定资产	103,232,043.82	抵押
合计	8,673,701,221.44	

七、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

2、其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例		表决权比例
					直接	间接	
镇江华建置业有限公司	镇江	镇江	24,000.00	24,000.00	97.33%		97.33%
镇江市丹徒区华建建设投资 有限公司	镇江	镇江	30,000.00	30,000.00	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区华建交通投 资有限公司	镇江	镇江	60,000.00	60,000.00	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区建宜水利投 资有限公司	镇江	镇江	27,000.00	27,000.00	100.00%		100.00%

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例		表决权比例
					直接	间接	
镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	镇江	镇江	13,500.00	13,500.00	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区华建资产投资有限公司	镇江	镇江	20,000.00	20,000.00	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区华建资产运营有限公司	镇江	镇江	500.00	-	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区华建土地开发整理有限公司	镇江	镇江	5,000.00	-	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司	镇江	镇江	10,000.00	-	100.00%		100.00%
镇江市丹徒区渡口管理所	镇江	镇江	363.30	363.30		97.33%	100.00%

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
镇江华建置业有限公司	1.67%	125,419.20	-	14,510,973.69

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业表决权比例	组织机构代码
镇江市丹徒区资产经营公司	镇江	620.00	100.00%	100.00%	72221955-7

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江市高校园区科技小额贷款有限公司	联营企业
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业
镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	联营企业
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	联营企业
镇江生态汽车产业园发展有限公司	受同一方最终控制
江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	受同一方最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	受同一方最终控制
镇江市恒瑞高新产业集团有限公司	受同一方最终控制

4、关联交易情况

(1) 关本联担保情况

①公司作为担保方

担保单位	被担保单位	担保币种	担保金额	借款余额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	185,000.00	19,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	100,000.00	88,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	人民币	100,000.00	43,858.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	100,000.00	90,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	50,000.00	38,600.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	人民币	50,000.00	30,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	人民币	46,049.03	30,634.59
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	40,000.00	37,200.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	40,000.00	27,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	人民币	36,000.00	26,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	35,000.00	25,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	30,000.00	11,200.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	30,000.00	20,340.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	30,000.00	17,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	人民币	30,000.00	23,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	20,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	15,000.00	12,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	人民币	12,000.00	6,149.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	9,750.00	9,750.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	6,250.00	5,625.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	人民币	2,350.00	2,250.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	20,000.00	19,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	9,500.00	9,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	45,000.00	41,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	100,000.00	99,750.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	40,000.00	40,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	23,301.26	20,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江华建置业有限公司	人民币	38,000.00	9,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	12,298.10	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	人民币	12,500.10	7,247.85
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	人民币	5,000.00	2,750.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市恒瑞高新产业集团有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	人民币	7,000.00	7,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00

(2) 关联方应收应付款项

应收项目

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
镇江市丹徒区资产经营公司	母公司	628,023,450.00		396,257,027.43	
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业			313,611,591.00	
镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	联营企业	195,572,170.76		148,561,355.76	
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	联营企业	323,982,833.34			
镇江生态汽车产业园发展有限公司	受同一方最终控制			133,019,903.00	
江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	受同一方最终控制			132,040,000.00	
镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	受同一方最终控制	46,000,000.00		11,000,000.00	
镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	受同一方最终控制			649,071,031.10	

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业	125,141,709.00	413,723,700.00
镇江生态汽车产业园发展有限公司	受同一方最终控制	2,682,847,361.23	2,642,303,513.63
江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	受同一方最终控制	208,760,000.00	380,000,000.00
镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	受同一方最终控制		300,000.00
镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	受同一方最终控制	802,579,063.80	757,006,178.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、对外担保

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

担保单位	被担保单位	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	人民币	40,000.00	30,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	人民币	35,000.00	29,300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	40,000.00	38,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	人民币	30,000.00	17,840.97
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	30,000.00	16,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	30,000.00	17,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	27,000.00	10,200.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	24,644.35	15,703.58
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	20,160.00	17,740.80
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	17,388.00	14,710.08
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	4,452.00	3,917.76
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	8,000.00	6,927.36
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市高校投资建设发展(集团)有限公司	人民币	20,000.00	20,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	15,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	15,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	人民币	15,000.00	12,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市高校投资建设发展(集团)有限公司	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	10,000.00	7,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	8,500.00	8,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	7,000.00	7,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	4,500.00	4,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏博硕高新技术产业投资发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江重装产业园开发有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	人民币	3,500.00	3,500.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	人民币	3,000.00	2,400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	2,850.00	2,850.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	2,545.26	1,484.42
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	人民币	2,100.00	1,700.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区辛丰中心卫生院	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒氢能源产业园投资发展有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区丹润市政工程有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	2,000.00	1,499.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	1,000.00	751.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	1,950.00	1,950.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑工程质量检测中心	人民币	1,800.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	人民币	1,690.00	1,690.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江恒华彩印包装有限责任公司	人民币	1,500.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏博硕高新技术产业投资发展有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江谷阳文化旅游发展有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江丹投能源化工有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江恒华彩印包装有限责任公司	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	人民币	900.00	900.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	人民币	11,500.00	11,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江江心洲现代农业产业园建设有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	人民币	500.00	500.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏博硕高新技术产业投资发展有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒氢能源产业园投资发展有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区城建投资有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区龙翔市政配套工程处	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区市政建设工程公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥粮油管理所	人民币	300.00	300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区谷阳粮油管理所	人民币	300.00	300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	人民币	100.00	100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	20,000.00	20,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	人民币	20,000.00	19,400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	人民币	90,000.00	35,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	9,974.10	8,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区润润市政工程有限公司	人民币	7,000.00	7,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	6,000.00	6,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	30,000.00	25,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江广播电视台	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	朱雀进出口贸易	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒氢能源产业园投资发展有限公司	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江高桥市政投资建设有限公司	人民币	3,500.00	3,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区市政建设工程公司	人民币	3,300.00	3,300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	3,000.00	3,000.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

镇江市丹徒区建设投资有限公司	春和景明工程科技公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江重装产业园开发有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江重装产业园开发有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	人民币	2,500.00	2,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	2,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区公路养护处	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省大港中学	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑工程质量检测中心	人民币	800.00	800.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	宝堰古镇文化旅游发展有限公司	人民币	750.00	750.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	上党建筑工程公司	人民币	700.00	700.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区公路养护处	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区建筑安装工程公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江谷阳文化旅游发展有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区宜瑞会议中心	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	人民币	8,292.82	7,150.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	5,500.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区市政建设工程公司	人民币	5,500.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区市政建设工程公司	人民币	4,800.00	4,800.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化旅游管理有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化旅游管理有限公司	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	人民币	3,000.00	2,990.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	人民币	30,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	人民币	1,000.00	1,000.00

十一、资产负债表日后事项

本公司无应予披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无应予披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,683,081,712.87	100.00%			1,683,081,712.87
其中:					
账龄分析组合					
关联方、政府部门往来组合	1,683,081,712.87	100.00%			1,683,081,712.87
合计	1,683,081,712.87	100.00%			1,683,081,712.87

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,251,778,195.59	100.00%			1,251,778,195.59
其中:					
账龄分析组合					
关联方、政府部门往来组合	1,251,778,195.59	100.00%			1,251,778,195.59
合计	1,251,778,195.59	100.00%			1,251,778,195.59

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒区财政局	非关联方	1,124,977,611.17		1 年以内；1-2 年	66.84%
镇江市丹徒高新技术产业园管理委员会	非关联方	368,560,577.43		1 年以内；1-2 年； 2-3 年	21.90%
镇江市丹徒区住房和城乡建设局	非关联方	93,718,299.56		1 年以内；1-2 年	5.57%
镇江市丹徒区荣炳盐资源区管理委员会	非关联方	58,172,664.33		1 年以内	3.46%
镇江市丹徒区公安局	非关联方	35,339,475.82		1 年以内	2.10%
合计		1,680,768,628.31			99.86%

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,835,756,771.77	5,160,721,374.96
合计	4,835,756,771.77	5,160,721,374.96

(1) 其他应收款

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,087.44	8.44%	115,898,846.21	71.61%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	4,575,734,692.55	91.56%	45,943,162.01	1.00%	4,529,791,530.54
其中：					
账龄分析组合	1,216,477,939.67	24.34%	45,943,162.01	28.39%	1,170,534,777.66
关联方、政府部门往来组合	3,359,256,752.88	67.22%			3,359,256,752.88
合计	4,997,598,779.99	100.00%	161,842,008.22	100.00%	4,835,756,771.77

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,087.44	7.93%	115,898,846.21	71.61%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	4,900,699,295.74	92.07%	45,943,162.01	0.94%	4,854,756,133.73
其中：					
账龄分析组合	1,216,477,939.67	22.86%	45,943,162.01	28.39%	1,170,534,777.66
关联方、政府部门往来组合	3,684,221,356.07	69.22%			3,684,221,356.07

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
合计	5,322,563,383.18	100.00%	161,842,008.22	100.00%	5,160,721,374.96

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沃得重工(中国)有限公司	382,456,551.54	76,491,310.31	20.00%	发生纠纷,已按约定分期归还,仍有发生坏账的可能,按 20%计提坏账准备
江苏申华置业有限公司	39,407,535.90	39,407,535.90	100.00%	款项预计无法收回,全额计提坏账准备
合计	421,864,087.44	115,898,846.21		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	970,272,730.80	9,702,727.31	1.00%
1 至 2 年	51,925,931.44	2,596,296.57	5.00%
2 至 3 年	52,117,173.54	5,211,717.35	10.00%
3 年以上	142,162,103.89	28,432,420.78	20.00%
合计	1,216,477,939.67	45,943,162.01	

② 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	115,898,846.21					115,898,846.21
按组合计提坏账准备	45,943,162.01					45,943,162.01
合计	161,842,008.22					161,842,008.22

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	往来款	459,489,103.54	1 年以内	9.19%	
镇江市丹徒高新技术产业园管理委员会	往来款	646,323,450.00	1 年以内	12.93%	

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
镇江市丹徒区资产经营公司	往来款	321,659,015.00	1 年以内	6.44%	
镇江智能汽车产业投资发展 有限公司	往来款	323,982,833.34	1 年以内	6.48%	
沃得重工(中国)有限公司	借款	382,456,551.54	1 至 2 年	7.65%	76,491,310.31
合计		2,133,910,953.42		42.70%	76,491,310.31

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,375,530,485.83		4,375,530,485.83	4,375,530,485.83		4,375,530,485.83
对联营、合营企业投资	646,075,360.73		646,075,360.73	195,706,924.83		195,706,924.83
合计	5,021,605,846.56		5,021,605,846.56	4,571,237,410.66		4,571,237,410.66

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
镇江华建置业有限公司	1,672,693,728.04			1,672,693,728.04		
镇江市丹徒区华建建设 投资有限公司	412,279,357.79			412,279,357.79		
镇江市丹徒区华建交通 投资有限公司	1,301,557,400.00			1,301,557,400.00		
镇江市丹徒区华建资产 投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
镇江市丹徒区建宜水利 投资有限公司	654,000,000.00			654,000,000.00		
镇江市丹徒区建泰水利 建设有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00		
合计	4,375,530,485.83			4,375,530,485.83		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动

① 联营企业

镇江市丹徒区建祥水利 工程投资有限公司	172,375,487.73			-462,588.72		
------------------------	----------------	--	--	-------------	--	--

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2020 年度 1-6 月合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动
镇江市高校园区科技小额贷款有限公司	23,331,437.10			732,527.19		
镇江智能汽车产业投资发展有限公司		444,420,000.00		6,638,497.43		
小计	195,706,924.83	444,420,000.00		6,908,435.90		
合计	195,706,924.83	444,420,000.00		6,908,435.90		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	
②联营企业					
镇江市丹徒区建祥水利 工程投资有限公司				171,912,899.01	
镇江市高校园区科技小 额贷款有限公司	960,000.00			23,103,964.29	
镇江智能汽车产业投资 发展有限公司				451,058,497.43	
小计	960,000.00			646,075,360.73	
合计	960,000.00			646,075,360.73	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	428,281,495.61	392,094,106.62	636,907,918.27	582,255,474.07
其他业务	2,903,132.27		12,473,612.29	
合计	431,184,627.88	392,094,106.62	649,381,530.56	582,255,474.07

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,908,435.90	1,593,799.26
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	9,908,435.90	4,593,799.26

镇江市丹徒区建设投资有限公司





合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：江苏信用担保集团有限公司

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：

陈晓红



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：

陈晓红



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：



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：



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

	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,646,815,792.45	2,333,233,908.61
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			
应收账款		8,591,819.96	4,111,420.08
应收代位追偿款		56,379,786.90	53,104,354.52
预付款项		18,569,652.10	17,151,844.13
其他应收款		621,068,808.39	623,959,653.87
存货			
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		755,000,000.00	1,235,000,000.00
其他流动资产		1,568,129,800.03	1,181,323,657.35
流动资产合计		5,700,404,195.41	5,473,714,447.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,767,890,553.20	1,853,162,797.54
持有至到期投资			
应收款项类投资		718,100,000.00	290,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		4,577,248,856.79	4,577,248,856.79
投资性房地产			
固定资产		672,478,348.51	689,700,299.82
在建工程		28,906.93	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,850,351.58	17,293,362.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,198,571.85	2,637,949.13
递延所得税资产		42,909,297.50	42,909,297.50
其他非流动资产		40,068,131.00	36,260,344.00
非流动资产合计		7,837,773,017.36	7,509,212,907.01
资产总计		13,538,177,212.77	12,982,927,354.18

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



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			
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		24,050,615.07	87,377,179.35
预收款项		142,418,533.51	118,738,267.28
应付职工薪酬		38,185,106.77	49,129,227.58
应交税费		37,534,535.32	24,811,788.61
其他应付款		1,115,520,000.39	1,115,211,432.01
担保赔偿准备金		1,390,113,596.93	1,230,425,936.00
未到期责任准备金		391,782,527.60	392,822,920.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
存入保证金			
其他流动负债			
流动负债合计		3,139,604,915.59	3,018,516,751.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		56,937,190.00	46,637,190.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		52,750,269.19	52,751,003.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		609,687,459.19	599,388,193.36
负债合计		3,749,292,374.78	3,617,904,944.91
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		168,215,985.39	120,648,888.39
减：库存股			
其他综合收益		72,978,563.20	158,250,807.54
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		511,023,537.66	384,388,864.60
所有者权益合计		9,788,884,837.99	9,365,022,409.27
负债和所有者权益总计		13,538,177,212.77	12,982,927,354.18

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

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、营业收入		506,798,995.72	514,046,005.14
减：营业成本		88,990,344.34	72,751,925.12
提取担保赔偿准备金净额		159,687,660.93	138,164,780.00
提取未到期责任准备金净额		-1,040,393.12	
税金及附加		6,122,279.39	2,377,635.96
销售费用		19,225,159.61	18,719,960.57
管理费用		72,018,257.18	59,749,036.91
研发费用			
财务费用		-2,889,773.53	-3,121,230.80
加：其他收益		252,231.68	
投资收益（损失以“-”号填列）		4,713,765.46	25,440,249.86
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			11,766.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,651,458.06	250,855,914.23
加：营业外收入		45,411.99	87,575.85
减：营业外支出		3,011,880.28	1,002,768.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,684,989.77	249,940,722.08
减：所得税费用		40,050,316.71	68,809,075.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		126,634,673.06	181,131,646.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		126,634,673.06	181,131,646.40
（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		-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			
六、综合收益总额		41,362,428.72	309,869,243.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

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		368,662,494.24	462,077,532.94
收到的税费返还		1,637,726.57	986,141.31
收到其他与经营活动有关的现金		568,732,136.30	809,127,156.47
经营活动现金流入小计		939,032,357.11	1,272,190,830.72
购买商品、接受劳务支付的现金		90,495,055.98	18,379,424.51
支付给职工以及为职工支付的现金		67,100,303.65	60,542,083.47
支付的各项税费		56,659,894.14	48,660,334.10
支付其他与经营活动有关的现金		656,991,031.54	726,955,993.04
经营活动现金流出小计		871,246,285.31	854,537,835.12
经营活动产生的现金流量净额		67,786,071.80	417,652,995.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,014,308,678.60	120,630,636.39
取得投资收益收到的现金		4,716,702.13	25,440,249.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,019,025,380.73	146,125,886.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,934,914.67	11,395,140.52
投资支付的现金		1,078,264,149.88	545,420,929.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		68,530,504.14	1,000.00
投资活动现金流出小计		1,155,729,568.69	556,817,070.07
投资活动产生的现金流量净额		-136,704,187.96	-410,691,183.82
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	69,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		382,500,000.00	69,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		382,500,000.00	69,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		313,581,883.84	75,961,811.78
加：期初现金及现金等价物余额		2,333,233,908.61	1,862,705,544.44
六、期末现金及现金等价物余额		2,646,815,792.45	1,938,667,356.22

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：

江苏省信用再担保集团有限公司
2020 年半年度财务报表重要项目附注

一、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额
库存现金	601,437.32
银行存款	4,977,937,940.53
其他货币资金	140,943,474.76
合计	5,119,482,852.61

(2) 其他货币资金系存放在证券账户的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末余额
交易性金融资产	20,028,535.58
其中：其他[注]	20,000,000.00
合计	20,028,535.58

注：系江苏省大学生村官“创业富民、阳光育才”工程扶持基金

3、应收代位追偿款

(1) 应收代位追偿款减值准备及代偿回收金额

科目	2020 年 6 月末/1-6 月	2019 年末/年度	2018 年末/年度	2017 年末/年度
当年代偿额	161,534,098.69	331,702,640.92	142,030,644.55	114,405,650.13
当年代偿回收额	110,499,761.91	98,180,924.12	96,629,876.26	72,690,773.30
当年代偿净额	51,034,336.78	233,521,716.80	45,400,768.29	41,714,876.83
核销金额	0.00	162,752,102.70	74,413,147.10	85,708,551.15
应收代位追偿款余额	502,258,476.01	451,224,139.23	380,454,525.13	410,613,908.71

(2) 应收代位追偿款账龄情况

账龄	期末余额	占比
1 年以内	178,304,127.21	35.50%
1-2 年	229,035,679.83	45.60%
2-3 年	48,814,557.22	9.72%
3-4 年	3,875,221.07	0.77%
4-5 年	0.00	0.00%
5 年以上	42,228,890.68	8.41%
合计	502,258,476.01	100.00%

(3) 2020 年 6 月末应收代位追偿款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例	追索进度（已诉？ 已执行？）
江苏宇融汇节能服务有限公司	非关联方	75,766,151.28	15.09%	已诉
中闽石化有限公司	非关联方	63,213,925.00	12.59%	已诉
昆山华鸿建筑装饰工程有限公司	非关联方	60,405,806.73	12.03%	已诉
昆山万华商贸有限公司	非关联方	60,000,000.00	11.95%	已诉
扬州赛尔达尼龙制造有限公司	非关联方	28,269,488.90	5.63%	已诉
合计		287,655,371.91	57.27%	

4、预付账款前五名及主要情况

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例（%）	性质和内容
南京金融街第一太平戴维斯物业服务 有限公司	946,918.00	5.57%	物业费
常州市晋陵投资集团有限公司	475,056.66	2.79%	房租
上海诺祺科技有限公司	471,504.44	2.77%	软件开发费
招商银行	427,500.00	2.51%	手续费
江苏高伟达信息公司	358,490.57	2.11%	软件开发费
合计	2,679,469.67	15.75%	

5、其他应收款账龄以及前五名单位情况

(1) 其他应收款账龄

账龄	期末余额
1 年以内	26,697,484.98
1 至 2 年	903,061.49
2 至 3 年	1,063,198.00
3 至 4 年	448,704.90
4 至 5 年	882,874.99
5 年以上	1,461,094.09
合计	31,456,418.45

(2) 前五名明细

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	坏账准备期末余额
王村	补充医疗	7,826,209.09	1年以内	
射阳县沿海投资有限公司	债权转让	7,600,000.00	1年内	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	3,600,000.00	1年以内	
江苏省产权交易所	保证金	1,040,000.00	2至3年	
南京市玄武区人民法院	项目保全费	700,000.00	1年以内	
合计		20,766,209.09		

6、发放贷款及垫款截至 2020 年 6 月 30 日情况

（1）典当

（i）按担保物分类

项目	期末余额		
	金额	贷款损失准备	账面价值
动产质押贷款	70,205,745.00	6,320,848.00	63,884,897.00
财产权利质押贷款	36,942,000.00	15,178,240.00	21,763,760.00
房地产抵押贷款	50,740,000.00	12,102,851.20	38,637,148.80
合计	157,887,745.00	33,601,939.20	124,285,805.80

(ii) 逾期情况

项 目	期末金额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
动产质押贷款	4,419,212.00	524,422.01	12,394,951.31	0.00	17,338,585.32
财产权利质押贷款	2,800,000.00	11,100,472.00	207,000.00	0.00	14,107,472.00
房地产抵押贷款	2,680,000.00	11,967,144.49	3,973,921.00	0.00	18,621,065.49
合计	9,899,212.00	23,592,038.50	16,575,872.31	0.00	50,067,122.81

(iii) 损失准备计提情况

项目	期末金额		
	金额	比例 (%)	净值
单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	37,250,000.00	23.59%	4,852,108.95
按正常业务组合计提的贷款损失准备的发放贷款及垫款	120,637,745.00	76.41%	119,433,696.85
合计	157,887,745.00	100.00%	124,285,805.80

单位名称	发放贷款及垫款金额	已收回的款项	预计能收回的款项	计提的损失准备	计提比例 (%)
常州邦迪铜业有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	2,800,000.00	100.00%
常州新区新杰电器有限公司	7,250,000.00	0.00	0.00	7,250,000.00	100.00%
顾素娟	1,200,000.00	900,000.00	0.00	300,000.00	25.00%
金叶	2,000,000.00	488,430.05	0.00	1,511,569.95	75.58%
无锡金特机械设备有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	100.00%

无锡石通液压气动设备有限公司	2,000,000.00	0.00	500,000.00	1,500,000.00	75.00%
徐惠娜	2,500,000.00	0.00	1,750,000.00	750,000.00	30.00%
周英	6,500,000.00	1,005,842.20	0.00	5,494,157.80	84.53%
邱璞	1,100,000.00	0.00	100,000.00	1,000,000.00	90.91%
钱军	1,900,000.00	0.00	0.00	1,900,000.00	100.00%
陆洪波	500,000.00	60.00	0.00	499,940.00	99.99%
无锡山发精铸科技有限公司	1,000,000.00	12,000.00	0.00	988,000.00	98.80%
无锡市莱特贸易有限公司	3,000,000.00	95,000.00	0.00	2,905,000.00	96.83%
孙治平、无锡市长江投资发展有限公司	4,000,000.00	776.70	0.00	3,999,223.30	99.98%
合计	37,250,000.00	2,502,108.95	2,350,000.00	32,397,891.05	86.97%

(2) 小额贷款

(i) 按担保物分类

项目	期末余额	
	金额	比例 (%)
保证贷款	760,828,000.01	42.48
抵押贷款	855,115,848.88	47.74
质押贷款	173,600,000.00	9.69
信用贷款	1,600,000.00	0.09
合计	1,791,143,848.89	100.00

(ii) 逾期情况

项目	期末金额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 1 天至 180 天 (含 180 天)	逾期 180 天至 3 年	逾期 3 年以上	合计
保证贷款	2,348,000.00	0.00	0.00	0.00	2,348,000.00
抵押贷款	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00
质押贷款	0.00	0.00	15,865,848.88	0.00	15,865,848.88
信用贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	47,348,000.00	0.00	15,865,848.88	0.00	63,213,848.88

(iii) 损失准备计提情况

项目	期末余额		
	余额	比例%	贷款损失准备
正常	1,727,930,000.01	96.47	0.00
关注	47,348,000.00	2.64	946,960.00
次级	0.00	0.00	0.00
可疑	15,865,848.88	0.89	7,932,924.44
损失	0.00	0.00	0.00
合计	1,791,143,848.89	100.00	8,879,884.44

7、可供出售金融资产

(1) 分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
可供出售权益工具	1,847,310,863.24	2,097,600.00	1,845,213,263.24
其中：按公允价值计量的权益工具 [注 1]	981,137,453.20	0.00	981,137,453.20
按成本计量的权益工具	866,173,410.04	2,097,600.00	864,075,810.04
其他[注 2]	0.00	0.00	0.00
合计	1,897,310,863.24	2,097,600.00	1,895,213,263.24

[注 1] 系持有的中国农业银行股票、华泰证券股份有限公司股票。

(2) 以成本计量的可供出售金融资产均系对其他公司的股权投资明细

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京市高淳区隆兴农村小额贷款有限公司	20,991,147.54	0	0	20,991,147.54	0	0	0	0	9.54	
利安人寿保险股份有限公司	350,000,000.00	0	0	350,000,000.00	0	0	0	0	4.37	
淮安市信用再担保有限公司	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	0	0	0	0	10	
开鑫金融科技服务江苏有限公司	48,353,100.00	0	0	48,353,100.00	0	0	0	0	13.5	
江苏省农业融资担保有限责任公司	100,000,000.00	0	0	100,000,000.00	0	0	0	0	3.57	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	168,400,000.00	0	0	168,400,000.00	0	0	0	0	2.29	
江苏省联合征信有限公司	40,000,000.00	0	0	40,000,000.00		0	0	0	8	
南京国调信智芯股权投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	0	0	40,000,000.00	0	0	0	0	5.42	
宿迁市妇产医院有限公司	5,945,000.00	0	0	5,945,000.00	0	0	0	0	1.08	
江苏高投发展创业投资有限公司	45,136,562.50	0	0	45,136,562.50	0	0	0	0	14.14	
南京高产共利企业管理中心(有限合伙)	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	0	0	0	0	28.3	
江苏高保投资管理有限公司	450,000.00	0	0	450,000.00	0	0	0	0	15	
南京科恒创业投资有限公司	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	200,000.00	0	0	200,000.00	12.5	
江苏高投科贷创业投资有限合伙企业	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	0	0	0	0	7.34	
江苏科捷锂电池有限公司	297,600.00	0	0	297,600.00	297,600.00	0	0	297,600.00	2	
江苏凯茂石化科技有限公司	1,600,000.00	0	0	1,600,000.00	1,600,000.00	0	0	1,600,000.00	1.1	
合计	866,173,410.04	0	0	866,173,410.04	2,097,600.00	0	0	2,097,600.00		

8、长期应收款

(1) 明细

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
长期应收款	5,644,261,909.99	71,378,080.26	5,572,883,829.73
其中：未实现融资收益	-686,126,465.58	0.00	-686,126,465.58
合计	4,958,135,444.41	71,378,080.26	4,886,757,364.15

(2) 前五大客户情况

项目名称	期末余额	其中：应收融资租赁款	未确认融资收益
海门市自来水公司	86,666,667.00	94,326,042.00	-7,659,375.00
扬中市冠捷科创有限公司	72,500,000.00	77,113,436.00	-4,613,436.00
响水县港城建设发展有限公司	64,253,378.70	68,113,192.00	-3,859,813.30
江苏三维交通集团有限公司	60,000,000.00	63,719,250.00	-3,719,250.00
常德市金禹水利投资有限公司 2	59,916,572.21	64,000,000.00	-4,083,427.79

9、在建工程构成情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修款	28,906.93	0.00	28,906.93
合计	28,906.93	0.00	28,906.93

10、长期待摊费用明细

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	4,980,975.88	58,889.93	1,076,339.40	0.00	3,963,526.41
软件使用权	13,683.70	0.00	3,999.06	0.00	9,684.64
合计	4,994,659.58	58,889.93	1,080,338.46	0.00	3,973,211.05

11、主要预收账款情况以及预收账款前五名

单位名称	金额	未结转收入原因
仪征市众鑫建设开发有限公司	20,075,471.69	不符合收入确认条件
宿迁裕丰资产经营管理有限公司	10,641,509.44	不符合收入确认条件
泰州市城市建设投资集团有限公司	9,000,000.00	不符合收入确认条件
兴化市城市建设投资有限公司	8,550,000.00	不符合收入确认条件
仪征市建设发展有限公司	8,000,000.00	不符合收入确认条件
合计	56,266,981.13	

12、大额其他应付账款

(1) 2020 年 6 月末大额其他应付账款账龄分布

账龄	期末余额	占比
1 年以内	390,294,109.75	70.55%
1-2 年	49,500,229.02	8.95%
2-3 年	26,703,913.01	4.83%
3-4 年	43,179,682.71	7.81%
4-5 年	39,709,946.00	7.18%
5 年以上	3,824,376.40	0.69%
合计	553,212,256.89	100.00%

(2) 2020 年 6 月末大额其他应付账款情况

项目	金额	账龄	性质或内容
平安国际融资租赁（天津）有限公司	120,000,000.00	1 年以内	借款
广州越秀融资租赁有限公司	65,249,572.60	1 年以内	借款
江苏财政厅	42,000,075.27	1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	旅游风险补偿金
江苏高投发展创业投资有限公司	38,005,572.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	往来款
大学生村官基金	25,600,000.00	1 年以内	投资款
合计	290,855,219.87	-	-

13、存入保证金

项目	期末余额
担保保证金	0.00
合计	0.00

客户名称	与本公司关系	期末余额
合计		0.00

14、短期借款、长期借款

借款类别	期末余额
保证借款	1,992,942,187.69
信用借款	401,153,405.50
质押借款	982,616,683.80
合计	3,376,712,276.99

15、长期应付款前五大单位明细

单位/项目名称	期末金额
中广核国际融资租赁有限公司	448,281,238.79
苏银金融租赁股份有限公司	100,000,000.00

辽宁合众凯达新型电工材料有限公司 3	11,749,735.00
广饶县丰源纺织有限公司 3	9,525,816.75
江苏尚元城镇建设有限公司	7,500,000.00
中广核国际融资租赁有限公司	448,281,238.79
苏银金融租赁股份有限公司	100,000,000.00
辽宁合众凯达新型电工材料有限公司 3	11,749,735.00
合计	577,056,790.54

16、专项应付款明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政促进金融业创新发展专项资金	45,721,200.00			45,721,200.00	苏财金[2014]23号
中小企业发展基金	8,100,000.00			8,100,000.00	苏财金[2018]163号
2019年度普惠金融发展专项资金	14,782,400.00			14,782,400.00	苏财金[2019]121号
常州市2019年市级融资担保专项资金	6,430,700.00	16,770,000.00		23,200,700.00	常财金[2019]21号
2019年绿色金融奖补资金-绿色债券担保奖励	300,000.00	300,000.00		600,000.00	苏财金[2019]125号
2018年度景区服务业专项引导资金	50,000.00			50,000.00	杨景管经[2019]16号
普惠金融发展专项资金	248,800.00			248,800.00	扬财金[2018]14号
小微企业融资担保降费奖补资金	190,400.00			190,400.00	扬财金[2018]19号
2018年中央财政中小企业发展专项资金	138,100.00			138,100.00	皋财企[2019]10号
普惠金融发展专项资金	340,000.00			340,000.00	皋财企[2019]11号
2019年度中央中小企业发展专项资金	950,000.00			950,000.00	皋财企[2019]3号
省级普惠金融发展专项资金	1,895,500.00			1,895,500.00	常财金[2019]17
中小企业发展专项资金	1,173,800.00			1,173,800.00	常财金[2019]19号

中小企业发展专项资金	5,869,900.00			5,869,900.00	常财金[2019]22号
合计	86,190,800.00	17,070,000.00		103,260,800.00	

17、营业收入构成情况（合并口径与母公司口径）

项目	本期发生额
主营业务收入	923,421,079.30
其他业务收入	32,159,382.23
合计	955,580,461.53
主营业务成本	199,919,905.96
其他业务成本	4,757,207.24
合计	146,826,270.19

项目	本期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本
再担保业务	98,858,237.07	54,666,671.46
担保业务	398,430,943.94	54,463,859.59
利息	230,988,999.01	17,890,876.90
融资租赁	195,114,597.40	72,840,267.45
其他	28,301.88	58,230.56
合计	923,421,079.30	199,919,905.96
项目	本期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本
咨询	740,455.68	0.00
名义货价	19,141.96	0.00
绝当溢价	726,941.74	649,698.50
房屋出租	3,851,584.57	1,554,072.17
基金管理	17,639,727.44	0.00
其他	9,035,398.77	1,425,768.37
手续费及佣金	146,132.07	1,127,668.20
合计	32,159,382.23	4,757,207.24

18、销售费用中的折旧与摊销

项目	本期发生额
折旧	2,672,049.08
摊销	1,476,181.89
合计	4,148,230.97

19、管理费用中的折旧与摊销

项目	本期发生额
折旧	16,049,936.68
摊销	895,840.84
合计	16,945,777.52

20、资产减值损失明细

项目	本期发生额
信托产品减值损失	0.00
贷款减值损失	-100,000.00
旅游基金减值损失	0.00
农业基金减值损失	0.00
存货跌价损失	0.00
应收款项减值损失	0.00
长期应收款减值损失	0.00
合计	-100,000.00

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	18,817,454,083.26	15,416,093,232.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,011,900.00	70,011,900.00
衍生金融资产		
应收票据	382,787,601.86	270,051,554.67
应收账款	6,205,726,657.62	5,241,981,770.11
预付款项	534,195,756.87	267,103,731.55
其他应收款	4,656,873,481.07	3,401,154,018.63
存货	54,481,175,692.72	57,596,429,678.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,626,096,039.50	1,244,301,315.00
流动资产合计	86,774,321,212.90	83,507,127,200.48
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	155,890,870.64	155,890,870.64
持有至到期投资	11,750,000.00	11,750,000.00
长期应收款	3,915,248,683.11	3,887,593,497.63
长期股权投资	1,015,876,189.23	934,146,189.23
投资性房地产	26,418,923,369.08	26,260,428,650.55
固定资产	1,215,710,533.98	1,374,455,410.11
在建工程	185,885,322.52	93,353,060.55
生产性生物资产	7,397,889.61	7,397,889.61
油气资产		
无形资产	176,531,414.19	8,729,053.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,676,686.77	11,525,323.98
递延所得税资产	48,892,754.92	48,635,233.59
其他非流动资产	172,658,631.12	112,856,736.90
非流动资产合计	33,339,442,345.17	32,906,761,916.59
资产总计	120,113,763,558.07	116,413,889,117.07

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

(承上页)

合并资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 镇江交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款	7,316,562,816.00	6,210,977,237.00
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	8,848,549,100.00	9,203,318,920.00
应付账款	1,023,038,295.22	551,131,956.20
预收款项	376,840,497.72	84,425,658.76
应付职工薪酬	34,137,530.51	17,797,137.03
应交税费	687,833,132.82	689,839,197.18
其他应付款	3,528,490,327.81	3,371,572,791.65
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,207,056,049.93	10,862,733,213.98
其他流动负债	4,989,566,666.67	4,521,851,412.29
流动负债合计	39,012,074,416.68	35,513,647,524.09
非流动负债:		
长期借款	24,893,664,000.00	26,627,215,000.00
应付债券	6,871,871,902.73	4,596,026,663.14
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	2,211,757,657.15	3,050,386,551.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,977,293,559.88	34,273,628,215.06
负债合计	72,989,367,976.56	69,787,275,739.15
所有者权益:		
实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	25,285,197,217.38	25,261,991,547.02
减: 库存股		
其他综合收益	11,423,609,873.08	11,423,609,873.08
专项储备	1,788,912.00	1,501,294.71
盈余公积	490,629,753.94	490,629,753.94
未分配利润	4,610,756,691.13	4,358,629,993.02
归属于母公司所有者权益合计	42,811,982,447.52	42,536,362,461.77
少数股东权益	4,312,413,133.99	4,090,250,916.15
所有者权益合计	47,124,395,581.51	46,626,613,377.92
负债和所有者权益总计	120,113,763,558.07	116,413,889,117.07

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：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,256,816,879.32	2,868,524,105.20
其中：营业收入	3,256,816,879.32	2,868,524,105.20
二、营业总成本	3,231,280,816.98	2,729,538,771.38
其中：营业成本	3,076,872,024.79	2,603,668,125.40
税金及附加	6,574,402.02	5,387,950.50
销售费用	15,501,998.07	14,368,970.88
管理费用	95,589,660.56	94,354,126.00
研发费用		
财务费用	36,742,731.54	11,759,598.60
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	265,021,248.59	152,616,040.74
投资收益（损失以“-”号填列）	4,271,290.01	1,047,895.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,030,085.30	-16,617,531.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-37,138.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	293,798,515.64	275,994,598.85
加：营业外收入	944,735.24	6,759,471.80
减：营业外支出	1,327,861.60	249,536.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	293,415,389.28	282,504,534.04
减：所得税费用	19,343,038.88	10,388,000.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	274,072,350.40	272,116,533.54
（一）按经营持续性分类：		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	274,072,350.40	272,116,533.54
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）	21,945,652.30	-4,206,060.30
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	252,126,698.10	276,322,593.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动		
4、企业自身信用风险公允价值变动		
（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	274,072,350.40	272,116,533.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	252,126,698.10	276,322,593.84
归属于少数股东的综合收益总额	21,945,652.30	-4,206,060.30

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

2020年1-6月

编制单位：浙江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	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	3,898,379,096.55	3,351,741,119.67
收取利息、手续费及佣金的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,066,198,463.94	3,777,057,609.28
经营活动现金流入小计	7,964,577,560.49	7,128,798,728.95
购买商品、接受劳务支付的现金	3,672,057,711.09	3,085,712,519.83
客户贷款及垫款净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	128,256,815.84	54,783,139.42
支付的各项税费	37,016,771.06	83,836,357.23
支付其他与经营活动有关的现金	3,886,811,121.07	3,667,346,855.83
经营活动现金流出小计	7,724,142,419.06	6,891,678,872.31
经营活动产生的现金流量净额	240,435,141.43	237,119,856.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,146,011.52
取得投资收益收到的现金	3,418,006.08	
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	318,137,211.30	
投资活动现金流入小计	321,555,217.38	20,146,011.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,363,989.62	136,185,247.49
投资支付的现金	250,000,000.00	35,176,011.52
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	215,319,000.00	288,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,682,989.62	459,361,259.01
投资活动产生的现金流量净额	-157,127,772.24	-439,215,247.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	
取得借款收到的现金	19,030,964,578.99	13,854,692,856.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,292,158,133.20	2,400,580,114.37
筹资活动现金流入小计	21,343,122,712.19	16,255,272,971.23
偿还债务支付的现金	15,149,991,000.00	11,569,470,008.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,181,505,326.15	2,250,890,120.42
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	2,742,282,207.80	3,240,671,064.80
筹资活动现金流出小计	20,073,778,533.95	17,061,031,193.67
筹资活动产生的现金流量净额	1,269,344,178.24	-805,758,222.44
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	1,352,651,547.43	-1,007,853,613.29
加：期初现金及现金等价物余额	2,949,760,257.44	3,420,903,669.65
六、期末现金及现金等价物余额	4,302,411,804.87	2,413,050,056.36

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				25,261,991,547.02		11,423,609,873.08	1,501,294.71	490,629,753.94	4,358,629,993.02	42,536,362,461.77	4,090,250,916.15	46,626,613,377.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,000,000,000.00				25,261,991,547.02		11,423,609,873.08	1,501,294.71	490,629,753.94	4,358,629,993.02	42,536,362,461.77	4,090,250,916.15	46,626,613,377.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					23,205,670.36			287,617.29		252,126,698.10	275,619,985.75	222,162,217.84	497,782,203.59
（一）综合收益总额										252,126,698.10	252,126,698.10	21,945,652.30	274,072,350.40
（二）所有者投入和减少资本					23,205,670.36						23,205,670.36	200,216,565.54	223,422,235.90
1、所有者投入资本					23,205,670.36						23,205,670.36	200,216,565.54	223,422,235.90
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备								287,617.29			287,617.29		287,617.29
1、本期提取								287,617.29			287,617.29		287,617.29
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				25,285,197,217.38		11,423,609,873.08	1,788,912.00	490,629,753.94	4,610,756,691.12	42,811,982,447.52	4,312,413,133.99	47,124,395,581.51

法定代表人

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

合并所有者权益变动表（续）

2020年1-6月

编制单位：浙江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				24,562,386,246.25		11,580,634,573.08	1,501,294.71	411,880,722.89	3,663,187,482.44	41,219,590,319.37	4,181,777,541.35	45,401,367,860.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,000,000,000.00				24,562,386,246.25		11,580,634,573.08	1,501,294.71	411,880,722.89	3,663,187,482.44	41,219,590,319.37	4,181,777,541.35	45,401,367,860.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										276,322,593.84	276,322,593.84	-199,200,862.84	77,121,731.00
（一）综合收益总额										276,322,593.84	276,322,593.84	-4,206,060.30	272,116,533.54
（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													
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												-194,994,802.54	-194,994,802.54
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				24,562,386,246.25		11,580,634,573.08	1,501,294.71	411,880,722.89	3,939,510,076.28	41,495,912,913.21	3,982,576,678.51	45,478,489,591.72

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

根余
印国

根余
印国

明刘
印冬

资产负债表

2020年6月30日

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产		
货币资金	6,760,084,317.80	6,945,309,550.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,011,900.00	70,011,900.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,661,886,393.63	4,664,108,893.63
预付款项	39,092,906.96	
其他应收款	7,300,016,384.16	6,803,759,043.53
存货	50,764,582,661.77	54,150,039,350.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,073,263,694.08	943,991,921.08
流动资产合计	70,668,938,258.40	73,577,220,658.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,190,870.64	100,190,870.64
持有至到期投资	11,750,000.00	11,750,000.00
长期应收款	3,915,248,683.11	3,887,593,497.63
长期股权投资	4,401,800,058.00	3,666,481,058.00
投资性房地产	25,598,332,569.28	25,438,908,358.03
固定资产	448,410,757.84	613,579,343.77
在建工程	6,447,928.24	6,447,928.24
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	500,474.62	548,138.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,334,815.68	43,077,294.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	34,526,016,157.41	33,768,576,489.52
资产总计	105,194,954,415.81	107,345,797,148.23

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

(承上页)

资产负债表 (续)

2020年6月30日

编制单位: 镇江交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款	2,633,570,000.00	2,858,620,000.00
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	3,088,150,000.00	4,337,550,000.00
应付账款	1,310,257.78	1,638,922.06
预收款项	39,534,902.57	
应付职工薪酬		
应交税费	672,634,401.43	662,609,203.09
其他应付款	16,029,766,896.61	19,089,424,756.22
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,326,054,374.61	10,372,182,347.75
其他流动负债	4,989,566,666.67	4,489,566,666.67
流动负债合计	38,780,587,499.67	41,811,591,895.79
非流动负债:		
长期借款	20,056,314,000.00	21,088,260,000.00
应付债券	6,487,551,902.73	4,179,706,663.14
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	1,784,671,691.20	2,459,205,133.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,328,537,593.93	27,727,171,796.58
负债合计	67,109,125,093.60	69,538,763,692.37
所有者权益:		
实收资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	20,017,858,379.96	20,017,858,379.96
减: 库存股		
其他综合收益	11,511,856,846.51	11,511,856,846.51
专项储备		
盈余公积	490,629,753.94	490,629,753.94
未分配利润	5,065,484,341.80	4,786,688,475.45
所有者权益合计	38,085,829,322.21	37,807,033,455.86
负债和所有者权益总计	105,194,954,415.81	107,345,797,148.23

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2020年1-6月

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	387,148,109.43	1,350,362,935.78
减：营业成本	323,531,995.39	1,010,289,421.40
税金及附加	2,142,389.42	2,692,959.04
销售费用	4,817,331.63	116,373.20
管理费用	15,658,039.32	14,289,717.85
研发费用		
财务费用	49,368.58	-1,219,968.33
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	245,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,418,006.08	1,240,806.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,030,085.30	415,766.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	288,336,905.87	325,851,005.05
加：营业外收入	336,416.05	3,887,176.00
减：营业外支出	586,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	288,087,321.92	329,738,181.05
减：所得税费用	9,291,455.57	8,605,355.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	278,795,866.35	321,132,825.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	278,795,866.35	321,132,825.28
（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		
3、其他权益工具投资公允价值变动		
4、企业自身信用风险公允价值变动		
（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	278,795,866.35	321,132,825.28

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

现金流量表

2020年1-6月

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	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	410,628,312.97	1,259,206,399.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,943,116,000.10	4,427,537,873.20
经营活动现金流入小计	5,353,744,313.07	5,686,744,272.36
购买商品、接受劳务支付的现金	998,945,033.92	1,293,253,966.28
支付给职工以及为职工支付的现金	11,414,451.44	12,441,509.66
支付的各项税费	2,782,395.76	10,654,481.28
支付其他与经营活动有关的现金	4,183,732,438.30	4,362,155,380.07
经营活动现金流出小计	5,196,874,319.42	5,678,505,337.29
经营活动产生的现金流量净额	156,869,993.65	8,238,935.07
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	3,418,006.08	1,250,806.08
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	3,418,006.08	1,250,806.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,070,805.00	2,600,000.00
投资支付的现金	520,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	215,319,000.00	608,536,144.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	739,389,805.00	611,136,144.00
投资活动产生的现金流量净额	-735,971,798.92	-609,885,337.92
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	14,783,729,000.00	8,394,456,428.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,244,809,244.52	17,966,229,322.28
筹资活动现金流入小计	17,028,538,244.52	26,360,685,750.71
偿还债务支付的现金	11,361,616,000.00	7,201,245,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,938,971,342.08	2,034,182,633.09
支付其他与筹资活动有关的现金	1,595,944,329.45	16,693,522,239.59
筹资活动现金流出小计	14,896,531,671.53	25,928,949,872.68
筹资活动产生的现金流量净额	2,132,006,572.99	431,735,878.03
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	1,552,904,767.72	-169,910,524.82
加：期初现金及现金等价物余额	2,361,309,550.08	1,324,126,019.06
六、期末现金及现金等价物余额	3,914,214,317.80	1,154,215,494.24

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	4,786,688,475.45	37,807,033,455.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	4,786,688,475.45	37,807,033,455.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										278,795,866.35	278,795,866.35
（一）综合收益总额										278,795,866.35	278,795,866.35
（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											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	5,065,484,341.80	38,085,829,322.21

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

根余
印国

根余
印国

明刘
印冬

所有者权益变动表（续）

2020年1-6月

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				19,248,600,301.86		11,511,856,846.51		411,880,722.89	4,077,947,196.00	36,250,285,067.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00				19,248,600,301.86		11,511,856,846.51		411,880,722.89	4,077,947,196.00	36,250,285,067.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										321,132,825.28	321,132,825.28
（一）综合收益总额										321,132,825.28	321,132,825.28
（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	1,000,000,000.00				19,248,600,301.86		11,511,856,846.51		411,880,722.89	4,399,080,021.28	36,571,417,892.64

法定代表人

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬